

COPIA

REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE

2^a COMM. CONSILIARE

Dipartimento/i Proponente/i:

Bilancio

Deliberazione n. 136 della seduta del 22 APR. 2013

Oggetto:

Autorizzazione all'esercizio provvisorio del Bilancio di previsione dell'ARPACAL (Agenzia Regionale per la Protezione dell'ambiente della Calabria) per l'anno finanziario 2013.

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. 12 allegati.

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

Consiglio Regionale della Calabria

PROTOCOLLO GENERALE

Prot. n. 19236 del 26-04-13

Classificazione 1/15-1

Il responsabile del procedimento

Il dirigente di Servizio

Il dirigente di Settore

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 deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'ARPACAL (Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria) n. 5 del 5 marzo 2013 sono stati approvati il bilancio di previsione per l'anno 2013 ed il bilancio pluriennale 2013 - 2015 della medesima Agenzia;
- il Collegio dei revisori dei conti dell'Agenzia, con verbale del 13 marzo 2013, ha espresso parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2013;
- il Dipartimento competente "Politiche dell'Ambiente" ha trasmesso, con nota n. 101259 del 22 marzo 2013, la relazione sul bilancio in oggetto, esprimendo parere negativo ed evidenziando diverse problematiche che richiedevano una revisione del documento contabile;
- con nota n. 10455 del 4 aprile 2013, che si allega, l'ARPACAL ha trasmesso il progetto di bilancio relativo all'esercizio finanziario 2013, modificato in base alle osservazioni formulate dal dipartimento "Politiche dell'ambiente" ed ha fornito chiarimenti in ordine ai rilievi sollevati dallo stesso dipartimento;
- il Collegio dei Revisori dei Conti, nella seduta del 9 aprile 2013, ha espresso parere favorevole in ordine all'approvazione del bilancio in oggetto, che si allega al presente atto;
- con nota n. 128042 del 15 aprile 2013, che si allega, il dipartimento "Politiche dell'Ambiente" ha inviato la relazione con la quale ha espresso parere favorevole sul bilancio dell'ARPACAL così come modificato, condizionato all'adempimento di alcune prescrizioni;
- il Settore "Bilancio e Programmazione economico finanziaria. Risanamento finanziario" ha effettuato l'istruttoria di propria competenza e ha trasmesso le proprie osservazioni e raccomandazioni con nota n. 135616 del 19 aprile 2013, allegata alla presente deliberazione;

RAVVISATA, comunque, la necessità, al fine di consentire la prosecuzione delle attività, di autorizzare l'ARPACAL, sulla base del progetto di bilancio allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale, all'esercizio provvisorio dello stesso entro 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 per le spese allocate ai capitoli con vincolo di destinazione finanziati con risorse statali e comunitarie;

VISTI

- la legge regionale 3 agosto 1999, n. 20 istitutiva dell'ARPACAL (Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria);
- 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:

- di autorizzare l'ARPACAL (Agenzia Regionale per la Protezione dell'ambiente della Calabria), entro e non oltre il 30 aprile 2013, all'esercizio provvisorio del bilancio entro il limite dei quattro dodicesimi dei singoli stanziamenti del progetto di bilancio relativo all'anno 2013 allegato al presente atto, unitamente a tutti i documenti citati in premessa, e nei limiti della maggiore spesa necessaria all'utilizzo degli stanziamenti per le spese obbligatorie e per le spese allocate ai capitoli con vincolo di destinazione finanziati con risorse statali;
- di trasmettere la presente deliberazione al Consiglio Regionale, in ossequio all'articolo 57, comma 4, della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 in base al quale la Giunta regionale può autorizzare l'esercizio provvisorio del bilancio degli Enti, delle Aziende e delle Agenzie regionali solo sulla base dei bilanci trasmessi al Consiglio regionale;
- di demandare agli Organi dell'ARPACAL la puntuale applicazione delle prescrizioni contenute nella nota del dirigente del Settore "Bilancio e programmazione economico-finanziaria. Risanamento finanziario" n. 135616 del 19 aprile 2013.
- di disporre la pubblicazione sul BURC della presente deliberazione.

**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 conforme all'originale,
composta di N° 3... pagine + 12 allegati
Catanzaro, 24 APR. 2013...
IL DIRIGENTE





Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



DIREZIONE AMMINISTRATIVA SETTORE GESTIONE RISORSE **SERVIZIO CONTABILITA' E BILANCIO**

Relazione allegata al Bilancio Previsionale ARPACAL esercizio 2013

La presente relazione tecnica che accompagna il bilancio di previsione espone ed analizza i dati finanziari più significativi dell'attività dell'Ente, fornendo indicazioni sulle scelte previsionali operate dall'Amministrazione e osservazioni sull'andamento economico-finanziario che consentono di individuare le linee principali di tendenza dell'attività gestionale dell'Agenzia.

Nella predisposizione del bilancio di previsione ogni organizzazione aziendale individua i propri obiettivi immediati o di medio periodo, precisa l'entità ed i criteri di acquisizione delle risorse e destina i mezzi disponibili per realizzare quanto programmato.

Amministrare un Ente, di qualsiasi dimensione esso sia, significa gestire tutte le risorse umane, finanziarie e tecnologiche messe a disposizione della struttura per raggiungere prefissati obiettivi. La gestione di questi mezzi è preceduta dalla fase in cui si individuano le scelte di natura programmatica: sono queste decisioni che dirigeranno l'attività dell'ente nel successivo esercizio.

Questo documento di programmazione pertanto, oltre a fornire un'immagine veritiera della situazione finanziaria in cui viene ad operare l'ente, tenendo conto anche dei risultati positivi di esercizio che si profilano da un'ipotesi di chiusura del bilancio 2012, è stato redatto con notevoli difficoltà relativamente al fine ultimo di ottenere la massima corrispondenza tra attività istituzionale dell'Agenzia e i capitoli di bilancio, in quanto l'annosa esiguità delle risorse finanziarie allocate in Parte Entrata dei trasferimenti regionali per il funzionamento della stessa Agenzia continuano a determinare l'impossibilità manageriale alla programmazione di breve e medio periodo e alla coerenza tra gli obiettivi strategici da perseguire con la gestione delle risorse disponibili.

Gli stanziamenti iniziali in seguito saranno monitorati nel corso della gestione e opportunamente adeguati, in base ad esigenze ed a fatti gestionali sopravvenuti, in modo dinamico e continuativo ma



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



sempre nel rispetto dell'equilibrio di bilancio, con opportuni provvedimenti di variazione e assestamento in vincolo tuttavia ad eventuali trasferimenti di risorse finanziarie da parte della Regione Calabria volti ad implementare la percentuale di legge spettante all'Agenzia per il proprio funzionamento a gravare sul SSN.

A fronte della quadratura della cassa ARPACAL rispetto alla Tesoreria Carime, avvenuta attraverso il controllo e i successivi riscontri degli ordinativi di pagamento e delle reversali d'incasso al 31.12.2012, si è pervenuti alla determinazione del saldo risultante dal conto cassa presunto dell'Agenzia al 31.12.2012 e in seguito del presunto avanzo di amministrazione al 31.12.2012 di riporto al 01.01.2013 e così per come in dettaglio specificato:

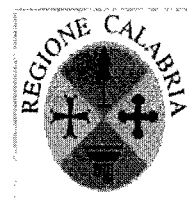
Fondo iniziale di cassa al 31.12.2011 =	€ 2.203.771,32	+
Riscossioni in competenza e residui anno 2012 =	€ 24.795.338,65	+
TOTALE	€ 26.999.109,97	
Pagamenti in competenza e residui anno 2012 =	€ 22.910.320,50	-
<u>Fondo Cassa al 31.12.2012</u> =	€ 4.088.789,47	
Residui Attivi 2012 =	€ 7.088.088,04	+
Residui Passivi 2012 =	€ 8.414.313,73	-
AVANZO AMM.NE all' 01.01.2013 =	€ 2.762.563,78	
AVANZO AMM.NE all'01.01.2012 =	€ 5.663.376,38	

Come già avvenuto per il bilancio previsionale 2012, anche per il Bilancio di previsione 2013 le voci relative alla contrattazione decentrata sono state ricondotte all'ammontare stanziato nell'anno 2010, fatte salve le decurtazioni previste dalla legge per effetto della diminuzione del personale, nel rispetto formale del disposto dell'art. 9, comma 2 bis, della legge 122/2010 che imponeva per il triennio 2011-2013 di non superare la soglia del 2010 per i fondi della contrattazione decentrata e segnatamente:



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



ESERCIZIO 2010		
12010115	Fondo contrattazione decentrata comparto	€ 680.847,50
12010116	Fondo contrattazione decentrata dirigenza	€ 680.847,50
ESERCIZIO 2011		
12010115	Fondo contrattazione decentrata comparto	€ 1.300.749,48
12010116	Fondo contrattazione decentrata dirigenza	€ 1.133.386,12
ESERCIZIO 2012		
12010115	Fondo contrattazione decentrata comparto	€ 667.497,59
12010116	Fondo contrattazione decentrata dirigenza	€ 622.903,03
ESERCIZIO 2013		
12010115	Fondo contrattazione decentrata comparto	€ 618.263,13
12010116	Fondo contrattazione decentrata dirigenza	€ 599.297,88

Rimangono tuttavia potenzialmente da erogare, ove trovino riscontro negli atti amministrativi e/o nei futuri accordi sindacali decentrati, ulteriori somme in favore del personale, maturati nell'anno 2012 (rimborsi trasferte, straordinario, produttività comparto, retribuzione risultato dirigenza) da rendere potenzialmente disponibili per competenza 2013 per far fronte alle sopra descritte voci di accessorio per il comparto e per la dirigenza, cui va ad aggiungersi l'analogo fabbisogno di competenza per l'anno 2013.

Nell'ambito della determina del Direttore Generale n. 1268 del 31.12.2012 "*Bilancio Assestato 2012 - Quadratura errori materiali - Variazioni capitoli Parte Spesa 12010115 e 12010116 - Sistemazione vertenze INAIL e INPDAP*" si era provveduto in corso di esercizio 2012, ad attuare una variazione sul bilancio assestato tale da aumentare lo stanziamento dei capitoli di parte Spesa relativamente al "*Fondo per la Contrattazione decentrata del personale del Comparto*" Capitolo 12010115 per l'importo complessivo pari ad € 373.459,47, al "*Fondo per la contrattazione decentrata del personale della Dirigenza*" Capitolo 12010116 per l'importo complessivo pari ad euro 321.748,67, determinando successivamente i rispettivi impegni parte spesa 2012 di pari importo a gravare sui residui passivi dell'esercizio 2013. Il Collegio dei Revisori aveva approvato dette variazioni.

Tuttavia, il Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia nella seduta di febbraio 2013, esaminando detta variazione e tenuto conto che è intervenuta il 31 dicembre 2012 ma al CdA giungeva all'esame solo nel 2013, ha chiesto di riesaminare il determinato, affinché si valutasse la possibilità di una soluzione



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



alternativa. In un incontro successivamente tenuto con la dirigenza del Dipartimento Bilancio della Regione Calabria, fermo restando le determinazioni del Direttore Generale assunte nell'ambito della determina n. 1268 del 31.12.2012 relativamente all'allocazione in variazione delle vertenze INAIL e INPDAP dovuta a seguito rispettivamente di relazione ispettiva e comunicazione per insoluti contributivi pregressi 2005-2008, si è convenuto sull'allocazione delle differenze dei fondi necessari per la contrattazione decentrata del comparto e della dirigenza anno 2012, nell'ambito della competenza dell'esercizio 2013, disponendo la creazione di un apposito fondo di stanziamento allocato nel capitolo parte spesa 81010101 *"FONDO ACCANTONAMENTO STANZIAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE CONTRATTAZIONE DECENTRATA COMPARTO E DIRIGENZA"* cui si è fatto confluire sia la differenza di fondo presuntivamente determinata per l'anno 2012 sia quella analogamente quantificata per l'anno 2013.

L'operazione contabile atta al recupero degli importi da allocare in conto competenza esercizio 2013, è stata realizzata disponendo l'eliminazione degli impegni di parte spesa 2012 - impegno n. 1258 d'importo per euro 373.459,47 - e - impegno n. 1259 d'importo per euro 321.748,67 - , e al successivo annullamento delle variazioni di pari importo proposte.

L'annullamento di tali impegni di spesa hanno determinato una riduzione dei residui passivi al 31.12.2012 che nell'esercizio 2013 hanno determinato un aumento di pari importo dell'avanzo di amministrazione allocato in parte Entrata dello stesso esercizio, d'importo definitivo pari ad euro 2.762.563,78, consentendone la copertura finanziaria atta all'allocazione di competenza parte spesa, nel cap. 81010101 denominato *"Fondo accantonamento stanziamenti esercizio precedente contrattazione decentrata comparto e dirigenza"*.

Per gli importi afferenti ai fondi contrattazione esercizio 2013 si è provveduto con delle ulteriori riduzioni parte spesa conto competenza di pari importo.

A seguito delle attività di adeguamento delle previsioni di competenza dell'esercizio 2013 agli indirizzi cogenti dettati dalla legge Regionale n. 69 del 27 dicembre 2012 sulla *spending review* "Provvedimento generale recante norme di tipo ordinamentale e finanziario", recepiti ed approvati con determina del



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



Direttore Generale n. 78 del 30.01.2013 e alla determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2012 il cui importo si è attestato ad euro € **2.762.563,78** , si evince che le disponibilità finanziarie dell'Agenzia hanno subito un notevole decremento in competenza Parte Spesa che, se non si interviene ad incrementare la voce Entrate, in sede di assestamento 2013 si potrebbe determinare l'impossibilità oggettiva alla chiusura in quadratura Parte Entrata e Parte Spesa dell'atto contabile.

La struttura contabile di competenza dell'esercizio 2013, così per come detto quindi, è stata determinata in relazione all'art. 13 della Legge Regionale 69/2012 *"Provvedimento generale recante norme di tipo ordinamentale e finanziario"* che prevede la riduzione delle spese per il personale rispetto al complesso delle spese correnti, lo snellimento delle strutture burocratiche-amministrative con l'obiettivo di ridurre la percentuale delle posizioni dirigenziali in organico e differenti tagli orizzontali su gran parte delle spese di parte corrente, conseguendo così da questa attività un risparmio di spesa ammontante ad **euro 1.157.063,38** che, per l'effetto, di quanto sopra enunciato in relazione alla esiguità degli stanziamenti di parte Spesa relativamente alla quadratura in equilibrio con la Parte Entrata, si è deciso di non allocare su apposito capitolo di competenza Parte Spesa, ma esclusivamente di validarne il risparmio realizzato a fronte delle riduzioni di stanziamento perpetrate a seguito dell'applicazione della legge regionale 69/2012.

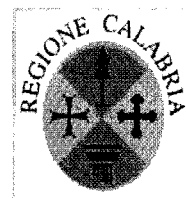
Il rispetto delle prescrizioni dettate dai commi della legge regionale 69/2012 è garantito dall'adozione di un apposito provvedimento , scaturito nella determina n. 78/2013 del Direttore Generale che a seguito del visto di asseverazione da parte del Collegio dei Revisori è stata trasmesso alle opportune sedi di Controllo della Regione Calabria così per come disposto dal comma 12 dell'art. 13.

Dall'analisi contabile e anche in attuazione delle modifiche apportate nell'ambito degli stanziamenti previsionali 2013 si evince che lo stanziamento complessivo delle entrate è pari ad **euro 33.885.228,63** L'importo complessivo delle entrate al netto dell'avanzo definitivo di amministrazione, che è di euro **2.762.563,78** , nonché dall'importo totale delle partite di giro, che per loro natura non influenzano il risultato finanziario, pari ad euro 6.595.000,00, determina uno stanziamento finale depurato dall'avanzo pari ad euro 24.527.664,85 e nel dettaglio:



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



Riepilogo dei titoli PARTE ENTRATA			
TITOLO E DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI	PREVISIONE DI COMPETENZA	PREVISIONE DI CASSA
Titolo 2 Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di parte corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti.	€ 351.281,28	€ 15.881.295,10	€ 16.232.576,38
Titolo 3 Entrate Extratributarie	€ 3.584.431,97	€ 8.646.369,75	€ 12.230.801,72
Titolo 4 Entrate derivanti da alienazioni di beni patrimoniali da trasformazioni di Capitali, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in Conto Capitale	€ 2.640.000,00	€ 0,00	€ 2.640.000,00
Titolo 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Contabilità Speciali	€ 512.374,79	€ 6.595.000,00	€ 7.107.374,79
Totale Generale dell'ENTRATA	€ 7.088.088,04	€ 31.122.664,85	€ 38.210.752,89

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	€ 2.762.563,78

PREVISIONE DI CASSA	€ 4.088.789,47

TOTALI GENERALI ENTRATA	€ 33.885.228,63	€ 42.299.542,36

Riepilogo AREE PARTE SPESA			
TITOLO E DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI	PREVISIONE DI COMPETENZA	PREVISIONE DI CASSA
Area 1 Servizi Generali	€ 5.709.285,22	€ 16.459.681,22	€ 22.168.966,44
Area 2 Servizi e Funzioni Centralizzate	€ 1.094.259,65	€ 5.216.172,97	€ 6.310.432,62
Area 3 Servizi o Funzioni del Dipartimento	€ 136.905,27	€ 185.010,00	€ 321.915,27
Area 4 Servizi o Funzioni del Dipartimento	€ 212.282,53	€ 176.910,01	€ 389.192,54
Area 5 Servizi o Funzioni del Dipartimento	€ 158.453,19	€ 151.000,00	€ 309.453,19
Area 6 Servizi o Funzioni del Dipartimento	€ 74.574,63	€ 74.500,00	€ 149.074,63
Area 7 Servizi o Funzioni del Dipartimento	€ 54.115,04	€ 69.500,00	€ 123.615,04
Area 8 Oneri non ripartibili	€ 0,00	€ 4.957.454,43	€ 4.957.454,43
Area 9 Contabilità Speciali	€ 974.438,20	€ 6.595.000,00	€ 7.569.438,20
Totale Generale della SPESA	€ 8.414.313,73	€ 33.885.228,63	€ 42.299.542,36

L'analisi della struttura delle entrate dimostra chiaramente che il fondo ordinario di funzionamento che ammonta a soli 15.000.000,00 di euro non garantisce adeguatamente il pieno funzionamento dell'Agenzia se si tiene conto che le sole spese per il personale ammontano da sole a circa 13.300.000,00 di euro.



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



Riassumendo per quanto sopra esposto, lo stanziamento del bilancio di previsione per l'anno 2013, Area I "Spese correnti" ammonta ad euro 16.459.681,22 rispettando in parte i criteri rigorosi per i fabbisogni dei vari Settori e Servizi, dettagliatamente esposti dai vari Dirigenti, rispetto ai piani di lavoro e alle direttive di massima della Direzione Generale.

L'indirizzo generale è stato orientato al rispetto del contenimento dei costi (L.R. 69/2013) e alla riduzione di gran parte delle spese correnti e di conto capitale dell'Agenzia.

Di notevole rilievo in merito agli incrementi e decrementi sulle totali competenze di bilancio, sono da menzionare il trasferimento di n. 23 risorse umane in ruolo nell'Agenzia fino al 31.12.2012, nell'organico della Regione Calabria a seguito di procedure di mobilità, ciò ha determinato un risparmio di spesa sui capitoli di Bilancio stipendi e accessori d'importo pari ad **euro 762.053,45**.

Inoltre è stata siglata una convenzione con la Regione Calabria relativamente al monitoraggio qualità dell'aria a gravare sui Fondi POR 2007-2013 Linea 3521, d'importo complessivo pari ad euro 3.192.857,03 in vincolo Parte Entrata con Parte Spesa.

L'Agenzia continuerà a proporsi come soggetto attivo nei settori ambientali, collaborando con gli Enti locali nell'attuazione di nuove forme di intervento, auspicando la collaborazione di tutti gli Enti pubblici e dei soggetti economici della realtà del nuovo comprensorio di riferimento per realizzare le finalità. Spetterà al Consiglio di Amministrazione avvalendosi della collaborazione delle Direzioni e di tutto il Personale agenziale, il compito di attuare le linee politiche dell'Amministrazione verso gli obiettivi fissati, quali il contenimento dei costi e la contemporanea qualificazione dell'istituzione agenziale nell'ambito di una nuova e più moderna forma organizzativa, che orienta alla distinzione dei compiti dell'Amministrazione, che sono quelli di indirizzo, da quelli dirigenziali, cui compete la gestione attuativa ed organizzativa dell'Ente la cui attività è fondamentalmente orientata a favore del territorio e dei beneficiari finali.

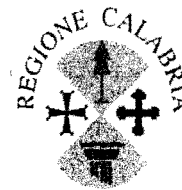
Il Servizio Bilancio e Contabilità

dott. Luca Rippa



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



RELAZIONE GENERALE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2013

Sig. Presidente, Sigg. Consiglieri,

a meno di un anno dall'insediamento come terna gestionale è il terzo appuntamento con l'approvazione del bilancio, avendo già sottoposto al Vostro esame per l'approvazione prima il Conto Consuntivo anno 2011 e da ultimo il Bilancio Assestato anno 2012.

Nel corso dell'anno 2012, oltre ad aver tenuto conto delle limitazioni introdotte con il D.L. n. 78/2010, convertito in Legge n. 122/2010, si sono succeduti diversi ulteriori interventi del Governo centrale sulla spesa pubblica e di particolare incisività è stato il D.L. n. 95/2012 (*cd. spending review*) convertito in Legge n. 135/2012.

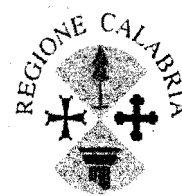
Su tali basi normative di livello nazionale la Regione Calabria, nel rispetto dell'autonomia regionale e degli obblighi di concorrere al patto di stabilità, ha imposto ai propri enti strumentali, nella predisposizione del Bilancio di previsione anno 2013, una serie di nuove misure di contenimento della spesa pubblica, approvate con Legge regionale n. 69 del 27 dicembre 2012 e collegate alla legge finanziaria regionale per l'anno 2013, che anche quest'anno ha confermato lo stanziamento di 15 mln di euro in favore di Arpacal (si allega stralcio del Bilancio regionale).

In particolare questa norma impone agli enti strumentali della Regione una nutrita serie di consistenti tagli sulle voci di spesa del bilancio 2013, in taluni casi spingendosi a misure di quasi azzeramento della voce di bilancio, laddove addirittura si indica un taglio dell'80% rispetto all'analogha voce di bilancio dell'anno 2009!



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



L'Arpacal, in aderenza all'esplicito obbligo previsto dalla stessa Legge regionale n. 69/2012, ha adottato il 30 gennaio 2013 la Determina n. 78 con la quale sono state recepite e adottate le misure di contenimento delle spese di funzionamento imposte dalla richiamata normativa. Come prescritto dalla stessa norma di legge, detta Determina è stata asseverata dal Collegio dei Revisori dei Conti e inoltrata nei successivi cinque giorni al Dipartimento Controlli della Regione Calabria.

Tutte le misure di contenimento adottate nella citata Determina n. 78/2013 sono state pedissequamente seguite nella stesura del Bilancio di previsione anno 2013 che oggi si sottopone all'attenzione del Consiglio di Amministrazione. Nel complesso, le voci di spesa che sono state oggetto delle suddette misure di contenimento hanno portato ad una riduzione complessiva della spesa pari ad euro 1.157.063,38.

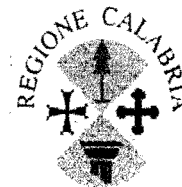
Sulle motivazioni e rappresentazioni delle singole misure di contenimento può agevolmente richiamarsi integralmente il contenuto della stessa Determina n. 78/2013, molto accuratamente predisposta in una forma di semplice e chiara intelligibilità dove a fronte del testo di legge regionale che imponeva il singolo taglio è stata inserita la scheda contabile che riporta il dato originario di riferimento e le misure da adottare per l'anno 2013. E' per questo che la presente Relazione viene corredata, quale parte integrante e sostanziale, dal testo della Determina in questione.

Va subito rappresentato che alcuni di questi tagli rischiano di compromettere, senza che l'amministrazione abbia concreti spazi di manovra, l'effettiva capacità operativa dell'Ente nonché la solvibilità di obblighi contrattuali con fornitori di beni e servizi. Tuttavia sono misure che in questa fase diventano ineludibili per la terna gestionale, pena le pesanti conseguenze in termini di responsabilità diretta previste dalla normativa stessa. E' altresì evidente che talune criticità vanno sin d'ora segnalate al CdA e ai competenti Dipartimenti regionali, affinché ciascuno per le proprie competenze richieda o adotti misure adeguate a poter apportare i necessari correttivi che, in sede di assestamento di bilancio, potranno consentire di coprire alcune situazioni altrimenti fortemente a rischio di insolvenza.



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



Tra queste, da segnalare è il taglio di cui alla lett. h) dell'art. 13, comma 10, della L.R. n. 69/2012 che dispone una riduzione dell'80% rispetto al 2009 delle spese per la manutenzione, il noleggio e la gestione di autovetture. Considerato che il parco automezzi è interamente di proprietà Arpacal e non vi sono contratti pluriennali in essere (che avrebbero consentito una deroga per l'anno 2013) e tenuto conto che la mission istituzionale dell'Agenzia impone necessariamente l'utilizzo di tali mezzi per tutta una serie di attività esterne sul territorio regionale, il rischio concreto è di non riuscire a garantire l'ottimale funzionalità degli stessi, in piena sicurezza ed efficienza, con la conseguenza di un inevitabile fermo dei mezzi e grave ripercussione sulla capacità operativa e l'efficienza delle strutture tecnico-scientifiche.

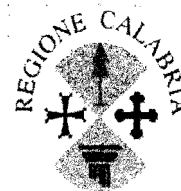
Così come da segnalare sono le riduzioni di spesa imposte dalla successiva lett. p) del richiamato art. 13, comma 10, L.R. n. 69/2012, dove è prevista la riduzione del 20% rispetto al 2009 per i canoni e le utenze per la telefonia, la luce, l'acqua, il gas e gli altri servizi. Difatti, il riferimento al bilancio 2009 non tiene conto che proprio in quell'anno l'Arpacal aumentava il proprio dimensionamento di risorse umane e di strutture dipartimentali, sicché le spese di bilancio di quell'anno non possono considerarsi un dato "a regime" e, quindi, utile parametro di riferimento. Ne consegue che un simile taglio potrebbe rendere insufficiente ogni sforzo di contenimento della spesa, tenuto conto che le nuove sedi dipartimentali attivate generano dei costi minimi per i descritti servizi al di sotto dei quali si compromette la sicurezza e la vivibilità stessa degli ambienti di lavoro.

Altrettanto foriera di seri problemi di efficienza e sicurezza è il taglio del 20% rispetto al 2009 per la manutenzione di mobili, l'acquisto e la manutenzione di macchine e attrezzature varie non informatiche per il funzionamento degli uffici. Anche qui una considerazione si impone. L'Arpacal per l'espletamento di tutta una serie di attività istituzionali è dotata di macchine e attrezzature di elevatissimo costo e di estrema delicatezza nella loro taratura e affidabilità. Contrarre significativamente il costo della loro manutenzione rischia di comprometterne l'efficienza e, di riflesso, l'attendibilità del dato misurato. Inoltre, anche per questa voce valgono le medesime considerazioni



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



già svolte a proposito dell'inappropriatezza del riferimento al bilancio 2009, considerato che molte di queste attrezzature sono state attivate proprio in quell'anno o comunque erano ancora coperte dalla garanzia di fabbrica e, di conseguenza, avevano generato bassi costi di manutenzione.

Rinviando alla allegata Determina n. 78/2013 per i dettagli di riferimento, è evidente che su queste specifiche voci si impone una presa di posizione del CdA, del Comitato di Indirizzo e dei Dipartimenti Ambiente e Bilancio della Regione.

Naturalmente, è costante l'impegno della terna gestionale verso una più efficiente organizzazione del lavoro, una implementazione della capacità delle strutture tecnico-scientifiche di rendere servizi esterni a tariffario, una razionalizzazione dell'impiego del parco automezzi, una riduzione dei flussi cartacei attraverso la de materializzazione dei documenti.

Così come degna di notazione è la realizzazione di quattro impianti fotovoltaici presso le sedi dipartimentali di Reggio Calabria, Vibo Valentia, Crotone e Catanzaro che, dalle stime operate dal responsabile degli impianti, dovrebbe portare ad un introito annuo di oltre 150.000 €.

Sulla spesa di personale si conferma il trend in diminuzione del rapporto tra tale voce di spesa e la spesa corrente, in linea con le prescrizioni imposte dalla L.R. n. 22/2010. Altrettanto in diminuzione, in termini generali, è l'importo complessivo della spesa di personale a decorrere dall'anno 2010. Difatti, oltre al risparmio della spesa del personale collocato in quiescenza e del personale che nel corso dell'anno risulta comandato presso altre amministrazioni, che di conseguenza si fanno carico della loro spesa stipendiale, una considerevole diminuzione strutturale della spesa di personale è derivata da un significativo contingente di dipendenti (n. 23) che sono transitati in mobilità nei ruoli della Regione Calabria. Il risparmio di spesa per l'anno 2013, che si prevede per effetto di queste mobilità, è superiore alle 700.000 €.

Le seguenti tabelle descrivono l'andamento sopra rappresentato:

Calcolo incidenza di raffronto spese correnti - spese personale esercizi 2010-2013

	Esercizio	Spese Correnti	Spese di Personale
PREVISIONALE	2010	46.603.355,43*	18.232.936,93
	2011	50.350.522,34*	19.832.936,93
	2012	25.509.768,05	17.420.935,92
	2013	27.067.380,93	14.548.431,61

*Stanziamento comprensivo fondi POR 2007-2013 € 12.466.807,01

	Esercizio	Spese Correnti	Spese di Personale	Valori %
CONSUNTIVO	2010	27.377.741,25	17.894.927,74	65,36 %
	2011	24.534.467,94	15.919.352,48	64,89%
	2012	25.069.592,17	15.292.106,66	61 %
	2013	-	-	

Questa ulteriore tabella descrive, invece, la costante diminuzione di personale che - dopo l'incremento per effetto delle assunzioni avvenute tra il 2008 e il 2009 - si è registrata a partire dall'anno 2010, confermandosi negli anni 2011 e 2012, con un andamento in diminuzione che si proietta anche per l'anno 2013 nel corso del quale sono già previsti alcuni pensionamenti e il comando di altro personale presso diverse amministrazioni:

ANNO		31/12/2009	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2012
DIRIGENTI		40 + 4	43 + 4	42 + 2	40 + 2
PERSONALE COMPARTO	A	5	4	4	4
	B	10	10	8	7
	BS	24	21	20	20
	C	50	51	51	46
	D	142	137	137	123
	DS	84	83	81	69
	TOTALE	359	353	345	311

Altra annotazione particolare merita la questione che riguarda i Fondi per la contrattazione decentrata della Dirigenza e del Comparto, per il cui corretto ammontare è sorta una *querelle* sin dallo scorso anno, quando era in elaborazione il bilancio di previsione anno 2012 ed il Consiglio di Amministrazione ha dato un preciso indirizzo a che non si superasse l'importo stanziato in bilancio per l'anno 2010, nel rispetto del blocco triennale degli incrementi contrattuali sancito dal D.L. n. 78/2010, convertito in Legge n. 122/2010. La questione nasce dall'anno 2010 ed i dettagli sono stati più volte oggetto di analisi e approfondimento con il CdA, anche in occasione dell'approvazione del consuntivo 2011 e dell'assestato 2012. Quello che oggi merita di essere evidenziata è l'operazione, effettuata su impulso e suggerimento del Consiglio di Amministrazione ed avallata dal competente Settore del Dipartimento Bilancio della Regione, di creare un apposito capitolo speciale nel bilancio di previsione 2013 nel quale allocare le somme che presuntivamente dovranno andare a completare l'ammontare dei due fondi per la contrattazione, per l'eventualità che se ne renda necessario il loro recupero ed utilizzo, naturalmente previa verifica della legittimità del titolo fondante la spesa e fermo restando il necessario atto di autorizzazione del CdA alla propedeutica variazione di bilancio. Tale operazione contabile, come sopra sinteticamente descritta, prende spunto

dalla Determina n. 1268 del 31 dicembre 2012, cui ha fatto seguito la Determina n. 126 del 18 febbraio 2013, ed i passaggi sono tecnicamente spiegati nella Relazione tecnico-contabile operata dal funzionario responsabile dell'ufficio contabilità e bilancio.

In linea con la sopra descritta tendenza in diminuzione del contingente di personale in servizio, sono proporzionalmente in diminuzione anche le voci relative alla contrattazione decentrata, rispettivamente per il Comparto e per la Dirigenza:

ESERCIZIO 2010		
12010115	Fondo contrattazione decentrata comparto	€ 680.847,50
12010116	Fondo contrattazione decentrata dirigenza	€ 680.847,50
ESERCIZIO 2012		
12010115	Fondo contrattazione decentrata comparto	€ 667.497,59
12010116	Fondo contrattazione decentrata dirigenza	€ 622.903,03
ESERCIZIO 2013		
12010115	Fondo contrattazione decentrata comparto	€ 618.263,13
12010116	Fondo contrattazione decentrata dirigenza	€ 599.297,88

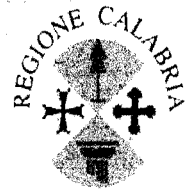
Il calcolo è stato effettuato dall'Ufficio Stipendi come da prospetto allegato, nel rispetto delle procedure di calcolo indicate dalla Circolare n. 12 del 15 aprile 2011 del MEF – Ragioneria Generale dello Stato –, tenendo conto dell'obbligo di non superare il dato storico dell'ammontare stanziato nell'anno 2010.

In conclusione - pur nelle difficoltà sopra descritte e nell'auspicata presa di coscienza da parte degli Organi regionali di governo e legislativi circa la necessità di una revisione normativa e di indirizzo politico che riconosca all'Arpacal la peculiarità della sua funzione e rimedi alla precarietà della sua situazione finanziaria – possiamo attestare che anche per il Bilancio di previsione anno 2013 si è potuto assicurare la chiusura tecnica in pareggio, grazie all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, che ormai da diversi anni sopperisce alla carenza di disponibilità di risorse in entrate (è noto che il fondo di funzionamento ordinario di 15 mln di euro costituisce solo lo 0,43% del fondo sanitario regionale del quale la Regione dovrebbe annualmente destinare l'1%) ma che si è ormai ridotto ad un livello tale da poter presumere che quello in corso sia l'ultimo anno in cui si è potuto utilizzare, considerato che lo scorso anno era attestato ad €



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente della Calabria



5.663.376,38 e quest'anno è sceso ad € 2.762.563,78.

Catanzaro Lido, 27 febbraio 2013

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

F.to Dott. Pietro De Sensi¹

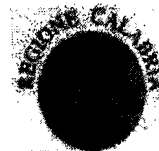
IL DIRETTORE GENERALE

F.to Dott.ssa Sabrina Santagati¹

1. Le firme autografe sono sostituite da indicazione a stampa ai sensi dell'art. 3, c. 2, del D.Lgs. n. 39/1993



Regione Calabria



AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DELLA CALABRIA

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Amm: Arpacal

Aco: Arpacal

SEDE CENTRALE

Protocollo nr. 8195 del 15/03/2013 (ARRIVO)



RELAZIONE

DEL COLLEGIO DEI REVISORI

AL BILANCIO PREVENTIVO 2013

Il Collegio dei Revisori:

Dr. Luigi TRAPASSO

- Presidente -

Dr. Francesco TALARICO

- Membro effettivo -

Dr. Vincenzo GARRUBBA

- Membro effettivo -

L'anno 2013, il giorno 13 del mese di marzo alle ore 9,30 presso l'ARPACAL in Catanzaro Lido – Loc. Mosca, si è riunito, su invito verbale del Presidente, il Collegio dei Revisori per predisporre l'apposita relazione al conto preventivo 2013 accompagnato dalla relazione del Direttore Generale e del Direttore Amministrativo, dalla relazione del Responsabile del servizio Bilancio e Contabilità, e dalla relazione del Direttore Scientifico, il tutto approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione del 05/03/2013.

I sottoscritti: Dr. Luigi TRAPASSO, Dr. Francesco TALARICO, Dr. Vincenzo GARRUBBA,

premesso:

- che sono stati nominati Revisori dei Conti dell'ARPACAL – Catanzaro – con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 47 il 03/04/2012;
- che in data 27/02/2013 il Direttore Generale ha trasmesso lo schema di bilancio preventivo relativo all'esercizio 2013 unitamente agli allegati previsti dall'art. 9 ter Legge Regionale 3/8/99 n. 20;
- che il Consiglio di Amministrazione in data 05/03/2013 con delibera n. 5 ha approvato il "Piano delle attività 2013 e bilancio di previsione 2013 e atti conseguenti";
- che la Legge Regionale n. 20 del 3/8/99, all'art. 12, comma 3, prevede che il Collegio dei Revisori "...esercita la vigilanza sulla regolarità contabile e finanziaria dell'Ente"

ciò premesso

vengono di seguito riportati i risultati e le attestazioni sul previsionale 2013.

**PARERE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ARPACAL
SUL BILANCIO PREVISIONALE ESERCIZIO 2013**

Il Bilancio Previsionale dell'anno 2013 presenta i dati riepilogativi riassunti nelle tabelle che seguono:

TITOLO E DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI	PREVISIONE DI COMPETENZA	PREVISIONE DI CASSA
Titolo 2 Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di parte corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti.	€ 351.281,28	€ 15.881.295,10	€ 16.232.576,38
Titolo 3 Entrate Extratributarie	€ 3.584.431,97	€ 8.646.369,75	€ 12.230.801,72
Titolo 4 Entrate derivanti da alienazioni di beni patrimoniali da trasformazioni di Capitali, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in Conto Capitale	€ 2.640.000,00	€ 0,00	€ 2.640.000,00
Titolo 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni	0,00	0,00	0,00

crediti			
Titolo 6 Contabilità Speciali	€ 512.374,79	€ 6.595.000,00	€ 7.107.374,79

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	€ 2.762.563,78

PREVISIONE DI CASSA	€ 4.088.789,47

TITOLO E DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI	PREVISIONE DI	PREVISIONE DI
Area 1 Servizi Generali	€ 5.709.285,22	€ 16.459.681,22	€ 22.168.966,44
Area 2 Servizi e Funzioni	€ 1.094.259,65	€ 5.216.172,97	€ 6.310.432,62
Area 3 Servizi o Funzioni del	€ 136.905,27	€ 185.010,00	€ 321.915,27
Area 4 Servizi o Funzioni del	€ 212.282,53	€ 176.910,01	€ 389.192,54
Area 5 Servizi o Funzioni del	€ 158.453,19	€ 151.000,00	€ 309.453,19
Area 6 Servizi o Funzioni del	€ 74.574,63	€ 74.500,00	€ 149.074,63
Area 7 Servizi o Funzioni del	€ 54.115,04	€ 69.500,00	€ 123.615,04
Area 8 Oneri non ripartibili	€ 0,00	€ 4.957.454,43	€ 4.957.454,43
Area 9 Contabilità Speciali	€ 974.438,20	€ 6.595.000,00	€ 7.569.438,20

DOTAZIONE PATRIMONIALE

Dall'inventario dell'Ente il patrimonio al 31/12/2012 risulta pari ad € 35.834.458, come da prospetto che segue:

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

		al 31/12/2012			
		Cons.za Iniziale		Calcolo Fiscale	
Conto	Descrizione		Var. da C/Fin.rio	Var. da Altre Cause	Cons. Finale
			+	+	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
1	CATEGORIA I - MOBILI E ARREDI	417.222,40	34.077,06		451.299,46
	Relativo Fondo Ammortamento				0,00
	Importo Netto	417.222,40	34.077,06		451.299,46
2	CATEGORIA II - MATERIALE BIBLIOGRAFICO	5.675,97			5.675,97
	Relativo Fondo Ammortamento				0,00
	Importo Netto	5.675,97			5.675,97
4	CATEGORIA IV - STRUMENTI TECNICI, MACCHINE D'UFFICIO	11.904.164,15	43.411,09		11.947.575,24
	Relativo Fondo Ammortamento				0,00
	Importo Netto	11.904.164,15	43.411,09		11.947.575,24
5	CATEGORIA V - AUTOMEZZI ED ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	746.681,25			746.681,25
	Relativo Fondo Ammortamento				0,00
	Importo Netto	746.681,25			746.681,25
7	CATEGORIA 7	14.966,43	245,02		15.211,45
	Relativo Fondo Ammortamento				0,00
	Importo Netto	14.966,43	245,02		15.211,45
8	FABBRICATI	22.668.014,91			22.668.014,91
	Relativo Fondo Ammortamento				0,00
	Importo Netto	22.668.014,91			22.668.014,91
Totale IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		35.756.725,11	77.733,17		35.834.458,28
	Relativo Fondo Ammortamento				0,00
	Importo Netto	35.756.725,11	77.733,17		35.834.458,28

Considerazioni

Partendo proprio dalla dotazione patrimoniale dell'Agenzia risulta importante evidenziare immediatamente che ad oggi non si è tuttavia perfezionato il trasferimento delle risorse assegnate dalla Regione Calabria all'Agenzia per l'acquisto dell'immobile di Cosenza da adibire a sede nonché a laboratori. Infatti, esiste una diatriba con il competente dipartimento della Regione circa la decadenza del diritto dell'Agenzia alla pretesa di tali somme. A tal proposito, l'Ispettore del MIFE, dr. G. Logoteto, a pag. 24 e 25 della relazione ispettiva illustra in modo esaustivo la vicenda. L'organo di controllo ha più volte sollecitato la Direzione dell'Agenzia e il CDA, chiedendo di far definitivamente chiarezza sulla questione, tuttavia le richieste avanzate agli Uffici Regionali preposti non hanno ancora prodotto una risolutiva soluzione in ordine al finanziamento per l'acquisto di tale cespite. In questa sede viene ancora una volta avanzata la richiesta di attivare tutte le procedure, anche legali, per soluzionare il problema in considerazione del fatto che la posta di bilancio di assegnazione regionale fondi POR di cui, rappresenta un importante capitolo delle entrate in relazione, anche, alle precarie condizioni finanziarie dell'Ente.

