



ARPA FVG
Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente del Friuli Venezia Giulia

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° 35 SEDUTA DELIBERATIVA DEL 07/02/2012

OGGETTO

ADOZIONE DEL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE 2012 E TRIENNALE 2012-2014

IL DIRETTORE GENERALE
(dott. Lionello Barbina)

nominato con decreto del Presidente della Regione n. 0259/Pres. del 28.09. 2009

preso atto dei seguenti pareri favorevoli espressi in merito alla regolarità tecnica e contabile della presente deliberazione:

RESP. DELLA STRUTTURA	RESP. GESTIONE RISORSE ECONOMICHE
Dr. Anna Toro	Dr. Franco Sinigoj

CON LA PARTECIPAZIONE

del Direttore Amministrativo dott. Franco Sinigoj, nominato con deliberazione del Direttore Generale n. 2 del 28.09.2009,
e del Direttore Tecnico-Scientifico dott. Giorgio Mattassi, nominato con deliberazione del Direttore Generale n. 6 del 02.10.2009;

per l'espressione dei pareri di competenza

VISTI:

- la legge regionale 3 marzo 1998, n. 6, così come modificata ed integrata dalla legge regionale 15 dicembre 1998, n. 16, recante l'istituzione dell'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente (ARPA);
- il Regolamento di Organizzazione dell'ARPA, integrato e modificato con la deliberazione del Direttore Generale n. 112 dd. 25.05.2010, approvato dalla Giunta Regionale con delibera n. 1396 del 21 luglio 2010, riadottato con deliberazione del Direttore Generale n. 175 dd. 10.08.2010;
- la deliberazione n. 292 dd. 30.12.2010 di adozione del bilancio economico annuale di previsione 2011 e triennale 2011-2013 dell'ARPA, approvata con delibera della Giunta regionale n. 787 dd. 5.5.2011;
- la deliberazione n. 279 dd. 29.12.2011 di adozione del programma annuale 2012 e pluriennale 2012-2014 dell'Agenzia, in corso di approvazione;" ;
- l'art. 9 del Regolamento di contabilità di cui al D.P.Reg. 0127/99 ai sensi del quale "fino all'approvazione del bilancio preventivo le Aziende possono sostenere costi per trimestre nel limite di 3/12 dei ricavi iscritti nell'ultimo bilancio preventivo approvato";

ATTESO che, ai sensi dell'art. 7, comma 3 e dell'art. 9 della legge istitutiva dell'Agenzia tra i compiti e le funzioni del Direttore Generale, coadiuvato dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Tecnico-scientifico, rientrano:

- la definizione ed adozione dei programmi annuali e triennali di intervento;
- il bilancio di previsione annuale e pluriennale;

RICHIAMATI:

- la deliberazione della Giunta Regionale n. 2534 dd. 22.12.2011 avente ad oggetto "L.R. 6/98, art. 11 – Linee di indirizzo per la programmazione 2012-2014 dell'Agenzia regionale per la protezione dell'ambiente del Friuli Venezia Giulia";
- la deliberazione n. 279 dd. 29.12.2011 avente per oggetto "Adozione del programma annuale 2012 e pluriennale 2012-2014 dell'Agenzia regionale per la Protezione dell'ambiente del Friuli Venezia Giulia";
- la deliberazione n. 31 dd. 7.2.2012 con la quale è stato adottato il Programma Triennale dei Lavori 2012-2014 e l'Elenco annuale dei lavori 2012 dell'ARPA, che viene allegata come All. A) quale parte integrante al bilancio preventivo annuale 2012 e triennale 2012-2014 di cui alla presente deliberazione;

CONSIDERATO che la Giunta regionale, nell'approvare le Linee di indirizzo per la programmazione 2012-2014 sopra indicate, al punto 2 del deliberato ha specificato che:

- la manovra finanziaria regionale per il 2012 tiene conto di quanto emerso nelle sedute del Comitato di indirizzo e verifica dell'ARPA del 12 settembre 2011 e del