Si coglie l'occasione di suggerire, ancora, agli Organi preposti dell'Ente di individuare eventuali cespiti non più indispensabili all'attività al fine di trarne liquidità nonché risparmi di spesa di mantenimento.

Per quanto riguarda le relazioni di accompagnamento al bilancio di previsione 2013 si evince che:

- è stato evidenziato che si è tenuto in debito conto delle riduzioni imposte dalla Legge Regionale n. 69/2012 di cui all'art. 13; il provvedimento *de quo* è stato adottato con determina n. 78 del 30/01/2013 asseverato da questo Collegio;
- nel corso del 2012 sono state emanate delle linee guida tendenti a normalizzare le attività amministrative dell'Ente cercando di individuare e risolvere storici problemi amministrativi che, in verità, sono stati in parte risolti;
- sono state poste in essere tutte le dovute azioni a salvaguardia e difesa dell'Ente in ordine ai rilievi dell'ispezione MIFE. Al riguardo, però, il Collegio rileva che in relazione alle problematiche evidenziate dall'azione ispettiva in ordine ai fondi della contrattazione decentrata del personale di comparto, illustrata alle pagg. 56 e 57 della relazione dell'Organo di amministrazione ha ritenuto, in modo molto prudentiale, validare le risultanze evidenziate, senza prendere in considerazione le variazioni avanzate dalla Dir. Gen. e dalla Dir. Amministrativa, avallate da questo Organo, in ordine a ciò, giusto parere del 21/01/2013 che di questa relazione è parte integrante.

Per quanto riguarda la delibera del Consiglio di Amministrazione di approvazione del bilancio di previsione 2013, si registra un generale invito alla Direzione dell'Agenzia circa lo scrupoloso rispetto dei vincoli e delle restrizioni di spesa imposte anche dalle più recenti norme in merito.

Dall'esame della documentazione descritta questo Collegio da atto che emerge lo sforzo messo in campo dai vari Organi dell'Agenzia per contenere, nei limiti imposti dalla legge, le spese dell'Ente. Tuttavia è opportuno rilevare che, malgrado gli sforzi profusi, appare molto problematico raggiungere gli obiettivi programmati in relazione alle risorse finanziarie disponibili.

Dal bilancio, infatti, emerge che anche nel 2013 le entrate di competenza pari a € 31.122.664,85, al netto dell'avanzo di amministrazione, saranno inferiori alle uscite di competenza pari a € 33.885.228,63. L'equilibrio, raggiunto grazie all'avanzo presunto di € 2.762.563,78, risulta precario e non durevole. A tale riguardo è il caso di evidenziare che la voce di maggiore importanza nelle previsioni di spesa è appunto il costo del personale dipendente che assorbe il 90% c.ca delle risorse finanziarie messe a disposizione dalla Regione. Nella relazione del Dir. Amministrativo e del Dir. Generale viene mostrato un grafico dal quale si evince una riduzione del rapporto tra spese del personale e spese correnti, tuttavia, si osserva come tale dato sia comunque influenzato dal contemporaneo incremento in valore assoluto della previsione di spesa corrente. Riguardo alle spese per il personale dipendente si invita, quindi, l'Agenzia a voler iniziare un percorso che possa portare a riequilibrare tale capitolo di spesa rispetto alle reali capacità dell'Agenzia, tenendo conto anche del fatto che in merito la legge regionale 11 Agosto 2010, n. 22 imponeva risparmi di spesa e prescriveva la riduzione dell'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali.

Un cenno meritano anche i tagli lineari imposti dalla legge regionale n. 69 del 2012, asseverati da questo organo di controllo, che portano in dote un risparmio di spese di ben € 1.157.063,38 per l'Agenzia, tuttavia, la metodologia seguita dalla Regione in un momento di emergenza rischia a breve di paralizzare completamente le attività istituzionali. Infatti il dato usato come parametro di riferimento, cioè il bilancio 2009, risulta creare distorsioni gravi perché l'Agenzia, in quanto ente relativamente giovane, in questi ultimi anni risulta essere cresciuta molto in termini di dimensioni e di attività, portando per esempio a regime tutti gli UPB provinciali, per cui il dato in questione non risulta indicativo di un valore storico di riferimento.

Urge, quindi, un immediato confronto con l'Organo Regionale preposto, anche in merito alla percentuale di Fondo del servizio Sanitario assegnata annualmente che andrebbe ben rapportata alle delicate, importanti e normativamente previste funzioni svolte dall'Agenzia, in modo che gli Assessorati competenti prendino coscienza della delicatissima situazione economica finanziaria dell'ENTE.

Da quanto detto, ne discende, infine, che relativamente all'aspetto finanziario, il Collegio condivide le perplessità evidenziate nella relazione della Direzione Amministrativa – Settore Gestione Risorse – Servizio contabilità e Bilancio – riportate alle pagg. 5-6-7 della stessa.

PARERE

Il Collegio dei Revisori dei conti anche in presenza delle sopra evidenziate considerazioni ritiene di esprimere parere favorevole in relazione alla predisposizione del bilancio di previsione 2013.

Catanzaro, lì 13/03/2013

Il Collegio dei Revisori

Dr. Luigi TRAPASSO

Firmato

Dr. Francesco TALARICO

Firmato

Dr. Vincenzo GARRUBBA

Firmato



Regione Calabria ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria
Il Collegio dei revisori dei conti



Li, 09/04/2013

Amm: Arpacal

Aoo: Arpacal

SEDE CENTRALE

Protocollo nr. 11178 del 11/04/2013 (ARRIVO)



* 1 - 1 0 4 2 6 2 *

Al Direttore Generale ARPACAL
D.ssa Sabina M.R. SANTAGATI
SEDE

Oggetto: Bilancio di previsione anno 2013 – interventi e chiarimenti prot. 10455
del 4/4/2013 (interno) – documento di sintesi prot. 10819 del 9/4/2013

Il Collegio dei Revisori dei conti dell'ARPACAL composto da:

- Dr. Luigi TRAPASSO, Presidente;
- Dr. Francesco TALARICO, componente effettivo;
- Dr. Vincenzo GARRUBBA, componente effettivo,

vista

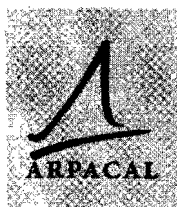
la relazione ed il documento di sintesi in oggetto indicati con i quali la Direzione Generale ed il Responsabile del Servizio Bilancio e Contabilità forniscono ulteriori chiarimenti alla nota prot. SIAR n. 0101259 del 22/03/2013 del Dir. Generale del Dipartimento Ambiente, ing. Gualtieri,

considerato

- i rilievi mossi in ordine al bilancio di previsione 2013 dell'ARPACAL approvato con delibera del CdA n. 5 del 05/03/2013, accompagnato dal parere favorevole dell'Organo scrivente in data 15/03/2013;
- che questo Organo ritiene esaustiva e completa la relazione della Direzione Generale ed il documento di sintesi sopra indicato in ordine ai rilievi mossi,

si conferma

parere positivo espresso in ordine all'approvazione del bilancio di previsione 2013.



Regione Calabria **ARPACAL**

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria
Il Collegio dei revisori dei conti



Con la presente il collegio, inoltre, rileva come il Dipartimento Ambiente abbia focalizzato la propria attenzione sul "metodo" di redazione del bilancio, come l'appostazione dei capitoli o sulla necessità di accorpare alcune voci, ed entrando anche nella disputa di questioni sospese tra l'Agenzia e la Regione, nulla osservando, invece, in ordine al piano delle attività. Nelle Regioni, in genere, l'istruttoria del bilancio è di competenza del Dipartimento Bilancio, ferme restando le specifiche competenze del Dipartimento Ambiente in ordine, sempre, al piano annuale delle attività in correlazione con quanto programmato nel bilancio di previsione. Si rammenta che l'Agenzia svolge attività e compiti di interesse regionale, così come svolge compiti dell'Autorità Regionale Ambientale, per cui, vista la delicatezza e l'importanza delle funzioni, sarebbe auspicabile che un motivato parere sullo strumento di gestione venisse direttamente dall'organo regionale con funzioni deputate, così come auspicabile sarebbe un controllo ed indirizzo sulla programmazione delle attività, aspetto carente nel parere del Dipartimento Ambiente, soprattutto se si pensa al fatto che il funzionario che ha redatto lo stesso ha lunga esperienza nell'Agenzia, al fine soprattutto di poter svolgere al meglio i propri compiti "istituzionali". Per cui il collegio ritiene, con l'occasione, utile invitare anche gli organi di governo dell'Agenzia a favorire un incontro con le istituzioni Regionali al fine di poter riprendere un dialogo costruttivo sul futuro e sui compiti dell'Agenzia.

Il Collegio dei Revisori

Firmato	Dr. Luigi Trapasso
Firmato	Dr. Francesco Talarico
Firmato	Dr. Vincenzo Garrubba



Allegato alla deliberazione
n. 136 del 22 APR. 2013

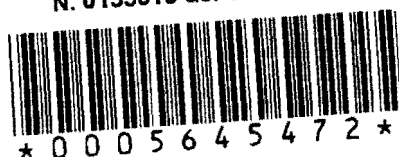
REGIONE CALABRIA

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. 0135616 del 19/04/2013



ARPACAL (Agenzia Regionale per la
Protezione dell'ambiente della Calabria)
direzioneamministrativa@pec.arpacalabria.it

Dott. Luigi Rossi
Dirigente del Settore
"Legislazione e problematiche legali"
settore1.ambiente@pec.regione.calabria.it

Dott.ssa Paola Rizzo
Dirigente del Settore "Coordinamento e
Verifiche dei Programmi e dei Progetti"
settore3.programmazione@pec.regione.calabria.it

Oggetto: Bilancio di previsione di ARPACAL per l'esercizio finanziario 2013.

Con nota n. 6961 del 6 marzo 2013 l'ARPACAL ha trasmesso il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 ed il bilancio pluriennale 2013-2015.

Il dirigente generale del dipartimento "Politiche dell'Ambiente", con nota n. 101259 del 22 marzo 2013, ha inviato la relazione con la quale il Settore "Legislazione e problematiche legali" ha espresso parere negativo sul bilancio dell'Agenzia per l'esercizio finanziario 2013, evidenziando diverse problematiche che richiedevano una revisione del documento contabile.

Successivamente, con nota n. 118033 del 4 aprile 2013, l'ARPACAL ha trasmesso il progetto di bilancio relativo all'esercizio finanziario 2013, modificato in base alle osservazioni formulate dal dipartimento "Politiche dell'ambiente" ed ha fornito chiarimenti in ordine ai rilievi sollevati dallo stesso dipartimento.

Il dirigente generale del dipartimento "Politiche dell'Ambiente", con nota n. 128042 del 15 aprile 2013, ha inviato la relazione con la quale il Settore "Legislazione e problematiche legali" ha espresso parere favorevole sul bilancio dell'ARPACAL così come modificato. L'autorizzazione è condizionata all'adempimento di alcune prescrizioni, fra cui quella relativa all'eliminazione di residui attivi per euro 2.787.194,23, poiché gli stessi non trovano corrispondenza nel bilancio regionale. Viene inoltre, precisato che l'Agenzia non potrà utilizzare l'avanzo di amministrazione.

Tanto premesso, sulla base della documentazione citata, questo Settore ha effettuato l'analisi dei documenti contabili ai sensi dell'articolo 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8.

Entrata

Nella parte Entrata del bilancio, al capitolo 24010001 relativo a "Trasferimenti correnti dalla Regione", è allocata in competenza la somma di euro 15.000.000,00, che trova riscontro nelle somme iscritte in competenza nel bilancio regionale al capitolo 2131103 della spesa.

Al capitolo 24010003 relativo a "Trasferimenti per l'attuazione della convenzione sulla gestione del monitoraggio acque marine" sono allocati residui attivi pari ad euro 185.502,90. Tali importi, come dichiarato dal dirigente del Settore "Legislazione e problematiche legali", sono stati oggetto di decurtazione da parte del Ministero dell'Ambiente. Pertanto, le somme da corrispondere all'Agenzia per il suddetto progetto ammontano ad euro 38.308,67. Si rende, quindi, necessario adeguare i residui attivi all'effettiva assegnazione, riducendoli per euro 147.194,23. L'ARPACAL ha comunicato, a tal proposito, che l'eventuale eliminazione degli importi sarà effettuata in sede di riaccertamento dei residui, propedeutica all'approvazione del consuntivo 2012, e riportata poi nell'assestamento del bilancio 2013.

Al capitolo dell'Entrata 32020002 relativo a "Convenzione dipartimento Politiche ambientali Regione Calabria" sono allocati residui attivi pari ad euro 40.000,00. Questo Settore non è in grado di determinare con certezza il capitolo sul quale tali pagamenti dovrebbero essere effettuati ma il dipartimento Ambiente, nella relazione del 21 marzo 2013, ha contestato

l'allocazione delle somme in competenza, nulla rilevando riguardo ai residui. Pertanto, si ritiene che gli stessi corrispondano ad altrettanti residui passivi o perenti allocati nel bilancio regionale.

Al capitolo 330200023 relativo a "Convenzione Regione Calabria Piano di caratterizzazione e analisi rischio ex discarica abusiva Comune di Cotronei" è allocata in competenza la somma di euro 46.320,00, che è stata modificata rispetto alla prima stesura del bilancio, sulla base delle osservazioni formulate dal dipartimento "Politiche dell'Ambiente".

Al capitolo 44020001 relativo a "Assegnazione dei fondi POR parte capitale" sono allocati residui attivi pari ad euro 2.640.000,00. Tali importi si riferiscono ad assegnazioni dal parte della Regione su fondi POR per l'acquisto di un immobile sito nel Comune di Cosenza ove allocare la dorsale laboratoristica provinciale. A tal proposito il Settore "Legislazione e problematiche legali" ha evidenziato che detti importi non trovano corrispondenza nel bilancio regionale e ne chiede, pertanto, l'eliminazione. L'ARPACAL, invece, ha precisato che con note n. 17845 del 24 novembre 2010 e n. 19297 del 22 dicembre 2010, il dipartimento "Programmazione" ha comunicato che le somme oggetto di impegno di spesa nell'anno 2008, relative all'acquisto dell'immobile nel Comune di Cosenza, erano ancora disponibili quali residui passivi sul bilancio regionale.

In seguito a queste comunicazioni, l'ARPACAL ha perfezionato l'acquisto, mediante aggiudicazione provvisoria entro il 31 dicembre 2010 ed aggiudicazione definitiva nel mese di marzo 2011.

Successivamente, nell'ottobre 2011, il dipartimento "Ambiente" ha fatto presente all'ARPACAL che il progetto relativo all'acquisto dell'immobile di Cosenza era stato verificato e contestato dal Nucleo tecnico di Valutazione e Verifica degli Investimenti pubblici, poiché l'Agenzia ha provveduto all'aggiudicazione definitiva della gara con delibera n. 54 del 3 marzo 2011 e tale data è successiva a quella prevista in esecuzione della tempistica dettata dal MISE fissata per il 31 dicembre 2010. Veniva precisato, però, che l'eventuale elegibilità della spesa, sarebbe stata vagliata sulla base di regole, indirizzi e criteri derivanti dalla riprogrammazione delle risorse non impegnate, da definire con successiva delibera CIPE.

Tenuto conto delle diverse posizioni assunte dal dipartimento "Politiche dell'Ambiente" e dall'ARPACAL, appare necessario chiedere chiarimenti al Settore "Coordinamento e Verifiche dei Programmi e dei Progetti", al quale questa nota viene indirizzata, in merito alla sussistenza del credito vantato dall'Agenzia.

Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione presunto applicato all'esercizio 2013, pari ad euro 2.762.563,78 risulta essere corrispondente alla somma algebrica dei residui attivi, dei residui passivi e dell'avanzo di cassa.

Tale avanzo, come raccomandato anche dal dipartimento "Ambiente", non dovrà essere utilizzato, neppure parzialmente, in attesa della definizione della questione relativa al trasferimento di risorse per l'acquisto dell'immobile di Cosenza.

Spese

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 nell'anno 2009 risultanti dal conto consuntivo trasmesso dall'Agenzia al Settore "Ragioneria generale" e i dati del bilancio per l'esercizio 2013. Non è stato, invece, possibile effettuare la verifica sulla base degli impegni dell'anno 2011 poiché il relativo consuntivo non è stato ancora trasmesso dall'Agenzia. Dall'analisi operata sulla base degli impegni risultanti dal consuntivo 2009 si evince che l'Agenzia ha rispettato le disposizioni previste dalla citata legge regionale n. 69/2012.

Tenuto conto delle considerazioni esposte, in attesa di ottenere i necessari chiarimenti da parte del Settore "Coordinamento e Verifiche dei Programmi e dei Progetti", in merito alla sussistenza del credito della Regione nei confronti dell'ARPACAL in relazione alla somma utilizzata per l'acquisto dell'immobile nel

Comune di Cosenza, questo Settore, al fine di consentire la prosecuzione delle attività dell'Agenzia, trasmetterà alla Giunta regionale una proposta di deliberazione per l'autorizzazione all'esercizio provvisorio del bilancio dell'ARPACAL, entro e non oltre il 30 aprile 2013, nei limiti dei quattro dodicesimi dei singoli stanziamenti dei capitoli 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.

Si ribadiscono le raccomandazioni già formulate in precedenza, in merito alla non utilizzazione dell'avanzo di amministrazione, fino a quando non sarà definita la questione relativa al trasferimento delle risorse inerenti all'acquisto dell'immobile sito nel Comune di Cosenza.

Qualora la suddetta vertenza dovesse avere esito negativo e si dovesse accertare che il credito nei confronti della Regione è inesigibile, dovrà essere predisposto un piano di rientro, anche di durata pluriennale, per coprire il disavanzo determinato dall'eliminazione del residuo attivo, che potrà prevedere, oltre ai necessari tagli alla spesa corrente, eventualmente, la dismissione di immobili, l'aumento delle entrate per erogazioni di servizi, nonché ogni altra azione utile alla riduzione del debito.

Distinti saluti

Il dirigente del Settore
- Filippo De Cello -





16 APR. 2013
REGISTRATO

Allegato alla deliberazione

n. 136 del 22 APR. 2013

Regione Calabria
DIPARTIMENTO 14 POLITICHE DELL'AMBIENTE

A Dirigente Generale

Regione Calabria
Protocollo Generale - SIAR
N. 0128042 del 15/04/2013



Dipartimento Bilancio
Dirigente Generale
AVV. PIETRO MANNA

Dipartimento Bilancio
Dirigente del Settore n° 4
DOTT. FILIPPO DE CELLO

e, p.c. Dipartimento Controlli
Dirigente Generale
Dr.ssa Alessandra Sarlo

Presidente CdA Arpacal
Prof.ssa Maria Teresa Fagà

Direttore Generale Arpacal
Dr.ssa Sabrina Santagati

OGGETTO: Trasmissione parere Bilancio di Previsione 2013 Arpacal.

Con riferimento all'oggetto, al fine di consentire l'istruttoria definitiva per la successiva proposta alla Giunta Regionale, in allegato alla presente si trasmette la relazione sul Bilancio di Previsione 2013 dell'Arpacal di competenza di questo Dipartimento per come previsto dall'art. 57 della L.R. n.8/2002.

Distinti saluti



Ing. Bruno Gualtieri



REGIONE CALABRIA
Dipartimento Politiche dell'Ambiente
Il Dirigente del Settore n.1
Legislazione e problematiche legali

Protocollo Generale - SIAR
N. 0125536 del 12/04/2013



* 0 0 0 5 5 9 2 0 3 4 *

Ing. Bruno Gualtieri
Dirigente Generale

SEDE

Oggetto: Bilancio di Previsione 2013 Arpacal. – Parere.

Con nota prot. n°99101 del 21/03/2013 lo scrivente Settore formulava le osservazioni in merito al Bilancio di Previsione 2013 dell'Arpacal, per il rilascio del parere di competenza di questo Dipartimento, per come previsto dall'art. 57 della Legge Regionale n°8/2002.

Il Direttore Generale dell'Arpacal, con nota prot. n°10455 del 04/04/2013, acquisita al protocollo del Dipartimento al n°116565 del 05/04/2013, presentava il Bilancio di Previsione 2013 "recante le opportune modifiche" fornendo il riscontro alle osservazioni mediante "interventi e chiarimenti" di seguito valutati:

1. Mancato Rispetto dei termini prescritti dall'art. 57 L.R. n°8/2002;

La valutazione delle giustificazioni, sulla ritardata presentazione del Bilancio di Previsione 2013, non rientra nelle competenze di questo Settore che, con l'osservazione richiamata, ha voluto unicamente puntualizzare il rispetto dei termini imposti dalla L.R. n°8/2002, per come più volte sollecitato dal Presidente della II Commissione Bilancio del Consiglio Regionale, soprattutto con riguardo alla loro costante inosservanza. Le lamentate incertezze previsionali vengono sopperite dalla previsione legislativa nel Titolo II della citata Legge Regionale che distingue la fase di formulazione del Bilancio Previsionale dalla fase di Assestamento dello stesso nella quale vengono accolte le modifiche dei dati presunti con i dati certi.

2. Verifica riduzione delle spese nel rispetto della L.R. n. 22/2010;

Si conferma l'impossibilità di aver potuto eseguire il monitoraggio delle spese per l'anno 2012 e, quindi, la verifica della riduzione delle spese nel rispetto della L.R. 22/2010, evidenziando che la richiamata nota giustificativa dell'Arpacal prot. n°17443 del 29/11/2012, recante la "corposa e documentata relazione" era stata acquisita da questo Settore e, nello stesso tempo, riscontrata con nota prot. n°427806 del 28/12/2012, con la quale si comunicava che, dall'esame della relazione, non risultava possibile evincere il contenimento della spesa riportando anche quanto citato nella stessa relazione che nell'ultimo paragrafo "3.a Spesa Personale" specificava che "un dato più preciso sarà fornito in sede di trasmissione del Bilancio Assestato 2012." Quest'ultimo, trasmesso con nota Arpacal prot. n°6692 del 04/03/2013, non contiene la richiesta tabella di riepilogo delle spese del personale con l'indicazione dei capitoli di spesa delle previsioni sui capitoli di riferimento, essendo presenti nel Bilancio previsionale capitoli con descrizione generica e cumulativa con altre voci di spesa. Tra l'altro, il monitoraggio delle spese previste dalla L.R. 22/10, per la verifica della loro riduzione non si poteva completare per l'anno 2012 con i dati della citata relazione datata 29/11/2012, non essendo, ancora a quella data, stato approvato il Bilancio di Previsione Assestato per l'anno 2012.

3. Rendiconti Generali 2010 e 2011;

I rendiconti Generali 2010 e 2011 non risultano ancora sottoposti all'esame della Giunta Regionale per essere esaminati dal Consiglio Regionale per la loro approvazione. Il rendiconto 2009, già valutato dalla Giunta Regionale ed attualmente all'esame della II Commissione Bilancio, non risulta ancora approvato dal Consiglio Regionale. Pertanto, rimangono ancora inevase le osservazioni per i citati rendiconti al fine di poter consentire la definizione del parere di competenza di questo Dipartimento.

4. Mancanza del parere del Comitato di Indirizzo

Il Comitato di Indirizzo ai sensi della L.R. 20/99 esprime il parere sul Programma Annuale delle Attività e sul Bilancio di Previsione. Di norma, il Direttore Generale dell'Arpacal trasmette la documentazione suindicata al Presidente del Comitato di Indirizzo per la successiva convocazione. Dalla relazione risulta che solo in data 15 marzo 2013, con determina n°190, "il Direttore Generale ha definitivamente varato lo strumento di Bilancio", appare pertanto improprio l'addebito al Presidente del Comitato di Indirizzo ed all'Assessore all'Ambiente il quale "è la figura che più di altri svolge in tale Comitato un ruolo di impulso e coordinamento" per la mancata convocazione;

5. Mancanza della Relazione del Collegio dei Revisori

La documentazione esaminata da questo Settore è stata trasmessa dall'Arpacal per l'espressione del parere sul Bilancio di Previsione con nota prot. n°6961 del 06/03/2013, assunta agli atti d'ufficio in pari data al prot. n°78247. Il parere del Collegio dei Revisori dell'Arpacal è stato reso in data 15/03/2013 e trasmesso via mail al Dipartimento in seguito alle osservazioni di questo Settore con nota prot. n°99101 del 21/03/2013.

Pertanto, appare ovvio, che il parere dell'Organo di revisione, alla data del 06/03/2013, essendo stato rilasciato successivamente, non poteva essere trasmesso. Non si comprende quindi *"l'inattesa"* osservazione del Direttore Generale, la quale invece giustifica che per un *"equivoco di comunicazione tra uffici interni, la determina, corredata dal parere del Collegio dei Revisori e della deliberazione del CdA non è stata portata all'attenzione del Dipartimento Ambiente"*.

6. Analisi parte Entrata

Dall'esame del Bilancio riformulato sulla base delle osservazioni, si prende atto delle modifiche apportate allineando i dati di Bilancio di Competenza con gli stanziamenti dei capitoli del Bilancio Regionale 2013 assegnati a questo Dipartimento;

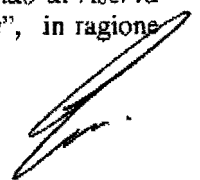
7. Analisi parte Spesa

a) Spesa per il Personale

Si conferma l'impossibilità di aver potuto effettuare la valutazione per l'esercizio 2013 del rispetto del contenimento della spesa per il personale e dei rispettivi Fondi della Contrattazione Decentrata Integrativa entro i limiti previsti dalle vigenti disposizioni legislative regionali, a causa della mancata trasmissione del richiesto prospetto generale, nel quale doveva essere dimostrato il contenimento della spesa per il personale rispetto alle annualità di riferimento con l'indicazione del costo annuale complessivo del personale con i relativi oneri, salario accessorio ed ogni ulteriore voce afferente, il cui importo complessivo doveva risultare conforme agli stanziamenti di Bilancio la cui dimostrazione doveva avvenire con l'indicazione dei relativi capitoli di spesa, specificando inoltre, nei capitoli con intestazione generica, la tipologia e la quantificazione della spesa per il Personale che si intendeva sostenere.

Tale prospetto risultava necessario proprio per la specificata esistenza *"di capitoli di spesa corrispondenti a voci di entrata vincolate in quanto derivanti da Convenzioni che Arpacal ha attivato con altri soggetti istituzionali"* con la *"possibilità di rendicontare anche una parte di spese per il personale"*. Il costo del personale, e la sua riduzione, devono essere valutati complessivamente, a prescindere dalla possibilità di rendicontazione di parte di tale spesa su convenzioni con altri soggetti.

Inoltre, non conoscendone la motivazione, permane l'incertezza sul ricollocato stanziamento nell'ambito dei Fondi di Riserva dell'importo di Euro 1.520.984,28 intestato *"Fondo di riserva stanziamenti esercizio precedente Contrattazione Decentrata Comparto e Dirigenza"*, in ragione



della regolarità contabile ed in ragione della potenziale incidenza sul costo del personale per l'esercizio precedente 2012 che inficerebbe il rispetto della prevista riduzione normativa. Il Dipartimento Bilancio per le competenze specifiche, avrà modo di valutare la pertinente allocazione delle risorse e costituzione di tale fondo.

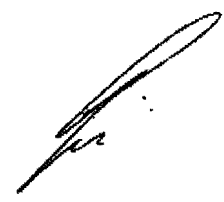
b) Misure di contenimento della spesa L.R. n. 69/2012

Si conferma l'impossibilità di aver potuto effettuare la valutazione del rispetto della norma regionale sul contenimento della spesa, a causa della mancata trasmissione delle richieste tabelle di collegamento degli stanziamenti di Bilancio con i dati previsti nella Determina n°78/2013 colonna "stanziamenti anno 2013" essendo presenti più capitoli di spesa collegabili ad una sola "voce", e capitoli con intestazione generica del tipo: "Spese per attivazione Convenzione": cap. 21050101 Euro 40.000,00 - cap.21050401 Euro 10.000,00 - cap. 21050501 Euro 42.000,00 - cap. 21050701 Euro 27.000,00 - 21051001 Euro 90.000,00 - cap. 21051201 Euro 5.000,00 cap. 21051301 Euro 84.000,00 - 21051401 Euro 46.320,00 - cap. 21051601 Euro 60.119,03. Tali capitoli ed altri, con intestazione generica, non consentono di poter individuare la tipologia di spesa da sostenere.

8. Residui Attivi

Viene confermata l'inesistenza delle somme a valere sui residui attivi delle seguenti Entrate:

- a) Nei residui della parte Entrata U.P.B. 2.4.1 capitolo 2.4.01.0003 "trasferimenti per l'attuazione della convenzione sulla gestione del monitoraggio acque marine" risulta iscritta la somma di Euro 185.502,90. Tale importo non trova la corrispondente copertura finanziaria nel capitolo di Spesa 2135103 del Bilancio di previsione regionale. La convenzione sottoscritta tra il Dipartimento Politiche dell'Ambiente ed Arpacal in data 08/02/2008 Rep. n°169 prevedeva un importo complessivo di Euro 432.098,73. Successivamente con D.D.G. n°17056/2009 è stata liquidata la somma di Euro 302.469,10 corrispondente al 70% della somma prevista dall'art. 4 della citata convenzione. Il Ministero dell'Ambiente con nota prot. n°20024 del 22/09/2010 ha comunicato una decurtazione pari ad Euro 91.320,96. Conseguentemente la somma disponibile residua al netto della citata decurtazione risulta pari ad Euro 38.308,67 (129.629,63 - 91.320,96). Risulta pertanto accertato tra i residui attivi **un maggiore importo di Euro 147.194,23;**
- b) Nei residui della parte Entrata U.P.B. 4.4.02 pari ad Euro 2.640.000,00, derivanti dal trasferimento di risorse a valere sulle attività del POR Calabria 2000/2006, non trova la corrispondente copertura finanziaria con l'importo dei residui passivi iscritti sul capitolo 2512203 del Bilancio Regionale per come risulta dalla comunicazione del Dirigente del Settore n. 2 di questo Dipartimento prot. n°19078 del 18/01/2013 nella quale viene specificato che il Progetto Rendiconto n°72185 "acquisto immobile in Cosenza per la dorsale laboratoristica provinciale" in fase di riaccertamento non figura tra i residui passivi propri. Tale difformità era già stata evidenziata con nostra nota prot. n°89151 del 12/03/2012 avente ad oggetto "Parere Rendiconto Generale 2010 Arpacal - Osservazioni" con la quale era stato richiesto di apportare le opportune variazioni al Rendiconto Generale 2010, nostra nota prot. n°407101 del 07/12/2012 avente ad oggetto "approvazione del Rendiconto di Gestione - Esercizio Finanziario Annualità 2011-Contestazioni - Accertamento." con la quale veniva comunicata l'impossibilità di giungere all'approvazione del rendiconto di gestione 2011 se non dopo l'esito di opportuno scioglimento della difformità da parte del Dipartimento Programmazione Nazionale e Comunitaria ed infine, appunto, nota del Dipartimento Programmazione Nazionale e Comunitaria prot. n°425020 del 21/12/2012 con la quale veniva riscontrata la richiesta di scioglimento della difformità, stabilendo il termine ultimo del 31.12.2010 per l'assunzione di I.G.V. (aggiudicazione definitiva e stipula contratto) tale da garantire il ricorso alle risorse liberate del POR Calabria 2000-2006. Tra l'altro il costo sostenuto da Arpacal per l'acquisto dell'immobile citato risulta inferiore rispetto all'importo iscritto in Bilancio. Risulta pertanto accertato tra i residui attivi **un maggiore importo di Euro 2.640.000,00;**



9. Avanzo di amministrazione

L'avanzo presunto applicato sul Bilancio di Previsione 2013 corrisponde ad Euro 2.762.563,78. Per le osservazioni rilevate al precedente punto, l'importo complessivo dei residui attivi **senza la relativa copertura finanziaria, ammonta ad Euro 2.787.194,23**, quindi, essendo superiore al presunto avanzo, non risulta applicabile.

10. Piano Annuale delle Attività

Non essendo stata presentata alcuna modifica al Piano Annuale delle Attività, permane l'osservazione circa l'assenza di previsioni finanziarie in ordine agli obiettivi, pertanto, non risulta possibile poter effettuare alcuna verifica finalizzata all'analisi ed alla valutazione delle attività programmate ed alla loro coerenza con le somme iscritte nel Bilancio di Previsione dell'Agenzia.

Conclusioni:

Fermo restando la competenza dell'istruttoria del Bilancio di Previsione Arpacal, da parte del Dipartimento Bilancio e Patrimonio in ordine alla correttezza dello stesso sotto il profilo finanziario e contabile, nonché del rispetto degli adempimenti, previsti dall'art. 8 della L.R.47/2011, in ragione delle competenze proprie di questo Dipartimento, si specifica che, l'esame e la valutazione degli atti è stata effettuata per l'analisi della corrispondenza tra le somme iscritte nella parte Entrata del Bilancio Arpacal, derivanti da trasferimenti regionali, con le somme iscritte nel Bilancio Regionale nei capitoli assegnati al Dipartimento Politiche dell'Ambiente e per la verifica dell'attività di vigilanza prevista dalle Leggi Regionali di riordino e razionalizzazione della Spesa regionale.

Pertanto, sulla base della documentazione trasmessa, in ragione dell'esigenza di dotare l'Agenzia dello strumento finanziario annuale e documento autorizzatorio, si ritiene necessario poter rilasciare un parere favorevole condizionato dall'adempimento delle seguenti prescrizioni, demandando al Dipartimento Bilancio e Patrimonio la verifica dell'adempimento nella fase di istruttoria definitiva:

1. Il Bilancio di previsione 2013 non potrà contenere tra i residui attivi le somme iscritte nel precedente punto 8) Residui attivi, per l'importo complessivo di Euro 2.787.194,23, non essendo presente la corrispondente copertura finanziaria nel Bilancio Regionale e pertanto l'Avanzo di Amministrazione presunto applicato, corrispondente ad Euro 2.762.563,78, non potrà essere utilizzato;
2. In ragione dell'esigenza di eseguire il monitoraggio delle spese per l'esercizio finanziario 2013, al fine della verifica del rispetto delle L.R. 22/210 e 69/2012, si rende necessario osservare gli adempimenti richiamati nel precedente punto 7) Spese per il Personale e Misure di contenimento della spesa, L.R. n. 69/2012, presentando appositi prospetti e tabelle dimostrative;
3. Per la verifica della coerenza delle attività programmate con le somme iscritte nel Bilancio di Previsione dell'Agenzia si ritiene necessario integrare il Piano delle Attività con i dati finanziari riferiti agli specifici obiettivi la cui attuazione comporta il sostenimento di spese.



Luigi Rossi



Regione Calabria A.R.P.A.Cal.

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
LEGGE N. 20 del 3 agosto 1999

DELIBERAZIONE

NUMERO

5

DEL

05/03/2013

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ASSUME LA SEGUENTE DELIBERAZIONE

Oggetto: Approvazione Piano delle Attività 2013 e bilancio di previsione 2013 e atti conseguenti.

L'anno duemilatredecim (2013) addì cinque del mese di Marzo in Amantea (CS) presso gli uffici di Presidenza dell'Arpacal in Catanzaro Lido, si è riunito il Consiglio d'Amministrazione convocato nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza la Prof.ssa Maria Teresa FAGA' nella sua qualità di PRESIDENTE e sono presenti i seguenti sigg.:

		Presenti
1) Prof.ssa Maria Teresa Fagà	Presidente CdA	SI
2) Dott.ssa Ida Cozza	Consigliere CdA	SI
3) Dott. Mario Russo	Consigliere CdA	SI (in videoconferenza)

Sono presenti, altresì, il Direttore Amministrativo Dott. Pietro De Sensi, il Direttore Scientifico Dott. Oscar Ielacqua, il Presidente del Collegio dei Revisori Dott. Luigi Trapasso, i due componenti il Collegio dei Revisori Dott. Francesco Talarico e Dott. Vincenzo Garrubba.

Con l'assistenza del Segretario verbalizzante Dott. ssa Simona Bitonti.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato

Il Consiglio d'Amministrazione

VISTI

- L'art. 9 della L.R. 20/1999 e l'art. 9-ter, che attribuiscono al CDA le competenze relative all'approvazione del bilancio di previsione;
- L'art. 11, lett. c) della L.R. 20/1999 che demanda la predisposizione del bilancio al Direttore Generale;
- La L.R. 8/2002 recante "Ordinamento del bilancio e della contabilità della Regione Calabria";

RITENUTO

Pertanto che l'assegnazione al CDA, in via esclusiva, del compito di approvare il bilancio previsionale ed i conti consuntivi dell'Ente comporta in capo allo stesso la responsabilità in ordine al rispetto dei principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità e pubblicità;

VISTO

L'art. 39 del Regolamento dell'Ente approvato con Decreto Commissariale n. 75 del 09/04/2002, seduta del Comitato di Indirizzo del 22/04/2002 e Delibera di Giunta Regionale n. 370 del 14/05/2002 di modifica al testo di regolamento approvato con delibera di Giunta Regionale n. 1176 del 27/12/2001 ed in particolare:

- a) Il comma 5 secondo cui lo schema di bilancio di previsione deve essere inviato alla Giunta Regionale per l'esercizio del controllo preventivo;
- b) Il comma 8 per il quale il bilancio dell'Arpacal è redatto nel rispetto della L.R. 8/2002;

La Circolare della Ragioneria dello Stato del 31/12/2012;

La conferenza delle regioni e delle province autonome 11/17/CR06/C1, 11/116/CR05/C1 e 13/018/CR9/C1;

DELIBERA

- di approvare il bilancio di previsione per il 2013 secondo lo schema depositato con nota del 27/02/2013, dando mandato al Direttore Generale di acquisire sullo stesso il parere del Collegio dei Revisori dei Conti dell'ente e di trasmettere il tutto, ai fini della successiva definitiva approvazione, agli uffici dell'Amministrazione Regionale vigilante, non oltre 10 gg dalla presente.
- di impegnare gli organi di competenza e l'ufficio di ragioneria dell'Arpacal all'osservanza delle seguenti prescrizioni:

1. Le spese per il personale in termini di cassa oltre che di competenza per l'anno 2013, devono garantire il mantenimento dell'obiettivo di abbattimento dell'incidenza percentuale rispetto al complesso delle spese correnti di cui all'art. 9, comma 1 della Legge Regionale n.22/2010. Inoltre, nell'ambito delle spese di personale, dovrà essere garantito il contenimento delle spese per missioni che non potrà essere superiore al 50% di quelle impegnate nell'anno 2009 (L.R. n. 69/2012).
 2. L'ammontare complessivo delle risorse destinate per il 2013 al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, non dovrà superare l'importo del 2010 sia in termini di competenza che in termini di cassa.
 3. Nell'ambito dello stato di previsione della spesa, l'accantonamento di cui alla U.P.B. 8.01.01 non potrà essere utilizzato per sfiorare, in termini di cassa, i limiti di cui ai punti precedenti. A tal fine sarà cura del Direttore Generale e dell'ufficio di ragioneria, inoltrare a questo CdA una relazione al 30 giugno 2013, al 30 ottobre 2013 e al 31 dicembre 2013 in ordine all'andamento di cassa della spesa per il personale.
 4. Nell'ambito dello stato di previsione della spesa, le U.P.B. 8.03.01.01 e 8.03.01.02 recante re iscrizioni di residui passivi perenti nel bilancio di competenza, potranno essere effettivamente movimentati in termini di cassa nei limiti in cui si tratti di posizioni debitorie dell'Arpacal non prescritte ovvero, per le quali i presunti creditori non siano incorsi in decadenze.
 5. Contestualmente alla chiusura delle operazioni inerenti il bilancio di previsione per l'esercizio 2013, l'ufficio di ragioneria dell'Arpacal avvierà le operazioni di cui all'art. 5, comma 2 della Legge Regionale n. 47/2011 garantendo, in particolare, che entro la scadenza fissata per l'approvazione del rendiconto 2012 venga svolto e documentato il riaccertamento dei residui attivi e passivi.
 6. Il CdA impegna il Direttore Generale ad avviare immediatamente le procedure di adeguamento del bilancio alla Legge Regionale n. 47/2011 in particolare riguardo all'accantonamento di una quota dell'avanzo di amministrazione al fondo svalutazione crediti.
- di invitare, infine, l'ufficio di Ragioneria a voler garantire il rispetto del termine del 30 aprile 2013 per l'approvazione da parte di questo CdA del conto consuntivo 2012, predisponendo tutta la documentazione necessaria ed il relativo schema di rendiconto da rimettersi a questo CdA non oltre il 31 marzo 2013.
 - di dare mandato al Direttore Generale di approvare ogni opportuno provvedimento atto a garantire l'esecuzione fedele del presente deliberato.
 - di approvare il Piano delle attività 2013.
 - di trasmettere il presente atto agli uffici competenti.

- di dichiarare l'immediata esecutività del presente provvedimento.

IL PRESIDENTE
Prof.ssa Maria Teresa Faga

Il Segretario verbalizzante

Dott.ssa Simona Bitonti
Bitonti



Regione Calabria

A.R.P.A. Cal.

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



ENTE DI DIRITTO PUBBLICO
LEGGE N. 20 del 3 agosto 1999

DELIBERAZIONE

NUMERO

6

DEL

17/04/2013

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ASSUME LA SEGUENTE DELIBERAZIONE

Oggetto: Approvazione variazione bilancio di previsione 2013 e atti conseguenti.

L'anno duemilatreddici (2013) addì diciassette del mese di Aprile presso gli uffici di Presidenza dell'Arpacal in Catanzaro Lido, si è riunito il Consiglio d'Amministrazione convocato nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza la Prof.ssa Maria Teresa FAGA' nella sua qualità di PRESIDENTE e sono presenti i seguenti sigg.:

		Presenti
1) Prof.ssa Maria Teresa Fagà	Presidente CdA	SI
2) Dott.ssa Ida Cozza	Consigliere CdA	SI
3) Dott. Mario Russo	Consigliere CdA	SI

Sono presenti, altresì, il Direttore Generale Dott.ssa Sabrina Maria Rita Santagati, il Direttore Amministrativo Dott. Pietro De Sensi e il Direttore Scientifico Dott. Oscar Renato Ielacqua.