23 novembre 2011, ovvero della necessità di mantenere la misura del finanziamento corrente al livello complessivo del 2011 (pari ad euro 23.710.000,00), ritenuto congruo a realizzare l'attività istituzionale di ARPA FVG, dando attuazione alle priorità per il 2012 delle azioni strategiche definite dal sistema integrato di protezione ambientale;

- la quota a carico della spesa regionale per la tutela ambientale (art. 21, comma 1, lettere a) e c) LR 6/1998) è pari ad euro 22.400.000,00, di cui euro 250.000,00 a valere sul Fondo per l'ambiente, costituito dalle entrate riscosse sul tributo per il conferimento dei rifiuti in discarica, che viene interamente destinato ad ARPA;
- per ciò che concerne la misura della compartecipazione alle spese per l'attività di prevenzione igienico sanitaria, svolta a favore dei Dipartimenti di prevenzione delle Aziende per i servizi sanitari, la quota a carico del F.S.R. viene confermata in euro 1.310.000,00;

DATO ATTO che la legge finanziaria regionale 2012, al cap. 2231 della Tabella B dello Stato di previsione della Spesa per gli anni 2012-2014 e per l'anno 2012, denominato "Finanziamento all'ARPA per le spese di funzionamento e l'attività istituzionale - quota FSR - art. 21, comma 1, lettera a) sub 2, L.R. 3.3.1998 n. 6, ha stanziato, diversamente da quanto indicato nelle Linee di Indirizzo della Regione per la programmazione 2012-2014, la somma di euro 800.000,00 a favore dell'Agenzia;

VISTA la nota prot. 1131 dd. 20.1.2012 con la quale la Direzione Centrale della Salute conferma, per l'esercizio 2012, la compartecipazione di euro 400.000,00 a carico del Fondo sanitario regionale quale finanziamento integrativo alle spese dell'attività dell'ARPA in funzione del personale dedicato, delle spese per beni e servizi e dei livelli delle prestazioni tecnico-laboratoristiche erogate;

RICHIAMATA la deliberazione n. 279 dd. 29.12.2011 avente per oggetto "Adozione del programma annuale 2012 e pluriennale 2012-2014 dell'Agenzia regionale per la Protezione dell'ambiente del Friuli Venezia Giulia" nella parte in cui stabiliva di:

- rinviare l'adozione del bilancio economico annuale di previsione 2012 e triennale 2012-2014, in modo tale da redigerlo in linea con i contenuti della legge finanziaria regionale per l'anno 2012, esecutiva dal 1.1.2012, nonché del bilancio regionale annuale 2012 e pluriennale 2012-2014;
- di provvedere, in sede di adozione del bilancio economico annuale di previsione 2012 e triennale 2012-2014, all'eventuale allineamento del programma delle attività;

ATTESO che:

- a seguito delle modifiche apportate dall'art. 5, comma 50, della citata legge finanziaria regionale 2012, ai sensi dell'art. 8, comma 47 dell'articolo 8 della legge regionale 23 gennaio 2007, n. 1 (Legge finanziaria 2007):

“Alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica concordati con lo Stato in materia di patto di stabilità interno concorrono altresì gli enti regionali, gli enti funzionali della Regione e le gestioni fuori bilancio della Regione; sono esclusi gli enti del Servizio sanitario regionale, l’Agenzia regionale per la protezione dell’ambiente e il Fondo regionale per la protezione civile di cui all’articolo 33 della legge regionale 31 dicembre 1986, n. 64 (Organizzazione delle strutture ed interventi di competenza regionale in materia di protezione civile).”;

- l’art. 11, comma 4 bis, della L.R. 6/98, come introdotto dall’art. 5, comma 49, della citata legge finanziaria regionale 2012, stabilisce che:

“La Giunta regionale, entro il 15 dicembre di ogni anno, approva le linee di indirizzo per ARPA con le quali sono definiti gli obiettivi generali e le priorità di intervento per la stesura del programma annuale e triennale dell’Agenzia. Le linee di indirizzo contengono le indicazioni necessarie per la realizzazione degli obiettivi annuali di finanza pubblica in materia di patto di stabilità interno cui ARPA deve attenersi.”;