Con l'assistenza del Segretario verbalizzante Dott. ssa Simona Bitonti.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato

Il Consiglio d'Amministrazione

VISTI

- L'art. 9 della L.R. 20/1999 e l'art. 9-ter, che attribuiscono al CDA le competenze relative all'approvazione del bilancio di previsione;
- L'art. 11, lett. c) della L.R. 20/1999 che demanda la predisposizione del bilancio al Direttore Generale;
- La L.R. 8/2002 recante "Ordinamento del bilancio e della contabilità della Regione Calabria";

RITENUTO

Pertanto che l'assegnazione al CDA, in via esclusiva, del compito di approvare il bilancio previsionale ed i conti consuntivi dell'Ente comporta in capo allo stesso la responsabilità in ordine al rispetto dei principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità e pubblicità;

VISTO

L'art. 39 del Regolamento dell'Ente approvato con Decreto Commissariale n. 75 del 09/04/2002, seduta del Comitato di Indirizzo del 22/04/2002 e Delibera di Giunta Regionale n. 370 del 14/05/2002 di modifica al testo di regolamento approvato con delibera di Giunta Regionale n. 1176 del 27/12/2001 ed in particolare:

- a) Il comma 5 secondo cui lo schema di bilancio di previsione deve essere inviato alla Giunta Regionale per l'esercizio del controllo preventivo;
- b) Il comma 8 per il quale il bilancio dell'Arpacal è redatto nel rispetto della L.R. 8/2002;

PREMESSO

Che con Delibera n. 5 del 5 marzo 2013 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio di previsione anno 2013 dell'Arpacal;

Che il Bilancio ed i relativi allegati sono stati successivamente trasmessi alla Regione – Dipartimento Politiche dell'Ambiente – per l'acquisizione del parere di competenza;

Che il Dipartimento Ambiente ha inviato una nota, acquisita al protocollo con il n. 9091 del 22/03/2013, contenente osservazioni al bilancio di previsione 2013 di natura tecnico-contabile, ritenendo necessario apportare le correzioni in essa evidenziate al fine di esprimere il parere di competenza;

VISTO

La nota n. 10455 del 04/04/2013 con la quale il Direttore Generale ha fornito i richiesti chiarimenti agli uffici della Regione, motivando le modifiche da effettuare al bilancio di previsione sulla base delle osservazioni suddette;

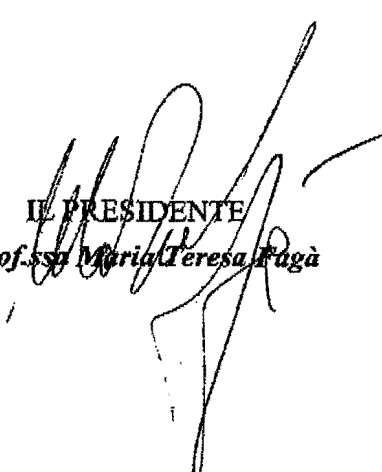
La nota n. 10819 del 09/04/2013 con la quale il Servizio Bilancio e Contabilità ha specificato le operazioni contabili operate sul bilancio di previsione 2013 in ottemperanza alle disposizioni del Direttore Generale;

La nota n. 11178 del 11/04/2013 con la quale il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso parere positivo in ordine all'approvazione del bilancio previsionale 2013, così come modificato;

La nota n. 11194 del 11/04/2013 del Direttore Generale e relativi allegati, con la quale si trasmette la documentazione relativa al modificato bilancio previsionale 2013;

DELIBERA

- di approvare il bilancio di previsione per il 2013 secondo lo schema depositato con nota n. 11194 del 11/04/2013, dando mandato al Direttore Generale di trasmettere il tutto, ai fini della successiva definitiva approvazione, agli uffici dell'Amministrazione Regionale vigilante, non oltre 10 gg dalla presente.
- di trasmettere il presente atto agli uffici competenti.
- di dichiarare l'immediata esecutività del presente provvedimento.


IL PRESIDENTE
Prof.ssa Maria Teresa Pagà

Il Segretario verbalizzante

Dott.ssa Simona Bitonti
Simone Bitonti



DIREZIONE GENERALE

Allegato alla deliberazione
n. 136 del 22 APR. 2013

REGIONE CALABRIA
Dipartimento Politiche dell'Ambiente
Al Dirigente Generale
Ing. Bruno Gualtieri

e, p.c. Al Dirigente Generale
del Dipartimento Bilancio e Patrimonio
Avv. Pietro Manna

Al Dirigente Generale
del Dipartimento Controlli
Dott.ssa Alessandra Sarlo

Al Presidente del Comitato di Indirizzo
On.le Giuseppe Scopelliti

Al Presidente del CdA
Prof.ssa Maria Teresa Fagà

Al Presidente del Collegio dei Revisori
Dott. Luigi Trapasso

Amm: Arpacal
SEDE CENTRALE

Aoo: Arpacal

Protocollo nr. 10455 del 04/04/2013 (INTERNO)



OGGETTO: Bilancio di Previsione anno 2013 – Interventi e chiarimenti

Con nota di trasmissione prot. SIAR n. 101259 del 22 marzo 2013, il Dirigente Generale del Dipartimento Ambiente, Ing. Gualtieri, inoltrava le osservazioni sul Bilancio di previsione 2013 dell'Arpacal a firma del Dirigente del Settore n. 1, Dott. Rossi, prot. SIAR n. 99101 del 21 marzo 2013.

Con la presente nota si ritrasmette, in allegato, il Bilancio di Previsione 2013 recante le opportune modifiche effettuate sulla base delle osservazioni sopra richiamate e, di seguito, si dettagliano le motivazioni dell'Agenzia in ordine a ciascuno dei rilievi sollevati dal Dipartimento Ambiente.

1. MANCATO RISPETTO DEI TERMINI PRESCRITTI DALL'ART. 57, L.R. N. 8/2002

In apertura della nota di osservazioni al Bilancio di previsione 2013 dell'Arpacal inviata al proprio Dirigente Generale, il Dirigente del Settore n. 1 del Dipartimento Ambiente sottolinea il mancato rispetto dei termini di presentazione del bilancio, fissati dall'art. 57 della L.R. n. 8/2002. Come noto, questi termini, al pari di quanto avviene nelle rispettive legislazioni per il bilancio dello Stato e delle altre regioni,



Regione Calabria
ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



DIREZIONE GENERALE

vengono posti come meramente ordinatori, al solo fine di dare una logica e cronologica sequenza dei diversi strumenti contabili (previsione, assestato, consuntivo). Nella nota viene anche puntualizzato che il Bilancio di previsione è stato sollecitato con ben due note, una del 28 gennaio 2013 e l'altra del 1° marzo 2013. Proprio la prima di queste due note - recando l'inoltro della nota del Dirigente Generale del Dipartimento Controlli, prot. SIAR n. 14990 del 16 gennaio 2013, con la quale si raccomandava il rispetto dell'art. 13, comma 13, della L.R. n. 69 del 27 dicembre 2012, ossia l'emanazione da parte degli enti sub-regionali di un apposito provvedimento che desse conto del contenimento delle spese derivante dal medesimo art. 13 sopra richiamato - avrebbe dovuto far pensare che opportunamente ciascuno degli enti vigilati (e quindi anche l'Arpacal) stessero elaborando quegli atti amministrativi di *spending review*, propedeutici alla stesura del Bilancio di previsione 2013, derivanti dal collegato alla finanziaria regionale, approvato il 27 dicembre 2012 con Legge n. 69. Senza contare che fino alla approvazione della legge finanziaria regionale e della richiamata normativa collegata, si è molto discusso in diverse sedi di confronto regionale se l'Arpacal dovesse subire o meno il taglio del fondo di funzionamento, al fine di concorrere alla riduzione del 20% dei trasferimenti agli enti regionali imposta dal D.L. n. 95 del 6 luglio 2012, convertito in Legge 7 agosto 2012, n. 135. Evenienza opportunamente scongiurata, avendo i vertici regionali preso atto che il finanziamento dell'Arpacal rientra nell'ambito del Fondo Sanitario Regionale e già subisce la grave limitazione dello stanziamento annuo che, a fronte dell'1% originariamente previsto da ciascuna regione per il finanziamento della propria ARPA (per l'ARPACAL al punto n. 5 del DPGR n. 137 dell'11 settembre 2002), si attesta a circa lo 0,46%. Quindi, approvare un Bilancio di previsione che rispettasse i tempi della L.R. n. 8/2002 sarebbe risultato un mero esercizio di buona forma amministrativa a totale scapito della sostanza e della verità di quanto ivi riportato. Del resto, se a fronte del quadro nazionale di grave crisi del sistema, la stessa Ragioneria Generale dello Stato solo il 5 febbraio 2013 ha emanato la Circolare n. 2 con la quale fornisce agli enti ed organismi pubblici nazionali (ma diverse parti trovano applicazione anche per gli enti regionali) linee guida che consentano di improntare al rigore finanziario e al contenimento della spesa i rispettivi bilanci di previsione per l'anno 2013, è evidente che ciò reca una implicita presa d'atto che a quella data tutti gli enti stiano ancora lavorando a predisporre tale strumento di previsione, senza il benché minimo cenno a qualsivoglia notazione o rilievo critico. Piuttosto, va evidenziato che anche in tempi economicamente e finanziariamente meno convulsi di quello attuale, era costante prassi amministrativa di Arpacal quella di approvare il bilancio di previsione ben al di là dei termini prescritti dalla richiamata L.R. n. 8/2002.

2. MANCATO RISCONTRO AD OSSERVAZIONI E RICHIESTE

a. Verifica riduzione delle spese nel rispetto della L.R. n. 22/2010

Il Dirigente del Settore n. 1 lamenta che non ha potuto effettuare il monitoraggio semestrale della spesa, indicando una serie di lettere e solleciti e limitandosi a riferire di una insoddisfacente risposta avuta con nota prot. n. 6687 del 4 marzo 2013. Nessun accenno alla corposa e documentata relazione che Arpacal ha trasmesso in data 29 novembre 2012, prot. n. 17443 (di cui si allega copia della



DIREZIONE GENERALE

prima pagina recante le firme dell'avvenuta consegna *brevi manu*), con la quale venivano fornite risposte non solo alle diverse richieste avanzate dal Dipartimento Ambiente, ma anche ad altre analoghe o affini richieste pervenute dal Dipartimento Controlli e dal Dipartimento Bilancio. La nota del 4 marzo 2013, cui fa cenno il Dirigente del Settore n. 1, altro non è che il completamento delle informazioni rese con la richiamata relazione del 29 novembre 2012, per rispondere appunto ad ulteriori richieste pervenute successivamente. Per questo motivo tale ultima nota è limitata alla attestazione delle sole spese di personale. E, siccome un importante obbligo normativo imposto dalla L.R. n. 22/2010 è quello di garantire in ogni esercizio finanziario la diminuzione delle spese di personale rispetto all'anno precedente, nel verificare tale rispondenza per l'anno 2012 rispetto al 2011 si è proceduto all'analisi capillare delle singole voci di spesa del personale sostenute per l'anno 2012. Da qui è emersa una spesa per contributi previdenziali di competenza 2011 (pari ad € 609.273,47) che invece erano state fatte impropriamente gravare sulla competenza 2012. E' un dato che meritava di essere segnalato per dovere di verità e trasparenza riguardo alla verifica di virtuosità dell'Ente rispetto agli obblighi di legge. Non è accettabile che nelle osservazioni del Dirigente del Settore n. 1 tale fatto sia sbrigativamente stigmatizzato, in chiave negativa ed equivoca, nel senso che *"L'attestazione ... è data da una tabella che reca una nota di modifica dell'imputazione della competenza ... inficiando e alterando il valore della spesa sostenuta nell'anno 2011"*. Cosa si sarebbe dovuto fare? Nascondere l'evidenza? Peraltro, se lo spostamento di imputazione di questa spesa potrà favorire il saldo positivo della diminuzione della spesa di personale del 2012 rispetto al 2011 (che verrà definitivamente attestato con l'approvazione del Consuntivo 2012), al contrario, è evidente che per il Bilancio di previsione 2013 in esame, il dato fatto emergere, avendo abbassato la soglia della spesa sostenuta in competenza 2012, impone un impegno ancora più rigoroso. Tornando alla Relazione Arpacal del 29 novembre 2012, il paragrafo n. 3 della stessa, che occupa oltre cinque pagine, riguarda unicamente il monitoraggio della spesa ex legge n. 22/2010 ed i correlati obiettivi regionali, quello strategico 10.1.1 e quello operativo del Dirigente del Settore n. 1 (10.10.1.14.3). Nelle premesse sono state fornite anche ampie motivazioni sul ritardo iniziale nel fornire i dati richiesti, a causa di un complesso quadro di contesto che ha reso più difficile l'azione operativa del management dell'Arpacal sin dal momento del suo insediamento (che si ricorda essere avvenuto il 13 aprile 2012). Concludendo, su questa specifica osservazione deve purtroppo registrarsi che si è trattato di una sottolineatura di carattere formale, peraltro imprecisa, senza alcuna notazione che nel merito possa far comprendere quali reali situazioni *"interferiscono per la valutazione del presente parere"* sul bilancio di previsione 2013.

b. Rendiconto Generale 2010

Anche qui occorre ricordare che alle note di cui si lamenta il mancato riscontro è stata data risposta con la richiamata Relazione del 29 novembre 2012, prot. n. 17443, il cui paragrafo n. 1 è rubricato *"Rendiconto Generale 2010"* e contiene le



DIREZIONE GENERALE

informazioni richieste. Quanto alla notazione che detto rendiconto *"attualmente non risulta approvato dagli organi competenti"*, è corretto aggiungere che anche il Rendiconto 2009 non è ancora approvato dagli organi competenti per la nota querelle tra il Dipartimento Ambiente e il Dipartimento Bilancio sul contenimento delle spese di personale di cui alla L.R. n. 69/2009, sulla quale l'Arpacal in diverse occasioni e in diverse sedi istituzionali ha già espresso il proprio parere. E per completezza d'informazione, visto che anche questo punto viene rimarcato quale criticità che ha interferito sul parere da rendere riguardo al bilancio di previsione 2013, va ricordato che solamente grazie all'impulso del Commissario Straordinario pro-tempore l'Arpacal è riuscita ad ottenere dal Consiglio Regionale, con molti anni di ritardo che non risulta abbiano interferito sui bilanci previsionali annuali, l'approvazione del Rendiconto Generale per gli anni 2006, 2007 e 2008 (rispettivamente con Deliberazioni nn. 167, 168 e 169 del 30 marzo 2012).

c. *Rendiconto Generale 2011*

La problematica sollevata sul Rendiconto Generale 2011 è tutta incentrata sull'acquisto dell'immobile da adibire a dorsale laboratoristica del Dipartimento di Cosenza, sulla cui vicenda ampio spazio (l'intero capitolo n. 4) era stato dedicato nella Relazione di accompagnamento al Consuntivo 2011, sottoscritta dal Direttore Generale e dal Direttore Amministrativo, della quale si ritiene opportuno riportarne un ampio stralcio:

"Il 3 giugno 2009 la gara ad evidenza pubblica si chiude con l'aggiudicazione provvisoria dell'immobile situato in Castrolibero (CS).

Con nota acquisita al prot. n. 17845 del 24.11.2010 il Dirigente di Settore del Dip. Programmazione conferma ad Arpacal che "le somme necessarie per l'esecuzione dell'intervento sono state impegnate dal Dipartimento con il provvedimento n. 19489 del 26.11.2008 e ancora oggi disponibili nel relativo capitolo di spesa quali residui passivi, somme che possono essere utilizzate qualora diventino impegno giuridicamente vincolante da parte del Beneficiario finale entro il 31.12.2010".

A riscontro di questa, il Commissario Arpacal con nota prot. n. 19162 del 20.12.2010 informa il Dip. Ambiente, il Dip. Programmazione e il Dip. Bilancio che "in seguito al bando di gara è stato aggiudicato in via provvisoria in data 03/06/2009 un immobile ... con le seguenti caratteristiche ...".

Con successiva nota, inviata al Commissario Arpacal per conoscenza e acquisita al prot. n. 19297 del 22.12.2010, il Dip. Programmazione - dopo un breve excursus relativo alla spesa gravante sulla Misura 1.9, sulla quale evidenzia che sin dal 1° giugno 2007 il Dip. Ambiente ha assunto un impegno per la dorsale laboratoristica di Cosenza - afferma che "essendo stato già adottato l'originario impegno contabile per € 2.640.000, questa AdG non deve rilasciare ulteriori autorizzazioni fino a tale concorrenza; di conseguenza, nulla osta all'utilizzo delle risorse liberate" ricordando al Dip. Ambiente "che il corrispondente impegno contabile si deve tradurre in impegno giuridicamente vincolante (e quindi che la gara sia aggiudicata, anche in via provvisoria, dalla stazione



Regione Calabria
ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



DIREZIONE GENERALE

appaltante) entro l'attuale scadenza fissata dal MiSE per l'utilizzo delle risorse liberate (31 dicembre 2010)". Conclude, quindi, chiedendo al Dip. Ambiente di "comunicare a questa AdG gli estremi della aggiudicazione (anche se in via provvisoria) della gara de quo e produrre la corrispondente documentazione a corredo della quale desumere la sussistenza degli IGV".

E' evidente, dalla lettura di quest'ultima nota, che il Dip. Programmazione non ha alcun dubbio sull'esistenza (sin dal 2007) dell'impegno e sulla non necessità di rilasciare ulteriori autorizzazioni. Inoltre, nonostante dalla precedente corrispondenza risulti in modo evidente che l'Arpocal aveva già comunicato, a tutti e tre i Dipartimenti regionali interessati, che l'aggiudicazione provvisoria dell'immobile era avvenuta sin dal giugno 2009, il Dip. Programmazione chiede ancora al Dip. Ambiente certezza e documentazione sull'avvenuta aggiudicazione.

Tant'è che nella stessa giornata del 22.12.2010, con nota prot. n. 19300, il Commissario Arpacal scrive nuovamente ai tre Dipartimenti per ribadire che "l'Agenzia è nelle condizioni di assicurare l'impegno giuridicamente vincolante entro il 31.12.2010, atteso che la Commissione di gara ha già provveduto all'aggiudicazione provvisoria e che pertanto si dovrà definire l'acquisto dello stabile in oggetto".

Quindi, è la stessa Arpacal che fugge ogni ipotetico ulteriore dubbio ribadendo che l'impegno giuridicamente vincolante si è ampiamente verificato nei termini di scadenza, essendo intervenuto oltre un anno prima.

Forte di questo quadro di assoluta tranquillità sull'esistenza dell'impegno regionale, l'Arpacal procede alla aggiudicazione definitiva, alla sottoscrizione del contratto di compravendita e al pagamento della somma complessiva, trasmettendo ogni utile documentazione ai Dipartimenti regionali con note prott. n. 4226 del 4.4.2011 e 4316 del 5.4.2011.

Riassumendo, tutta la fase propedeutica all'acquisto dell'immobile di Cosenza si è svolta con uno scambio di missive nelle quali è sempre stata chiaramente evidenziata l'esistenza dell'impegno di spesa assunto dalla Regione e, circa il momento costitutivo che perfezionava la certezza di tale credito, rendendolo cioè giuridicamente vincolante, si è sempre fatto pacificamente riferimento alla sufficiente condizione che, entro il 31.12.2010, fosse intervenuta almeno l'aggiudicazione provvisoria.

Su tali indiscusse premesse l'Arpacal, pur potendo astrattamente chiudere il contratto entro il 31.12.2010, ha ritenuto di gestire con tranquillità il procedimento, arrivando a perfezionare il contratto il 7 marzo 2011.

Tuttavia, dopo diversi mesi dalla chiusura del procedimento, con nota acquisita al prot. n. 13659 del 13.10.2011, il Dip. Ambiente comunica ad Arpacal che il Nucleo Tecnico di Valutazione e Verifica degli Investimenti Pubblici UVER del MiSE, tra i progetti verificati e contestati ha inserito anche quello relativo all'acquisto dell'immobile di Cosenza "considerato che l'Arpacal procedeva alla aggiudicazione definitiva della gara con Delibera n. 54 del 3.3.2011, e che tale data risulta successiva a quella prevista in esecuzione alla tempistica dettata dal MISE che disciplina le Modalità di attuazione dei progetti finanziati con le risorse



Regione Calabria

ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



DIREZIONE GENERALE

liberate: Nuove operazioni con impegni giuridicamente vincolanti assunti dalle stazioni appaltanti entro il 31.12.2010". Si introduce, quindi, per la prima volta e ormai fuori tempo massimo, il concetto di aggiudicazione definitiva della gara, quale momento costitutivo dell'impegno giuridicamente vincolante, senza fornire alcuna giustificazione su questa novità e, soprattutto, senza fornire alcuna giustificazione rispetto alle costanti e ripetute posizioni formali della Regione Calabria che, fino a pochi giorni prima della scadenza del 31.12.2010, aveva pacificamente affermato che per far diventare un impegno giuridicamente vincolante era sufficiente l'atto di aggiudicazione provvisoria da parte della stazione appaltante. Quindi inducendo l'Arpacal ad una posizione di assoluta tranquillità operativa (avendo essa aggiudicato provvisoriamente sin dal giugno 2009) che l'ha portata ad aggiudicare definitivamente solamente a marzo 2011.

Ad ogni modo, la medesima nota in questione non chiude definitivamente la vicenda in quanto precisa che "eventuali possibilità potranno essere vagliate sulla base delle regole, indirizzi e criteri derivanti dalla riprogrammazione delle risorse non impegnate a seguito della verifica UVER, da definire con successiva delibera CIPE".

Alla luce di questa nuova posizione, con nota prot. n. 1113 del 24.1.2012 il Commissario Arpacal ha scritto al Presidente della Giunta Regionale, agli Assessori e ai Direttori Generali dei Dipartimenti coinvolti, notiziando per conoscenza il Consiglio di Amministrazione e il Collegio dei Revisori, per sottolineare che "l'acquisto dell'immobile in questione è stato effettuato con pagamento già anticipato da questa Agenzia" e che "il mancato trasferimento delle somme regionali ... a suo tempo impegnate, costituirebbe grave pregiudizio per il proprio bilancio ... con sicure ricadute nell'assolvimento di compiti di istituto della stessa Agenzia". Conclude, pertanto, chiedendo "di conoscere le determinazioni che il Dipartimento Ambiente assumerà in merito alla riprogrammazione delle risorse non impegnate, a seguito della verifica UVER, facendo presente l'urgenza di disporre delle somme necessarie finalizzate al completo utilizzo dello stesso".

Anche lo stesso Consiglio di Amministrazione, condividendo le preoccupazioni e le sollecitazioni espresse dal Commissario nella nota da ultimo richiamata, ha auspicato un favorevole esito della vicenda con l'accreditamento da parte della Regione Calabria delle somme per le quali ha assunto formale impegno.

Il Collegio dei Revisori, concludendo insieme al Direttore Generale e al Direttore Amministrativo l'analisi del complesso iter logico e cronologico sopra sintetizzato, ha ritenuto di dover confermare in bilancio la sussistenza della posta in entrata e, di conseguenza, si è provveduto alla sua conservazione tra i residui attivi, con l'impegno di sollecitare formalmente gli Organi regionali alla ottemperanza di detto impegno, onde evitare di entrare in un increscioso contenzioso.

Della complessa vicenda sopra descritta si è interessato anche l'ispettore ministeriale nella sua relazione conclusiva e, segnatamente, al rilievo n. 3 fa presente che dell'iniziale residuo emergente al 31.12.2011 dal preconsuntivo (pari ad € 4.165.212,67), solo € 2.640.000 relativi all'acquisto dell'immobile per



Regione Calabria

ARPACAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



DIREZIONE GENERALE

la dorsale laboratoristica di CS hanno ragione e legittimazione ad essere mantenuti, mentre per la differenza (pari ad € 1.525.212,67) si deve procedere al suo riaccertamento.

In effetti, con la Determina n. 519 del 18 giugno 2012 (non conosciuta dall'ispettore perché successiva al suo accesso) si era già provveduto alle operazioni di riaccertamento di detti residui, disponendo in particolare per il residuo attivo un riaccertamento della somma di € 1.161.500, relativa alla ipotesi di acquisto dell'ultimo piano dell'immobile in argomento, sicché rispetto alle indicazioni dell'ispettore rimaneva da riaccertare un differenziale di residuo attivo pari ad € 363.712,67. A tale operazione si è dato corso con la Determina n. 707 del 29 agosto 2012, che ha provveduto all'annullamento dell'accertamento n. 2096 del 2007 di pari importo."

E' veramente singolare che nelle odierne osservazioni, a nulla rilevando le considerazioni sopra riportate, si enfatizzino due note dello scorso dicembre (indirizzate ad Arpacal solo per conoscenza) con cui il Dipartimento Ambiente (prot. n. 407101 del 7.12.2012) e il Dipartimento Programmazione (prot. n. 425080 del 21.12.2012) si sono scambiati "diversità di vedute" (per usare un eufemismo) sulla vicenda, addossando ad Arpacal la responsabilità di non aver "fornito alcun riscontro alla impossibilità di giungere all'approvazione del rendiconto 2011".

In verità una immediata replica alla nota del Dipartimento Ambiente è stata inoltrata dall'Arpacal lo stesso giorno, con nota prot. n. 18449 del 7 dicembre 2012, recante una vera e propria diffida alla Regione Calabria ad adempiere agli obblighi assunti.

Peraltro, proprio la seconda di queste note, quella a firma della Dirigente dott.ssa Rizzo del Dipartimento Programmazione, è di una lapidaria freddezza nel richiamare alle proprie responsabilità il Dipartimento Ambiente che oggi, invece, utilizza quella nota per rafforzare il fatto che quelle somme non sarebbero più dovute in favore di Arpacal. Tacendo, invece, del più grave assunto riportato in quella nota, ossia che il Dipartimento Programmazione, dopo aver ripercorso la copiosa corrispondenza intercorsa sull'argomento, richiama alla propria responsabilità proprio il Dipartimento Ambiente, che "non può non sapere dell'orientamento negativo espresso dai funzionari dell'UVER nell'ultimo incontro preparatorio, prima delle conclusioni del 22.02.11 a Roma, che avrebbero dovute essere portate a conoscenza dell'Arpacal prima dell'ufficialità di dette determinazioni per le conseguenziali decisioni in ordine all'aggiudicazione definitiva." Una chiarezza espositiva che non richiede alcun ulteriore commento o specificazione!

Dopo lo scambio di queste missive è opportuno ricordare che ci fu un doppio incontro dei vertici Arpacal, prima col Dirigente Generale del Dipartimento Bilancio (alla presenza della Dirigente del Dipartimento Programmazione firmataria della nota) e subito dopo col Dirigente Generale del Dipartimento Ambiente, proprio in merito alla concreta possibilità di percorrere soluzioni utili ad ottenere la somma in argomento, quindi alla conseguente legittimazione a mantenere la posta di bilancio quale residuo attivo.



DIREZIONE GENERALE

Ultima notazione è che anche il Collegio dei Revisori si è più volte espresso sulla necessità che la Regione faccia fronte all'impegno assunto e tale posizione è stata nuovamente ribadita proprio nel parere favorevole reso sul Bilancio di previsione 2013.

3. MANCANZA DEL PARERE DEL COMITATO DI INDIRIZZO

Successivamente alle modifiche introdotte dalla L.R. n. 22/2010 alla legge istitutiva dell'Arpacal, il primo e unico Comitato di Indirizzo che si è tenuto risale alla data del 10 dicembre 2012, nel corso del quale, dopo l'insediamento di rito, su proposta dell'Assessore all'Ambiente (che lo presiedeva in sostituzione del Presidente Scopelliti) fu deciso lo slittamento al 18 dicembre 2012, per poi essere prima di quella data ulteriormente spostato a data da destinarsi. E' del tutto evidente che invocare una tale eccezione di natura formale, ossia che il Comitato di Indirizzo non ha approvato il Bilancio di previsione 2013, proprio da parte del Dipartimento Ambiente, il cui Assessore è la figura che più di altri svolge in tale Comitato un ruolo di impulso e coordinamento, appare decisamente singolare. Se poi aggiungiamo che nell'unica seduta di lavoro il Comitato di Indirizzo aveva all'ordine del giorno il Consuntivo 2011 e il previsionale 2012, a cui nel frattempo si sono aggiunti l'assestato 2012 e l'attuale previsionale 2013 (nonchè, a breve, anche il consuntivo 2012) è evidente che il problema del mancato funzionamento di questo organo è molto più importante e complesso della semplice lacuna negli atti del previsionale 2013 che, comunque, sono stati assunti con piena legittimazione dagli altri organi dell'Ente, il Consiglio di Amministrazione, il Collegio dei Revisori e la terna manageriale (Direttore Generale, Direttore Scientifico e Direttore Amministrativo).

4. MANCANZA DELLA RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Tra le molteplici osservazioni questa è la più inattesa. Perché il parere del Collegio dei Revisori (acquisito al prot. n. 8195 del 15 marzo) è stato reso pochi giorni dopo della seduta del Consiglio di Amministrazione (alla quale hanno pure partecipato i componenti il Collegio), ed è stato inserito nella Determina n. 190 del 15 marzo 2013 con la quale il Direttore Generale ha definitivamente varato lo strumento di bilancio. Tuttavia, per un equivoco di comunicazione tra uffici interni, la Determina, corredata del parere del Collegio dei Revisori e della Deliberazione del CdA, non è stata portata all'attenzione del Dipartimento Ambiente, come pure era stato esplicitamente annunciato nella riserva contenuta nella nota prot. n. 6961 del 6 marzo 2013 con la quale, proprio per accelerare le procedure di approvazione, si era pensato di anticipare gli atti di bilancio in attesa di produrre la formale relazione del Collegio. Tant'è che appena letta l'osservazione in argomento, con posta certificata inviata il 26 marzo 2013 si è subito ovviato all'equivoco provvedendo a inoltrare al Dipartimento Ambiente e al Dipartimento Bilancio l'atto di approvazione del Collegio dei Revisori.

5. ANALISI PARTE ENTRATA

a. UPB 2.4.1 - CAPITOLO 2.4.01.0003 Convenzione Monitoraggio acque marine

Sono state apportate sullo stanziamento di competenza le variazioni per come indicate nelle osservazioni rese dal Dirigente del Settore n. 1. E' comunque



DIREZIONE GENERALE

doveroso precisare che il preesistente importo di stanziamento era stato comunicato dai competenti uffici che gestiscono la convenzione in argomento, sulla base di una corrispondenza col Settore n. 2 del Dipartimento Ambiente (si allega nota prot. n. 11885 del 26 settembre 2012). Analogamente, anche l'importo del residuo attivo, che risale all'anno 2006 (accertamento n. 2037), è frutto di una esplicita indicazione a mantenerne la disponibilità all'incasso, in coerenza con la valutazione degli amministratori pro-tempore che negli anni passati non hanno ritenuto di dover riaccertare il residuo. Pertanto, una più precisa e approfondita valutazione appare opportuno doversi rinviare in sede di riaccertamento residui, propedeutica all'approvazione del Consuntivo 2012, delle cui risultanze si terrà conto nell'assestamento del bilancio 2013.

b. UPB 3.3.02 – CAPITOLO 3.3.02.0002 Convenzione SOS Mare

Riguardo agli stanziamenti di competenza sono state apportate le variazioni indicate nelle osservazioni. Quanto al residuo attivo di € 40.000,00 si precisa che questo va ricondotto al progetto SOS Mare che l'estate scorsa ha visto impegnati l'Arpocal, il Dipartimento Ambiente e la Capitaneria di Porto, sulla base di una convenzione siglata tra i tre soggetti, il cui rendiconto è stato proprio in questi giorni trasmesso al Dipartimento Ambiente (si allega nota prot. n. 9004 del 22.03.2013). Per una migliore intelligibilità del Capitolo è stato aggiunto l'esplicito riferimento "SOS Mare".

c. UPB 3.3.02 – CAPITOLO 3.3.02.0023 Convenzione Discarica Cotronei

Si è preso atto della parziale imputabilità in favore di Arpocal dell'intera somma indicata nella Convenzione e si è riportato nello stanziamento di competenza il corretto importo.

d. UPB 3.3.02 – CAPITOLO 3.3.02.0024 Convenzione Piano tutela qualità dell'Aria

Trattandosi di Fondi POR, tale voce di bilancio è stata ricondotta, per come indicato nelle osservazioni, nell'ambito del Titolo II, Entrate derivanti da contributi (Stato Regione e altri soggetti): UPB 2.3.01 – CAPITOLO 2.3.01.0001

e. UPB 3.3.02 – CAPITOLO 3.3.02.0025 Convenzione Rete regionale monitoraggio qualità dell'Aria

Trattandosi di Fondi POR, anche tale voce di bilancio è stata ricondotta nell'ambito del Titolo II, Entrate derivanti da contributi (Stato Regione e altri soggetti): UPB 2.3.01 – CAPITOLO 2.3.01.0002. Inoltre, raccogliendo l'indicazione della durata di 36 mesi della Convenzione, pur in assenza di un dettagliato piano dei conti e tenendo conto che la Convenzione è stata sottoscritta il 29 agosto 2012 e che risulta già versato l'importo di € 957.857,11 (in data 19.02.2013), lo stanziamento di competenza è stato previsto pari ad € 1.234.999,92.



DIREZIONE GENERALE

**f. UPB 3.3.02 – CAPITOLO 3.3.02.0006 Convenzione Efficienza Energetica
Dipartimento di Crotone**

Per coerenza con gli adeguamenti di cui sopra, pur in assenza di specifiche osservazioni, anche per la presente Convenzione, trattandosi di Fondi POR, la voce di bilancio è stata ricondotta nell'ambito del Titolo II, Entrate derivanti da contributi (Stato Regione e altri soggetti): UPB 2.3.01 – CAPITOLO 2.3.01.0003.

6. ANALISI PARTE SPESA

a. Spesa per il personale

Nelle osservazioni del Dirigente del Settore n. 1 viene dato atto della spesa complessiva riportata nell'UPB 1.2.01.01 ma, al contempo, viene sollevata una riserva circa la possibilità che tale previsione di spesa di fatto possa essere sforata attraverso l'utilizzo di altri capitoli di spesa che vengono ivi elencati.

Si tratta di capitoli di spesa corrispondenti a voci di entrata vincolate, in quanto derivanti da convenzioni che Arpacal ha attivato con altri soggetti istituzionali. Il fatto che in ciascuna di dette convenzioni fosse prevista la possibilità di rendicontare anche una parte di spese per il personale non significava automaticamente che tale spesa andasse ad aggiungersi alla spesa del personale programmata ma, al contrario, voleva essere, semmai, una opportunità per l'Arpacal di alleggerire il carico di spesa ordinaria del proprio personale mediante l'imputazione di una parte di questa a gravare su entrate aggiuntive derivanti da convenzioni.

Ad ogni modo, prendendo spunto da questo rilievo e considerato che ancora non si dispone di un dettagliato piano dei conti per ciascuna di queste convenzioni, sono state apportate delle variazioni nella descrizione dei corrispondenti capitoli di spesa, rinviando in sede di assestato la possibilità di una puntuale indicazione di dettaglio delle esatte tipologie di spesa.

In ogni caso, si assicura comunque che sarà sempre chiaramente evidenziata qualsiasi spesa che a vario titolo dovesse rientrare nella spesa di personale. Spesa che, è utile ricordare, non ha subito misure di contenimento per effetto della L.R. n. 69/2012 (fatta eccezione per le spese di trasferta) e che, quindi, richiede il rispetto del generico obbligo imposto dalla L.R. n. 22/2010 di diminuzione di tale tipologia di spesa rispetto all'esercizio finanziario precedente, nonchè di mantenere in diminuzione il rapporto tra spesa corrente e spesa di personale.

Quanto al *Capitolo 8.1.01.01.01* si è recepita l'osservazione del Dirigente del Settore n. 1 e la corrispondente voce è stata correttamente allocata, nell'ambito dei fondi di riserva, al *Capitolo 8.2.01.01.01 "Spese obbligatorie e d'ordine"*.

b. Misure di contenimento della spesa L.R. n. 69/2012

Osserva il Dirigente del Settore n. 1 che l'esame della Determina n. 78 del 30 gennaio 2013, con la quale l'Arpacal ha fissato i tetti di contenimento della spesa imposti dalla L.R. n. 69/2012 non ha trovato corrispondenza con gli effettivi stanziamenti nel bilancio di previsione 2013. In particolare sono state evidenziate discrasie sulle seguenti voci: (Stampati, registri e cancelleria); (Pubblicazione studi, ricerche e manifesti); (Manutenzione, noleggio e gestione autovetture); (Spese per



DIREZIONE GENERALE

missioni); (Canoni e utenze telefonia, acqua, luce, gas); (Spese per servizi); (Spese per servizi e acquisti vari); (Spese per fornitura di beni e servizi). Come si potrà vedere dal dettaglio del Bilancio di previsione 2013 che si ritrasmette in allegato alla presente, gli importi allocati in bilancio su tali voci, che già in sostanza rispettavano il dato normativo, sono stati anche formalmente allineati agli importi massimi previsti nella citata Determina n. 78. Difatti, il disallineamento apparente era dovuto ai seguenti fattori:

- **Centro Funzionale Multirischi:** come noto, nella Regione Calabria il Centro Funzionale Multirischi opera all'interno dell'Arpacal e ad esso sono attribuite specifiche competenze in materia di Protezione Civile (Legge n. 100/2012) e, in particolare, svolge anche i compiti di Commissario delegato per l'emergenza idrogeologica in forza dell'Ordinanza del Presidente del Consiglio dei Ministri n. 3862/2010. E' di tutta evidenza che tali funzioni non possono essere ridotte o comprese per effetto della richiamata legge regionale di spending review n. 69/2012, che tra l'altro mutua i propri precetti dalla omologa normativa nazionale di cui al D.L. n. 95/2012 che esplicita nelle premesse che l'obbligo di contenimento delle spese deve avvenire senza detrimento dei servizi essenziali. Ne scaturisce che tutto il gruppo di capitoli di spesa facenti capo al Midmar è stato opportunamente tenuto indenne dal pericolo di rendere oggettivamente impossibile qualsivoglia intervento di protezione civile, fermo restando l'obbligo in capo al Centro medesimo di concorrere con tutti i mezzi alla razionalizzazione e all'efficientamento della spesa per il proprio funzionamento. Con l'occasione, per maggiore intelligibilità delle voci di spesa afferenti al Midmar, la relativa descrizione dell'UPB è stata implementata con l'esplicito riferimento a dette insopprimibili funzioni.
- **Spese per attività fuori sede degli Organi:** Il taglio delle spese di missione tecnicamente riguarda le attività del personale dipendente, sia dirigenziale che del comparto. Cosa diversa è il rimborso delle spese che gli Organi dell'Ente (Consiglio di Amministrazione e Terna manageriale) sostengono per le attività che si svolgono fuori dalla sede dell'Arpacal (ad esempio la partecipazione ai Consigli federali, ai Comitati permanenti dei Direttori Scientifici e Amministrativi, ai tavoli tecnici, agli incontri di AssoArpa, alle rappresentanze istituzionali presso ISPRA, Ministero dell'ambiente, ecc...). Pertanto la voce di bilancio di tali spese, seppur razionalizzate ma comunque insopprimibili, è stata ricondotta ad una più corretta descrizione che non la inglobasse erroneamente nel computo delle spese per missioni che riguardano il personale.
- **Convenzioni a carattere oneroso:** La maggior parte dei capitoli di spesa elencati dal Dirigente del Settore n. 1 e che fanno apparentemente aumentare la spesa oggetto delle misure della L.R. n. 69/2012, si riferisce a fondi vincolati derivanti da entrate che l'Arpacal ottiene per lo svolgimento di particolari attività in convenzione onerosa con altri soggetti pubblici. La generica qualificazione delle relative spese come "servizi", "acquisti vari", "forniture di beni" non voleva (e non poteva, data la natura vincolata della spesa) essere una potenziale valvola



DIREZIONE GENERALE

per eludere i paletti imposti dalla normativa di spending review ma, più semplicemente, scaturiva dalla impossibilità di un maggiore dettaglio della spesa in assenza di un dettagliato piano dei costi della convenzione. Si tratta di una prassi consolidata nella pratica contabile di Arpacal, reiteratasi negli anni e nelle diverse convenzioni che nel tempo si sono succedute. Ad ogni modo, prendendo spunto dalla criticità emersa in questa fase, si è proceduto all'azzeramento di queste voci di spesa che, seppur vincolate, potevano lasciare spazio a dubbi e, molto più linearmente e semplicemente, la corrispondente voce di entrata vincolata, frutto di convenzione con terzi, trova ora una analoga e corrispondente voce di spesa con la chiara finalità di "spese per l'attuazione della Convenzione".

7. RESIDUI ATTIVI

a. UPB 3.3.02 – CAPITOLO 3.3.02.0002 Convenzione SOS Mare

Come già precisato nell'analisi di parte spesa, il residuo attivo di € 40.000,00 va ricondotto al progetto SOS Mare che l'estate scorsa ha visto impegnati l'Arpacal, il Dipartimento Ambiente e la Capitaneria di Porto, sulla base di una convenzione siglata tra i tre soggetti, il cui rendiconto è stato proprio in questi giorni trasmesso al Dipartimento Ambiente (nota prot. n. 9004 del 22.03.2013).

b. UPB 2.4.1 - CAPITOLO 2.4.01.0003 Convenzione Monitoraggio acque marine

Anche su tale residuo attivo sono state svolte utili considerazioni nell'analisi di parte spesa del corrispondente capitolo. Si è fatto riferimento alla corrispondenza col Settore n. 2 del Dipartimento Ambiente (di cui si allega nota prot. n. 11885 del 26 settembre 2012) e si è rammentato che l'importo del residuo attivo risale all'anno 2006 (accertamento n. 2037) ed è frutto di una esplicita indicazione a mantenerne la disponibilità all'incasso, in coerenza con la valutazione degli amministratori pro-tempore che negli anni passati non hanno ritenuto di dover riaccertare il residuo. Pertanto, una più precisa e approfondita valutazione appare opportuno doversi rinviare in sede di riaccertamento residui, quale operazione propedeutica all'approvazione del Consuntivo 2012, delle cui risultanze si dovrà tenere conto nell'assestamento del bilancio 2013.

c. UPB 4.4.02 – CAPITOLO 4.4.02. Acquisto immobile dorsale laboratoristica Cosenza

Sulla genesi di questo residuo attivo e sulla necessità e opportunità di mantenerlo in bilancio si può ampiamente richiamare quanto già sopra dedotto in relazione all'osservazione che ha riguardato il Rendiconto Generale 2011. Si ritiene, per quanto abbondantemente illustrato, che il residuo vada conservato in bilancio e che, anzi, vada svolta da parte dei competenti Dipartimenti regionali una sinergica azione finalizzata al trasferimento in favore di Arpacal, nella forma e con le modalità ancora possibili, delle risorse utilizzate per l'acquisto di questo importante bene.



DIREZIONE GENERALE

8. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Per quanto dedotto al precedente punto si ritiene che l'avanzo presunto possa essere mantenuto tale, ferme restando le possibili variazioni all'esito dell'operazione di riaccertamento residui che sarà fatta preliminarmente all'approvazione del consuntivo 2012, le cui risultanze andranno a condizionare il prossimo assestamento di bilancio di previsione 2013.

9. PIANO ANNUALE DELLE ATTIVITA' 2013

L'osservazione del Dirigente del Settore n. 1 presupporrebbe una gestione del bilancio per missioni e programmi, tale da consentire un diretto collegamento con il Piano Annuale delle Attività. Si tratta di una carenza sempre registrata nei passati esercizi finanziari a cui si potrà ovviare in sede di migrazione al nuovo sistema di contabilità economico-finanziaria già in sperimentazione alla Regione, alla quale anche l'Arpacal ha chiesto di affiancarsi. Si auspica che già in sede di assestato 2013 si possano evidenziare i collegamenti tra le attività indicate nel Piano annuale e le risorse finanziarie allocate in Bilancio.

10. CONCLUSIONI

Si ritiene di aver fornito un esauriente quadro illustrativo di ciascuna delle osservazioni riportate nella nota del Dirigente del Settore n. 1 e, alla luce di quanto esposto, si richiede il rilascio del prescritto parere favorevole da parte di codesto Dipartimento Ambiente e, a seguire, da parte del Dipartimento Bilancio, ribadendo la richiesta di ammissione all'esercizio provvisorio nel limite dei quattro dodicesimi, in attesa della definitiva approvazione da parte della Giunta Regionale.

Per favorire un più celere esame da parte di ciascuna delle autorità in indirizzo, il presente atto, corredato dei nuovi documenti di bilancio riveduti e corretti per come sopra specificato, viene contestualmente trasmesso sia agli Organi interni dell'Arpacal affinché si esprimano ciascuno per le proprie competenze e sia ai Dipartimenti regionali affinché, in attesa di completare la documentazione con i pareri resi dai suddetti organi agenziali, possano accelerare i tempi di disamina del Bilancio di previsione 2013, ferma restando la disponibilità della scrivente a qualsivoglia ulteriore chiarimento e/o integrazione rispetto alle deduzioni rassegnate con la presente nota.

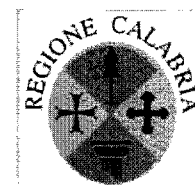
Distinti saluti.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Sabrina Santagati)



Regione Calabria
A.R.P.A.CAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



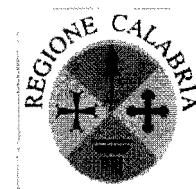
BILANCIO PREVISIONALE ESERCIZIO 2013

Allegato alla deliberazione
n. 136 del 22 APRILE 2013



Regione Calabria
A.R.P.A.CAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



BILANCIO PREVISIONALE ESERCIZIO 2013

Stato Previsionale dell' Entrata



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Avanzo		2.762.563,78		
Fondo			4.088.789,47	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 2 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 2.01				
Contributi ed assegnazioni di parte corrente dello Stato per funzioni proprie				
UPB 2.01.01				
Assegnazioni per gestioni				
21010001 <i>Risorse autonome</i>	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	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA**Titolo 2 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti**

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 2.02				
Contributi ed assegnazioni di parte corrente dello Stato per funzioni delegate				
UPB 2.02.01				
Assegnazioni per gestioni				
22010001 <i>Risorse autonome</i>				
TRASFERIMENTO DAL COMMISSARIO PER GLI EVENTI METEREOLGICI DEL TERRITORIO DI VIBO VALENTIA	32,00	0,00	32,00	
Totale UPB 2.02.01	32,00	0,00	32,00	
Totale Categoria 2.02	32,00	0,00	32,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA**Titolo 2 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti**

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 2.03				
Contributi ed assegnazioni di parte corrente dell'Unione Europea				
UPB 2.03.01				
Contributi a carico del FSE per la realizzazione del Programma Operativo Regionale (POR) Calabria 2011-2013 Interventi 3.5.2.1 - 3.4.1.2				
23010001 <i>Risorse autonome</i> CONTRIBUTI GESTIONE FONDI P.O.R.CALABRIA 2007-2013 INTERVENTI 3.5.2.1 - MONITORAGGIO QUALITA' DELL'ARIA	0,00	1.234.999,92	1.234.999,92	
23010002 <i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE DIPARTIMENTO AMBIENTE REG. CAL. PIANO TUTELA QUALITA' ARIA FONDI POR FERS 2007-2013	0,00	135.000,00	135.000,00	
23010003 <i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON REG. CAL. FONDI POR FERS 2007/2011 "MIGLIORAMENTO EFFICIENZA ENERGETICA E RISP. DAP KR"	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.03.01	0,00	1.369.999,92	1.369.999,92	
Totale Categoria 2.03	0,00	1.369.999,92	1.369.999,92	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA**Titolo 2 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti**

Descrizione		Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 2.04					
Contributi ed assegnazione di parte corrente dalla Regione e da altri soggetti					
UPB 2.04.01					
Trasferimenti correnti dalla Regione per il funzionamento dell'Agenzia					
24010001	Risorse autonome TRASFERIMENTI CORRENTI DELLA REGIONE CALABRIA	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	
24010002	Risorse autonome TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' DEL COMMISSARIO DELEGATO EMERGENZA IDROGEOLOGICA ORD. PRESIDENTE DEL CONSIGLIO N. 3862/2010	0,00	0,00	0,00	
24010003	Risorse autonome TRASFERIMENTI PER L'ATTUAZIONE DELLA CONVENZIONE SULLA GESTIONE DEL MONITORAGGIO ACQUE MARINE	185.502,90	0,00	185.502,90	
24010004	Risorse autonome TRASFERIMENTI PER L'ATTUAZIONE DELLA CONVENZIONE SULLA GESTIONE DEI PROGETTI INTERREG	0,00	0,00	0,00	
24010005	Risorse autonome TRASFERIMENTI OCCORRENTI PER LA COPERTURA FINANZIARIA DEL PIANO ASSUNZIONI DI ARPACAL	0,00	0,00	0,00	
24010006	Risorse autonome TRASFERIMENTI PER LA MANUTENZIONE DELLA RETE REGIONALE DI TELERILEVAMENTO	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.01		185.502,90	15.000.000,00	15.185.502,90	
UPB 2.04.02					
Contributi e trasferimenti da altri soggetti pubblici					
24020001	Risorse autonome TRASFERIMENTI DA PARTE DEL COMUNE DI REGGIO CALABRIA PER CAMPAGNA MONITORAGGIO BENZENE	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA**Titolo 2 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti**

Descrizione		Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
24020002	Risorse autonome				
	CONTRIBUTI DEL CONSIGLIO REGIONALE PROGRAMMA STAGES	56.671,95	100.000,00	156.671,95	
24020003	Risorse autonome				
	TRASFERIMENTI PER IL PERSONALE COMANDATO E/O DISTACCATO	109.074,43	534.700,00	643.774,43	Capitolo Vincolato spettanz comandati sui capitoli parte spes 12010105-12010115-12010116 (Stipend personale Agenziale e Fondo contrattazione)
Totale UPB 2.04.02		165.746,38	634.700,00	800.446,38	
Totale Categoria 2.04		351.249,28	15.634.700,00	15.985.949,28	

**Titolo 2 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti**

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Titolo				
Categoria 2.01				
Contributi ed assegnazioni di parte corrente dello Stato per funzioni proprie				
UPB 2.01.01 Assegnazioni per gestioni	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 2.01	0,00	0,00	0,00	
Categoria 2.02				
Contributi ed assegnazioni di parte corrente dello Stato per funzioni delegate				
UPB 2.02.01 Assegnazioni per gestioni	32,00	0,00	32,00	
Totale categoria 2.02	32,00	0,00	32,00	
Categoria 2.03				
Contributi ed assegnazioni di parte corrente dell'Unione Europea				
UPB 2.03.01 Contributi a carico del FSE per la realizzazione del Programma Operativo Regionale (POR) Calabria 2011-2013 Interventi 3.5.2.1 - 3.4.1.2	0,00	1.369.999,92	1.369.999,92	
Totale categoria 2.03	0,00	1.369.999,92	1.369.999,92	
Categoria 2.04				
Contributi ed assegnazione di parte corrente dalla Regione e da altri soggetti				
UPB 2.04.01 Trasferimenti correnti dalla Regione per il funzionamento dell'Agenzia	185.502,90	15.000.000,00	15.185.502,90	
UPB 2.04.02 Contributi e trasferimenti da altri soggetti pubblici	165.746,38	634.700,00	800.446,38	
Totale categoria 2.04	351.249,28	15.634.700,00	15.985.949,28	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 2 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale Titolo	351.281,28	17.004.699,92	17.355.981,20	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 3 - Entrate extratributarie

Descrizione		Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 3.01					
Entrate derivanti da rendite patrimoniali e da utilizzo di beni					
UPB 3.01.01					
Vendita di Beni					
31010001	Risorse autonome PROVENTI DERIVANTI DA INSERZIONI SULLE PUBBLICAZIONI DELL'ARPACAL	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 3.01.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 3.01.02					
Interessi attivi					
31020001	Risorse autonome INTERESSI ATTIVI SULLE GIACENZE DI CASSA	0,00	15.000,00	15.000,00	
Totale UPB 3.01.02		0,00	15.000,00	15.000,00	
UPB 3.01.03					
Fitti e canoni					
31030001	Risorse autonome FITTI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 3.01.03		0,00	0,00	0,00	
Totale Categoria 3.01		0,00	15.000,00	15.000,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

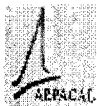
BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 3 - Entrate extratributarie

Descrizione		Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 3.02					
Utili di Aziende Partecipate					
UPB 3.02.01					
Proventi netti o utili di gestione degli enti ed aziende regionali					
32010001	Risorse autonome				
	PROVENTI NETTI O UTILI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.02.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Categoria 3.02	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

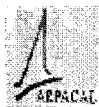
BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 3 - Entrate extratributarie

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 3.03				
Entrate derivanti da servizi e convenzioni				
UPB 3.03.01				
Proventi e diritti per prestazioni rese da uffici e servizi regionali				
33010001 <i>Risorse autonome</i> PROVENTI DA TERZI PER ATTIVITÀ SVOLTE DAL DIPARTIMENTO DI CATANZARO	503.983,90	600.000,00	1.103.983,90	
33010002 <i>Risorse autonome</i> PROVENTI DA TERZI PER ATTIVITÀ SVOLTE DAL DIPARTIMENTO DI COSENZA	1.263.420,76	1.300.000,00	2.563.420,76	
33010003 <i>Risorse autonome</i> PROVENTI DA TERZI PER ATTIVITÀ SVOLTE DAL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA	753.349,65	800.000,00	1.553.349,65	
33010004 <i>Risorse autonome</i> PROVENTI DA TERZI PER ATTIVITÀ SVOLTE DAL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA	37.044,17	100.000,00	137.044,17	
33010005 <i>Risorse autonome</i> PROVENTI DA TERZI PER ATTIVITÀ SVOLTE DAL DIPARTIMENTO DI CROTONE	195.548,62	250.000,00	445.548,62	
33010006 <i>Risorse autonome</i> PROVENTI DA TERZI PER ATTIVITÀ SVOLTE DALLA SEDE CENTRALE	167.191,63	225.000,00	392.191,63	
Totale UPB 3.03.01	2.920.538,73	3.275.000,00	6.195.538,73	
UPB 3.03.02				
PROVENTI DA CONVENZIONI				
33020001 <i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON IL MINISTERO DELLA SALUTE ELABORAZIONE E STUDIO DATI EPIDEMIOLOGICI	84.000,00	0,00	84.000,00	
33020002 <i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE DIPARTIMENTO POLITICHE AMBIENTALI REGIONE CALABRIA - PROGETTO SOS MARE	40.000,00	0,00	40.000,00	
33020003 <i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE PROG. 3°- BIO CON ARPAM	4,00	0,00	4,00	

**ARPACAL**

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013**TAB. A****STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA****Titolo 3 - Entrate extratributarie**

	Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
33020004	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE PROG. 3BGQ CON ARPA EMILIA	19.440,00	0,00	19.440,00	
~~33020005~~	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE LEA KROTON MONITORAGGIO RADIAZIONI	0,00	27.000,00	27.000,00	
33020006	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE RISPARMIO ENERGETICO DAP KR	0,00	0,00	0,00	
33020007	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON IL COMUNE DI ROGGIANO GRAVINA MONITORAGGIO RADON NATURALE	0,00	5.000,00	5.000,00	
33020008	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON ARPA LOMBARDIA LINEA 1 LEGGE 93/01	1.600,00	0,00	1.600,00	
33020009	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON APAT PROGETTO SISTEMA INFORMATIVO MONITORAGGIO DESERTIFICAZIONE	6.000,00	0,00	6.000,00	
33020010	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON ASP CZ "RIDUZIONE FONTI INQUINAMENTO INDOOR E RADON P.R.P. 2010/2012	0,00	90.000,00	90.000,00	
33020011	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON ERGOSUD PER IL RILEVAMENTI DELLA QUALITÀ DELL'ARIA	0,00	41.073,45	41.073,45	
33020012	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE STUPEFACENTI PROCURA DI COSENZA - DAP	0,00	100.000,00	100.000,00	
33020013	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON ARPA PUGLIA LINEA PROGETTUALE 3E CEM	29.996,50	0,00	29.996,50	
33020014	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON ARPA LAZIO LINEA PROGETTUALE 3D SUO	36.000,00	0,00	36.000,00	
33020015	<i>Risorse autonome</i> CONVEZUIONE CON MINISTERO AMBIENTE PROGETTO PILOTA SICCAITA' E DESERTIFICAZIONE	8.500,00	0,00	8.500,00	

**ARPACAL****Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria****BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A**
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA**Titolo 3 - Entrate extratributarie**

	Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
33020016	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE APQ BALK - MEDITERRANEO PROGETTO RISMED E PROGETTO WALL	0,00	60.119,03	60.119,03	
33020018	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE AGIRE POR MARCHE	0,00	0,00	0,00	
33020019	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE AGIRE POR TOSCANA-SARDEGNA	0,00	0,00	0,00	
33020020	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON ARPA PIEMONTE DIOSSINE E FURANI	0,00	42.000,00	42.000,00	
33020021	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON EDISON SPA	301.200,00	180.000,00	481.200,00	
33020022	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONI VARIE	48.428,00	230.444,50	278.872,50	
33020023	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE REGIONE CALABRIA PIANO DI CARATTERIZZAZIONE E ANALISI RISCHIO EX DISCARICA ABUSIVA COMUNE DI CROTONEI (KR)	0,00	46.320,00	46.320,00	
33020024	<i>Risorse autonome</i>	0,00	0,00	0,00	
33020025	<i>Risorse autonome</i>	0,00	0,00	0,00	
33020026	<i>Risorse autonome</i> CONVENZIONE CON UNICAL REALIZZAZIONE P.A.L. SICCTA'	15,00	0,00	15,00	
	Totale UPB 3.03.02	575.183,50	821.956,98	1.397.140,48	
	Totale Categoria 3.03	3.495.722,23	4.096.956,98	7.592.679,21	

Titolo 3 - Entrate extratributarie

Descrizione		Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 3.04					
Entrate diverse, rimborsi e recuperi vari					
UPB 3.04.01					
Trasferimenti da Regioni, Comuni, Provincie e altri Enti del settore pubblico					
34010001	Risorse autonome INTROITI DI COMPENSI SPETTANTI AI DIPENDENTI DI ARPACAL PER PARTECIPAZIONI A COMMISSIONI O PER ALTRI INCARICHI	0,00	10.000,00	10.000,00	
34010002	Risorse autonome RIMBORSI PER CONTRIBUTI ANTICIPATI	20.150,96	100.000,00	120.150,96	
Totale UPB 3.04.01		20.150,96	110.000,00	130.150,96	
UPB 3.04.02					
Trasferimenti da soggetti diversi					
34020001	Risorse autonome VERSAMENTO DELLE SPESE DI GIUSTIZIA CORRISPOSTE DALLE CONTROPARTI SOCCOMBENTI	0,00	0,00	0,00	
34020002	Risorse autonome INTROITI DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	0,00	154.478,76	154.478,76	
34020003	Risorse autonome VERSAMENTO DIRITTO PARTECIPAZIONE CONCORSI PUBBLICI ARPACAL	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 3.04.02		0,00	154.478,76	154.478,76	
UPB 3.04.03					
Recupero e rimborsi da enti del settore pubblico					
34030001	Risorse autonome TRASFERIMENTI DA PARTE DELL'AGENZIA DELL'ENTRATE PER I RIMBORSI IVA	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 3.04.03		0,00	0,00	0,00	

**ARPACAL**

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013**TAB. A****STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA****Titolo 3 - Entrate extratributarie**

Descrizione		Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 3.04.04					
Recuperi e rimborsi da altri soggetti					
34040001	Risorse autonome ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE	68.558,78	174.082,61	242.641,39	
Totale UPB 3.04.04		68.558,78	174.082,61	242.641,39	
UPB 3.04.05					
Partite che si compensano nella spesa					
34050001	Risorse autonome RECUPERO DI SOMME EROGATE DALL'ARPACAL PER PRESTAZIONI DI GARANZIE FIDEJUSSORIE CONCESSE AD ENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	
34050002	Risorse autonome PROVENTI DA TERZI IN CONTO SOSPESI DA REGOLARIZZARE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 3.04.05		0,00	0,00	0,00	
Totale Categoria 3.04		88.709,74	438.561,37	527.271,11	

**Titolo 3 - Entrate extratributarie**

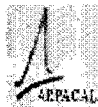
Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Titolo				
Categoria 3.01				
Entrate derivanti da rendite patrimoniali e da utilizzo di beni				
UPB 3.01.01 Vendita di Beni	0,00	0,00	0,00	
UPB 3.01.02 Interessi attivi	0,00	15.000,00	15.000,00	
UPB 3.01.03 Fitti e canoni	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 3.01	0,00	15.000,00	15.000,00	
Categoria 3.02				
Utili di Aziende Partecipate				
UPB 3.02.01 Proventi netti o utili di gestione degli enti ed aziende regionali	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 3.02	0,00	0,00	0,00	
Categoria 3.03				
Entrate derivanti da servizi e convenzioni				
UPB 3.03.01 Proventi e diritti per prestazioni rese da uffici e servizi regionali	2.920.538,73	3.275.000,00	6.195.538,73	
UPB 3.03.02 PROVENTI DA CONVENZIONI	575.183,50	821.956,98	1.397.140,48	
Totale categoria 3.03	3.495.722,23	4.096.956,98	7.592.679,21	
Categoria 3.04				
Entrate diverse, rimborsi e recuperi vari				
UPB 3.04.01 Trasferimenti da Regioni, Comuni, Provincie e altri Enti del settore pubblico	20.150,96	110.000,00	130.150,96	

**ARPACAL**

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013**TAB. A****STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA****Titolo 3 - Entrate extratributarie**

Descrizione		Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 3.04.02	Trasferimenti da soggetti diversi	0,00	154.478,76	154.478,76	
UPB 3.04.03	Recupero e rimborsi da enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	
UPB 3.04.04	Recuperi e rimborsi da altri soggetti	68.558,78	174.082,61	242.641,39	
UPB 3.04.05	Partite che si compensano nella spesa	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 3.04		88.709,74	438.561,37	527.271,11	
Totale Titolo		3.584.431,97	4.550.518,35	8.134.950,32	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 4.01				
Alienazione di beni e diritti patrimoniali				
UPB 4.01.01				
Alienazioni di beni mobili e immobili				
41010001 <i>Risorse autonome</i>				
RICAVI PER ALIENAZIONE DI BENI MOBILI E OGGETTI FUORI USO	0,00	0,00	0,00	
41010002 <i>Risorse autonome</i>				
RICAVI PER VENDITA DI BENI IMMOBILI E PATRIMONIALI	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	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 4.02				
Eredità , donazioni e trasferimenti da altre regioni, province e comuni per interventi in capitale				
UPB 4.02.01				
Trasferimenti in conto capitale da enti previdenziali e da altri enti del Settore pubblico allargato				
42010001 <i>Risorse autonome</i>	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	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 4.03				
Rimborsi di crediti e recuperi vari				
UPB 4.03.01				
Rimborsi in capitale da Regioni, Province e comuni e da altri enti del settore pubblico allargato				
43010001 <i>Risorse autonome</i>				
RECUPERI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.03.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Categoria 4.03	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA**Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto**

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 4.04				
Entrate derivanti da contributi ed assegnazioni in capitale da parte della Regione				
UPB 4.04.01				
Assegnazioni				
44010001 <i>Risorse autonome</i>				
ASSEGNAZIONE DI FONDI PER INVESTIMENTI DERIVANTI DAL TRASFERIMENTO DEI SERVIZI TECNICI NAZIONALI (UFFICIO IDROGRAFICO E MAREOGRAFICO)	0,00	0,00	0,00	
44010002 <i>Risorse autonome</i>				
ASSEGNAZIONE DI FONDI PER ACQUISTO O MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ATTREZZATURE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.04.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.04.02				
Assegnazioni regionali attuazione del P.O.R. Calabria parte capitale				
44020001 <i>Risorse autonome</i>				
ASSEGNAZIONE DEI FONDI POR PARTE CAPITALE	2.640.000,00	0,00	2.640.000,00	
Totale UPB 4.04.02	2.640.000,00	0,00	2.640.000,00	
Totale Categoria 4.04	2.640.000,00	0,00	2.640.000,00	



Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Titolo				
Categoria 4.01				
Alienazione di beni e diritti patrimoniali				
UPB 4.01.01 Alienazioni di beni mobili e immobili	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 4.01	0,00	0,00	0,00	
Categoria 4.02				
Eredità , donazioni e trasferimenti da altre regioni, province e comuni per interventi in capitale				
UPB 4.02.01 Trasferimenti in conto capitale da enti previdenziali e da altri enti del Settore pubblico allargato	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 4.02	0,00	0,00	0,00	
Categoria 4.03				
Rimborsi di crediti e recuperi vari				
UPB 4.03.01 Rimborsi in capitale da Regioni, Province e comuni e da altri enti del settore pubblico allargato	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 4.03	0,00	0,00	0,00	
Categoria 4.04				
Entrate derivanti da contributi ed assegnazioni in capitale da parte della Regione				
UPB 4.04.01 Assegnazioni	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.04.02 Assegnazioni regionali attuazione del P.O.R. Calabria parte capitale	2.640.000,00	0,00	2.640.000,00	
Totale categoria 4.04	2.640.000,00	0,00	2.640.000,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale Titolo	2.640.000,00	0,00	2.640.000,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA**Titolo 5 - Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie**

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 5.01				
Entrate derivanti da assunzioni di mutui				
UPB 5.01.01				
Mutui e prestiti per spese di investimento				
51010001 <i>Risorse autonome</i>				
ASSUNZIONE DI MUTUI PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE D'INVESTIMENTO	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	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 5 - Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 5.02				
Entrate derivanti dall'emissione di prestiti obbligazionali e da altre forme d'indebitamento				
UPB 5.02.01				
Emissioni di prestiti obbligazionali				
52010001 <i>Risorse autonome</i>				
EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 5.02.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Categoria 5.02	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 5 - Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 5.03				
Entrate derivanti da anticipazioni di cassa, aperture di credito e altre operazioni creditizie a breve termine				
UPB 5.03.01				
Anticipazioni ordinarie di cassa				
53010001 <i>Risorse autonome</i>				
ENTRATE DERIVANTI DA ANTICIPAZIONE ORDINARIE DI CASSA	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 5.03.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Categoria 5.03	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 5 - Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Titolo				
Categoria 5.01				
Entrate derivanti da assunzioni di mutui				
UPB 5.01.01 Mutui e prestiti per spese di investimento	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 5.01	0,00	0,00	0,00	
Categoria 5.02				
Entrate derivanti dall'emissione di prestiti obbligazionali e da altre forme d'indebitamento				
UPB 5.02.01 Emissioni di prestiti obbligazionali	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 5.02	0,00	0,00	0,00	
Categoria 5.03				
Entrate derivanti da anticipazioni di cassa, aperture di credito e altre operazioni creditizie a breve termine				
UPB 5.03.01 Anticipazioni ordinarie di cassa	0,00	0,00	0,00	
Totale categoria 5.03	0,00	0,00	0,00	
Totale Titolo	0,00	0,00	0,00	

**ARPACAL**

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA**Titolo 6 - Entrate per contabilità speciali**

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
61010001 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE SU COMPETENZE ED ASSEGNI CORRISPOSTI AL PERSONALE DELL'ARPACAL PER CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	0,00	2.700.000,00	2.700.000,00	
61010002 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE SULLE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE PER CONTRIBUTI GESCAL	0,00	5.000,00	5.000,00	
61010003 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE SU REDDITI TASSABILI IN VIA DI RIVALSA	183.605,53	2.950.000,00	3.133.605,53	
61020001 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE PER CONTO TERZI(SEQUESTERI, CESSIONI, QUOTE,PENSIONI, ECC.)	1.402,32	300.000,00	301.402,32	
61020002 <i>Risorse autonome</i> MOVIMENTO DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	95.350,93	150.000,00	245.350,93	
61020003 <i>Risorse autonome</i> DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	0,00	25.000,00	25.000,00	
61020004 <i>Risorse autonome</i> RIMBORSO SPESE PER ISTRUTTORIE, RILIEVI, ACCERTAMENTI E SOPRALLUOGHI EFFETTUATI PER CONTO DI PRIVATI E VARIE	1.566,08	5.000,00	6.566,08	
61020005 <i>Risorse autonome</i> RECUPERO DEPOSITI CAUZIONALI VARI	4.879,47	25.000,00	29.879,47	
61020006 <i>Risorse autonome</i> DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI E DI ASTA	0,00	20.000,00	20.000,00	
61020007 <i>Risorse autonome</i> RIMBORSO ANTICIPAZIONI AD UFFICI PERIFERICI DI SPESE SOGGETTE A RENDICONTO	0,00	5.000,00	5.000,00	
61020008 <i>Risorse autonome</i> INTROITI IN CONTO SOSPESI PROVVISORIAMENTE INPUTATI ALLE PARTITE DI GIRO	0,00	10.000,00	10.000,00	
61020009 <i>Risorse autonome</i> PARTITE DI GIRO DIVERSE	225.570,46	400.000,00	625.570,46	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 6 - Entrate per contabilità speciali

Descrizione	Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale Titolo	512.374,79	6.595.000,00	7.107.374,79	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

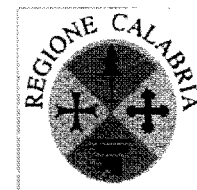
Titolo 6 - Entrate per contabilità speciali

Descrizione		Residui attivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo dei titoli della entrata					
Titolo 2	Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti	351.281,28	17.004.699,92	17.355.981,20	
Titolo 3	Entrate extratributarie	3.584.431,97	4.550.518,35	8.134.950,32	
Titolo 4	Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto	2.640.000,00	0,00	2.640.000,00	
Titolo 5	Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie	0,00	0,00	0,00	
Titolo 6	Contabilità speciali	512.374,79	6.595.000,00	7.107.374,79	
Totale Titoli		<u>7.088.088,04</u>	<u>28.150.218,27</u>	<u>35.238.306,31</u>	
Avanzo			2.762.563,78	0,00	
Fondo			0,00	4.088.789,47	
Totale generale della entrata		<u>7.088.088,04</u>	<u>30.912.782,05</u>	<u>39.327.095,78</u>	



Regione Calabria
A.R.P.A.CAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



BILANCIO PREVISIONALE ESERCIZIO 2013

Stato Previsionale della Spesa



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 1.01					
Organi Istituzionali					
• Funzione obiettivo 1.01.01					
ORGANI ESECUTIVI E DI CONTROLLO					
UPB 1.01.01.01					
FUNZIONAMENTO DEL COLLEGIO DEI REVISORI					
11010101	Risorse autonome INDENNITA'DOVUTE AI MEMBRI DEL COLLEGIO DEI REVISORI.	39.717,71	75.000,00	114.717,71	
11010102	Risorse autonome RIMBORSI SPESE AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 1.01.01.01		39.717,71	75.000,00	114.717,71	
UPB 1.01.01.02					
FUNZIONAMENTO DEL COMITATO DI INDIRIZZO					
11010201	Risorse autonome RIMBORSI SPESE AI COMPONENTI DEL COMITATO D'INDIRIZZO	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 1.01.01.02		0,00	0,00	0,00	
UPB 1.01.01.03					
SPESE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE					
11010301	Risorse autonome STIPENDI E COMPENSI COMPONENTI E PRESIDENTE CDA	2.791,85	79.560,00	82.351,85	
11010302	Risorse autonome SPESE DI RAPPRESENTANZA	0,00	2.315,00	2.315,00	

Programma 1.01 - Organi Istituzionali

Funzione obiettivo 1.01.01 - SPESE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

UPB 1.01.01.03 - SPESE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
11010303	Risorse autonome CONTRIBUTI CDA A CARICO ENTE	7.324,88	21.465,29	28.790,17	
11010304	Risorse autonome RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' FUORI SEDE	0,00	5.000,00	5.000,00	
Totale UPB 1.01.01.03		10.116,73	108.340,29	118.457,02	
Totale Funzione 1.01.01		49.834,44	183.340,29	233.174,73	
Totale Programma 1.01		49.834,44	183.340,29	233.174,73	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 1.02				
Risorse Operative di Amministrazione Generale				
• Funzione obiettivo 1.02.01				
SERVIZI GENERALI DEL PERSONALE				
UPB 1.02.01.01				
Spese per il personale dell'Arpacal				
12010101 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER STIPENDI, COMPENSI, ALTRI ASSEGNII FISSI E CONTRIBUTI DIVERSI A CARICO DELL'ENTE, INERENTI AGLI ORGANI DELL'AGENZIA	72.501,13	420.000,00	492.501,13	
12010102 <i>Risorse autonome</i>				
RIMBORSI SPESE PER ATTIVITA' FUORI SEDE	1.533,81	5.000,00	6.533,81	
12010103 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE INERENTI AGLI ORGANI DELL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
12010104 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER IL SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA INERENTI AGLI ORGANI DELL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
12010105 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER STIPENDI, ALTRI ASSEGNII FISSI IVI COMPRESSE QUELLE PER IL PAGAMENTO DELLE INDENNITA' DI POSIZIONE E CONTRIBUTI DIVERSI A CARICO DELL'ENTE, INERENTI AL PERSONALE DELL'ARPACAL	841.864,80	12.085.040,46	12.926.905,26	Capitolo vincolato quota parte capitolo 24020003 (Spese per stipei comandati e/ol distaccati)
12010106 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER PRESTAZIONI AL DI FUORI DEL NORMALE ORARIO DI LAVORO INERENTI AL PERSONALE DELL'ARPACAL	0,00	0,00	0,00	
12010107 <i>Risorse autonome</i>				
RIMBORSO SPESE PER MISSIONI INERENTI AL PERSONALE DELL'ARPACAL	44.527,59	43.166,55	87.694,14	
12010108 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE INERENTE AL PERSONALE ARPACAL	2.483,62	10.000,00	12.483,62	

Programma 1.02 - Risorse Operative di Amministrazione Generale

Funzione obiettivo 1.02.01 - Spese per il personale dell'Arpacal

UPB 1.02.01.01 - Spese per il personale dell'Arpacal



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
12010109 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI INERENTI AL PERSONALE ARPACAL	14.218,92	20.000,00	34.218,92	
12010110 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER EQUO INDENNIZZO INERENTE AL PERSONALE ARPACAL	0,00	0,00	0,00	
12010111 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTO DIVISE AL PERSONALE ARPACAL	0,00	0,00	0,00	
12010112 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER LA STIPULA DI POLIZZE ASSICURATIVE IN FAVORE DI PERSONALE AUTORIZZATO A SERVIZI IN OCCASIONE DI MISSIONI INERENTI AL PERSONALE ARPACAL	0,00	2.000,00	2.000,00	
12010113 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER IL SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA INERENTE AL PERSONALE DELL'ARPACAL	64.886,87	203.690,62	268.577,49	
12010114 <i>Risorse autonome</i> FONDO PER L'ASSUNZIONI DEL PERSONALE ARPACAL	0,00	0,00	0,00	
12010115 <i>Risorse autonome</i> FONDO PER LA CONTRATTAZIONE DECENTRATA DEL PERSONALE DEL COMPARTO	263.153,50	618.263,13	881.416,63	Capitolo vincolato quota parte capitolo 24020003 (Spese per stipei comandati e/ol distaccati)
12010116 <i>Risorse autonome</i> FONDO PER LA CONTRATTAZIONE DECENTRATA DEL PERSONALE DELLA DIRIGENZA	100.178,53	599.297,88	699.476,41	Capitolo vincolato quota parte capitolo 24020003 (Spese per stipei comandati e/ol distaccati)
12010117 <i>Risorse autonome</i> FONDO ADEGUAMENTO CONTRATTUALE CONTRATTI LAVORO	0,00	60.000,00	60.000,00	
12010118 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER IL PERSONALE COMANDATO E/O DISTACCATO	18.600,29	230.000,00	248.600,29	
12010119 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER MISSIONI, INDENNITA' DI TRASFERA E RIMBORSI VARI INERENTE AL PERSONALE DELLA TASK FORCE	0,00	0,00	0,00	

Programma 1.02 - Risorse Operative di Amministrazione Generale

Funzione obiettivo 1.02.01 - Spese per il personale dell'Arpacal

UPB 1.02.01.01 - Spese per il personale dell'Arpacal



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
12010120	Risorse autonome SPESE PER IL PAGAMENTO AL PERSONALE DELL'INDENNITA DI ESODO	0,00	96.152,96	96.152,96	
12010121	Risorse autonome RIMBORSI PER CONTRIBUTI ANTICIPATI	0,00	0,00	0,00	
12010122	Risorse autonome ONERI A CARICO ENTE PER IL PERSONALE LPU E LSU	10.590,95	85.000,00	95.590,95	
Totale UPB 1.02.01.01		1.434.540,01	14.477.611,60	15.912.151,61	
Totale Funzione 1.02.01		1.434.540,01	14.477.611,60	15.912.151,61	
• Funzione obiettivo 1.02.02					
SERVIZI DI PROGRAMMAZIONE					
UPB 1.02.02.01					
Spese per il funzionamento degli organismi di supporto alla Struttura Centrale					
12020101	Risorse autonome COMPENSI E RIMBORSI ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE (OIV)	24.500,00	20.000,00	44.500,00	
12020103	Risorse autonome COMPENSI, RIMBORSI SPESE E CONTRIBUTI DIVERSI A CARICO DELL'ENTE, INERENTI ALLA COSTITUZIONE DEL NUCLEO MULTIDISCIPLINARE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 1.02.02.01		24.500,00	20.000,00	44.500,00	
Totale Funzione 1.02.02		24.500,00	20.000,00	44.500,00	
• Funzione obiettivo 1.02.03					
SERVIZI INFORMATIVI E STATISTICI					
UPB 1.02.03.01					
Sistema informativo di Arpacal					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
12030101	Risorse autonome SPESE PER LA GESTIONE DEGLI APPARATI CENTRALI DI ELABORAZIONE IN DOTAZIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO	37.333,69	110.000,00	147.333,69	
12030102	Risorse autonome SPESE PER LA REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURALE, APPLICAZIONI CONNESSE E SOFTWARE APPLICATIVI, BREVETTI ED UTILIZZO OPERE DELL'INGEGNERIA	42.633,06	30.000,00	72.633,06	
12030103	Risorse autonome REALIZZAZIONE DEL SISTEMA DI PROTOCOLLO DI ARCHIVIAZIONE INFORMATICA E PRIVACY	30.000,00	20.000,00	50.000,00	
Totale UPB 1.02.03.01		109.966,75	160.000,00	269.966,75	
Totale Funzione 1.02.03		109.966,75	160.000,00	269.966,75	
• Funzione obiettivo 1.02.04					
ALTRI SERVIZI GENERALI					
UPB 1.02.04.01					
Spese generali di funzionamento					
12040101	Risorse autonome SPESE CONTRATTUALI PER FITTO LOCALI ADIBITI AD UFFICI DI ARPACAL	86.557,14	200.000,00	286.557,14	
12040102	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI, ADATTAMENTO E SERVIZI VARI	283.811,46	100.000,00	383.811,46	
12040103	Risorse autonome SPESE PER CONSUMI DI ILLUMINAZIONE, ACQUA, RISCALDAMENTO UFFICI	10.272,84	61.338,38	71.611,22	
12040104	Risorse autonome SPESE PER PULIZIE UFFICI E LOCALI	95.891,06	195.000,00	290.891,06	
12040105	Risorse autonome SPESE PER VIGILANZA DIURNA E NOTTURNA UFFICI	74.390,48	100.000,00	174.390,48	

**ARPACAL**

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013**TAB. B****STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA****Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI**

	Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
12040106	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER ASSISTENZA, MANUTENZIONI, NOLEGGI E RIPARAZIONI DI ATTREZZATURE, MACCHINE D'UFFICIO, IMPIANTI, MACCHINARI E MOBILI	241.864,27	100.000,00	341.864,27	
12040107	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER STAMPATI, REGISTRI, CANCELLERIA E ACQUISTI VARI	110.377,37	73.062,85	183.440,22	
12040108	<i>Risorse autonome</i> SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E DI TRASPORTO MATERIALI	12.588,15	20.963,26	33.551,41	
12040109	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI, ACQUISTO CARBURANTE DEI VEICOLI E DELLE IMBARCAZIONI IN DOTAZIONE.	42.029,67	33.093,12	75.122,79	
12040110	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER NOLEGGIO AUTOVETTURE E IMBARCAZIONI	0,00	5.000,00	5.000,00	
12040111	<i>Risorse autonome</i> SPESE CONTRATTUALI ED ONERI A CARICO DELL'ARPACAL, REGISTRAZIONE DI ATTI, BOLLI, VALORI BOLLATI, BOLLATURA REGISTRI ED ATTI, SPESE PER DIRITTI ERARIALI DIVERSI, IMPOSTA SULLA PUBBLICITA', PUBBLICHE AFFISSIONI	0,00	10.000,00	10.000,00	
12040112	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER IL MIGLIORAMENTO DELLA SICUREZZA E DELLA SALUTE DEI LAVORATORI SUL LUOGO DEL LAVORO AI SENSI DEL DLGS 81/2008	69.645,33	60.000,00	129.645,33	
12040113	<i>Risorse autonome</i> SPESE TELEFONICHE ORDINARIE	44.576,47	50.000,00	94.576,47	
12040114	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER LO SVOLGIMENTO DEI SERVIZI ATTRAVERSO LA SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO RIMBORSO SPESE MISSIONI E BUONI PASTO	150.000,00	0,00	150.000,00	
12040115	<i>Risorse autonome</i> SPESE TELEFONICHE RADIOMOBILI	10.136,89	20.000,00	30.136,89	
12040116	<i>Risorse autonome</i> SPESE CONDOMINIALI DEGLI UFFICI E LABORATORI DI ARPACAL	3.075,83	5.000,00	8.075,83	

Programma 1.02 - Risorse Operative di Amministrazione Generale

Funzione obiettivo 1.02.04 - Spese generali di funzionamento

UPB 1.02.04.01 - Spese generali di funzionamento



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
12040201	Risorse autonome SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CONVEGNI, CONGRESSI, SEMINARI E MANIFESTAZIONI PER LA COMUNICAZIONE E L'INFORMAZIONE ISTITUZIONALE E PER LA PROMOZIONE DELLE ATTIVITA' E DELL'IMMAGINE DI ARPACAL	12.564,58	10.000,00	22.564,58	
12040202	Risorse autonome SPESE DI PUBBLICITA' SU QUOTIDIANI E PERIODICI	444,36	3.000,00	3.444,36	
12040203	Risorse autonome SPESE PER PUBBLICITA' SU ELENCHI TELEFONICI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 1.02.04.02		13.008,94	13.000,00	26.008,94	
UPB 1.02.04.03					
Spese per documentazione					
12040301	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI, ABBONAMENTI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	4.677,83	4.000,00	8.677,83	
Totale UPB 1.02.04.03		4.677,83	4.000,00	8.677,83	
UPB 1.02.04.04					
Spese legali, contrattuali ed accessorie					
12040401	Risorse autonome RIMBORSO AI DIRIGENTI E DIPENDENTI DI SPESE LEGALI RELATIVI A GIUDIZI PER RESPONSABILITA' CIVILE, PENALE ED AMMINISTRATIVA, PROMOSSI NEI CONFRONTI DEI MEDESIMI IN CONSEGUENZA DI FATTI ED ATTI CONNESSI ALL'ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO O ALL'ASSOLVIMENTO DI OBBLIGHI ISTITUZIONALI CONCLUSI CON SENTENZA O PROVVEDIMENTO CHE ESCLUDA LA LORO RESPONSABILITA'	0,00	10.000,00	10.000,00	
12040402	Risorse autonome SPESE PER ATTI A DIFESA DEI DIRITTI DELL'ARPACAL	9.037,60	10.000,00	19.037,60	
12040403	Risorse autonome SPESE PER COMPETENZE PROFESSIONALI SPETTANTI AGLI AVVOCATI NOMINATI PER L'ARPACAL	64.919,75	95.000,00	159.919,75	

Programma 1.02 - Risorse Operative di Amministrazione Generale

Funzione obiettivo 1.02.04 - Spese legali, contrattuali ed accessorie

UPB 1.02.04.04 - Spese legali, contrattuali ed accessorie



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
12040404 <i>Risorse autonome</i> SPESE DI GIUSTIZIA A CARICO DEL BILANCIO DI ARPACAL NEI CASI DI SOCCOMBENZA DELL'ENTE IN GIUDIZIO	39.895,66	45.000,00	84.895,66	
Totale UPB 1.02.04.04	113.853,01	160.000,00	273.853,01	
UPB 1.02.04.05 Commissioni				
12040501 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER IL FUNZIONAMENTO COMPRESI I GETTONI DI PRESENZA, I COMPENSI, AI COMPONENTI E LE INDENNITA' DI MISSIONE ED IL RIMBORSO DELLE SPESE DI VIAGGIO AI MEMBRI ESTRANEI ALL'ARPACAL, DI COMITATI, COMMISSIONI ED ALTRI	22.946,32	10.000,00	32.946,32	
12040502 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER L'ESPLETAMENTO DEI CONCORSI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	
12040503 <i>Risorse autonome</i> SPETTANZE COMPONENTI COMMISSIONI LEGGE MERLONI (ART. 92 DLGS 163/06)	1.800,00	5.000,00	6.800,00	
Totale UPB 1.02.04.05	24.746,32	15.000,00	39.746,32	
UPB 1.02.04.06 Razionalizzazione del patrimonio immobiliare dell'Arpascal				
12040601 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER GLI INVENTARI, L'AMMINISTRAZIONE, L'ASSICURAZIONE E LA GESTIONE DEL PATRIMONIO DELL'ARPACAL	17.941,10	5.000,00	22.941,10	
12040602 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTO FABBRICATI, TERRENI E RISTRUTTURAZIONE DI IMMOBILI DI PROPRIETA' DI ARPACAL. SPESE ADEGUAMENTO NORMATIVA DLGS 81/08	2.075.532,96	0,00	2.075.532,96	
Totale UPB 1.02.04.06	2.093.474,06	5.000,00	2.098.474,06	
UPB 1.02.04.07 Studi, ricerche e consulenze				



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
12040701	Risorse autonome SPESA PER STUDI RICERCHE, CONSULENZE GIURIDICO-AMMINISTRATIVE- TECNICHE, PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALI INCARICHI	0,00	3.050,80	3.050,80	
12040702	Risorse autonome SPESA PER LA STIPULA DI CONVENZIONI CON ISTITUTI E UNIVERSITA' PER ASSISTENZA PROFESSIONALE SCIENTIFICA	0,00	0,00	0,00	
12040703	Risorse autonome DOTTORATI DI RICERCA	0,00	0,00	0,00	
12040704	Risorse autonome BORSE DI STUDIO	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 1.02.04.07		0,00	3.050,80	3.050,80	
UPB 1.02.04.08 Spese generali inerenti allo svolgimento delle funzioni delegate					
12040801	Risorse autonome SPESA DI FUNZIONAMENTO CONSEGUENTI AL TRASFERIMENTO DI FUNZIONI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 1.02.04.08		0,00	0,00	0,00	
UPB 1.02.04.09 Spese per la gestione finanziaria					
12040901	Risorse autonome SPESA PER LA RISCOSSIONE DELLE FATTURE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
12040902	Risorse autonome ONERI BANCARI PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	1.512,31	5.000,00	6.512,31	
Totale UPB 1.02.04.09		1.512,31	5.000,00	6.512,31	
UPB 1.02.04.10 Spese diverse					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
12041001	Risorse autonome SPESA PER LA STIPULA DI POLIZZE DI ASSICURAZIONE RELATIVE ALLA RESPONSABILITA' CIVILE E PATRIMONIALE DELLA DIREZIONE E DIRIGENTI DI ARPACAL	0,00	0,00	0,00	
12041002	Risorse autonome SPESA PER CONTRAZIONE MUTUI	0,00	0,00	0,00	
12041003	Risorse autonome IMPOSTE E TASSE	44.412,60	100.000,39	144.412,99	
12041004	Risorse autonome RIMBORSO DI QUOTE INDEBITE O INESIGIBILI	0,00	0,00	0,00	
12041005	Risorse autonome SPESA DI RAPPRESENTANZA	0,00	1.500,00	1.500,00	
Totale UPB 1.02.04.10		44.412,60	101.500,39	145.912,99	
Totale Funzione 1.02.04		4.090.444,02	1.586.378,04	5.676.822,06	
Totale Programma 1.02		5.659.450,78	16.243.989,64	21.903.440,42	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Area					
Programma 1.01					
Organi Istituzionali					
• Funzione obiettivo 1.01.01					
ORGANI ESECUTIVI E DI CONTROLLO					
UPB 1.01.01.01	FUNZIONAMENTO DEL COLLEGIO DEI REVISORI	39.717,71	75.000,00	114.717,71	
UPB 1.01.01.02	FUNZIONAMENTO DEL COMITATO DI INDIRIZZO	0,00	0,00	0,00	
UPB 1.01.01.03	SPESE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	10.116,73	108.340,29	118.457,02	
Totale funzione obiettivo 1.01.01		49.834,44	183.340,29	233.174,73	
Totale programma 1.01		49.834,44	183.340,29	233.174,73	
Programma 1.02					
Risorse Operative di Amministrazione Generale					
• Funzione obiettivo 1.02.01					
SERVIZI GENERALI DEL PERSONALE					
UPB 1.02.01.01	Spese per il personale dell'Arpacal	1.434.540,01	14.477.611,60	15.912.151,61	
Totale funzione obiettivo 1.02.01		1.434.540,01	14.477.611,60	15.912.151,61	
• Funzione obiettivo 1.02.02					
SERVIZI DI PROGRAMMAZIONE					
UPB 1.02.02.01	Spese per il funzionamento degli organismi di supporto alla Struttura Centrale	24.500,00	20.000,00	44.500,00	
Totale funzione obiettivo 1.02.02		24.500,00	20.000,00	44.500,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
• Funzione obiettivo 1.02.03					
SERVIZI INFORMATIVI E STATISTICI					
UPB 1.02.03.01	Sistema informativo di Arpacal	109.966,75	160.000,00	269.966,75	
Totale funzione obiettivo 1.02.03		109.966,75	160.000,00	269.966,75	
• Funzione obiettivo 1.02.04					
ALTRI SERVIZI GENERALI					
UPB 1.02.04.01	Spese generali di funzionamento	1.794.758,95	1.279.826,85	3.074.585,80	
UPB 1.02.04.02	Comunicazione istituzionale	13.008,94	13.000,00	26.008,94	
UPB 1.02.04.03	Spese per documentazione	4.677,83	4.000,00	8.677,83	
UPB 1.02.04.04	Spese legali, contrattuali ed accessorie	113.853,01	160.000,00	273.853,01	
UPB 1.02.04.05	Commissioni	24.746,32	15.000,00	39.746,32	
UPB 1.02.04.06	Razionalizzazione del patrimonio immobiliare dell'Arpacal	2.093.474,06	5.000,00	2.098.474,06	
UPB 1.02.04.07	Studi, ricerche e consulenze	0,00	3.050,80	3.050,80	
UPB 1.02.04.08	Spese generali inerenti allo svolgimento delle funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	
UPB 1.02.04.09	Spese per la gestione finanziaria	1.512,31	5.000,00	6.512,31	
UPB 1.02.04.10	Spese diverse	44.412,60	101.500,39	145.912,99	
Totale funzione obiettivo 1.02.04		4.090.444,02	1.586.378,04	5.676.822,06	
Totale programma 1.02		5.659.450,78	16.243.989,64	21.903.440,42	
Totale Area		5.709.285,22	16.427.329,93	22.136.615,15	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 2.01					
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE GENERALE					
• Funzione obiettivo 2.01.01					
ORGANIZZAZIONE, INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE					
UPB 2.01.01.01					
ATTIVITA' DEI PROCESSI, ANALISI ORGANIZZATIVA E POLITICHE GESTIONALI					
21010101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
21010102	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	4.356,00	0,00	4.356,00	
	Totale UPB 2.01.01.01	4.356,00	0,00	4.356,00	
UPB 2.01.01.02					
ATTIVITA' D'INFORMAZIONE U.R.E., U.R.P. E MARKETING AZIENDALE E TERRITORIALE					
21010201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	5.000,00	10.000,00	15.000,00	
21010202	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	6.844,67	0,00	6.844,67	
	Totale UPB 2.01.01.02	11.844,67	10.000,00	21.844,67	
	Totale Funzione 2.01.01	16.200,67	10.000,00	26.200,67	
• Funzione obiettivo 2.01.02					
ATTIVITA' DI RICERCA ED INNOVAZIONE					
UPB 2.01.02.01					
REALIZZAZIONE DI STUDI E PROGETTI					

Programma 2.01 - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE GENERALE

Funzione obiettivo 2.01.02 - REALIZZAZIONE DI STUDI E PROGETTI

UPB 2.01.02.01 - REALIZZAZIONE DI STUDI E PROGETTI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
21020101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	10.000,00	0,00	10.000,00	
21020102	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.02.01		10.000,00	0,00	10.000,00	
UPB 2.01.02.02 REALIZZAZIONE DI PROTOCOLLI E METODI					
21020201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
21020202	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.02.02		0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.02.03 REALIZZAZIONE DI SISTEMI INFORMATIVI					
21020301	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	2.640,18	50.000,00	52.640,18	
21020302	Risorse autonome SPESE PER IMPLEMENTAZIONE SISTEMICA	50.000,00	50.000,00	100.000,00	
Totale UPB 2.01.02.03		52.640,18	100.000,00	152.640,18	
Totale Funzione 2.01.02		62.640,18	100.000,00	162.640,18	

• **Funzione obiettivo 2.01.03****ATTIVITA' DI EDITORIA E DI EDUCAZIONE AMBIENTALE**



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.01.03.01					
REALIZZAZIONE DELLA BIBLIOTECA, DELL'ARCHIVIO CENTRALE E BANCA DATI					
21030101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
21030102	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.03.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.03.02					
REALIZZAZIONE DI ATTIVITA' DI EDUCAZIONE AMBIENTALE					
21030201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	2.090,40	5.000,00	7.090,40	
21030202	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.03.02		2.090,40	5.000,00	7.090,40	
UPB 2.01.03.03					
REALIZZAZIONE DI EDITORIA SCIENTIFICA E DI DIVULGAZIONE					
21030301	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTO DI BENI	0,00	0,00	0,00	
21030302	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.03.03		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 2.01.03		2.090,40	5.000,00	7.090,40	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
• Funzione obiettivo 2.01.04				
CENTRI FUNZIONALI DI ECCELLENZA				
UPB 2.01.04.01				
CENTRO FUNZIONALE DI ECCELLENZA CESANET				
21040105 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ATTIVITA' DEL CENTRO IN COLLABORAZIONE CON ISPRA E MIN. AMBIENTE	0,00	20.000,00	20.000,00	
21040106 <i>Risorse autonome</i> DISPONIBILE.....	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.04.01	0,00	20.000,00	20.000,00	
UPB 2.01.04.02				
CENTRO FUNZIONALE DI ECCELLENZA DI TOSSICOLOGIA ALIMENTARE(FINO A CHIUSURA RESIDUI)				
21040201 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
21040202 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.04.02	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.04.03				
CENTRO FUNZ. MULTIRISCHI- ATTIVITA' DELEGATE PROTEZ. IDROGEOLOGICA OPCM N. 3862/2010				
21040301 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
21040302 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	

Programma 2.01 - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE GENERALE

Funzione obiettivo 2.01.04 - CENTRO FUNZ. MULTIRISCHI- ATTIVITA' DELEGATE PROTEZ. IDROGEOLOGICA OPCM N. 3862/2010

UPB 2.01.04.03 - CENTRO FUNZ. MULTIRISCHI- ATTIVITA' DELEGATE PROTEZ. IDROGEOLOGICA OPCM N. 3862/2010



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
21040303	Risorse autonome ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 ACQUISTO BENI	335,77	25.000,00	25.335,77	
21040304	Risorse autonome ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 SPESE PER SERVIZI	0,00	10.000,00	10.000,00	
21040305	Risorse autonome SPESE PER CONSUMI ILLUMINAZIONE, ACQUA E RISCALDAMENTO UFFICI	8.900,07	20.375,90	29.275,97	
21040306	Risorse autonome SPESE PER ASSISTENZA, MANUTENZIONE, NOLEGGI E RIPARAZIONE DI ATTREZZATURE, MACCHINE DI UFFICIO, MACCHINARI E MOBILI	45.424,12	10.000,00	55.424,12	
21040307	Risorse autonome SPESE PER CANCELLERIA E ACQUISTI VARI	32.672,26	2.000,00	34.672,26	
21040308	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE, ACQUISTO DI CARBURANTE AUTOVEICOLI E IMBARCAZIONI	25,00	0,00	25,00	
21040309	Risorse autonome SPESE TELEFONICHE	333,92	24.716,94	25.050,86	
21040310	Risorse autonome SPESE PER CONSUMABILI DI LABORATORIO	0,00	0,00	0,00	
21040311	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI E SERVIZI VARI	0,00	0,00	0,00	
21040312	Risorse autonome ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI	0,00	0,00	0,00	
21040313	Risorse autonome ACQUISTO PICCOLI IMPIANTI E MACCHINARI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.04.03		87.691,14	92.092,84	179.783,98	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.01.04.06					
CENTRO FUNZIONALE STRATEGICO GEOLOGIA E ULTRASTRUTTURE INQUINAMENTO AMIANTO FINO AD ESAURIMENTO RESIDUI)					
21040601	Risorse autonome FONDO ECONOMALE SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
21040602	Risorse autonome FONDO ECONOMALE SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.04.06		0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.04.09					
STUDI E RICERCHE APPLICATE ALLA TOSSICITA'(FINO AD ESAURIMENTO RESIDUI)					
21040901	Risorse autonome FORNITURA MATERIALI PER RICERCHE APPLICATE ALLA TOSSICITA'	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.04.09		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 2.01.04		87.691,14	112.092,84	199.783,98	
• Funzione obiettivo 2.01.05					
GESTIONE DI SPECIFICI PROGETTI IN CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI E PRIVATI					
UPB 2.01.05.01					
GESTIONE PROGETTO MONITORAGGIO MARINO COSTIERO					
21050101	Risorse autonome SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE	50.000,00	40.000,00	90.000,00	
21050102	Risorse autonome IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	

Programma 2.01 - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE GENERALE

Funzione obiettivo 2.01.05 - GESTIONE PROGETTO MONITORAGGIO MARINO COSTIERO

UPB 2.01.05.01 - GESTIONE PROGETTO MONITORAGGIO MARINO COSTIERO



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
21050103	Risorse autonome ACQUISTO BENI DUREVOLI	50.000,00	0,00	50.000,00	
Totale UPB 2.01.05.01		100.000,00	40.000,00	140.000,00	
UPB 2.01.05.04 CONVENZIONE STUPEFACENTI PROCURA CS- DAP					
21050401	Risorse autonome SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE	0,00	100.000,00	100.000,00	
21050402	Risorse autonome SPESE PER RIMBORSI MISSIONI, INDENNITA', COLLABORAZIONI E VARIE	0,00	0,00	0,00	
21050403	Risorse autonome IVA A DEBITO	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.05.04		0,00	100.000,00	100.000,00	
UPB 2.01.05.05 CONVENZIONE CON ARPA PIEMONTE DIOSSINE E FURANI					
21050501	Risorse autonome SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE	0,00	42.000,00	42.000,00	
21050502	Risorse autonome SPESE PER ATTIVITA' DI ANALISI (CONVENZIONE ARPA PIEMONTE DIOSSINE E FURANI)	0,00	0,00	0,00	
21050503	Risorse autonome ACQUISTI VARI (CONV. ARPA PIEMONTE DIOSSINE E FURANI)	0,00	0,00	0,00	
21050504	Risorse autonome SPESE PER ATTIVITA' FORMATIVA (CONV. ARPA PIEMONTE DIOSSINE E FURANI)	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.05.05		0,00	42.000,00	42.000,00	

Programma 2.01 - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE GENERALE

Funzione obiettivo 2.01.05 - CONVENZIONE CON ARPA PIEMONTE DIOSSINE E FURANI

UPB 2.01.05.05 - CONVENZIONE CON ARPA PIEMONTE DIOSSINE E FURANI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.01.05.07					
CONVENZIONE CON LEA KROTON MONIT. RADIAZIONI					
21050701	Risorse autonome SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE	7.193,45	27.000,00	34.193,45	
21050702	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI E INDENNITA' PERSONALE COINVOLTO (CONVENZIONE LEA KROTON)	0,00	0,00	0,00	
21050703	Risorse autonome RIMBORSO SPESE MISSIONE	0,00	0,00	0,00	
21050704	Risorse autonome SPESE GENERALI PER LA STESURA RAPPORTO DATI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.05.07		7.193,45	27.000,00	34.193,45	
UPB 2.01.05.10					
CONVENZIONE CON ASP CZ RIDUZIONE FONTI INQUINAMENTO INDOOR E RADON					
21051001	Risorse autonome SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE	0,00	90.000,00	90.000,00	
21051002	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI VARI (CONVENZIONE ASP CZ RADON)	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.05.10		0,00	90.000,00	90.000,00	
UPB 2.01.05.11					
CONVENZIONE CON REG. CALABRIA POR FERS 2007/2013 LINEA 2121 "RISPARMIO ENERGETICO					
21051101	Risorse autonome SPESE TECNICHE GENERALI (CONV. REG. CALABRIA RISP. ENERGETICO)	42.258,37	0,00	42.258,37	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
21051102	Risorse autonome				
	SPESE PER LAVORI ED INCIDENZA MANODOPERA (CONV. REG. CALABRIA RISP. ENERGETICO)	422.538,71	0,00	422.538,71	
21051103	Risorse autonome				
	SPESE IMPOSTA VALORE AGGIUNTO SU LAVORI (CONV. REG. CALABRIA RISP. ENERGETICO)	84.516,74	0,00	84.516,74	
Totale UPB 2.01.05.11		549.313,82	0,00	549.313,82	
UPB 2.01.05.12					
CONVENZIONE CON COMUNE DI ROGGIANO GRAVINA MONT. RADON NATURALE					
21051201	Risorse autonome				
	SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE	0,00	5.000,00	5.000,00	
21051202	Risorse autonome				
	SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADDESTRAMENTO	0,00	0,00	0,00	
21051203	Risorse autonome				
	SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.05.12		0,00	5.000,00	5.000,00	
UPB 2.01.05.13					
CONVENZIONE CON IL MINISTERO DELLA SALUTE ELABORAZIONE E STUDIO DATI EPIDEMIOLOGICI					
21051301	Risorse autonome				
	SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE	3.000,00	84.000,00	87.000,00	
21051302	Risorse autonome				
	SPESE PER LA FORNITURA DI SERVIZI VARI	7.415,58	0,00	7.415,58	
21051303	Risorse autonome				
	SPESE VARIE PER PUBBLICAZIONE DATI EPIDEMIOLOGICI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
21051304	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTO DI STRUMENTAZIONI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.05.13		10.415,58	84.000,00	94.415,58	
UPB 2.01.05.14 CONVENZIONE REGIONE CALABRIA PIANO DI CARATTERIZZAZIONE E ANALISI RISCHIO EX DISCARICA ABUSIVA COMUNE DI CROTONEI (KR)					
21051401	Risorse autonome SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE	0,00	46.320,00	46.320,00	
21051402	Risorse autonome SPESE PER ATTIVITA' E SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
21051403	Risorse autonome SPESE PER PUBBLICAZIONI E VARIE	0,00	0,00	0,00	
21051404	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTO DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.05.14		0,00	46.320,00	46.320,00	
UPB 2.01.05.16 CONVENZIONE APQ-MEDITERRANEO PROGETTO RIVA E PROGETTO WALL					
21051601	Risorse autonome SPESE PER ATTIVAZIONE CONVENZIONE	7.552,00	60.119,03	67.671,03	
21051602	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI VARI	11.703,61	0,00	11.703,61	
Totale UPB 2.01.05.16		19.255,61	60.119,03	79.374,64	

Programma 2.01 - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE GENERALE

Funzione obiettivo 2.01.05 - CONVENZIONE APQ-MEDITERRANEO PROGETTO RIVA E PROGETTO WALL

UPB 2.01.05.16 - CONVENZIONE APQ-MEDITERRANEO PROGETTO RIVA E PROGETTO WALL



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.01.05.17					
CONVENZIONE REG. CAL. MONITORAGGIO REGIONALE					
QUALITA' ARIA					
21051701	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
21051702	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO E VARIE	0,00	0,00	0,00	
21051703	Risorse autonome ACQUISTO SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.05.17		0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.05.18					
MANIFESTAZIONE D'INTERESSE CONSIGLIO REGIONALE-					
EMOLUMENTI PER PROGRAMMA STAGES					
21051801	Risorse autonome SPESE PER COLLABORAZIONI, ASSEGNI, BORSE DI STUDIO E MISSIONI	11.712,05	170.000,00	181.712,05	
21051802	Risorse autonome SPESE PER PUBBLICAZIONI, ELABORAZIONI DATI E SERVIZI VARI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.01.05.18		11.712,05	170.000,00	181.712,05	
UPB 2.01.05.19					
CONVENZIONE CON ERGOSUD RILEVAMENTO QUALITA' ARIA					
DAP KR					
21051901	Risorse autonome SPESE PER AVVIO CONVENZIONE ERGOSUD	0,00	16.972,50	16.972,50	
Totale UPB 2.01.05.19		0,00	16.972,50	16.972,50	
Totale Funzione 2.01.05		697.890,51	681.411,53	1.379.302,04	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale Programma	2.01	866.512,90	908.504,37	1.775.017,27	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 2.02				
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE SCIENTIFICA				
• Funzione obiettivo 2.02.01				
COMPLETAMENTO FONDI IN FINANZIAMENTO POR 2011-2013 INTERVENTI 3.5.2.1 E 3.4.1.2				
UPB 2.02.01.01				
SPESE GENERALI PER IL COMPLETAMENTO FINANZIAMENTI				
22010101 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
22010102 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
22010103 <i>Risorse autonome</i> COMPLETAMENTO ATTIVITA' FORMATIVE IN FINANZIAMENTO FONDI POR	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.02.01.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 2.02.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 2.02.02				
ATTIVITA' REGIONALE DI MONITORAGGIO - INQUINAMENTI - RISCHI E QUALITA' DELL'AMBIENTE				
UPB 2.02.02.01				
RADIAZIONI IONIZZANTI NON IONIZZANTI E RUMORE				
22020101 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
22020102 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	

Programma 2.02 - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE SCIENTIFICA

Funzione obiettivo 2.02.02 - RADIAZIONI IONIZZANTI NON IONIZZANTI E RUMORE

UPB 2.02.02.01 - RADIAZIONI IONIZZANTI NON IONIZZANTI E RUMORE



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
22020103	Risorse autonome SPESE DIVERSE PER CONVENZIONE BORDONI ANNUALITA' 2005	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.02.02.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 2.02.02.02 ARIA E CLIMA					
22020201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTIO DI BENI	0,00	0,00	0,00	
22020202	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI VARI (CONV. EDISON QUALITA' ARIA)	179.274,00	180.000,00	359.274,00	
Totale UPB 2.02.02.02		179.274,00	180.000,00	359.274,00	
UPB 2.02.02.03 ACQUA					
22020301	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTIO DI BENI	0,00	0,00	0,00	
22020302	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	0,00	36.500,00	36.500,00	
22020303	Risorse autonome PROGETTO INTEGRATO ACQUE COSTIERE DLGS 152/99 E D.M. 470/82	5.300,00	40.000,00	45.300,00	
Totale UPB 2.02.02.03		5.300,00	76.500,00	81.800,00	
UPB 2.02.02.04 SUOLO - RIFIUTI - SITI CONTAMINATI ED AMIANTO					
22020401	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTIO DI BENI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
22020402	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	41.877,23	10.000,00	51.877,23	
Totale UPB 2.02.02.04		41.877,23	10.000,00	51.877,23	
UPB 2.02.02.05 ALIMENTI BEVANDE E OGM					
22020501	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
22020502	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.02.02.05		0,00	0,00	0,00	
UPB 2.02.02.06 DISSESTI IDROGEOLOGICI E RISCHI TECNOLOGICI					
22020601	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
22020602	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	0,00	2.107,04	2.107,04	
Totale UPB 2.02.02.06		0,00	2.107,04	2.107,04	
UPB 2.02.02.07 AREE PROTETTE E TURISMO SOSTENIBILE					
22020701	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTO DI BENI	0,00	0,00	0,00	
22020702	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI	790,27	0,00	790,27	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
	Totale UPB 2.02.02.07	790,27	0,00	790,27	
	Totale Funzione 2.02.02	227.241,50	268.607,04	495.848,54	
	Totale Programma 2.02	227.241,50	268.607,04	495.848,54	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 2.03				
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE AMMINISTRATIVA				
• Funzione obiettivo 2.03.01				
ATTIVITA' REGIONALE DI COORDINAMENTO				
UPB 2.03.01.01				
CONTABILITA'				
23010101 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER ACQUISTO DI BENI	505,25	0,00	505,25	
23010102 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.03.01.01	505,25	0,00	505,25	
Totale Funzione 2.03.01	505,25	0,00	505,25	
Totale Programma 2.03	505,25	0,00	505,25	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 2.04				
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE CENTRALE PER L'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI OPERATIVI COMUNITARI E DEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA QUADRO				
• Funzione obiettivo 2.04.01				
CENSIMENTO ACQUE POR CALABRIA 2011-2013 LIENA INTERVENTO 3.5.2.1				
UPB 2.04.01.01				
SPESE PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DI CENSIMENTO DELLE ACQUE SUPERFICIALI				
24010101 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER LE ATTIVITA' DI ANALISI E CAMPIONAMENTO REALIZZATE DAL PERSONALE INTERNO DELL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24010102 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER L'ACQUISTO DI ATTREZZATURE E ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	
24010103 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER LE ATTIVITA' DI ANALISI E CAMPIONAMENTO REALIZZATA DA PERSONALE ESTERNO	0,00	0,00	0,00	
24010104 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZI ESTERNI	0,00	0,00	0,00	
24010105 <i>Risorse autonome</i> COSTI DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.01.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.01.02				
SPESE PER LA REALIZZAZIONE SISTEMA DI CENSIMENTO ACQUE MARINO COSTIERE				



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
24010201	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER ATTIVITA' DI ANALISI E CAMPIONAMENTO PERSONALE INTERNO AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24010202	<i>Risorse autonome</i> ACQUISTO DI ATTREZZATURE E ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	
24010203	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER ATTIVITA' DI ANALISI E CAMPIONAMENTO PERSONALE ESTERNO	0,00	0,00	0,00	
24010204	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZI ESTERNI	0,00	0,00	0,00	
24010205	<i>Risorse autonome</i> SPESE DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.01.02		0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.01.03					
SPESE PER CENSIMENTO LIVELLO CHIMICO DI BASE LOCALE					
24010301	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER ATTIVITA' DI ANALISI E CAMPIONAMENTO PERSONALE INTERNO ALL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24010302	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER ATTIVITA' DI ANALISI E CAMPIONAMENTO PERSONALE ESTERNO ALL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24010303	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTO DI ATTREZZATURE E ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	
24010304	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZI ESTERNI	0,00	0,00	0,00	
24010305	<i>Risorse autonome</i> SPESE DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale UPB 2.04.01.03		0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.01.04					
SPESE PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DI CENSIMENTO DELLE ACQUE SOTTERRANEE					
24010401	Risorse autonome MISURAZIONI IN CAMPO, CAMPIONAMENTI E MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
24010402	Risorse autonome REALIZZAZIONE STRUTTURE EDILI PER MONITORAGGIO DI CORPI IDRICI	0,00	0,00	0,00	
24010403	Risorse autonome SPESE PER STRUMENTAZIONI E ATTREZZATURE	0,00	0,00	0,00	
24010404	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI VARI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.01.04		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 2.04.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 2.04.02					
SISTEMA INFORMATIVO POR CALABRIA 2011-2013					
UPB 2.04.02.01					
SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL SISTEMA INFORMATICO RAGEDAM SIRA					
24020101	Risorse autonome ACQUISTO DI RISORSE STRUMENTALI	0,00	0,00	0,00	
24020102	Risorse autonome ACQUISIZIONE DI ATTREZZATURA HARDWARE E SOFTWARE	0,00	0,00	0,00	
24020103	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI ESTERNI E MANUTENZIONI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
24020104	Risorse autonome ASSISTENZA TECNICA ALLA FORNITURA E FORMAZIONE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.02.01		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 2.04.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 2.04.04					
CENSIMENTO ARIA P.O.R. CALABRIA 2011/2013 LINEA INTERVENTO 3.5.2.1					
UPB 2.04.04.01					
RETE DI MONITORAGGIO QUALITA' DELL'ARIA					
24040101	Risorse autonome SPESE AVVIAMENTO DELLE ATTIVITA' DI CENSIMENTO	0,00	1.234.999,92	1.234.999,92	
24040102	Risorse autonome SPESE PER ATTIVITA' DI CAMPIONAMENTO E ANALISI DEL PERSONALE INTERNO ALL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24040104	Risorse autonome SPESE PER ATTIVITA' DI CAMPIONAMENTO E ANALISI DEL PERSONALE ESTERNO ALL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24040106	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI VARI, CONSULENZA E ASSISTENZA TECNICA	0,00	0,00	0,00	
24040107	Risorse autonome SPESE PER INFORMAZIONE E PUBBLICITA'	0,00	0,00	0,00	
24040108	Risorse autonome SPESE DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.04.01		0,00	1.234.999,92	1.234.999,92	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.04.04.02				
PIANO TUTELA QUALITA' DELL'ARIA				
24040201 <i>Risorse autonome</i> INFORMAZIONE E PUBBLICITA'	0,00	0,00	0,00	
24040202 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER AVVIAMENTO DELLE ATTIVITA' IN CONVENZIONE	0,00	135.000,00	135.000,00	
24040203 <i>Risorse autonome</i> ACQUISIZIONE DI ATTREZZATURE E ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	
24040204 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZI ESTERNI E CONSULENZE	0,00	0,00	0,00	
24040205 <i>Risorse autonome</i> SPESE DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
24040206 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ATTIVITA' ESPERITA DAL PERSONALE INTERNO ALL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.04.02	0,00	135.000,00	135.000,00	
Totale Funzione 2.04.04	0,00	1.369.999,92	1.369.999,92	
• Funzione obiettivo 2.04.05				
CENSIMENTO SUOLO P.O.R. CALABRIA 2011-2013				
INTERVENTO 4.1.2				
UPB 2.04.05.01				
RETE MONITORAGGIO RISCHIO AMIANTO				
24050101 <i>Risorse autonome</i> ACQUISTO ATTREZZATURE E ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
24050102 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZI ESTERNI	0,00	0,00	0,00	
24050103 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ATTIVITA' DEL PERSONALE INTERNO	0,00	0,00	0,00	
24050104 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ATTIVITA' PERSONALE ESTERNO ALL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24050105 <i>Risorse autonome</i> SPESE DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
24050106 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER INFORMAZIONI E PUBBLICITA'	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.05.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.05.02 SUOLO - TELERILEVAMENTO				
24050201 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER LE ATTIVITA' ESPERITE DAL PERSONALE INTERNO	0,00	0,00	0,00	
24050202 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ATTIVITA' ESPERITE DAL PERSONALE ESTERNO	0,00	0,00	0,00	
24050203 <i>Risorse autonome</i> ACQUISIZIONE ATTREZZATURE E ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	
24050204 <i>Risorse autonome</i> SPESE DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.05.02	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.05.03 SUOLO BONIFICA SITI INQUINATI				



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
24050301 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTO DI ATTREZZATURE E ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	
24050302 <i>Risorse autonome</i> ATTIVITA' ESPERITA DAL PERSONALE INTERNO ALL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24050303 <i>Risorse autonome</i> ATTIVITA' ESPERITA DA PERSONALE ESTERNO ALL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24050304 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZI ESTERNI	0,00	0,00	0,00	
24050305 <i>Risorse autonome</i> SPESE DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.05.03	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.05.04 DISPONIBILE				
24050401 <i>Risorse autonome</i> DISPONIBILE.....	0,00	0,00	0,00	
24050402 <i>Risorse autonome</i> DISPONIBILE.....	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.05.04	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.05.05 DISPONIBILE				
24050501 <i>Risorse autonome</i> DISPONIBILE.....	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.05.05	0,00	0,00	0,00	

Programma 2.04 - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE CENTRALE PER L'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI OPERATIVI COMUNITARI E DEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA QUADRO

Funzione obiettivo 2.04.05 - DISPONIBILE

UPB 2.04.05.05 - DISPONIBILE



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.04.05.06				
DISPONIBILE				
24050601 <i>Risorse autonome</i>				
DISPONIBILE.....	0,00	0,00	0,00	
24050602 <i>Risorse autonome</i>				
DISPONIBILE.....	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.05.06	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 2.04.05	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 2.04.06				
CENSIMENTO RADIAZIONI IONIZZANTI P.O.R. CALABRIA				
2011-2013 L. INT. 3.5.2.1				
UPB 2.04.06.01				
CENSIMENTO RADIAZIONI IONIZZANTI - RADIOATTIVITA'				
AMBIENTALE				
24060101 <i>Risorse autonome</i>				
ACQUISIZIONE RISORSE STRUMENTALI PER CENSIMENTO RADIOATTIVITA' E RADON	0,00	0,00	0,00	
24060102 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER SERVIZI VARI E ALTRI ACQUISTI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.06.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 2.04.06	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 2.04.07				
CENSIMENTO RADIAZIONI NON IONIZZANTI - NIR				
UPB 2.04.07.01				
SPESE PER CENSIMENTO RADIAZIONI ELETTROMAGNETICHE -				
FARISAT E MOMT				

Programma 2.04 - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE CENTRALE PER L'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI OPERATIVI COMUNITARI E DEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA QUADRO

Funzione obiettivo 2.04.07 - SPESE PER CENSIMENTO RADIAZIONI ELETTROMAGNETICHE - FARISAT E MOMT

UPB 2.04.07.01 - SPESE PER CENSIMENTO RADIAZIONI ELETTROMAGNETICHE - FARISAT E MOMT

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
24070101	Risorse autonome ACQUISIZIONE STRUMENTAZIONI E ATTREZZATURE	0,00	0,00	0,00	
24070102	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI E SERVIZI VARI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.07.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.07.02					
INQUINAMENTO ACUSTICO - MOACU E MOAIE					
24070201	Risorse autonome ACQUISIZIONE STRUMENTAZIONI E ATTREZZATURE	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.07.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 2.04.07		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 2.04.08					
POTENZIAMENTO E COMPLETAMENTO LABORATORI					
P.O.R. CALABRIA 2011/2013 INT. 3.5.2.1					
UPB 2.04.08.02					
QUALITA' E ACCREDITAMENTO LABORATORISTICO					
24080201	Risorse autonome ACQUISIZIONE RISORSE STRUMENTALI-ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO PER LA SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	
24080202	Risorse autonome SPESE PER L'ATTIVITA' SVOLTA DAL PERSONALE DELL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24080203	Risorse autonome SPESE PER IL PERSONALE ESTERNO ALL'AGENZIA	0,00	0,00	0,00	
24080204	Risorse autonome SPESE PER SERVIZI ESTERNI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
24080205	Risorse autonome				
	COSTI DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 2.04.08.02	0,00	0,00	0,00	
	UPB 2.04.08.03				
	COMPLETAMENTO LABORATORI AGENZIALI				
24080301	Risorse autonome				
	COMPLETAMENTO LABORATORI	0,00	0,00	0,00	
24080302	Risorse autonome				
	SPESE DI PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 2.04.08.03	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 2.04.08	0,00	0,00	0,00	
	• Funzione obiettivo 2.04.09				
	ATTIVITA FORMATIVE LINEE INTERVENTO P.O.R.				
	CALABRIA 2011/2013				
	UPB 2.04.09.01				
	SPESE PER L'ATTIVITA' FORMATIVA				
24090101	Risorse autonome				
	SPESE GENERALI PER ATTIVITA' FORMATIVA POR	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 2.04.09.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 2.04.09	0,00	0,00	0,00	
	• Funzione obiettivo 2.04.10				
	ENERGIE RINNOVABILI P.O.R. CALABRIA 2011/2013				



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.04.10.01					
SPESE PER L'IMPLEMENTAZIONE DELLE ENERGIE					
RINNOVABILI					
24100101	Risorse autonome				
ACQUISIZIONE RISORSE STRUMENTALI PER ENERGIE RINNOVABILI		0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 2.04.10.01		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 2.04.10		0,00	0,00	0,00	
Totale Programma 2.04		0,00	1.369.999,92	1.369.999,92	

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Area					
Programma 2.01					
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE GENERALE					
Funzione obiettivo 2.01.01					
ORGANIZZAZIONE, INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE					
UPB 2.01.01.01	ATTIVITA' DEI PROCESSI, ANALISI ORGANIZZATIVA E POLITICHE GESTIONALI	4.356,00	0,00	4.356,00	
UPB 2.01.01.02	ATTIVITA' D'INFORMAZIONE U.R.E., U.R.P. E MARKETING AZIENDALE E TERRITORIALE	11.844,67	10.000,00	21.844,67	
Totale funzione obiettivo 2.01.01		16.200,67	10.000,00	26.200,67	
Funzione obiettivo 2.01.02					
ATTIVITA' DI RICERCA ED INNOVAZIONE					
UPB 2.01.02.01	REALIZZAZIONE DI STUDI E PROGETTI	10.000,00	0,00	10.000,00	
UPB 2.01.02.02	REALIZZAZIONE DI PROTOCOLLI E METODI	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.02.03	REALIZZAZIONE DI SISTEMI INFORMATIVI	52.640,18	100.000,00	152.640,18	
Totale funzione obiettivo 2.01.02		62.640,18	100.000,00	162.640,18	
Funzione obiettivo 2.01.03					
ATTIVITA' DI EDITORIA E DI EDUCAZIONE AMBIENTALE					
UPB 2.01.03.01	REALIZZAZIONE DELLA BIBLIOTECA, DELL'ARCHIVIO CENTRALE E BANCA DATI	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.03.02	REALIZZAZIONE DI ATTIVITA' DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	2.090,40	5.000,00	7.090,40	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.01.03.03	REALIZZAZIONE DI EDITORIA SCIENTIFICA E DI DIVULGAZIONE	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 2.01.03		2.090,40	5.000,00	7.090,40	
• Funzione obiettivo 2.01.04					
CENTRI FUNZIONALI DI ECCELLENZA					
UPB 2.01.04.01	CENTRO FUNZIONALE DI ECCELLENZA CESANET	0,00	20.000,00	20.000,00	
UPB 2.01.04.02	CENTRO FUNZIONALE DI ECCELLENZA DI TOSSICOLOGIA ALIMENTARE(FINO A CHIUSURA RESIDUI)	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.04.03	CENTRO FUNZ. MULTIRISCHI- ATTIVITA' DELEGATE PROTEZ. IDROGEOLOGICA OPCM N. 3862/2010	87.691,14	92.092,84	179.783,98	
UPB 2.01.04.06	CENTRO FUNZIONALE STRATEGICO GEOLOGIA E ULTRASTRUTTURE INQUINAMENTO AMIANTO FINO AD ESAURIMENTO RESIDUI)	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.04.09	STUDI E RICERCHE APPLICATE ALLA TOSSICITA' (FINO AD ESAURIMENTO RESIDUI)	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 2.01.04		87.691,14	112.092,84	199.783,98	
• Funzione obiettivo 2.01.05					
GESTIONE DI SPECIFICI PROGETTI IN CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI E PRIVATI					
UPB 2.01.05.01	GESTIONE PROGETTO MONITORAGGIO MARINO COSTIERO	100.000,00	40.000,00	140.000,00	
UPB 2.01.05.04	CONVENZIONE STUPEFACENTI PROCURA CS- DAP	0,00	100.000,00	100.000,00	
UPB 2.01.05.05	CONVENZIONE CON ARPA PIEMONTE DIOSSINE E FURANI	0,00	42.000,00	42.000,00	

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

	Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.01.05.07	CONVENZIONE CON LEA KROTON MONIT. RADIAZIONI	7.193,45	27.000,00	34.193,45	
UPB 2.01.05.10	CONVENZIONE CON ASP CZ RIDUZIONE FONTI INQUINAMENTO INDOOR E RADON	0,00	90.000,00	90.000,00	
UPB 2.01.05.11	CONVENZIONE CON REG. CALABRIA POR FERS 2007/2013 LINEA 2121 "RISPARMIO ENERGETICO	549.313,82	0,00	549.313,82	
UPB 2.01.05.12	CONVENZIONE CON COMUNE DI ROGGIANO GRAVINA MONIT. RADON NATURALE	0,00	5.000,00	5.000,00	
UPB 2.01.05.13	CONVENZIONE CON IL MINISTERO DELLA SALUTE ELABORAZIONE E STUDIO DATI EPIDEMIOLOGICI	10.415,58	84.000,00	94.415,58	
UPB 2.01.05.14	CONVENZIONE REGIONE CALABRIA PIANO DI CARATTERIZZAZIONE E ANALISI RISCHIO EX DISCARICA ABUSIVA COMUNE DI CROTONEI (KR)	0,00	46.320,00	46.320,00	
UPB 2.01.05.16	CONVENZIONE APQ-MEDITERRANEO PROGETTO RIVA E PROGETTO WALL	19.255,61	60.119,03	79.374,64	
UPB 2.01.05.17	CONVENZIONE REG. CAL. MONITORAGGIO REGIONALE QUALITA' ARIA	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.01.05.18	MANIFESTAZIONE D'INTERESSE CONSIGLIO REGIONALE- EMOLUMENTI PER PROGRAMMA STAGES	11.712,05	170.000,00	181.712,05	
UPB 2.01.05.19	CONVENZIONE CON ERGOSUD RILEVAMENTO QUALITA' ARIA DAP KR	0,00	16.972,50	16.972,50	
	Totale funzione obiettivo 2.01.05	697.890,51	681.411,53	1.379.302,04	
	Totale programma 2.01	866.512,90	908.504,37	1.775.017,27	

Programma 2.02
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE SCIENTIFICA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Funzione obiettivo 2.02.01					
COMPLETAMENTO FONDI IN FINANZIAMENTO POR 2011-2013					
INTERVENTI 3.5.2.1 E 3.4.1.2					
UPB 2.02.01.01	SPESE GENERALI PER IL COMPLETAMENTO FINANZIAMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 2.02.01		0,00	0,00	0,00	
Funzione obiettivo 2.02.02					
ATTIVITA' REGIONALE DI MONITORAGGIO - INQUINAMENTI - RISCHI E QUALITA' DELL'AMBIENTE					
UPB 2.02.02.01	RADIAZIONI IONIZZANTI NON IONIZZANTI E RUMORE	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.02.02.02	ARIA E CLIMA	179.274,00	180.000,00	359.274,00	
UPB 2.02.02.03	ACQUA	5.300,00	76.500,00	81.800,00	
UPB 2.02.02.04	SUOLO - RIFIUTI - SITI CONTAMINATI ED AMIANTO	41.877,23	10.000,00	51.877,23	
UPB 2.02.02.05	ALIMENTI BEVANDE E OGM	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.02.02.06	DISSESTI IDROGEOLOGICI E RISCHI TECNOLOGICI	0,00	2.107,04	2.107,04	
UPB 2.02.02.07	AREE PROTETTE E TURISMO SOSTENIBILE	790,27	0,00	790,27	
Totale funzione obiettivo 2.02.02		227.241,50	268.607,04	495.848,54	
Totale programma 2.02		227.241,50	268.607,04	495.848,54	
Programma 2.03					
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE AMMINISTRATIVA					
Funzione obiettivo 2.03.01					
ATTIVITA' REGIONALE DI COORDINAMENTO					
UPB 2.03.01.01	CONTABILITA'	505,25	0,00	505,25	

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale funzione obiettivo 2.03.01		505,25	0,00	505,25	
Totale programma 2.03		505,25	0,00	505,25	
Programma 2.04					
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE CENTRALE PER L'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI OPERATIVI COMUNITARI E DEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA QUADRO					
Funzione obiettivo 2.04.01					
CENSIMENTO ACQUE POR CALABRIA 2011-2013 LIENA INTERVENTO 3.5.2.1					
UPB 2.04.01.01	SPESA PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DI CENSIMENTO DELLE ACQUE SUPERFICIALI	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.01.02	SPESA PER LA REALIZZAZIONE SISTEMA DI CENSIMENTO ACQUE MARINO COSTIERE	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.01.03	SPESA PER CENSIMENTO LIVELLO CHIMICO DI BASE LOCALE	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.01.04	SPESA PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DI CENSIMENTO DELLE ACQUE SOTTERRANEE	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 2.04.01		0,00	0,00	0,00	
Funzione obiettivo 2.04.02					
SISTEMA INFORMATIVO POR CALABRIA 2011-2013					
UPB 2.04.02.01	SPESA PER LA REALIZZAZIONE DEL SISTEMA INFORMATICO RAGEDAM SIRA	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 2.04.02		0,00	0,00	0,00	
Funzione obiettivo 2.04.04					
CENSIMENTO ARIA P.O.R. CALABRIA 2011/2013 LINEA INTERVENTO 3.5.2.1					

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

	Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 2.04.04.01	RETE DI MONITORAGGIO QUALITA' DELL'ARIA	0,00	1.234.999,92	1.234.999,92	
UPB 2.04.04.02	PIANO TUTELA QUALITA' DELL'ARIA	0,00	135.000,00	135.000,00	
	Totale funzione obiettivo 2.04.04	0,00	1.369.999,92	1.369.999,92	
•	Funzione obiettivo 2.04.05				
	CENSIMENTO SUOLO P.O.R. CALABRIA 2011-2013 INTERVENTO 4.1.2				
UPB 2.04.05.01	RETE MONITORAGGIO RISCHIO AMIANTO	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.05.02	SUOLO - TELERILEVAMENTO	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.05.03	SUOLO BONIFICA SITI INQUINATI	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.05.04	DISPONIBILE	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.05.05	DISPONIBILE	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.05.06	DISPONIBILE	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 2.04.05	0,00	0,00	0,00	
•	Funzione obiettivo 2.04.06				
	CENSIMENTO RADIAZIONI IONIZZANTI P.O.R. CALABRIA 2011-2013 L. INT. 3.5.2.1				
UPB 2.04.06.01	CENSIMENTO RADIAZIONI IONIZZANTI - RADIOATTIVITA' AMBIENTALE	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 2.04.06	0,00	0,00	0,00	
•	Funzione obiettivo 2.04.07				
	CENSIMENTO RADIAZIONI NON IONIZZANTI - NIR				
UPB 2.04.07.01	SPESE PER CENSIMENTO RADIAZIONI ELETTROMAGNETICHE - FARISAT E MOMT	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.07.02	INQUINAMENTO ACUSTICO - MOACU E MOAIE	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 2.04.07	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
• Funzione obiettivo 2.04.08					
POTENZIAMENTO E COMPLETAMENTO LABORATORI P.O.R. CALABRIA 2011/2013 INT. 3.5.2.1					
UPB 2.04.08.02	QUALITA' E ACCREDITAMENTO LABORATORISTICO	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.04.08.03	COMPLETAMENTO LABORATORI AGENZIALI	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 2.04.08	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 2.04.09					
ATTIVITA FORMATIVE LINEE INTERVENTO P.O.R. CALABRIA 2011/2013					
UPB 2.04.09.01	SPESE PER L'ATTIVITA'FORMATIVA	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 2.04.09	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 2.04.10					
ENERGIE RINNOVABILI P.O.R. CALABRIA 2011/2013					
UPB 2.04.10.01	SPESE PER L'IMPLEMENTAZIONE DELLE ENERGIE RINNOVABILI	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 2.04.10	0,00	0,00	0,00	
	Totale programma 2.04	0,00	1.369.999,92	1.369.999,92	
	Totale Area	1.094.259,65	2.547.111,33	3.641.370,98	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 3.01				
SERVIZI TEMATICI - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE				
• Funzione obiettivo 3.01.01				
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO				
UPB 3.01.01.01				
FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 - MONITORAGGI				
31010101 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER ACQUISTO DI BENI	2.625,95	17.100,00	19.725,95	
31010102 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER SERVIZI	374,05	5.000,00	5.374,05	
31010103 <i>Risorse autonome</i> ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 ACQUISTO DI BENI	1.657,70	18.000,00	19.657,70	
31010104 <i>Risorse autonome</i> ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 SPESE PER SERVIZI	803,13	12.000,00	12.803,13	
Totale UPB 3.01.01.01	5.460,83	52.100,00	57.560,83	
UPB 3.01.01.02				
SPESE DI FUNZIONAMENTO				
31010201 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER CONSUMI ILLUMINAZIONE, ACQUA E RISCALDAMENTO UFFICI	2.190,62	10.000,00	12.190,62	
31010202 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ASSISTENZA, MANUTENZIONE, NOLEGGI E RIPARAZIONE DI ATTREZZATURE, MACCHINE DI UFFICIO, MACCHINARI E MOBILI	12.550,70	8.000,00	20.550,70	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
31010203	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER CANCELLERIA E ACQUISTI VARI	13.868,59	8.000,00	21.868,59	
31010204	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE, ACQUISTO DI CARBURANTE AUTOVEICOLI E IMBARCAZIONI	5.786,09	8.000,00	13.786,09	
31010205	<i>Risorse autonome</i> SPESE TELEFONICHE	2.592,00	5.000,00	7.592,00	
31010206	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER CONSUMABILI DI LABORATORIO	46.821,56	49.000,00	95.821,56	
31010207	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI E SERVIZI VARI	12.678,93	10.000,00	22.678,93	
31010208	<i>Risorse autonome</i> ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI	0,00	0,00	0,00	
31010209	<i>Risorse autonome</i> ACQUISTO DI PICCOLI IMPIANTI E MACCHINARI	33.700,01	5.000,00	38.700,01	
31010210	<i>Risorse autonome</i> RIMBORSO SPESE MISSIONE PERSONALE DAP	1.255,94	27.910,00	29.165,94	
Totale UPB 3.01.01.02		131.444,44	130.910,00	262.354,44	
Totale Funzione 3.01.01		136.905,27	183.010,00	319.915,27	
 • Funzione obiettivo 3.01.02					
ACQUA					
UPB 3.01.02.01					
MONITORAGGI					
31020101	<i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTI DI BENTONITE	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione			Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale UPB 3.01.02.01			0,00	0,00	0,00	
UPB 3.01.02.02 CENSIMENTI						
31020201	Risorse autonome	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 3.01.02.02			0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 3.01.02			0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.01.03 ARIA						
UPB 3.01.03.01 MONITORAGGI						
31030101	Risorse autonome	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 3.01.03.01			0,00	0,00	0,00	
UPB 3.01.03.02 CENSIMENTI						
31030201	Risorse autonome	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 3.01.03.02			0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 3.01.03			0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.01.04 SUOLO - RIFIUTI						



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 3.01.04.01					
MONITORAGGI					
31040101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 3.01.04.01		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 3.01.04		0,00	0,00	0,00	
Totale Programma 3.01		136.905,27	183.010,00	319.915,27	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 3.02					
SERVIZI LABORATORISTICI					
• Funzione obiettivo 3.02.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 3.02.01.01					
ANALISI					
32010101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.02.01.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.02.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 3.02.02.01					
ANALISI					
32020101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.02.02.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.02.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.03					
ACQUA					
UPB 3.02.03.01					
ANALISI					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
32030101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.02.03.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.02.03	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.04					
ARIA					
UPB 3.02.04.01					
ANALISI					
32040101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.02.04.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.02.04	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 3.02.05.01					
ANALISI					
32050101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.02.05.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.02.05	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 3.02.06.01					
ANALISI					
32060101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.02.06.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.02.06	0,00	0,00	0,00	
 • Funzione obiettivo 3.02.07					
FARMACI					
UPB 3.02.07.01					
ANALISI					
32070101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.02.07.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.02.07	0,00	0,00	0,00	
 • Funzione obiettivo 3.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 3.02.08.01					
ANALISI					
32080101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.02.08.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.02.08	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 3.02	0,00	0,00	0,00	

Programma 3.02 - SERVIZI LABORATORISTICI

Funzione obiettivo 3.02.08 - ANALISI

UPB 3.02.08.01 - ANALISI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 3.03					
SERVIZI TERRITORIALI					
• Funzione obiettivo 3.03.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 3.03.01.01					
CAMPIONAMENTI					
33010101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.03.01.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 3.03.01.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
33010201	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.03.01.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.03.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.03.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 3.03.02.01					
CAMPIONAMENTI					
33020101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.03.02.01	0,00	0,00	0,00	

Programma 3.03 - SERVIZI TERRITORIALI

Funzione obiettivo 3.03.02 - CAMPIONAMENTI

UPB 3.03.02.01 - CAMPIONAMENTI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 3.03.02.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
33020201	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.03.02.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.03.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.03.04					
ARIA					
UPB 3.03.04.01					
CAMPIONAMENTI					
33040101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTO DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.03.04.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.03.04	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.03.05					
SUOLO - RIFIUTI					
UPB 3.03.05.01					
CAMPIONAMENTI					
33050101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.03.05.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 3.03.05.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
33050201	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 3.03.05.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 3.03.05	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 3.03	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Area					
Programma 3.01					
SERVIZI TEMATICI - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE					
• Funzione obiettivo 3.01.01					
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO					
UPB 3.01.01.01	FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 - MONITORAGGI	5.460,83	52.100,00	57.560,83	
UPB 3.01.01.02	SPESE DI FUNZIONAMENTO	131.444,44	130.910,00	262.354,44	
Totale funzione obiettivo 3.01.01		136.905,27	183.010,00	319.915,27	
• Funzione obiettivo 3.01.02					
ACQUA					
UPB 3.01.02.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 3.01.02.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.01.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.01.03					
ARIA					
UPB 3.01.03.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 3.01.03.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.01.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.01.04					
SUOLO - RIFIUTI					

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 3.01.04.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.01.04		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 3.01		136.905,27	183.010,00	319.915,27	
Programma 3.02					
SERVIZI LABORATORISTICI					
• Funzione obiettivo 3.02.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 3.02.01.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.02.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 3.02.02.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.02.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.03					
ACQUA					
UPB 3.02.03.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.02.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.04					
ARIA					
UPB 3.02.04.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.02.04		0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
• Funzione obiettivo 3.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 3.02.05.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.02.05		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					
UPB 3.02.06.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.02.06		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.07					
FARMACI					
UPB 3.02.07.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.02.07		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 3.02.08.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.02.08		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 3.02		0,00	0,00	0,00	
Programma 3.03					
SERVIZI TERRITORIALI					
• Funzione obiettivo 3.03.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 3.03.01.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 3.03.01.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.03.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 3.03.02.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 3.03.02.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.03.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.03.04 ARIA					
UPB 3.03.04.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.03.04		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 3.03.05 SUOLO - RIFIUTI					
UPB 3.03.05.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 3.03.05.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 3.03.05		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 3.03		0,00	0,00	0,00	
Totale Area		136.905,27	183.010,00	319.915,27	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 4.01				
SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE				
• Funzione obiettivo 4.01.01				
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO				
UPB 4.01.01.01				
FONDO ECONOMALE ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS. 81/08 - MONITORAGGI				
41010101 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER ACQUISTO DI BENI	3.151,93	13.000,00	16.151,93	
41010102 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER SERVIZI	1.855,07	5.000,00	6.855,07	
41010103 <i>Risorse autonome</i> ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGFS 81/08 ACQUISTO DI BENI	22.902,36	30.000,00	52.902,36	
41010104 <i>Risorse autonome</i> ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 SPESE PER SERVIZI	8.140,88	15.000,00	23.140,88	
Totale UPB 4.01.01.01	36.050,24	63.000,00	99.050,24	
UPB 4.01.01.02				
SPESE DI FUNZIONAMENTO				
41010201 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER CONSUMI ILLUMINAZIONE, ACQUA E RISCALDAMENTO UFFICI	304,40	10.000,00	10.304,40	
41010202 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ASSISTENZA, MANUTENZIONE, NOLEGGI E RIPARAZIONE DI ATTREZZATURE, MACCHINE DI UFFICIO, MACCHINARI E MOBILI	14.775,96	8.000,00	22.775,96	

Programma 4.01 - SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE

Funzione obiettivo 4.01.01 - SPESE DI FUNZIONAMENTO

UPB 4.01.01.02 - SPESE DI FUNZIONAMENTO



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
41010203	Risorse autonome SPESE PER CANCELLERIA E ACQUISTI VARI	40.153,62	8.000,00	48.153,62	
41010204	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE, ACQUISTO DI CARBURANTE AUTOVEICOLI E IMBARCAZIONI	2.534,99	8.000,00	10.534,99	
41010205	Risorse autonome SPESE TELEFONICHE	1.112,05	5.000,00	6.112,05	
41010206	Risorse autonome SPESE PER CONSUMABILI DI LABORATORIO	29.197,73	30.000,00	59.197,73	
41010207	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI E SERVIZI VARI	31.906,45	10.000,00	41.906,45	
41010208	Risorse autonome ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI	1.200,00	0,00	1.200,00	
41010209	Risorse autonome ACQUISTO DI PICCOLI IMPIANTI E MACCHINARI	28.457,59	5.000,00	33.457,59	
41010210	Risorse autonome RIMBORSO SPESE MISSIONI PERSONALE DAP	26.589,50	27.910,01	54.499,51	
Totale UPB 4.01.01.02		176.232,29	111.910,01	288.142,30	
Totale Funzione 4.01.01		212.282,53	174.910,01	387.192,54	
• Funzione obiettivo 4.01.02					
ACQUA					
UPB 4.01.02.01					
MONITORAGGI					
41020101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale UPB 4.01.02.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 4.01.02.02 CENSIMENTI					
41020201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.01.02.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 4.01.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.01.03 ARIA					
UPB 4.01.03.01 MONITORAGGI					
41030101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.01.03.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 4.01.03.02 CENSIMENTI					
41030201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.01.03.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 4.01.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.01.04 SUOLO- RIFIUTI					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 4.01.04.01 MONITORAGGI				
41040101 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.01.04.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.01.04.02 CENSIMENTI				
41040201 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.01.04.02	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 4.01.04	0,00	0,00	0,00	
Totale Programma 4.01	212.282,53	174.910,01	387.192,54	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 4.02				
SERVIZI LABORATORISTICI				
• Funzione obiettivo 4.02.01				
RADIAZIONI IONIZZANTI				
UPB 4.02.01.01				
ANALISI				
42010101 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.02.01.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 4.02.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.02				
RADIAZIONI NON IONIZZANTI				
UPB 4.02.02.01				
ANALISI				
42020101 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.02.02.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 4.02.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.03				
ACQUA				
UPB 4.02.03.01				
ANALISI				



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
42030101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.02.03.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 4.02.03	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.04					
ARIA					
UPB 4.02.04.01					
ANALISI					
42040101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.02.04.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 4.02.04	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 4.02.05.01					
ANALISI					
42050101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.02.05.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 4.02.05	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 4.02.06.01					
ANALISI					
42060101	Risorse autonome				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI		0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.02.06.01		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 4.02.06		0,00	0,00	0,00	
 • Funzione obiettivo 4.02.07					
FARMACI					
UPB 4.02.07.01					
ANALISI					
42070101	Risorse autonome				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI		0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.02.07.01		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 4.02.07		0,00	0,00	0,00	
 • Funzione obiettivo 4.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 4.02.08.01					
ANALISI					
42080101	Risorse autonome				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI		0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 4.02.08.01		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 4.02.08		0,00	0,00	0,00	
Totale Programma 4.02		0,00	0,00	0,00	

Programma 4.02 - SERVIZI LABORATORISTICI

Funzione obiettivo 4.02.08 - ANALISI

UPB 4.02.08.01 - ANALISI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 4.03					
SERVIZI TERRITORIALI					
• Funzione obiettivo 4.03.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 4.03.01.01					
CAMPIONAMENTI					
43010101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.03.01.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.03.01.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
43010201	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.03.01.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 4.03.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.03.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 4.03.02.01					
CAMPIONAMENTI					
43020101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.03.02.01	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 4.03.02.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
43020201	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.03.02.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 4.03.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.03.03					
ACQUA					
UPB 4.03.03.01					
CAMPIONAMENTI					
43030101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.03.03.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.03.03.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
43030201	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.03.03.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 4.03.03	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.03.04					
ARIA					
UPB 4.03.04.01					
CAMPIONAMENTI					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
43040101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.03.04.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 4.03.04	0,00	0,00	0,00	
 • Funzione obiettivo 4.03.05					
SUOLO - RIFIUTI					
UPB 4.03.05.01					
CAMPIONAMENTI					
43050101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.03.05.01	0,00	0,00	0,00	
 UPB 4.03.05.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
43050201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 4.03.05.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 4.03.05	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 4.03	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Area					
Programma 4.01					
SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE					
• Funzione obiettivo 4.01.01					
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO					
UPB 4.01.01.01	FONDO ECONOMALE ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS. 81/08 - MONITORAGGI	36.050,24	63.000,00	99.050,24	
UPB 4.01.01.02	SPESE DI FUNZIONAMENTO	176.232,29	111.910,01	288.142,30	
Totale funzione obiettivo 4.01.01		212.282,53	174.910,01	387.192,54	
• Funzione obiettivo 4.01.02					
ACQUA					
UPB 4.01.02.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.01.02.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.01.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.01.03					
ARIA					
UPB 4.01.03.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.01.03.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.01.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.01.04					
SUOLO- RIFIUTI					
UPB 4.01.04.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 4.01.04.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.01.04		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 4.01		212.282,53	174.910,01	387.192,54	
Programma 4.02					
SERVIZI LABORATORISTICI					
• Funzione obiettivo 4.02.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 4.02.01.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.02.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 4.02.02.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.02.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.03					
ACQUA					
UPB 4.02.03.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.02.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.04					
ARIA					
UPB 4.02.04.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.02.04		0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
• Funzione obiettivo 4.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 4.02.05.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.02.05		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					
UPB 4.02.06.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.02.06		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.07					
FARMACI					
UPB 4.02.07.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.02.07		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 4.02.08.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.02.08		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 4.02		0,00	0,00	0,00	
Programma 4.03					
SERVIZI TERRITORIALI					
• Funzione obiettivo 4.03.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 4.03.01.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 4.03.01.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.03.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 4.03.02.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.03.02.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.03.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.03.03 ACQUA					
UPB 4.03.03.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.03.03.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.03.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.03.04 ARIA					
UPB 4.03.04.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.03.04		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 4.03.05 SUOLO - RIFIUTI					
UPB 4.03.05.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 4.03.05.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 4.03.05		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 4.03		0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale Area	212.282,53	174.910,01	387.192,54	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 5.01				
SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE				
• Funzione obiettivo 5.01.01				
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO				
UPB 5.01.01.01				
FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 - MONITORAGGI				
51010101 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER ACQUISTO DI BENI	2.120,96	10.000,00	12.120,96	
51010102 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER SERVIZI	879,04	5.000,00	5.879,04	
51010103 <i>Risorse autonome</i> ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 ACQUISTO DI BENI	20.000,00	20.000,00	40.000,00	
51010104 <i>Risorse autonome</i> ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 SPESE PER SERVIZI	9.000,00	10.000,00	19.000,00	
Totale UPB 5.01.01.01	32.000,00	45.000,00	77.000,00	
UPB 5.01.01.02				
SPESE DI FUNZIONAMENTO				
51010201 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER CONSUMI ILLUMINAZIONE, ACQUA E RISCALDAMENTO UFFICI	4.774,81	10.000,00	14.774,81	
51010202 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ASSISTENZA, MANUTENZIONE, NOLEGGI E RIPARAZIONE DI ATTREZZATURE, MACCHINE DI UFFICIO, MACCHINARI E MOBILI	1.687,60	8.000,00	9.687,60	

Programma 5.01 - SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE

Funzione obiettivo 5.01.01 - SPESE DI FUNZIONAMENTO

UPB 5.01.01.02 - SPESE DI FUNZIONAMENTO



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
51010203	Risorse autonome SPESE PER CANCELLERIA E ACQUISTI VARI	26.629,11	8.000,00	34.629,11	
51010204	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE, ACQUISTO DI CARBURANTE AUTOVEICOLI E IMBARCAZIONI	3.774,96	8.000,00	11.774,96	
51010205	Risorse autonome SPESE TELEFONICHE	12.095,94	5.000,00	17.095,94	
51010206	Risorse autonome SPESE PER CONSUMABILI DI LABORATORIO	38.641,04	30.000,00	68.641,04	
51010207	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI E SERVIZI VARI	31.063,63	10.000,00	41.063,63	
51010208	Risorse autonome ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI	0,00	0,00	0,00	
51010209	Risorse autonome ACQUISTO DI PICCOLI IMPIANTI E MACCHINARI	1.222,10	5.000,00	6.222,10	
51010210	Risorse autonome RIMBORSO SPESE MISSIONI PERSONALE DAP	6.564,00	20.000,00	26.564,00	
Totale UPB 5.01.01.02		126.453,19	104.000,00	230.453,19	
Totale Funzione 5.01.01		158.453,19	149.000,00	307.453,19	
• Funzione obiettivo 5.01.02					
ACQUA					
UPB 5.01.02.01					
MONITORAGGI					
51020101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale UPB 5.01.02.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 5.01.02.02 CENSIMENTI					
51020201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 5.01.02.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 5.01.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.01.03 ARIA					
UPB 5.01.03.01 MONITORAGGI					
51030101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 5.01.03.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 5.01.03.02 CENSIMENTI					
51030201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 5.01.03.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 5.01.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.01.04 SUOLO - RIFIUTI					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 5.01.04.01					
MONITORAGGI					
51040101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.01.04.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 5.01.04.02					
CENSIMENTI					
51040201	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.01.04.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.01.04	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 5.01	158.453,19	149.000,00	307.453,19	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 5.02					
SERVIZI LABORATORISTICI					
• Funzione obiettivo 5.02.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 5.02.01.01					
ANALISI					
52010101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.02.01.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.02.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 5.02.02.01					
ANALISI					
52020101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.02.02.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.02.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.03					
ACQUA					
UPB 5.02.03.01					
Interventi a favore delle opere di culto e del Ministero pastorale					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
52030101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.02.03.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.02.03	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.04					
ARIA					
UPB 5.02.04.01					
ANALISI					
52040101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.02.04.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.02.04	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 5.02.05.01					
ANALISI					
52050101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.02.05.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.02.05	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 5.02.06.01					
ANALISI					
52060101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.02.06.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.02.06	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.07					
FARMACI					
UPB 5.02.07.01					
ANALISI					
52070101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.02.07.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.02.07	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 5.02.08.01					
ANALISI					
52080101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.02.08.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.02.08	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 5.02	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 5.03				
SERVIZI TERRITORIALI				
• Funzione obiettivo 5.03.01				
RADIAZIONI IONIZZANTI				
UPB 5.03.01.01				
CAMPIONAMENTI				
53010101 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 5.03.01.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 5.03.01.02				
MISURAZIONI IN CAMPO				
53010201 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 5.03.01.02	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 5.03.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.03.02				
RADIAZIONI NON IONIZZANTI				
UPB 5.03.02.01				
CAMPIONAMENTI				
53020101 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 5.03.02.01	0,00	0,00	0,00	

Programma 5.03 - SERVIZI TERRITORIALI

Funzione obiettivo 5.03.02 - CAMPIONAMENTI

UPB 5.03.02.01 - CAMPIONAMENTI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 5.03.02.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
53020201	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.03.02.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.03.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.03.04					
ARIA					
UPB 5.03.04.01					
CAMPIONAMENTI					
53040101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.03.04.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.03.04	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.03.05					
SUOLO - RIFIUTI					
UPB 5.03.05.01					
CAMPIONAMENTI					
53050101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.03.05.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 5.03.05.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
53050201	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 5.03.05.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 5.03.05	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 5.03	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Area					
Programma 5.01					
SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE					
• Funzione obiettivo 5.01.01					
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO					
UPB 5.01.01.01	FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 - MONITORAGGI	32.000,00	45.000,00	77.000,00	
UPB 5.01.01.02	SPESE DI FUNZIONAMENTO	126.453,19	104.000,00	230.453,19	
Totale funzione obiettivo 5.01.01		158.453,19	149.000,00	307.453,19	
• Funzione obiettivo 5.01.02					
ACQUA					
UPB 5.01.02.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 5.01.02.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.01.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.01.03					
ARIA					
UPB 5.01.03.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 5.01.03.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.01.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.01.04					
SUOLO - RIFIUTI					
UPB 5.01.04.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 5.01.04.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.01.04		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 5.01		158.453,19	149.000,00	307.453,19	
Programma 5.02					
SERVIZI LABORATORISTICI					
• Funzione obiettivo 5.02.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 5.02.01.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.02.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 5.02.02.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.02.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.03					
ACQUA					
UPB 5.02.03.01	Interventi a favore delle opere di culto e del Ministero pastorale	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.02.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.04					
ARIA					
UPB 5.02.04.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.02.04		0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
• Funzione obiettivo 5.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 5.02.05.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.02.05		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					
UPB 5.02.06.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.02.06		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.07					
FARMACI					
UPB 5.02.07.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.02.07		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 5.02.08.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.02.08		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 5.02		0,00	0,00	0,00	
Programma 5.03					
SERVIZI TERRITORIALI					
• Funzione obiettivo 5.03.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 5.03.01.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 5.03.01.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.03.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 5.03.02.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 5.03.02.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.03.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.03.04 ARIA					
UPB 5.03.04.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.03.04		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 5.03.05 SUOLO - RIFIUTI					
UPB 5.03.05.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 5.03.05.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 5.03.05		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 5.03		0,00	0,00	0,00	
Totale Area		158.453,19	149.000,00	307.453,19	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 6.01				
SERVIZI TEMATICI- ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE				
• Funzione obiettivo 6.01.01				
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO				
UPB 6.01.01.01				
FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 MONITORAGGI				
61010101 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER ACQUISTI DI BENI	2.652,69	8.000,00	10.652,69	
61010102 <i>Risorse autonome</i> FONDO ECONOMALE SPESE PER SERVIZI	2.347,31	4.000,00	6.347,31	
61010103 <i>Risorse autonome</i> ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 ACQUISTO DI BENI	1.020,03	18.000,00	19.020,03	
61010104 <i>Risorse autonome</i> ADEGUAMENTO SICUREZZA DGLS 81/08 SPESE PER SERVIZI	5.739,72	9.500,00	15.239,72	
Totale UPB 6.01.01.01	11.759,75	39.500,00	51.259,75	
UPB 6.01.01.02				
SPESE DI FUNZIONAMENTO				
61010201 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER CONSUMI ILLUMINAZIONE, ACQUA E RISCALDAMENTO UFFICI	4.438,87	5.000,00	9.438,87	
61010202 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ASSISTENZA, MANUTENZIONE, NOLEGGI E RIPARAZIONE DI ATTREZZATURE, MACCHINE DI UFFICIO, MACCHINARI E MOBILI	13.101,90	4.000,00	17.101,90	

Programma 6.01 - SERVIZI TEMATICI- ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE

Funzione obiettivo 6.01.01 - SPESE DI FUNZIONAMENTO

UPB 6.01.01.02 - SPESE DI FUNZIONAMENTO



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
61010203	Risorse autonome SPESE PER CANCELLERIA E ACQUISTI VARI	5.936,20	3.000,00	8.936,20	
61010204	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE, ACQUISTO DI CARBURANTE AUTOVEICOLI E IMBARCAZIONI	395,84	4.000,00	4.395,84	
61010205	Risorse autonome SPESE TELEFONICHE	3.483,50	1.000,00	4.483,50	
61010206	Risorse autonome SPESE PER CONSUMABILI DI LABORATORIO	20.870,77	10.000,00	30.870,77	
61010207	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI E SERVIZI VARI	9.210,00	2.000,00	11.210,00	
61010208	Risorse autonome ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI	0,00	0,00	0,00	
61010209	Risorse autonome ACQUISTO DI PICCOLI IMPIANTI E MACCHINARI	907,50	0,00	907,50	
61010210	Risorse autonome RIMBORSO SPESE MISSIONI PERSONALE DAP	4.470,30	5.000,00	9.470,30	
Totale UPB 6.01.01.02		62.814,88	34.000,00	96.814,88	
Totale Funzione 6.01.01		74.574,63	73.500,00	148.074,63	
• Funzione obiettivo 6.01.02					
ACQUA					
UPB 6.01.02.01					
MONITORAGGI					
61020101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale UPB 6.01.02.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 6.01.02.02					
CENSIMENTI					
61020201	Risorse autonome				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI		0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.01.02.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 6.01.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.01.03					
ARIA					
UPB 6.01.03.01					
MONITORAGGI					
61030101	Risorse autonome				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI		0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.01.03.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 6.01.03.02					
CENSIMENTI					
61030201	Risorse autonome				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI		0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.01.03.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 6.01.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.01.04					
SUOLO-RIFIUTI					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 6.01.04.01					
MONITORAGGI					
61040101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.01.04.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 6.01.04.02					
CENSIMENTI					
61040201	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.01.04.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 6.01.04		0,00	0,00	0,00	
Totale Programma 6.01		74.574,63	73.500,00	148.074,63	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 6.02				
SERVIZI LABORATORISTICI				
• Funzione obiettivo 6.02.01				
RADIAZIONI IONIZZANTI				
UPB 6.02.01.01				
Attuazione delle politiche per l'infanzia e l'adolescenza				
62010101 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.02.01.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 6.02.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.02				
RADIAZIONI NON IONIZZANTI				
UPB 6.02.02.01				
Programmi di iniziativa comunitaria INTERREG				
62020101 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.02.02.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 6.02.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.03				
ACQUA				
UPB 6.02.03.01				
ANALISI				

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
62030101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.02.03.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 6.02.03	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.04					
ARIA					
UPB 6.02.04.01					
ANALISI					
62040101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.02.04.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 6.02.04	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 6.02.05.01					
ANALISI					
62050101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.02.05.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 6.02.05	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 6.02.06.01					
ANALISI					
62060101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.02.06.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 6.02.06	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.07					
FARMACI					
UPB 6.02.07.01					
ANALISI					
62070101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.02.07.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 6.02.07	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 6.02.08.01					
ANALISI					
62080101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.02.08.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 6.02.08	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 6.02	0,00	0,00	0,00	

Programma 6.02 - SERVIZI LABORATORISTICI

Funzione obiettivo 6.02.08 - ANALISI

UPB 6.02.08.01 - ANALISI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 6.03					
SERVIZI TERRITORIALI					
• Funzione obiettivo 6.03.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 6.03.01.01					
CAMPIONAMENTI					
63010101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.03.01.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 6.03.01.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
63010201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.03.01.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 6.03.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.03.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 6.03.02.01					
CAMPIONAMENTI					
63020101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.03.02.01	0,00	0,00	0,00	

Programma 6.03 - SERVIZI TERRITORIALI

Funzione obiettivo 6.03.02 - CAMPIONAMENTI

UPB 6.03.02.01 - CAMPIONAMENTI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 6.03.02.02 MISURAZIONI IN CAMPO				
63020201 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.03.02.02	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 6.03.02	0,00	0,00	0,00	
 • Funzione obiettivo 6.03.04 ARIA				
UPB 6.03.04.01 MISURAZIONI IN CAMPO				
63040201 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.03.04.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 6.03.04	0,00	0,00	0,00	
 • Funzione obiettivo 6.03.05 SUOLO - RIFIUTI				
UPB 6.03.05.01 CAMPIONAMENTI				
63050101 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 6.03.05.01	0,00	0,00	0,00	
 UPB 6.03.05.02 MISURAZIONI IN CAMPO				

Programma 6.03 - SERVIZI TERRITORIALI

Funzione obiettivo 6.03.05 - MISURAZIONI IN CAMPO

UPB 6.03.05.02 - MISURAZIONI IN CAMPO



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
63050201	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 6.03.05.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 6.03.05	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 6.03	0,00	0,00	0,00	

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Area					
Programma 6.01					
SERVIZI TEMATICI- ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIPARTIMENTALE					
• Funzione obiettivo 6.01.01					
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO					
UPB 6.01.01.01	FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 MONITORAGGI	11.759,75	39.500,00	51.259,75	
UPB 6.01.01.02	SPESE DI FUNZIONAMENTO	62.814,88	34.000,00	96.814,88	
	Totale funzione obiettivo 6.01.01	74.574,63	73.500,00	148.074,63	
• Funzione obiettivo 6.01.02					
ACQUA					
UPB 6.01.02.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 6.01.02.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 6.01.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.01.03					
ARIA					
UPB 6.01.03.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 6.01.03.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 6.01.03	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.01.04					
SUOLO-RIFIUTI					
UPB 6.01.04.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 6.01.04.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.01.04		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 6.01		74.574,63	73.500,00	148.074,63	
Programma 6.02					
SERVIZI LABORATORISTICI					
• Funzione obiettivo 6.02.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 6.02.01.01	Attuazione delle politiche per l'infanzia e l'adolescenza	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.02.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 6.02.02.01	Programmi di iniziativa comunitaria INTERREG	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.02.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.03					
ACQUA					
UPB 6.02.03.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.02.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.04					
ARIA					
UPB 6.02.04.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.02.04		0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
• Funzione obiettivo 6.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 6.02.05.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.02.05		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					
UPB 6.02.06.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.02.06		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.07					
FARMACI					
UPB 6.02.07.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.02.07		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 6.02.08.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.02.08		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 6.02		0,00	0,00	0,00	
Programma 6.03					
SERVIZI TERRITORIALI					
• Funzione obiettivo 6.03.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 6.03.01.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 6.03.01.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.03.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 6.03.02.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 6.03.02.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.03.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.03.04 ARIA					
UPB 6.03.04.01	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.03.04		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 6.03.05 SUOLO - RIFIUTI					
UPB 6.03.05.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 6.03.05.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 6.03.05		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 6.03		0,00	0,00	0,00	
Totale Area		74.574,63	73.500,00	148.074,63	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 7.01				
SERVIZI TEMATICI - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE				
DIREZIONE DIPARTIMENTALE				
• Funzione obiettivo 7.01.01				
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO				
UPB 7.01.01.01				
FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 -				
MONITORAGGI				
71010101 <i>Risorse autonome</i>				
FONDO ECONOMALE SPESE PER ACQUISTI DI BENI	4.016,07	8.000,00	12.016,07	
71010102 <i>Risorse autonome</i>				
FONDO ECONOMALE SPESE PER SERVIZI	983,93	4.000,00	4.983,93	
71010103 <i>Risorse autonome</i>				
ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 ACQUISTO DI BENI	5.823,59	18.000,00	23.823,59	
71010104 <i>Risorse autonome</i>				
ADEGUAMENTO SICUREZZA DLGS 81/08 SPESE PER SERVIZI	5.371,00	9.500,00	14.871,00	
Totale UPB 7.01.01.01	16.194,59	39.500,00	55.694,59	
UPB 7.01.01.02				
SPESE DI FUNZIONAMENTO				
71010201 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER CONSUMI ILLUMINAZIONE, ACQUA E RISCALDAMENTO UFFICI	6.331,33	5.000,00	11.331,33	
71010202 <i>Risorse autonome</i>				
SPESE PER ASSISTENZA, MANUTENZIONE, NOLEGGI E RIPARAZIONE DI ATTREZZATURE, MACCHINE DI UFFICIO, MACCHINARI E MOBILI	4.273,38	4.000,00	8.273,38	

Programma 7.01 - SERVIZI TEMATICI - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIREZIONE DIPARTIMENTALE

Funzione obiettivo 7.01.01 - SPESE DI FUNZIONAMENTO

UPB 7.01.01.02 - SPESE DI FUNZIONAMENTO



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
71010203	Risorse autonome SPESE PER CANCELLERIA E ACQUISTI VARI	2.945,07	2.000,00	4.945,07	
71010204	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONE, RIPARAZIONE, ACQUISTO DI CARBURANTE AUTOVEICOLI E IMBARCAZIONI	3.450,32	5.000,00	8.450,32	
71010205	Risorse autonome SPESE TELEFONICHE	3.398,00	1.000,00	4.398,00	
71010206	Risorse autonome SPESE PER CONSUMABILI DI LABORATORIO	6.223,80	6.000,00	12.223,80	
71010207	Risorse autonome SPESE PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI E SERVIZI VARI	9.856,25	2.000,00	11.856,25	
71010208	Risorse autonome ACQUISTO DI MOBILI E ARREDI	0,00	0,00	0,00	
71010209	Risorse autonome ACQUISTO DI PICCOLI IMPIANTI E MACCHINARI	500,00	0,00	500,00	
71010210	Risorse autonome RIMBORSO SPESE MISSIONI PERSONALE DAP	942,30	5.000,00	5.942,30	
Totale UPB 7.01.01.02		37.920,45	30.000,00	67.920,45	
Totale Funzione 7.01.01		54.115,04	69.500,00	123.615,04	
• Funzione obiettivo 7.01.02					
ACQUA					
UPB 7.01.02.01					
MONITORAGGI					
71020101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Totale UPB 7.01.02.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 7.01.02.02 CENSIMENTI					
71020201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 7.01.02.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 7.01.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.01.03 ARIA					
UPB 7.01.03.01 MONITORAGGI					
71030101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 7.01.03.01		0,00	0,00	0,00	
UPB 7.01.03.02 CENSIMENTI					
71030201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 7.01.03.02		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 7.01.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.01.04 SUOLO - RIFIUTI					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 7.01.04.01					
MONITORAGGI					
71040101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 7.01.04.01		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 7.01.04		0,00	0,00	0,00	
Totale Programma 7.01		54.115,04	69.500,00	123.615,04	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 7.02					
SERVIZI LABORATORISTICI					
• Funzione obiettivo 7.02.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 7.02.01.01					
ANALISI					
72010101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.02.01.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.02.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 7.02.02.01					
ANALISI					
72020101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.02.02.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.02.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.03					
ACQUA					
UPB 7.02.03.01					
ANALISI					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
72030101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.02.03.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.02.03	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.04					
ARIA					
UPB 7.02.04.01					
ANALISI					
72040101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.02.04.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.02.04	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 7.02.05.01					
ANALISI					
72050101	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.02.05.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.02.05	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 7.02.06.01					
ANALISI					
72060101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.02.06.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.02.06	0,00	0,00	0,00	
 • Funzione obiettivo 7.02.07					
FARMACI					
UPB 7.02.07.01					
ANALISI					
72070101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.02.07.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.02.07	0,00	0,00	0,00	
 • Funzione obiettivo 7.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 7.02.08.01					
ANALISI					
72080101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.02.08.01	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.02.08	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 7.02	0,00	0,00	0,00	

Programma 7.02 - SERVIZI LABORATORISTICI

Funzione obiettivo 7.02.08 - ANALISI

UPB 7.02.08.01 - ANALISI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 7.03					
SERVIZI TERRITORIALI					
• Funzione obiettivo 7.03.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 7.03.01.01					
CAMPIONAMENTI					
73010101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.03.01.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 7.03.01.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
73010201	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.03.01.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.03.01	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.03.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 7.03.02.01					
CAMPIONAMENTI					
73020101	Risorse autonome SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.03.02.01	0,00	0,00	0,00	

Programma 7.03 - SERVIZI TERRITORIALI

Funzione obiettivo 7.03.02 - CAMPIONAMENTI

UPB 7.03.02.01 - CAMPIONAMENTI



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 7.03.02.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
73020201	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.03.02.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.03.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.03.03					
ACQUA					
UPB 7.03.03.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
73030201	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.03.03.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.03.03	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.03.04					
ARIA					
UPB 7.03.04.02					
MISURAZIONE IN CAMPO					
73040201	Risorse autonome				
	SPESA PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.03.04.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.03.04	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
• Funzione obiettivo 7.03.05					
SUOLO - RIFIUTI					
UPB 7.03.05.01					
CAMPIONAMENTI					
73050101	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.03.05.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 7.03.05.02					
MISURAZIONI IN CAMPO					
73050201	Risorse autonome				
	SPESE PER ACQUISTI DI BENI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 7.03.05.02	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 7.03.05	0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 7.03	0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Area					
Programma 7.01					
SERVIZI TEMATICI - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE DIREZIONE DIPARTIMENTALE					
• Funzione obiettivo 7.01.01					
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO					
UPB 7.01.01.01	FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 - MONITORAGGI	16.194,59	39.500,00	55.694,59	
UPB 7.01.01.02	SPESE DI FUNZIONAMENTO	37.920,45	30.000,00	67.920,45	
	Totale funzione obiettivo 7.01.01	54.115,04	69.500,00	123.615,04	
• Funzione obiettivo 7.01.02					
ACQUA					
UPB 7.01.02.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 7.01.02.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 7.01.02	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.01.03					
ARIA					
UPB 7.01.03.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
UPB 7.01.03.02	CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	
	Totale funzione obiettivo 7.01.03	0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.01.04					
SUOLO - RIFIUTI					



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 7.01.04.01	MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.01.04		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 7.01		54.115,04	69.500,00	123.615,04	
Programma 7.02					
SERVIZI LABORATORISTICI					
• Funzione obiettivo 7.02.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 7.02.01.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.02.01		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 7.02.02.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.02.02		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.03					
ACQUA					
UPB 7.02.03.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.02.03		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.04					
ARIA					
UPB 7.02.04.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.02.04		0,00	0,00	0,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
• Funzione obiettivo 7.02.05					
SUOLO E RIFIUTI					
UPB 7.02.05.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.02.05		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.06					
ALIMENTI E BEVANDE					
UPB 7.02.06.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.02.06		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.07					
FARMACI					
UPB 7.02.07.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.02.07		0,00	0,00	0,00	
• Funzione obiettivo 7.02.08					
FITOFARMACI					
UPB 7.02.08.01	ANALISI	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.02.08		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 7.02		0,00	0,00	0,00	
Programma 7.03					
SERVIZI TERRITORIALI					
• Funzione obiettivo 7.03.01					
RADIAZIONI IONIZZANTI					
UPB 7.03.01.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
UPB 7.03.01.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.03.01		0,00	0,00	0,00	
Funzione obiettivo 7.03.02					
RADIAZIONI NON IONIZZANTI					
UPB 7.03.02.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 7.03.02.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.03.02		0,00	0,00	0,00	
Funzione obiettivo 7.03.03					
ACQUA					
UPB 7.03.03.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.03.03		0,00	0,00	0,00	
Funzione obiettivo 7.03.04					
ARIA					
UPB 7.03.04.02	MISURAZIONE IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.03.04		0,00	0,00	0,00	
Funzione obiettivo 7.03.05					
SUOLO - RIFIUTI					
UPB 7.03.05.01	CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	
UPB 7.03.05.02	MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 7.03.05		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 7.03		0,00	0,00	0,00	
Totale Area		54.115,04	69.500,00	123.615,04	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 8.01				
Fondi speciali				
• Funzione obiettivo 8.01.01				
Fondi speciali				
UPB 8.01.01.01				
Fondi per provvedimenti legislativi in corso di approvazione recanti spese di parte corrente				
81010101 <i>Risorse autonome</i>				
FONDO OCCORRENTE PER	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 8.01.01.01	0,00	0,00	0,00	
UPB 8.01.01.02				
Fondi per provvedimenti legislativi in corso di approvazione recanti spese in conto capitale				
81010201 <i>Risorse autonome</i>				
FONDO OCCORRENTE PER	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB 8.01.01.02	0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 8.01.01	0,00	0,00	0,00	
Totale Programma 8.01	0,00	0,00	0,00	

Programma 8.01 - Fondi speciali

Funzione obiettivo 8.01.01 - Fondi per provvedimenti legislativi in corso di approvazione recanti spese in conto capitale

UPB 8.01.01.02 - Fondi per provvedimenti legislativi in corso di approvazione recanti spese in conto capitale

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 8.02				
Fondi di riserva				
• Funzione obiettivo 8.02.01				
Fondi di riserva				
UPB 8.02.01.01				
Fondo di riserva per le spese obbligatorie				
82010101 <i>Risorse autonome</i>				
FONDO DI RISERVA STANZIAMENTI ESERCIZIO PRECEDENTE CONTRATT. DECENTRATA COMPARTO E DIRIGENZA	0,00	1.520.984,28	1.520.984,28	
Totale UPB 8.02.01.01	0,00	1.520.984,28	1.520.984,28	
UPB 8.02.01.02				
Fondo di riserva per le spese impreviste				
82010201 <i>Risorse autonome</i>				
FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE	0,00	1.375.822,50	1.375.822,50	
Totale UPB 8.02.01.02	0,00	1.375.822,50	1.375.822,50	
UPB 8.02.01.03				
Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa				
82010301 <i>Risorse autonome</i>				
FONDO DI RISERVA PER SOPPERIRE AD EVENTUALI DEFICIENZE DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA	0,00	69.944,06	69.944,06	
Totale UPB 8.02.01.03	0,00	69.944,06	69.944,06	
UPB 8.02.01.04				
Fondi di riserva diversi				



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
82010401	Risorse autonome				
	FONDO DI RISERVA PER GARANTIRE LA COPERTURA DELLA SPESA DIVERSA DA QUELLA INERENTE ALL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE DERIVANTE DA ATTI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 8.02.01.04	0,00	0,00	0,00	
	Totale Funzione 8.02.01	0,00	2.966.750,84	2.966.750,84	
	Totale Programma 8.02	0,00	2.966.750,84	2.966.750,84	

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 8.03					
Oneri non ripartibili					
• Funzione obiettivo 8.03.01					
Oneri non ripartibili					
UPB 8.03.01.01					
Reiscrizione dei residui passivi perenti di parte corrente ai soli effetti amministrativi					
7003101	Risorse autonome				
	RESIDUI PASSIVI DI PARTE CORRENTE PERENTI AGLI EFFETTI AMMINISTRATIVI E REISCRITTI NEL BILANCIO DI COMPETENZA	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00	
83010101	Risorse autonome				
	RESIDUI PASSIVI DI PARTE CORRENTE PERENTI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 8.03.01.01	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00	
UPB 8.03.01.02					
Reiscrizione dei residui passivi perenti di parte in conto capitale ai soli effetti amministrativi					
7003201	Risorse autonome				
	RESIDUI PASSIVI DI PARTE IN CONTO CAPITALE PERENTI AGLI EFFETTI AMMINISTRATIVI E REISCRITTI NEL BILANCIO DI COMPETENZA	0,00	676.669,94	676.669,94	
83010201	Risorse autonome				
	RESIDUI PASSIVI DI PARTE IN CONTO CAPITALE PERENTI	0,00	0,00	0,00	
	Totale UPB 8.03.01.02	0,00	676.669,94	676.669,94	
	Totale Funzione 8.03.01	0,00	1.726.669,94	1.726.669,94	
	Totale Programma 8.03	0,00	1.726.669,94	1.726.669,94	

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo Area					
Programma 8.01					
Fondi speciali					
• Funzione obiettivo 8.01.01					
Fondi speciali					
UPB 8.01.01.01	Fondi per provvedimenti legislativi in corso di approvazione recanti spese di parte corrente	0,00	0,00	0,00	
UPB 8.01.01.02	Fondi per provvedimenti legislativi in corso di approvazione recanti spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 8.01.01		0,00	0,00	0,00	
Totale programma 8.01		0,00	0,00	0,00	
Programma 8.02					
Fondi di riserva					
• Funzione obiettivo 8.02.01					
Fondi di riserva					
UPB 8.02.01.01	Fondo di riserva per le spese obbligatorie	0,00	1.520.984,28	1.520.984,28	
UPB 8.02.01.02	Fondo di riserva per le spese imprevedute	0,00	1.375.822,50	1.375.822,50	
UPB 8.02.01.03	Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa	0,00	69.944,06	69.944,06	
UPB 8.02.01.04	Fondi di riserva diversi	0,00	0,00	0,00	
Totale funzione obiettivo 8.02.01		0,00	2.966.750,84	2.966.750,84	
Totale programma 8.02		0,00	2.966.750,84	2.966.750,84	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Programma 8.03				
— Oneri non ripartibili				
• Funzione obiettivo 8.03.01				
Oneri non ripartibili				
UPB 8.03.01.01	Reiscrizione dei residui passivi perenti di parte correnti ai soli effetti amministrativi	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00
UPB 8.03.01.02	Reiscrizione dei residui passivi perenti di parte in conto capitale ai soli effetti amministrativi	0,00	676.669,94	676.669,94
Totale funzione obiettivo 8.03.01		0,00	1.726.669,94	1.726.669,94
Totale programma 8.03		0,00	1.726.669,94	1.726.669,94
Totale Area		0,00	4.693.420,78	4.693.420,78



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 9 - Contabilità speciali

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Categoria 9.0					
Contabilità speciali					
91010101	Risorse autonome VERSAMENTO RITENUTE COMPETENZE ED ASSEGNİ CORRISPOSTI AL PERSONALE DELL'ARPACAL PER CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	161.637,52	2.700.000,00	2.861.637,52	
91010102	Risorse autonome VERSAMENTO RITENUTE SULE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE PER CONTRIBUTI GESCAL	0,00	5.000,00	5.000,00	
91010103	Risorse autonome VERSAMENTO RITENUTE SU REDDITI TASSABILI IN VIA DI RIVALSA	372.258,98	2.950.000,00	3.322.258,98	
91020101	Risorse autonome VERSAMENTI RITENUTE PER CONTO TERZI(SEQUESTRI, CESSIONI, QUOTE PENSIONI ECC.)	51.216,65	300.000,00	351.216,65	
91020102	Risorse autonome MOVIMENTI DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	8.000,00	150.000,00	158.000,00	
91020103	Risorse autonome RIMBORSO DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	0,00	25.000,00	25.000,00	
91020104	Risorse autonome SPESE PER ISTRUTTURIE, RILIEVI, ACCERTAMENTI E SOPRALLUOGHI EFFETTUATI PER CONTO DI PRIVATI	0,00	5.000,00	5.000,00	
91020105	Risorse autonome DEPOSITI CAUZIONALI VARI	0,00	25.000,00	25.000,00	
91020106	Risorse autonome RIMBORSO DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI E D'ASTA	0,00	20.000,00	20.000,00	
91020107	Risorse autonome ANTICIPAZIONI AD UFFICI PERIFERICI DI SPESE SOGGETTE A RENDICONTO	0,00	5.000,00	5.000,00	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 9 - Contabilità speciali

Descrizione				Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
91020108	<i>Risorse autonome</i>						
	PAGAMENTI IN CONTO SOSPESO PROVVISORIAMENTE IMPUTATE ALLE PARTITE DI GIRO			2.505,00	10.000,00	12.505,00	
91020109	<i>Risorse autonome</i>						
	PARTITE DI GIRO DIVERSE			378.820,05	400.000,00	778.820,05	
Totale		Categoria	9.0	974.438,20	6.595.000,00	7.569.438,20	
Totale Area				974.438,20	6.595.000,00	7.569.438,20	

Area di intervento 9 - Contabilità speciali

Descrizione		Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
Riepilogo delle Aree di spesa					
Area 1	SERVIZI GENERALI	5.709.285,22	16.427.329,93	22.136.615,15	
Area 2	SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE	1.094.259,65	2.547.111,33	3.641.370,98	
Area 3	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO	136.905,27	183.010,00	319.915,27	
Area 4	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA	212.282,53	174.910,01	387.192,54	
Area 5	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA	158.453,19	149.000,00	307.453,19	
Area 6	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA	74.574,63	73.500,00	148.074,63	
Area 7	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE	54.115,04	69.500,00	123.615,04	
Area 8	Oneri non ripartibili	0,00	4.693.420,78	4.693.420,78	
Area 9	Contabilità speciali	974.438,20	6.595.000,00	7.569.438,20	
Totale aree		8.414.313,73	30.912.782,05	39.327.095,78	



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO ANNUALE 2013

TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 9 - Contabilità speciali

Descrizione	Residui passivi presunti	Previsione di competenza	Previsione di cassa	Note
<i>Totale generale della spesa</i>	<u>8.414.313,73</u>	<u>30.912.782,05</u>	<u>39.327.095,78</u>	



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

Allegato alla deliberazione
n. 136 del 22 APR 2013

Al Presidente CDA ARPACAL

Al Presidente del Collegio dei Revisori

e p.c. Al Direttore Generale

Al Direttore Amministrativo

Al Direttore Scientifico

Documento di Sintesi variazioni al Bilancio Previsionale 2013

A seguito della relazione del Dirigente del Settore n. 1 Legislazione e Problematiche Legali del Dipartimento Ambiente prot. n. 0099101 del 21.03.2013, inviata con nota del Dirigente Generale del Dipartimento 14 Politiche dell'Ambiente prot. Generale - SIAR n. 0101259 del 22.03.2013 in merito alle osservazioni per il rilascio del parere sul Bilancio Previsionale 2013 dell'Agenzia, si è provveduto ad attuare alcune modifiche di natura contabile sul bilancio previsionale 2013 affinché possano essere rese esplicitazioni più chiare relativamente alle allocazione nella competenza di esercizio delle risorse finanziarie in assegnazione.

Le criticità argomentate nella relazione del Dirigente del Settore 1 del Dipartimento Politiche dell'Ambiente, hanno trovato puntuale riscontro motivazionale nell'ambito della relazione del Direttore Generale ARPACAL prot. n.10455 del 04.04.2013 alla quale si rinvia per la disamina dei commenti esposti a spiegazione dei movimenti contabili effettuati e di cui ne segue sintesi analitica:

Previsionale 2013 - Parte Entrata

U.P.B. 2401 - Capitolo 24010003 "Trasferimenti attuazione convenzione Monitoraggio Acque marine".

Si contesta la mancanza della corrispondente copertura dell'importo stanziato pari ad € 246.595,10 nel corrispondente capitolo del bilancio regionale.

Nonostante le note trasmesse al Dirigente del Settore 2 del Dip. Politiche dell'Ambiente, dal responsabile della misura ing. Minutolo, in merito alla rendicontazione dei fondi MATT (si veda dettaglio relazione



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

Direttore Generale), si è provveduto comunque ad eliminare l'allocazione di tale importo sul bilancio previsionale 2013 (fermo restando che in sede di assestamento sarà possibile riscriverne l'importo) mantenendone tuttavia l'accertamento residuo esercizio 2006 pari ad euro 185.502,90 (si consideri che sarà realizzato un più analitico esame di tutti i residui attivi in corso di approvazione del conto consuntivo 2012) e nel dettaglio:

Capitolo	Descrizione	Residui Presunti	Competenza	Cassa
24010003	Trasferimenti convenzione Monitoraggio Acque marine	€ 185.502,90	€ 0,00	€ 185.502,90

UPB 3302 - Capitolo 33020002 "Convenzione Dipartimento Politiche Ambientali Reg. Cal. – Progetto Emergenza Ambientale".

In realtà il capitolo di parte entrata è stato utilizzato con riferimento alla Convenzione del progetto "SOS Mare" il cui rendiconto per il saldo delle spettanze pari ad euro 40.000,00 è stato trasmesso al Dipartimento competente della Regione Calabria con nota del Direttore Scientifico ARPACAL prot. n. 9004 del 22.03.2013.

Si è pertanto modificata la descrizione del capitolo di parte entrata per renderla più comprensibile e si è eliminata in parte competenza la risorsa finanziaria pari ad euro 60.000,00, mantenendo comunque il residuo attivo rendicontato pari ad euro 40.000,00 per le attività esperite per la realizzazione del progetto e nel dettaglio:

Capitolo	Descrizione	Residui Att. Presunti	Competenza	Cassa
33020002	Convenzione Dipartimento Politiche Ambientali – Progetto SOS Mare	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00

UPB 3302 - Capitolo 33020023 "Convenzione Reg. Cal. Piano di caratterizzazione ex discarica abusiva

Effettivamente la convenzione in esame ripartisce il complessivo importo di euro 88.940,00 tra l'ARPACAL e l'Università della Calabria, pertanto è stato allocato nel corrispettivo capitolo di parte Entrata la quota parte agenziale pari ad euro 46.320,00 e nel dettaglio:

Capitolo	Descrizione	Residui Att. Presunti	Competenza	Cassa
33020023	Convenzione Reg. Cal. Piano caratterizzazione ex discarica Cotronei	€ 0,00	€ 46.320,00	€ 46.320,00



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

UPB 3302 - Capitolo 33020024 "Convenzione Reg. Cal. Dip. Ambiente – Piano Tutela qualità dell'Aria".

Per le risorse finanziarie riferite al POR Calabria FERS 2007-2013 misura 3.5.2.1, la giusta collocazione è da imputare nell'ambito del Titolo 2 alla Categoria "Contributi e assegnazioni di parte corrente dell'Unione Europea" e nel dettaglio:

Titolo 2 "Entrate derivanti da contributi e Trasferimenti di parte corrente dalla Regione,dallo Stato e altri soggetti"

Cat.2.3."Contributi e assegnazione di parte corrente dell'Unione Europea"

Capitolo	Descrizione	Residui Att. Presunti	Competenza	Cassa
23010002	Contributi fondi POR 2007-2013 Calabria – Piano Tutela qualità dell'Aria	€ 0,00	€ 135.000,00	€ 135.000,00

UPB 3302 - Capitolo 33020024 "Convenzione Reg. Cal. Dip. Ambiente – Rete Regionale Monitoraggio Qualità dell'Aria".

Per le risorse finanziarie riferite al POR Calabria FERS 2007-2013 misura 3.5.2.1, la giusta collocazione è da imputare nell'ambito del Titolo 2 alla Categoria "Contributi e assegnazioni di parte corrente dell'Unione Europea".

Inoltre le risorse finanziarie assegnate per la convenzione sono d'importo complessivo pari ad euro 3.192.857,03 e sono state "in toto" allocate in stanziamento di competenza, in realtà la convenzione ha determinato un trasferimento regionale a completamento dell'intervento in 36 mensilità.

Pertanto si è provveduto ad allocare quota parte del finanziamento, in considerazione anche dell'accredito pari al 30% già versato dalla Regione Calabria per l'avvio delle attività e nel dettaglio:

Titolo 2 "Entrate derivanti da contributi e Trasferimenti di parte corrente dalla Regione,dallo Stato e altri soggetti"

Cat.2.3."Contributi e assegnazione di parte corrente dell'Unione Europea"

Capitolo	Descrizione	Residui Att. Presunti	Competenza	Cassa
23010001	Contributi fondi POR 2007-2013 Calabria - Monitoraggio qualità dell'Aria	€ 0,00	€ 1.234.999,92	€ 1.234.999,92



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

Previsionale 2013 - Parte Spesa

1. Spesa per il personale agenziale

Premesso che il capitolo di parte spesa per gli emolumenti del personale agenziale 12010105 dispone delle uniche risorse finanziarie atte al soddisfacimento di tale attività, viene sollevata comunque da parte del Dipartimento all'Ambiente la criticità relativamente all'impossibilità di valutazione delle spese per il personale dell'Agenzia, essendo tale voce di spesa presumibilmente ricompresa in altri capitoli.

In particolare:

- Capitolo 21051701 “ *Convenzione POR - Spese per la gestione del Monitoraggio qualità dell'Aria*”;
- Capitolo 21051901 “ *Convenzione POR - Spese diverse Piano Tutela Qualità dell'Aria*”;
- Capitolo 21051401 “ *Convenzione Reg. Cal. Piano caratterizzazione ex discarica Crotonei*”;
- Capitolo 21051102 “ *Convenzione POR - Risparmio energetico - Spesa per lavori incidenza manodopera*”;
- Capitolo 21050702 “ *Convenzione Lea Kroton - Spese per servizi e indennità personale coinvolto*”;

E' evidente, quindi, il riferimento a specifiche convenzioni finanziate da risorse “vincolate” allocate contestualmente in parte Entrata e parte Spesa.

Pertanto per ovviare ai sollevati dubbi in merito a possibili “elusioni” di spesa personale, si è provveduto, non disponendo ancora di apposito e analitico piano dei conti, per ciascuna delle richiamate convenzioni, ad azzerare i capitoli di spesa contestati attivando un apposito capitolo parte Entrata di trasferimento e un apposito capitolo di parte Spesa di Avviamento e nel dettaglio:

Convenzione POR - Gestione del Monitoraggio qualità dell'Aria

Parte Entrata

Capitolo	Descrizione	Residui Att. Presunti	Competenza	Cassa
23010001	Contributi gestione fondi POR Cal. 2007-2013 - Monitoraggio Qualità Aria	€ 0,00	€ 1.234.999,92	€ 1.234.999,92

Parte Spesa

UPB 24040401 “Rete Monitoraggio Qualità dell'Aria” (Fondi POR)

Capitolo	Descrizione	Residui Pass. Presunti	Competenza	Cassa
24040101	Spese Avviamento delle Attività di Censimento	€ 0,00	€ 1.234.999,92	€ 1.234.999,92



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

Convenzione POR - Piano Tutela Qualità dell'Aria

Parte Entrata

Capitolo	Descrizione	Residui Att. Presunti	Competenza	Cassa
23010002	Contributi fondi POR 2007-2013 Calabria – Piano Tutela qualità dell'Aria	€ 0,00	€ 135.000,00	€ 135.000,00

Parte Spesa

UPB 24040402 "Piano Tutela Qualità dell'Aria" (Fondi POR)

Capitolo	Descrizione	Residui Pass. Presunti	Competenza	Cassa
24040101	Spese Avviamento delle Attività in convenzione	€ 0,00	€ 135.000,00	€ 135.000,00

Convenzione Reg. Cal. Piano caratterizzazione ex discarica Crotonei

Parte Entrata

Capitolo	Descrizione	Residui Att. Presunti	Competenza	Cassa
33020025	Convenzione Piano di caratterizz. Ex discarica abusiva Crotonei	€ 0,00	€ 46.320,00	€ 46.320,00

Parte Spesa

Capitolo	Descrizione	Residui Pass. Presunti	Competenza	Cassa
21051401	Spese per attivazione convenzione	€ 0,00	€ 46.320,00	€ 46.320,00

Convenzione LEA KROTON Monitoraggio Radiazioni

Parte Entrata

Capitolo	Descrizione	Residui Att. Presunti	Competenza	Cassa
33020005	Convenzione LEA KROTON Monitoraggio Radiazioni	€ 0,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00

Parte Spesa

Capitolo	Descrizione	Residui Pass. Presunti	Competenza	Cassa
21050701	Spese per attivazione convenzione	€ 0,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00

Gestione Progetto Monitoraggio Costiero

Parte Spesa

Capitolo	Descrizione	Residui Pass. Presunti	Competenza	Cassa
21050101	Spesa per attivazione progetto	€ 50.000,00	€ 40.000,00	€ 90.000,00



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

Relativamente alla “*Convenzione POR - Risparmio energetico - Spesa per lavori incidenza manodopera*” si dispone di un “*Piano dei Costi*” che pertanto determina una precisa allocazione disposta dalla convenzione e atta alla analitica successiva rendicontazione.

Il capitolo di spesa 21051102 contestato come fattore incidente sulle spese del personale in realtà è riferito alle spese che saranno sostenute per la realizzazione dell'impianto a seguito di gara ad evidenza pubblica.

2. Fondi di accantonamento

La costituzione del fondo di accantonamento relativo allo stanziamento delle risorse finanziarie della contrattazione decentrata Comparto e Dirigenza, a fronte dell'art. 18 comma 4 della L.R. 04.02.2002, n. 8, viene più correttamente allocato dell'ambito dei Fondi di Riserva per le spese obbligatorie al capitolo 82010101.

3. Misure contenimento L.R. 69/2012

Per le argomentazioni relative a confutare i dubbi sollevati in merito alle disposizioni di contenimento della L.R. n. 69/2012, si fa rinvio alla relazione del Direttore Generale prot. n. 10455 del 04.04.2013.

Si riepilogano di seguito i movimenti effettuati:

- lettera p) comma 10 art. 13 L.R. 69/2012 “*Spesa per l'acquisto di stampati, registri, cancelleria e materiale vario per gli uffici*”. A fronte del rispetto delle spese determinate con atto del Direttore Generale 78/2013 in raffronto con la competenza previsionale 2013, viene impropriamente conteggiato il capitolo 21040307 d'importo pari ad euro 12.500,00, che di fatto fa lievitare la misura di contenimento, seppur il capitolo è di pertinenza del Centro Funzionale Attività Delegate Protezione Idrogeologica OPCM n. 3862/2010, i cui fondi sono affidati dalla Presidenza del Consiglio e non possono essere rimodulati per le specifiche attività di emergenza e urgenza che il Centro riveste.

Su indicazione diretta del Dirigente del Centro ing. Raffaele Niccoli, si è provveduto ad implementare le risorse finanziarie del fondo nell'ambito dei capitoli di spesa relativi alle utenze e



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

alla cancelleria, allocando inoltre nel capitolo a cui si fa riferimento nella nota del Dipartimento Ambiente, la somma pari ad euro 2.000,00 che risulta adeguata alle esigenze afferenti l'acquisto di cancelleria e altri beni del Centro.

Si riportano in dettaglio i movimenti contabili realizzati sul bilancio previsionale 2013 relativi all'attività del Centro Funzionale Multirischi anche in qualità di Commissario Delegato all'emergenza idrogeologica :

UPB 210403 - Centro Funzionale Multirischi Attività Delegate Protezione Idrogeologica OPCM n. 3862/2010

Parte Spesa

Capitolo	Descrizione	Residui Pass. Presunti	Competenza	Cassa
21040305	Spese per consumi Illuminazione, Acqua e riscaldamento uffici	€ 8.900,07	€ 20.375,90	€ 29.275,97
21040307	Spese per cancelleria e acquisti vari	€ 32.672,26	€ 2.000,00	€ 34.672,26
21040309	Spese Telefoniche	€ 333,92	€ 24.716,94	€ 25.050,86

- lettera p) comma 10 art. 13 L.R. 69/2012 “ *Spesa per la pubblicazione di studi, ricerche manifesti ed altri documenti*”. L'eccezione relativa al superamento soglia misura di contenimento, è sollevata per i capitoli di spesa 21051303 e 22051403 relativi a Convenzioni con fondi vincolati che tuttavia sono stati regolarizzati in memoria di quanto già precedentemente espresso (si veda spesa personale).
- lettera h) comma 10 art. 13 L.R. 69/2012 “ *Spese per manutenzioni , il noleggio e la gestione di autovetture*”. Anche in questo caso il superamento delle soglie di contenimento è dovuto in parte all'improprio conteggio analitico di alcuni capitoli di parte spesa (capitolo 21040308 Centro Funzionale sopra cit.) e ai conteggi afferenti a stanziamenti allocati esplicitamente per la manutenzione delle imbarcazioni ARPACAL che esulano dal dettato normativo della L.R. 69/2012; si è tuttavia provveduto cautelativamente ad decurtare parte degli stanziamenti contestati e nel dettaglio:

Capitolo	Descrizione	Residui Pass.	Competenza	Cassa
12040109	Spese per manutenzioni, carburante di veicoli e <u>imbarcazioni</u>	€ 42.029,67	€ 33.093,12	€ 75.122,79
12040110	Spese per noleggio autovetture e <u>imbarcazioni</u>	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
21040308	Centro Funzionale - Spese per manutenzioni, carburante di veicoli e <u>imbarcazioni</u>	€ 25,00	€ 0,00	€ 25,00
31010204	DAP CZ - Spese per manutenzioni, carburante di veicoli e <u>imbarcazioni</u>	€ 5.786,09	€ 8.000,00	€ 13.786,09
41010204	DAP CS - Spese per manutenzioni, carburante di veicoli e <u>imbarcazioni</u>	€ 2.534,99	€ 8.000,00	€ 10.534,99
51010204	DAP RC - Spese per manutenzioni, carburante di veicoli e <u>imbarcazioni</u>	€ 3.774,96	€ 8.000,00	€ 11.774,96
61010204	DAP VV - Spese per manutenzioni, carburante di veicoli e <u>imbarcazioni</u>	€ 395,84	€ 4.000,00	€ 4.395,84



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

71010204	DAP KR - Spese per manutenzioni, carburante di veicoli e imbarcazioni	€ 3.450,32	€ 5.000,00	€ 8.450,32

- lettera f) comma 10 art. 13 L.R. 69/2012 “ *Le spese missioni devono essere ridotte del 50% rispetto alla medesima spesa impegnata nell'anno 2009*”. La differenza riscontrata tra quanto disposto in termini di contenimento e quanto stanziato previsionalmente è relativa alla sommatoria analitica del capitolo parte spesa 21051401 “*Convenzione Reg. Cal. Piano caratterizzazione ex discarica Crotonei*” e del capitolo parte spesa 21050101 “*Progetto Monitoraggio Acque Costiere*”. La risoluzione alle problematiche sollevate, è stata gestita così per come indicato nei precedenti punti trattanti le convenzioni.
- lettera p) comma 10 art. 13 L.R. 69/2012 “ *Spese per i canoni e le utenze per la telefonia, la luce, l'acqua, il gas e gli altri servizi*”. Il limite di contenimento risulta effettivamente superato per l'importo pari ad euro 2.282,00 a considerazione del fatto che anche per le utenze si è impropriamente conteggiato in maniera analitica le competenze delle risorse finanziarie allocate per il Centro Funzionale Multirischi - Attività Delegate Protezione Idrogeologica OPCM n. 3862/2010, di cui si è ampiamente discusso in precedenza.

La nota del Dipartimento Ambiente evidenzia inoltre alcuni capitoli di spesa la cui intestazione generica non consente una puntuale valutazione per il rispetto dei limiti di spesa. Si è provveduto così nell'ambito del bilancio previsionale 2013 a modificare in maniera più intellegibile le descrizioni dei richiamati capitoli e rivalutando in maniera cautelativa i corrispettivi stanziamenti e nel dettaglio:

Capitolo	Descrizione	Residui Pass. Presunti	Competenza	Cassa
21030202	Educazione Ambientale - Spese per Servizi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21020302	Sistemi Informativi - Spese per l'implementazione sistemica	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 100.000,00
21010202	Attività URE e URP – Spese per Servizi	€ 6.844,67	€ 0,00	€ 0,00
21051002	Convenzione ASP Radon – Spese per servizi vari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21051302	Convenzione MIN. Salute – Spese per la fornitura servizi vari	€ 7.415,58	€ 0,00	€ 7.415,58
21050401	Convenzione Procura CS Stupefacenti – Avviamento Convenzione	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

Ulteriore obiezione è stata sollevata sul capitolo 21040105 relativo all'allocazione delle risorse finanziarie sul Centro di eccellenza CESANET.

E' stata meglio dettagliata la descrizione del capitolo di parte spesa relativamente alle attività del Centro in collaborazione con l'ISPRA e il Ministero Ambiente e nel dettaglio:

Capitolo	Descrizione	Residui Pass.	Competenza	Cassa
21040105	CESANET- Spese per attività del Centro in collab. Con ISPRA e MIN. Ambiente	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00

4. Residui Attivi

UPB 30302 - Capitolo 333020002 “ *Convenzione Dipartimento Ambiente della Reg. Cal. Progetto Emergenza Ambientale*”.

Risulta iscritto un residuo attivo pari ad euro 40.000,00, che fa specifico riferimento alla Progetto SOS MARE, dettagliatamente trattato nei precedenti punti.

UPB 2401 - Capitolo 240100032 “ *Trasferimenti per l'attuazione del Monitoraggio acque marine*”.

Risulta iscritto un residuo attivo in perenzione dall' **esercizio 2006**, che ad oggi e nelle passate rendicontazioni a consuntivo non è mai stato rideterminato, a fronte anche della definizione di proroga che il responsabile del progetto paventa d'interfaccia con il MATT.

UPB 4402 – Capitolo 44020001 “ *Assegnazioni Fondi POR Parte Capitale*”

Risulta iscritto residuo attivo pari ad euro 2.640.000,00 (Immobile di Cosenza di cui si è ampiamente discusso nella relazione del Direttore Generale).

5. Avanzo di Amministrazione Presunto

Per le osservazioni rilevate sui residui attivi, il Dipartimento Ambiente considera non applicabile il valore determinato dell'avanzo di amministrazione allocato in parte Entrata.

Tuttavia a seguito delle controdeduzioni espresse al punto 4, il valore numerico del presunto avanzo rimane applicato per euro 2.762.563,78.



DIREZIONE AMMINISTRATIVA
SETTORE GESTIONE RISORSE
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'

La presente nota , vuole costituire una scheda di sintesi per meglio e più agevolmente individuare le movimentazioni di tipo contabile effettuate sul bilancio previsionale 2013, così per come scaturite dalla nota del Dipartimento Ambiente, fermo restando che si rimane a completa disposizione per qualsiasi ulteriore chiarimento.

Il Servizio Bilancio e Contabilità

dott. Luca Rippa

Allegato alle Variazioni Bilancio Previsionale 2013 Risultanze Finali

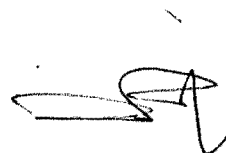
Riepilogo dei titoli PARTE ENTRATA			
TITOLO E DESCRIZIONE	RESIDUI ATTIVI PRESUNTI	PREVISIONE DI COMPETENZA	PREVISIONE DI CASSA
Titolo 2 Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di parte corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti.	€ 351.281,258	€ 17.004.699,92	€ 17.355.981,20
Titolo 3 Entrate Extratributarie	€ 3.584.431,97	€ 4.550.518,35	€ 8.134.950,32
Titolo 4 Entrate derivanti da alienazioni di beni patrimoniali da trasformazioni di Capitali, da riscossioni di crediti e da trasferimenti in Conto Capitale	€ 2.640.000,00	€ 0,00	€ 2.640.000,00
Titolo 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 6 Contabilità Speciali	€ 512.374,79	€ 6.595.000,00	€ 6.595.000,00
Totale Generale dell'ENTRATA	€ 7.088.088,04	28.150.218,27	35.238.306,31

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	€ 2.762.563,78

PREVISIONE DI CASSA	€ 4.088.789,47

TOTALI GENERALI ENTRATA	€ 30.912.782,05	€ 39.327.095,78

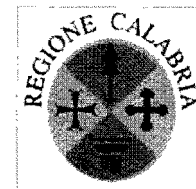
Riepilogo AREE PARTE SPESA			
TITOLO E DESCRIZIONE	RESIDUI PASSIVI PRESUNTI	PREVISIONE DI COMPETENZA	PREVISIONE DI CASSA
Area 1 Servizi Generali	€ 5.709.285,22	€ 16.427.329,93	€ 22.136.615,15
Area 2 Servizi e Funzioni Centralizzate	€ 1.094.259,65	€ 2.547.111,33	€ 3.641.370,98
Area 3 Servizi o Funzioni del Dipartimento CZ	€ 136.905,27	€ 183.010,00	€ 319.915,27
Area 4 Servizi o Funzioni del Dipartimento CS	€ 212.282,53	€ 174.910,01	€ 387.192,54
Area 5 Servizi o Funzioni del Dipartimento RC	€ 158.453,19	€ 149.000,00	€ 307.453,19
Area 6 Servizi o Funzioni del Dipartimento VV	€ 74.574,63	€ 73.500,00	€ 148.074,63
Area 7 Servizi o Funzioni del Dipartimento KR	€ 54.115,04	€ 69.500,00	€ 123.615,04
Area 8 Oneri non ripartibili	€ 0,00	€ 4.693.420,78	€ 4.693.420,78
Area 9 Contabilità Speciali	€ 974.438,20	€ 6.595.000,00	€ 7.569.438,20
Totale Generale della SPESA	€ 8.414.313,73	€ 30.912.782,05	€ 39.327.095,78





Regione Calabria
A.R.P.A.CAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



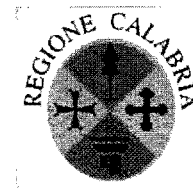
BILANCIO PREVISIONALE PLURIENNALE TRIENNIO 2013-2015

Allegato alla deliberazione
n. 136 del 22 APR 2013



Regione Calabria
A.R.P.A.CAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



BILANCIO PREVISIONALE PLURIENNALE TRIENNIO 2013-2015

Stato Previsionale dell' Entrata



ARPACAL

ARPACAL Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015 **TAB. A**
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Avanzo	2.762.563,78	2.762.563,78	2.762.563,78	2.762.563,78	2.762.563,78	2.762.563,78	5.525.127,56	5.525.127,56



ARPACAL

ARPACAL Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015 TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 2 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Categoria 2.01**Contributi ed assegnazioni di parte corrente dello Stato
per funzioni proprie****UPB 2.01.01**

Assegnazioni per gestioni

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria	2.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.02**Contributi ed assegnazioni di parte corrente dello Stato
per funzioni delegate****UPB 2.02.01**

Assegnazioni per gestioni

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria	2.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.03**Contributi ed assegnazioni di parte corrente dell'Unione
Europea****UPB 2.03.01**Contributi a carico del FSE per la realizzazione del
Programma Operativo Regionale (POR) Calabria 2011-
2013 Interventi 3.5.2.1 - 3.4.1.2

1.369.999,92	1.369.999,92	635.000,00	635.000,00	635.000,00	635.000,00	2.639.999,92	2.639.999,92

Totale Categoria	2.03	1.369.999,92	1.369.999,92	635.000,00	635.000,00	635.000,00	635.000,00	2.639.999,92	2.639.999,92

**BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015**

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Contributi ed assegnazione di parte corrente dalla Regione e da altri soggetti

Trasferimenti correnti dalla Regione per il funzionamento dell'Agenzia	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	45.000.000,00	45.000.000,00

Contributi e trasferimenti da altri soggetti pubblici	634.700,00	634.700,00	634.700,00	634.700,00	634.700,00	634.700,00	1.904.100,00	1.904.100,00

Totale Categoria	2.04	15.634.700,00	15.634.700,00	15.634.700,00	15.634.700,00	15.634.700,00	15.634.700,00	46.904.100,00	46.904.100,00



ARPACAL

ARPACAL Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 2 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Riepilogo Titolo								
Categoria 2.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi ed assegnazioni di parte corrente dello Stato per funzioni proprie								
Categoria 2.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi ed assegnazioni di parte corrente dello Stato per funzioni delegate								
Categoria 2.03	1.369.999,92	1.369.999,92	635.000,00	635.000,00	635.000,00	635.000,00	2.639.999,92	2.639.999,92
Contributi ed assegnazioni di parte corrente dell'Unione Europea								
Categoria 2.04	15.634.700,00	15.634.700,00	15.634.700,00	15.634.700,00	15.634.700,00	15.634.700,00	46.904.100,00	46.904.100,00
Contributi ed assegnazione di parte corrente dalla Regione e da altri soggetti								
Totale Titolo	17.004.699,92	17.004.699,92	16.269.700,00	16.269.700,00	16.269.700,00	16.269.700,00	49.544.099,92	49.544.099,92



ARPACAL

ARPACAL Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015 TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 3 - Entrate extratributarie

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Categoria 3.01**Entrate derivanti da rendite patrimoniali e da utilizzo di
beni****UPB 3.01.01**

Vendita di Beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UPB 3.01.02

Interessi attivi	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	45.000,00

UPB 3.01.03

Fitti e canoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria 3.01	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	45.000,00

Categoria 3.02**Utili di Aziende Partecipate****UPB 3.02.01**

Proventi netti o utili di gestione degli enti ed aziende regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria 3.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 3.03**Entrate derivanti da servizi e convenzioni****UPB 3.03.01**

Proventi e diritti per prestazioni rese da uffici e servizi regionali	3.275.000,00	3.275.000,00	3.275.000,00	3.275.000,00	3.275.000,00	3.275.000,00	9.825.000,00	9.825.000,00



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 3 - Entrate extratributarie

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 3.03.02								
PROVENTI DA CONVENZIONI	821.956,98	821.956,98	821.956,98	821.956,98	821.956,98	821.956,98	2.465.870,94	2.465.870,94
Totale Categoria 3.03	4.096.956,98	4.096.956,98	4.096.956,98	4.096.956,98	4.096.956,98	4.096.956,98	12.290.870,94	12.290.870,94
Categoria 3.04								
Entrate diverse, rimborsi e recuperi vari								
UPB 3.04.01								
Trasferimenti da Regioni, Comuni, Provincie e altri	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	330.000,00	330.000,00
Enti del settore pubblico								
UPB 3.04.02								
Trasferimenti da soggetti diversi	154.478,76	154.478,76	154.478,76	154.478,76	154.478,76	154.478,76	463.436,28	463.436,28
UPB 3.04.03								
Recupero e rimborsi da enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 3.04.04								
Recuperi e rimborsi da altri soggetti	174.082,61	174.082,61	174.082,61	174.082,61	174.082,61	174.082,61	522.247,83	522.247,83
UPB 3.04.05								
Partite che si compensano nella spesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 3.04	438.561,37	438.561,37	438.561,37	438.561,37	438.561,37	438.561,37	1.315.684,11	1.315.684,11



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015 TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 3 - Entrate extratributarie

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Riepilogo Titolo								
Categoria 3.01	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	45.000,00
Entrate derivanti da rendite patrimoniali e da utilizzo di beni								
Categoria 3.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utili di Aziende Partecipate								
Categoria 3.03	4.096.956,98	4.096.956,98	4.096.956,98	4.096.956,98	4.096.956,98	4.096.956,98	12.290.870,94	12.290.870,94
Entrate derivanti da servizi e convenzioni								
Categoria 3.04	438.561,37	438.561,37	438.561,37	438.561,37	438.561,37	438.561,37	1.315.684,11	1.315.684,11
Entrate diverse, rimborsi e recuperi vari								
Totale Titolo	4.550.518,35	4.550.518,35	4.550.518,35	4.550.518,35	4.550.518,35	4.550.518,35	13.651.555,05	13.651.555,05



ARPACAL

ARPACAL Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Categoria 4.01**Alienazione di beni e diritti patrimoniali**

UPB 4.01.01

Alienazioni di beni mobili e immobili

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria	4.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 4.02**Eredità , donazioni e trasferimenti da altre regioni, province e comuni per interventi in capitale**

UPB 4.02.01

Trasferimenti in conto capitale da enti previdenziali e da altri enti del Settore pubblico allargato

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria	4.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 4.03**Rimborsi di crediti e recuperi vari**

UPB 4.03.01

Rimborsi in capitale da Regioni, Province e comuni e da altri enti del settore pubblico allargato

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria	4.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 4.04**Entrate derivanti da contributi ed assegnazioni in capitale da parte della Regione**



ARPACAL

ARPACAL Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 4 - Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 4.04.01								
Assegnazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 4.04.02								
Assegnazioni regionali attuazione del P.O.R. Calabria parte capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 4.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
 Riepilogo Titolo								
Categoria 4.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni e diritti patrimoniali								
Categoria 4.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Eredità , donazioni e trasferimenti da altre regioni, province e comuni per interventi in capitale								
Categoria 4.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi di crediti e recuperi vari								
Categoria 4.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da contributi ed assegnazioni in capitale da parte della Regione								
Totale Titolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ARPACAL

Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 5 - Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Categoria 5.01**Entrate derivanti da assunzioni di mutui****UPB 5.01.01**

Mutui e prestiti per spese di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria 5.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 5.02**Entrate derivanti dall'emissione di prestiti obbligazionali
e da altre forme d'indebitamento****UPB 5.02.01**

Emissioni di prestiti obbligazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria 5.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 5.03**Entrate derivanti da anticipazioni di cassa, aperture di
credito e altre operazioni creditizie a breve termine****UPB 5.03.01**

Anticipazioni ordinarie di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Categoria 5.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015 **TAB. A**
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

[illegible]



ARPACAL

ARPACAL Agenzia Regionale per la protezione Ambiente della Calabria

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015

TAB. A

STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

Titolo 5 - Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Riepilogo dei titoli della entrata

Titolo 2 Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti di Parte Corrente dalla Regione, dallo Stato e da altri soggetti

17.004.699,92 17.004.699,92 16.269.700,00 16.269.700,00 16.269.700,00 16.269.700,00 49.544.099,92 49.544.099,92

Titolo 3 Entrate extratributarie

4.550.518,35 4.550.518,35 4.550.518,35 4.550.518,35 4.550.518,35 4.550.518,35 13.651.555,05 13.651.555,05

Titolo 4 Entrate derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto

0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Titolo 5 Entrate derivanti da mutui, prestiti ed altre operazioni creditizie

0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Totale Titoli

21.555.218,27 21.555.218,27 20.820.218,35 20.820.218,35 20.820.218,35 20.820.218,35 63.195.654,97 63.195.654,97

Avanzo

2.762.563,78 2.762.563,78 2.762.563,78 2.762.563,78 2.762.563,78 2.762.563,78 8.287.691,34 8.287.691,34

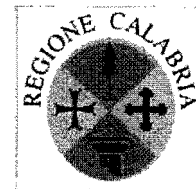
Totale generale della entrata

24.317.782,05 24.317.782,05 23.582.782,13 23.582.782,13 23.582.782,13 23.582.782,13 71.483.346,31 71.483.346,31



Regione Calabria
A.R.P.A.CAL

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Calabria



BILANCIO PREVISIONALE PLURIENNALE TRIENNIO 2013-2015

Stato Previsionale della Spesa



ARPACAL

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015 TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Programma 1.01
Organi Istituzionali

- Funzione obiettivo 1.01.01

ORGANI ESECUTIVI E DI CONTROLLO

UPB 1.01.01.01 FUNZIONAMENTO DEL COLLEGIO DEI REVISORI	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	225.000,00	225.000,00
UPB 1.01.01.02 FUNZIONAMENTO DEL COMITATO DI INDIRIZZO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.01.01.03 SPESE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	108.340,29	108.340,29	108.340,29	108.340,29	108.340,29	108.340,29	325.020,87	325.020,87
Totale Funzione obiettivo 1.01.01	183.340,29	183.340,29	183.340,29	183.340,29	183.340,29	183.340,29	550.020,87	550.020,87
Totale Programma 1.01	183.340,29	183.340,29	183.340,29	183.340,29	183.340,29	183.340,29	550.020,87	550.020,87

Programma 1.02
Risorse Operative di Amministrazione Generale

- Funzione obiettivo 1.02.01

SERVIZI GENERALI DEL PERSONALE

UPB 1.02.01.01 Spese per il personale dell'Arpacal	14.477.611,60	14.477.611,60	14.477.611,60	14.477.611,60	14.477.611,60	14.477.611,60	43.432.834,80	43.432.834,80
Totale Funzione obiettivo 1.02.01	14.477.611,60	14.477.611,60	14.477.611,60	14.477.611,60	14.477.611,60	14.477.611,60	43.432.834,80	43.432.834,80

- Funzione obiettivo 1.02.02

SERVIZI DI PROGRAMMAZIONE

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 1.02.02.01 Spese per il funzionamento degli organismi di supporto alla Struttura Centrale	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	60.000,00
Totale Funzione obiettivo 1.02.02	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	60.000,00
• Funzione obiettivo 1.02.03 SERVIZI INFORMATIVI E STATISTICI								
UPB 1.02.03.01 Sistema informativo di Arpacal	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	480.000,00	480.000,00
Totale Funzione obiettivo 1.02.03	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	480.000,00	480.000,00
• Funzione obiettivo 1.02.04 ALTRI SERVIZI GENERALI								
UPB 1.02.04.01 Spese generali di funzionamento	1.279.826,85	1.279.826,85	1.279.826,85	1.279.826,85	1.279.826,85	1.279.826,85	3.839.480,55	3.839.480,55
UPB 1.02.04.02 Comunicazione istituzionale	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	39.000,00	39.000,00
UPB 1.02.04.03 Spese per documentazione	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	12.000,00
UPB 1.02.04.04 Spese legali, contrattuali ed accessorie	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	480.000,00	480.000,00
UPB 1.02.04.05 Commissioni	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	45.000,00
UPB 1.02.04.06 Razionalizzazione del patrimonio immobiliare dell'Arpacal	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 1.02.04.07 Studi, ricerche e consulenze	3.050,80	3.050,80	3.050,80	3.050,80	3.050,80	3.050,80	9.152,40	9.152,40
UPB 1.02.04.08 Spese generali inerenti allo svolgimento delle funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.02.04.09 Spese per la gestione finanziaria	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00
UPB 1.02.04.10 Spese diverse	101.500,39	101.500,39	101.500,39	101.500,39	101.500,39	101.500,39	304.501,17	304.501,17
Totale Funzione obiettivo 1.02.04	1.586.378,04	1.586.378,04	1.586.378,04	1.586.378,04	1.586.378,04	1.586.378,04	4.759.134,12	4.759.134,12
Totale Programma 1.02	16.243.989,64	16.243.989,64	16.243.989,64	16.243.989,64	16.243.989,64	16.243.989,64	48.731.968,92	48.731.968,92

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 1 - SERVIZI GENERALI

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Programma 1.01								
Organi Istituzionali								
• Funzione obiettivo 1.01.01	183.340,29		183.340,29		183.340,29		550.020,87	550.020,87
ORGANI ESECUTIVI E DI CONTROLLO								
Totale programma 1.01	183.340,29		183.340,29		183.340,29		550.020,87	550.020,87
Programma 1.02								
Risorse Operative di Amministrazione Generale								
• Funzione obiettivo 1.02.01	14.477.611,60		14.477.611,60		14.477.611,60		43.432.834,80	43.432.834,80
SERVIZI GENERALI DEL PERSONALE								
• Funzione obiettivo 1.02.02	20.000,00		20.000,00		20.000,00		60.000,00	60.000,00
SERVIZI DI PROGRAMMAZIONE								
• Funzione obiettivo 1.02.03	160.000,00		160.000,00		160.000,00		480.000,00	480.000,00
SERVIZI INFORMATIVI E STATISTICI								
• Funzione obiettivo 1.02.04	1.586.378,04		1.586.378,04		1.586.378,04		4.759.134,12	4.759.134,12
ALTRI SERVIZI GENERALI								
Totale programma 1.02	16.243.989,64		16.243.989,64		16.243.989,64		48.731.968,92	48.731.968,92
Totale Area di intervento	16.427.329,93		16.427.329,93		16.427.329,93		49.281.989,79	49.281.989,79

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Programma 2.01

ATTIVITA' DELLA DIREZIONE GENERALE

• Funzione obiettivo 2.01.01

ORGANIZZAZIONE, INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

UPB 2.01.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATTIVITA' DEI PROCESSI, ANALISI ORGANIZZATIVA E POLITICHE GESTIONALI								
UPB 2.01.01.02	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	30.000,00
ATTIVITA' D'INFORMAZIONE U.R.E., U.R.P. E MARKETING AZIENDALE E TERRITORIALE								
Totale Funzione obiettivo 2.01.01	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	30.000,00

• Funzione obiettivo 2.01.02

ATTIVITA' DI RICERCA ED INNOVAZIONE

UPB 2.01.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REALIZZAZIONE DI STUDI E PROGETTI								
UPB 2.01.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REALIZZAZIONE DI PROTOCOLLI E METODI								
UPB 2.01.02.03	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	300.000,00
REALIZZAZIONE DI SISTEMI INFORMATIVI								
Totale Funzione obiettivo 2.01.02	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	300.000,00

• Funzione obiettivo 2.01.03

ATTIVITA' DI EDITORIA E DI EDUCAZIONE AMBIENTALE

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 2.01.03.01 REALIZZAZIONE DELLA BIBLIOTECA, DELL'ARCHIVIO CENTRALE E BANCA DATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.01.03.02 REALIZZAZIONE DI ATTIVITA' DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00
UPB 2.01.03.03 REALIZZAZIONE DI EDITORIA SCIENTIFICA E DI DIVULGAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.01.03	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00
• Funzione obiettivo 2.01.04 CENTRI FUNZIONALI DI ECCELLENZA								
UPB 2.01.04.01 CENTRO FUNZIONALE DI ECCELLENZA CESANET	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	60.000,00
UPB 2.01.04.02 CENTRO FUNZIONALE DI ECCELLENZA DI TOSSICOLOGIA ALIMENTARE(FINO A CHIUSURA RESIDUI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.01.04.03 CENTRO FUNZ. MULTIRISCHI- ATTIVITA' DELEGATE PROTEZ. IDROGEOLOGICA OPCM N. 3862/2010	92.092,84	92.092,84	92.092,84	92.092,84	92.092,84	92.092,84	276.278,52	276.278,52
UPB 2.01.04.06 CENTRO FUNZIONALE STRATEGICO GEOLOGIA E ULTRASTRUTTURE INQUINAMENTO AMIANTO FINO AD ESAURIMENTO RESIDUI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.01.04.09 STUDI E RICERCHE APPLICATE ALLA TOSSICITA' (FINO AD ESAURIMENTO RESIDUI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale Funzione obiettivo 2.01.04	112.092,84	112.092,84	112.092,84	112.092,84	112.092,84	112.092,84	336.278,52	336.278,52
• Funzione obiettivo 2.01.05								
GESTIONE DI SPECIFICI PROGETTI IN CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI E PRIVATI								
UPB 2.01.05.01 GESTIONE PROGETTO MONITORAGGIO MARINO COSTIERO	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00	120.000,00
UPB 2.01.05.04 CONVENZIONE STUPEFACENTI PROCURA CS-DAP	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	300.000,00
UPB 2.01.05.05 CONVENZIONE CON ARPA PIEMONTE DIOSSINE E FURANI	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	126.000,00	126.000,00
UPB 2.01.05.07 CONVENZIONE CON LEA KROTON MONIT. RADIAZIONI	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	81.000,00	81.000,00
UPB 2.01.05.10 CONVENZIONE CON ASP CZ RIDUZIONE FONTI INQUINAMENTO INDOOR E RADON	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00	270.000,00
UPB 2.01.05.11 CONVENZIONE CON REG. CALABRIA POR FERS 2007/2013 LINEA 2121 "RISPARMIO ENERGETICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.01.05.12 CONVENZIONE CON COMUNE DI ROGGIANO GRAVINA MONIT. RADON NATURALE	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00
UPB 2.01.05.13 CONVENZIONE CON IL MINISTERO DELLA SALUTE ELABORAZIONE E STUDIO DATI EPIDEMIOLOGICI	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	252.000,00	252.000,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 2.01.05.14 CONVENZIONE REGIONE CALABRIA PIANO DI CARATTERIZZAZIONE E ANALISI RISCHIO EX DISCARICA ABUSIVA COMUNE DI CROTONEI (KR)	46.320,00	46.320,00	46.320,00	46.320,00	46.320,00	46.320,00	138.960,00	138.960,00
UPB 2.01.05.16 CONVENZIONE APQ-MEDITERRANEO PROGETTO RIVA E PROGETTO WALL	60.119,03	60.119,03	60.119,03	60.119,03	60.119,03	60.119,03	180.357,09	180.357,09
UPB 2.01.05.17 CONVENZIONE REG. CAL. MONITORAGGIO REGIONALE QUALITA' ARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.01.05.18 MANIFESTAZIONE D'INTERESSE CONSIGLIO REGIONALE- EMOLUMENTI PER PROGRAMMA STAGES	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	510.000,00	510.000,00
UPB 2.01.05.19 CONVENZIONE CON ERGOSUD RILEVAMENTO QUALITA' ARIA DAP KR	16.972,50	16.972,50	16.972,50	16.972,50	16.972,50	16.972,50	50.917,50	50.917,50
Totale Funzione obiettivo 2.01.05	681.411,53	681.411,53	681.411,53	681.411,53	681.411,53	681.411,53	2.044.234,59	2.044.234,59
Totale Programma 2.01	908.504,37	908.504,37	908.504,37	908.504,37	908.504,37	908.504,37	2.725.513,11	2.725.513,11

Programma 2.02
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE SCIENTIFICA

Funzione obiettivo 2.02.01

COMPLETAMENTO FONDI IN FINANZIAMENTO
POR 2011-2013 INTERVENTI 3.5.2.1 E 3.4.1.2

UPB 2.02.01.01 SPESE GENERALI PER IL COMPLETAMENTO FINANZIAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale Funzione obiettivo 2.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.02.02								
ATTIVITA' REGIONALE DI MONITORAGGIO - INQUINAMENTI - RISCHI E QUALITA' DELL'AMBIENTE								
UPB 2.02.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI NON IONIZZANTI E RUMORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.02.02.02 ARIA E CLIMA	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	540.000,00	540.000,00
UPB 2.02.02.03 ACQUA	76.500,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00	229.500,00	229.500,00
UPB 2.02.02.04 SUOLO - RIFIUTI - SITI CONTAMINATI ED AMIANTO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	30.000,00
UPB 2.02.02.05 ALIMENTI BEVANDE E OGM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.02.02.06 DISSESTI IDROGEOLOGICI E RISCHI TECNOLOGICI	2.107,04	2.107,04	2.107,04	2.107,04	2.107,04	2.107,04	6.321,12	6.321,12
UPB 2.02.02.07 AREE PROTETTE E TURISMO SOSTENIBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.02.02	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	805.821,12	805.821,12
Totale Programma 2.02	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	805.821,12	805.821,12

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

-Programma 2.03

ATTIVITA' DELLA DIREZIONE
AMMINISTRATIVA

• Funzione obiettivo 2.03.01

ATTIVITA' REGIONALE DI COORDINAMENTO

UPB 2.03.01.01 CONTABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.03.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 2.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 2.04

ATTIVITA' DELLA DIREZIONE CENTRALE
PER L'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI
OPERATIVI COMUNITARI E DEGLI
ACCORDI DI PROGRAMMA QUADRO

• Funzione obiettivo 2.04.01

CENSIMENTO ACQUE POR CALABRIA 2011-2013
LIENA INTERVENTO 3.5.2.1

UPB 2.04.01.01 SPESE PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DI CENSIMENTO DELLE ACQUE SUPERFICIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.04.01.02 SPESE PER LA REALIZZAZIONE SISTEMA DI CENSIMENTO ACQUE MARINO COSTIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ARPACAL

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015 TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 2.04.01.03 SPESE PER CENSIMENTO LIVELLO CHIMICO DI BASE LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.04.01.04 SPESE PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' DI CENSIMENTO DELLE ACQUE SOTTERRANEE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.04.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.02 SISTEMA INFORMATIVO POR CALABRIA 2011-2013								
UPB 2.04.02.01 SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL SISTEMA INFORMATICO RAGEDAM SIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.04.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.04 CENSIMENTO ARIA P.O.R. CALABRIA 2011/2013 LINEA INTERVENTO 3.5.2.1								
UPB 2.04.04.01 RETE DI MONITORAGGIO QUALITA' DELL'ARIA	1.234.999,92	1.234.999,92	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	2.234.999,92	2.234.999,92
UPB 2.04.04.02 PIANO TUTELA QUALITA' DELL'ARIA	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	405.000,00	405.000,00
Totale Funzione obiettivo 2.04.04	1.369.999,92	1.369.999,92	635.000,00	635.000,00	635.000,00	635.000,00	2.639.999,92	2.639.999,92
• Funzione obiettivo 2.04.05 CENSIMENTO SUOLO P.O.R. CALABRIA 2011-2013 INTERVENTO 4.1.2								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 2.04.05.01 RETE MONITORAGGIO RISCHIO AMIANTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.04.05.02 SUOLO - Telerilevamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.04.05.03 SUOLO BONIFICA SITI INQUINATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.04.05.04 DISPONIBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.04.05.05 DISPONIBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.04.05.06 DISPONIBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.04.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.06 CENSIMENTO RADIAZIONI IONIZZANTI P.O.R. CALABRIA 2011-2013 L. INT. 3.5.2.1								
UPB 2.04.06.01 CENSIMENTO RADIAZIONI IONIZZANTI - RADIOATTIVITA' AMBIENTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.04.06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.07 CENSIMENTO RADIAZIONI NON IONIZZANTI - NIR								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 2.04.07.01 SPESE PER CENSIMENTO RADIAZIONI ELETTROMAGNETICHE - FARISAT E MOMT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.04.07.02 INQUINAMENTO ACUSTICO - MOACU E MOAIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.04.07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.08 POTENZIAMENTO E COMPLETAMENTO LABORATORI P.O.R. CALABRIA 2011/2013 INT. 3.5.2.1								
UPB 2.04.08.02 QUALITA' E ACCREDITAMENTO LABORATORISTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.04.08.03 COMPLETAMENTO LABORATORI AGENZIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.04.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.09 ATTIVITA FORMATIVE LINEE INTERVENTO P.O.R. CALABRIA 2011/2013								
UPB 2.04.09.01 SPESE PER L'ATTIVITA'FORMATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 2.04.09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.10								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
ENERGIE RINNOVABILI P.O.R. CALABRIA 2011/2013								
UPB 2.04.10.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESE PER L'IMPLEMENTAZIONE DELLE ENERGIE RINNOVABILI								
Totale Funzione obiettivo 2.04.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 2.04	1.369.999,92	1.369.999,92	635.000,00	635.000,00	635.000,00	635.000,00	2.639.999,92	2.639.999,92

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Riepilogo Area

Programma 2.01

ATTIVITA' DELLA DIREZIONE GENERALE

• Funzione obiettivo 2.01.01 ORGANIZZAZIONE, INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	30.000,00
• Funzione obiettivo 2.01.02 ATTIVITA' DI RICERCA ED INNOVAZIONE	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00	300.000,00
• Funzione obiettivo 2.01.03 ATTIVITA' DI EDITORIA E DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00
• Funzione obiettivo 2.01.04 CENTRI FUNZIONALI DI ECCELLENZA	112.092,84	112.092,84	112.092,84	112.092,84	112.092,84	112.092,84	336.278,52	336.278,52
• Funzione obiettivo 2.01.05 GESTIONE DI SPECIFICI PROGETTI IN CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI E PRIVATI	681.411,53	681.411,53	681.411,53	681.411,53	681.411,53	681.411,53	2.044.234,59	2.044.234,59
Totale programma 2.01	908.504,37	908.504,37	908.504,37	908.504,37	908.504,37	908.504,37	2.725.513,11	2.725.513,11

Programma 2.02

ATTIVITA' DELLA DIREZIONE SCIENTIFICA

• Funzione obiettivo 2.02.01 COMPLETAMENTO FONDI IN FINANZIAMENTO POR 2011-2013 INTERVENTI 3.5.2.1 E 3.4.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.02.02	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	805.821,12	805.821,12

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
ATTIVITA' REGIONALE DI MONITORAGGIO - INQUINAMENTI - RISCHI E QUALITA' DELL'AMBIENTE								
Totale programma 2.02	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	268.607,04	805.821,12	805.821,12
Programma 2.03								
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE AMMINISTRATIVA								
• Funzione obiettivo 2.03.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATTIVITA' REGIONALE DI COORDINAMENTO								
Totale programma 2.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 2.04								
ATTIVITA' DELLA DIREZIONE CENTRALE PER L'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI OPERATIVI COMUNITARI E DEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA QUADRO								
• Funzione obiettivo 2.04.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CENSIMENTO ACQUE POR CALABRIA 2011-2013 LIENA INTERVENTO 3.5.2.1								
• Funzione obiettivo 2.04.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SISTEMA INFORMATIVO POR CALABRIA 2011-2013								
• Funzione obiettivo 2.04.04	1.369.999,92	1.369.999,92	635.000,00	635.000,00	635.000,00	635.000,00	2.639.999,92	2.639.999,92
CENSIMENTO ARIA P.O.R. CALABRIA 2011/2013 LINEA INTERVENTO 3.5.2.1								
• Funzione obiettivo 2.04.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CENSIMENTO SUOLO P.O.R. CALABRIA 2011-2013 INTERVENTO 4.1.2								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 2 - SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
• Funzione obiettivo 2.04.06 CENSIMENTO RADIAZIONI IONIZZANTI P.O.R. CALABRIA 2011-2013 L. INT. 3.5.2.1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.07 CENSIMENTO RADIAZIONI NON IONIZZANTI - NIR	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.08 POTENZIAMENTO E COMPLETAMENTO LABORATORI P.O.R. CALABRIA 2011/2013 INT. 3.5.2.1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.09 ATTIVITA FORMATIVE LINEE INTERVENTO P.O.R. CALABRIA 2011/2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 2.04.10 ENERGIE RINNOVABILI P.O.R. CALABRIA 2011/2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 2.04	1.369.999,92	1.369.999,92	635.000,00	635.000,00	635.000,00	635.000,00	2.639.999,92	2.639.999,92
Totale Area di intervento	2.547.111,33	2.547.111,33	1.812.111,41	1.812.111,41	1.812.111,41	1.812.111,41	6.171.334,15	6.171.334,15

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

-Programma 3.01

SERVIZI TEMATICI - ATTIVITA' DELLA
DIREZIONE DIPARTIMENTALE

• Funzione obiettivo 3.01.01

SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO

UPB 3.01.01.01 FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 - MONITORAGGI	52.100,00	52.100,00	52.100,00	52.100,00	52.100,00	52.100,00	156.300,00	156.300,00
UPB 3.01.01.02 SPESE DI FUNZIONAMENTO	130.910,00	130.910,00	130.910,00	130.910,00	130.910,00	130.910,00	392.730,00	392.730,00
Totale Funzione obiettivo 3.01.01	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	549.030,00	549.030,00

• Funzione obiettivo 3.01.02

ACQUA

UPB 3.01.02.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 3.01.02.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

• Funzione obiettivo 3.01.03

ARIA

UPB 3.01.03.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 3.01.03.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.01.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.01.04 SUOLO - RIFIUTI								
UPB 3.01.04.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.01.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 3.01	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	549.030,00	549.030,00
Programma 3.02 SERVIZI LABORATORISTICI								
• Funzione obiettivo 3.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 3.02.01.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								
UPB 3.02.02.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
• Funzione obiettivo 3.02.03 ACQUA								
UPB 3.02.03.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.02.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.04 ARIA								
UPB 3.02.04.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.02.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.05 SUOLO E RIFIUTI								
UPB 3.02.05.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.02.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.06 ALIMENTI E BEVANDE								
UPB 3.02.06.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.02.06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Funzione obiettivo 3.02.07 FARMACI								
UPB 3.02.07.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.02.07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione obiettivo 3.02.08 FITOFARMACI								
UPB 3.02.08.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.02.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 3.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 3.03 SERVIZI TERRITORIALI								
Funzione obiettivo 3.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 3.03.01.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 3.03.01.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.03.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Funzione obiettivo 3.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								
UPB 3.03.02.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 3.03.02.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.03.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione obiettivo 3.03.04 ARIA								
UPB 3.03.04.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.03.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione obiettivo 3.03.05 SUOLO - RIFIUTI								
UPB 3.03.05.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 3.03.05.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 3.03.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 3.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Riepilogo Area

Programma 3.01

SERVIZI TEMATICI - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE
DIPARTIMENTALE

• Funzione obiettivo 3.01.01 SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	549.030,00	549.030,00
• Funzione obiettivo 3.01.02 ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.01.03 ARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.01.04 SUOLO - RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 3.01	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	549.030,00	549.030,00

Programma 3.02

SERVIZI LABORATORISTICI

• Funzione obiettivo 3.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.03 ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
• Funzione obiettivo 3.02.04 ARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.05 SUOLO E RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.06 ALIMENTI E BEVANDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.07 FARMACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.02.08 FITOFARMACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 3.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 3.03								
SERVIZI TERRITORIALI								
• Funzione obiettivo 3.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.03.04 ARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 3.03.05 SUOLO - RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 3.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ARPACAL

BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015 TAB. B

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 3 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale Area di intervento	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	549.030,00	549.030,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

-Programma 4.01
SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA
DIREZIONE DIPARTIMENTALE

• **Funzione obiettivo 4.01.01**
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO

UPB 4.01.01.01	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	189.000,00	189.000,00
FONDO ECONOMALE ADEGUAMENTO SICUREZZA								
D.LGS. 81/08 - MONITORAGGI								
UPB 4.01.01.02	111.910,01	111.910,01	111.910,01	111.910,01	111.910,01	111.910,01	335.730,03	335.730,03
SPESE DI FUNZIONAMENTO								
Totale Funzione obiettivo 4.01.01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	524.730,03	524.730,03

• **Funzione obiettivo 4.01.02**
ACQUA

UPB 4.01.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MONITORAGGI								
UPB 4.01.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CENSIMENTI								
Totale Funzione obiettivo 4.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

• **Funzione obiettivo 4.01.03**
ARIA

UPB 4.01.03.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MONITORAGGI								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 4.01.03.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.01.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.01.04 SUOLO- RIFIUTI								
UPB 4.01.04.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 4.01.04.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.01.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 4.01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	524.730,03	524.730,03
Programma 4.02 SERVIZI LABORATORISTICI								
• Funzione obiettivo 4.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 4.02.01.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 4.02.02.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.03 ACQUA								
UPB 4.02.03.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.02.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.04 ARIA								
UPB 4.02.04.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.02.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.05 SUOLO E RIFIUTI								
UPB 4.02.05.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.02.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.06 ALIMENTI E BEVANDE								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 4.02.06.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.02.06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.07 FARMACI								
UPB 4.02.07.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.02.07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.08 FITOFARMACI								
UPB 4.02.08.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.02.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 4.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 4.03 SERVIZI TERRITORIALI								
• Funzione obiettivo 4.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 4.03.01.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 4.03.01.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.03.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								
UPB 4.03.02.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 4.03.02.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.03.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.03.03 ACQUA								
UPB 4.03.03.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 4.03.03.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.03.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.03.04 ARIA								
UPB 4.03.04.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale Funzione obiettivo 4.03.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.03.05								
SUOLO - RIFIUTI								
UPB 4.03.05.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 4.03.05.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 4.03.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 4.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Riepilogo Area

Programma 4.01

SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA DIREZIONE
DIPARTIMENTALE

• Funzione obiettivo 4.01.01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	524.730,03	524.730,03
SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO								
• Funzione obiettivo 4.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACQUA								
• Funzione obiettivo 4.01.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ARIA								
• Funzione obiettivo 4.01.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUOLO- RIFIUTI								
Totale programma 4.01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	524.730,03	524.730,03

Programma 4.02

SERVIZI LABORATORISTICI

• Funzione obiettivo 4.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RADIAZIONI IONIZZANTI								
• Funzione obiettivo 4.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RADIAZIONI NON IONIZZANTI								
• Funzione obiettivo 4.02.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACQUA								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
• Funzione obiettivo 4.02.04 ARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.05 SUOLO E RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.06 ALIMENTI E BEVANDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.07 FARMACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.02.08 FITOFARMACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 4.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 4.03

SERVIZI TERRITORIALI

• Funzione obiettivo 4.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.03.03 ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.03.04 ARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 4.03.05 SUOLO - RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 4 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale programma	4.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Area di intervento		174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	524.730,03	524.730,03

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

-Programma 5.01

SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA
DIREZIONE DIPARTIMENTALE

• Funzione obiettivo 5.01.01

SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO

UPB 5.01.01.01	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00	135.000,00
FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 - MONITORAGGI								
UPB 5.01.01.02	104.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00	312.000,00	312.000,00
SPESE DI FUNZIONAMENTO								
Totale Funzione obiettivo 5.01.01	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	447.000,00	447.000,00

• Funzione obiettivo 5.01.02

ACQUA

UPB 5.01.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MONITORAGGI								
UPB 5.01.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CENSIMENTI								
Totale Funzione obiettivo 5.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

• Funzione obiettivo 5.01.03

ARIA

UPB 5.01.03.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MONITORAGGI								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 5.01.03.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.01.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.01.04 SUOLO - RIFIUTI								
UPB 5.01.04.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 5.01.04.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.01.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 5.01	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	447.000,00	447.000,00
Programma 5.02 SERVIZI LABORATORISTICI								
• Funzione obiettivo 5.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 5.02.01.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 5.02.02.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.03 ACQUA								
UPB 5.02.03.01 Interventi a favore delle opere di culto e del Ministero pastorale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.02.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.04 ARIA								
UPB 5.02.04.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.02.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.05 SUOLO E RIFIUTI								
UPB 5.02.05.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.02.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.06 ALIMENTI E BEVANDE								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 5.02.06.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.02.06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.07 FARMACI								
UPB 5.02.07.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.02.07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.08 FITOFARMACI								
UPB 5.02.08.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.02.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 5.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 5.03 SERVIZI TERRITORIALI								
• Funzione obiettivo 5.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 5.03.01.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 5.03.01.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.03.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								
UPB 5.03.02.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 5.03.02.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.03.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.03.04 ARIA								
UPB 5.03.04.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 5.03.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.03.05 SUOLO - RIFIUTI								
UPB 5.03.05.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 5.03.05.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale Funzione obiettivo 5.03.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 5.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Riepilogo Area

Programma 5.01

SERVIZI TEMATICI ATTIVITA' DELLA DIREZIONE
DIPARTIMENTALE

• Funzione obiettivo 5.01.01 SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	447.000,00	447.000,00
• Funzione obiettivo 5.01.02 ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.01.03 ARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.01.04 SUOLO - RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 5.01	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	447.000,00	447.000,00

Programma 5.02

SERVIZI LABORATORISTICI

• Funzione obiettivo 5.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.03 ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
• Funzione obiettivo 5.02.04 ARIA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.05 SUOLO E RIFIUTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.06 ALIMENTI E BEVANDE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.07 FARMACI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.02.08 FITOFARMACI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 5.02		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 5.03								
SERVIZI TERRITORIALI								
• Funzione obiettivo 5.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.03.04 ARIA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 5.03.05 SUOLO - RIFIUTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 5.03		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 5 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale Area di intervento	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	447.000,00	447.000,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Programma 6.01

SERVIZI TEMATICI- ATTIVITA' DELLA
DIREZIONE DIPARTIMENTALE

• Funzione obiettivo 6.01.01

SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO

UPB 6.01.01.01 FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 MONITORAGGI	39.500,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00	118.500,00	118.500,00
UPB 6.01.01.02 SPESE DI FUNZIONAMENTO	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	102.000,00	102.000,00
Totale Funzione obiettivo 6.01.01	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	220.500,00	220.500,00

• Funzione obiettivo 6.01.02

ACQUA

UPB 6.01.02.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 6.01.02.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

• Funzione obiettivo 6.01.03

ARIA

UPB 6.01.03.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 6.01.03.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.01.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.01.04 SUOLO-RIFIUTI								
UPB 6.01.04.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 6.01.04.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.01.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 6.01	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	220.500,00	220.500,00
Programma 6.02 SERVIZI LABORATORISTICI								
• Funzione obiettivo 6.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 6.02.01.01 Attuazione delle politiche per l'infanzia e l'adolescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.02.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 6.02.02.01 Programmi di iniziativa comunitaria INTERREG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione obiettivo 6.02.03 ACQUA								
UPB 6.02.03.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.02.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione obiettivo 6.02.04 ARIA								
UPB 6.02.04.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.02.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione obiettivo 6.02.05 SUOLO E RIFIUTI								
UPB 6.02.05.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.02.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione obiettivo 6.02.06 ALIMENTI E BEVANDE								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 6.02.06.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.02.06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.02.07 FARMACI								
UPB 6.02.07.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.02.07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.02.08 FITOFARMACI								
UPB 6.02.08.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.02.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 6.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 6.03 SERVIZI TERRITORIALI								
• Funzione obiettivo 6.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 6.03.01.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 6.03.01.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.03.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								
UPB 6.03.02.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 6.03.02.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.03.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.03.04 ARIA								
UPB 6.03.04.01 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 6.03.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.03.05 SUOLO - RIFIUTI								
UPB 6.03.05.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 6.03.05.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale Funzione obiettivo 6.03.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 6.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Riepilogo Area

Programma 6.01

SERVIZI TEMATICI- ATTIVITA' DELLA DIREZIONE
DIPARTIMENTALE

• Funzione obiettivo 6.01.01 SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	220.500,00	220.500,00
• Funzione obiettivo 6.01.02 ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.01.03 ARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.01.04 SUOLO-RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 6.01	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	220.500,00	220.500,00

Programma 6.02

SERVIZI LABORATORISTICI

• Funzione obiettivo 6.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.02.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.02.03 ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
• Funzione obiettivo 6.02.04 ARIA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.02.05 SUOLO E RIFIUTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.02.06 ALIMENTI E BEVANDE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.02.07 FARMACI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.02.08 FITOFARMACI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 6.02		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 6.03								
SERVIZI TERRITORIALI								
• Funzione obiettivo 6.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.03.04 ARIA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 6.03.05 SUOLO - RIFIUTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 6.03		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 6 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale Area di intervento	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	220.500,00	220.500,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Programma 7.01

SERVIZI TEMATICI - ATTIVITA' DELLA
DIREZIONE DIREZIONE DIPARTIMENTALE

• Funzione obiettivo 7.01.01

SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO

UPB 7.01.01.01 FONDO ECONOMALE - ADEGUAMENTO SICUREZZA D.LGS 81/08 - MONITORAGGI	39.500,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00	118.500,00	118.500,00
UPB 7.01.01.02 SPESE DI FUNZIONAMENTO	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00	90.000,00
Totale Funzione obiettivo 7.01.01	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	208.500,00	208.500,00

• Funzione obiettivo 7.01.02

ACQUA

UPB 7.01.02.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 7.01.02.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

• Funzione obiettivo 7.01.03

ARIA

UPB 7.01.03.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 7.01.03.02 CENSIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.01.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione obiettivo 7.01.04 SUOLO - RIFIUTI								
UPB 7.01.04.01 MONITORAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.01.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 7.01	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	208.500,00	208.500,00
Programma 7.02 SERVIZI LABORATORISTICI								
Funzione obiettivo 7.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 7.02.01.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione obiettivo 7.02.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								
UPB 7.02.02.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.02.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
■ Funzione obiettivo 7.02.03 ACQUA								
UPB 7.02.03.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.02.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
■ Funzione obiettivo 7.02.04 ARIA								
UPB 7.02.04.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.02.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
■ Funzione obiettivo 7.02.05 SUOLO E RIFIUTI								
UPB 7.02.05.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.02.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
■ Funzione obiettivo 7.02.06 ALIMENTI E BEVANDE								
UPB 7.02.06.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.02.06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
• Funzione obiettivo 7.02.07 FARMACI								
UPB 7.02.07.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.02.07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.02.08 FITOFARMACI								
UPB 7.02.08.01 ANALISI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.02.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 7.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 7.03 SERVIZI TERRITORIALI								
• Funzione obiettivo 7.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI								
UPB 7.03.01.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 7.03.01.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.03.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
* Funzione obiettivo 7.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI								
UPB 7.03.02.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 7.03.02.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.03.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Funzione obiettivo 7.03.03 ACQUA								
UPB 7.03.03.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.03.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Funzione obiettivo 7.03.04 ARIA								
UPB 7.03.04.02 MISURAZIONE IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.03.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Funzione obiettivo 7.03.05 SUOLO - RIFIUTI								
UPB 7.03.05.01 CAMPIONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 7.03.05.02 MISURAZIONI IN CAMPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 7.03.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 7.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Riepilogo Area

Programma 7.01

SERVIZI TEMATICI - ATTIVITA' DELLA DIREZIONE
DIREZIONE DIPARTIMENTALE

• Funzione obiettivo 7.01.01 SERVIZI GENERALI DEL DIPARTIMENTO	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	208.500,00	208.500,00
• Funzione obiettivo 7.01.02 ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.01.03 ARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.01.04 SUOLO - RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 7.01	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	208.500,00	208.500,00

Programma 7.02

SERVIZI LABORATORISTICI

• Funzione obiettivo 7.02.01 RADIAZIONI IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.02.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.02.03 ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
• Funzione obiettivo 7.02.04 ARIA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.02.05 SUOLO E RIFIUTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.02.06 ALIMENTI E BEVANDE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.02.07 FARMACI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.02.08 FITOFARMACI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 7.02		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 7.03								
SERVIZI TERRITORIALI								
• Funzione obiettivo 7.03.01 RADIAZIONI IONIZZANTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.03.02 RADIAZIONI NON IONIZZANTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.03.03 ACQUA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.03.04 ARIA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• Funzione obiettivo 7.03.05 SUOLO - RIFIUTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 7 - SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Totale programma	7.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Area di intervento		69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	208.500,00	208.500,00

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Programma 8.01

Fondi speciali

Funzione obiettivo 8.01.01

Fondi speciali

UPB 8.01.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi per provvedimenti legislativi in corso di approvazione recanti spese di parte corrente								
UPB 8.01.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi per provvedimenti legislativi in corso di approvazione recanti spese in conto capitale								
Totale Funzione obiettivo 8.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 8.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 8.02

Fondi di riserva

Funzione obiettivo 8.02.01

Fondi di riserva

UPB 8.02.01.01	1.520.984,28	1.520.984,28	1.520.984,28	1.520.984,28	1.520.984,28	1.520.984,28	4.562.952,84	4.562.952,84
Fondo di riserva per le spese obbligatorie								
UPB 8.02.01.02	1.375.822,50	1.375.822,50	1.375.822,50	1.375.822,50	1.375.822,50	1.375.822,50	4.127.467,50	4.127.467,50
Fondo di riserva per le spese impreviste								
UPB 8.02.01.03	69.944,06	69.944,06	69.944,06	69.944,06	69.944,06	69.944,06	209.832,18	209.832,18
Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa								

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
UPB 8.02.01.04 Fondi di riserva diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione obiettivo 8.02.01	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	8.900.252,52	8.900.252,52
Totale Programma 8.02	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	8.900.252,52	8.900.252,52
Programma 8.03								
Oneri non ripartibili								
• Funzione obiettivo 8.03.01								
Oneri non ripartibili								
UPB 8.03.01.01 Reiscrizione dei residui passivi perenti di parte correnti ai soli effetti amministrativi	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	3.150.000,00	3.150.000,00
UPB 8.03.01.02 Reiscrizione dei residui passivi perenti di parte in conto capitale ai soli effetti amministrativi	676.669,94	676.669,94	676.669,94	676.669,94	676.669,94	676.669,94	2.030.009,82	2.030.009,82
Totale Funzione obiettivo 8.03.01	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	5.180.009,82	5.180.009,82
Totale Programma 8.03	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	5.180.009,82	5.180.009,82

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico
Riepilogo Area								
Programma 8.01								
Fondi speciali								
• Funzione obiettivo 8.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi speciali								
Totale programma 8.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 8.02								
Fondi di riserva								
• Funzione obiettivo 8.02.01	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	8.900.252,52	8.900.252,52
Fondi di riserva								
Totale programma 8.02	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	2.966.750,84	8.900.252,52	8.900.252,52
Programma 8.03								
Oneri non ripartibili								
• Funzione obiettivo 8.03.01	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	5.180.009,82	5.180.009,82
Oneri non ripartibili								
Totale programma 8.03	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	1.726.669,94	5.180.009,82	5.180.009,82
Totale Area di intervento	4.693.420,78	4.693.420,78	4.693.420,78	4.693.420,78	4.693.420,78	4.693.420,78	14.080.262,34	14.080.262,34

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

Area di intervento 8 - Oneri non ripartibili

Descrizione	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Triennio 2013-2015	
	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Bilancio a legislazione vigente	Bilancio programmatico	Totale bilancio a legislazione vigente	Totale bilancio programmatico

Riepilogo delle Aree di spesa

Area 1	SERVIZI GENERALI	16.427.329,93	16.427.329,93	16.427.329,93	16.427.329,93	16.427.329,93	16.427.329,93	49.281.989,79	49.281.989,79
Area 2	SERVIZI E FUNZIONI CENTRALIZZATE	2.547.111,33	2.547.111,33	1.812.111,41	1.812.111,41	1.812.111,41	1.812.111,41	6.171.334,15	6.171.334,15
Area 3	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CATANZARO	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	183.010,00	549.030,00	549.030,00
Area 4	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI COSENZA	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	174.910,01	524.730,03	524.730,03
Area 5	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI REGGIO CALABRIA	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	447.000,00	447.000,00
Area 6	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI VIBO VALENTIA	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	220.500,00	220.500,00
Area 7	SERVIZI E FUNZIONI DEL DIPARTIMENTO DI CROTONE	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00	208.500,00	208.500,00
Area 8	Oneri non ripartibili	4.693.420,78	4.693.420,78	4.693.420,78	4.693.420,78	4.693.420,78	4.693.420,78	14.080.262,34	14.080.262,34

Totale generale della spesa

24.317.782,05	24.317.782,05	23.582.782,13	23.582.782,13	23.582.782,13	23.582.782,13	71.483.346,31	71.483.346,31