DATO ATTO quindi, che l’ARPA, attraverso il proprio programma annuale 2012 e triennale 2012-2014 ed il bilancio annuale 2012 e triennale 2012.2014 di previsione, adottati in conformità alle Linee di indirizzo della Giunta regionale di cui alla deliberazione n. 2534 dd. 22.12.2011, assolve completamente agli obblighi per la realizzazione degli obiettivi annuali di finanza pubblica in materia di patto di stabilità;

ATTESO che, comunque, il bilancio di previsione in argomento è stato redatto tenendo conto:

- in linea di principio, degli indirizzi di contenimento della spesa pubblica e di riduzione dei costi della pubblica amministrazione di cui al Decreto-legge del 31 maggio 2010, n.78 recante Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica, convertito con la legge con la Legge 30 luglio 2010, n. 122;
- delle indicazioni previste nelle Linee di Indirizzo regionali nelle quali si raccomanda all’ARPA di continuare, per il prossimo triennio, nell’opera di contenimento dei costi di struttura;

CONSIDERATO che, ai fini della manovra del personale, in continuità a quanto previsto dalla D.G.R. n. 2609 dd. 16.12.2010 e in attuazione del programma annuale 2012 e triennale 2012.2014, si è ritenuto di completare la manovra relativa al 2010 e al 2011 e di prevedere il completo turn over delle future cessazioni del 2012;

RICORDATO che:

- le Linee di indirizzo regionali 2011-2013 di cui alla delibera n. 2609 dd. 16.12.2010 hanno compreso nel finanziamento ordinario corrente dell’ARPA il Piano regionale di tutela delle acque (PRTA), che pertanto, a partire dall’esercizio 2011, si è consolidato a tutti gli effetti come attività istituzionale dell’Agenzia,

attraverso l'utilizzo di 11 unità con contratto di lavoro interinale;

- conseguentemente, come previsto e specificato nel programma annuale 2012 e pluriennale 2012-2014 e nel rispetto degli indirizzi statali e delle indicazioni regionali sopra evidenziati, la stabilizzazione di dette figure, mediante le ordinarie procedure concorsuali, avverrà progressivamente, in linea con le risorse finanziarie disponibili, attraverso l'intervento qualitativo sull'attuale dotazione organica, lasciando la stessa numericamente inalterata;

DATO ATTO che, ai fini del finanziamento del piano degli investimenti dell'ARPA, tenuto conto che non si dispone di adeguate risorse in conto capitale, l'Agenzia provvederà all'accensione di mutui fino ad un massimo di euro 2.000.000,00 a carico del proprio bilancio, fermo restando che tale intervento potrà essere attuato in fasi e tempi diversi in modo tale da garantire la sostenibilità economica dello stesso anche negli esercizi futuri;

ATTESO che il bilancio preventivo annuale 2012, nonché il bilancio preventivo triennale 2012-2014, come già avvenuto per il programma dell'ARPA per l'anno 2011 e per il triennio 2011-2013, sono trasmessi al Collegio dei Revisori al fine di acquisirne il parere;

RITENUTO di adottare il bilancio preventivo annuale 2012 e triennale 2012-2014, come da allegato 1), facente parte integrante della presente deliberazione;

Sentiti i pareri favorevoli del Direttore Tecnico-scientifico e del Direttore Amministrativo;

DELIBERA

Per le motivazioni indicate in premessa

1. di adottare il bilancio preventivo annuale 2012 e triennale 2012-2014, come da allegato 1), facente parte integrante della presente deliberazione, redatto tenendo conto:
 - in linea di principio, degli indirizzi di contenimento della spesa pubblica e di riduzione dei costi della pubblica amministrazione di cui al Decreto-legge del 31 maggio 2010, n. 78 recante Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica, convertito con la legge con la Legge 30 luglio 2010, n. 122;
 - delle indicazioni previste nelle Linee di Indirizzo regionali nelle quali si raccomanda all'ARPA di continuare, per il prossimo triennio, nell'opera di contenimento dei costi di struttura;
2. di integrare, con quanto stabilito nel bilancio di cui al punto 1, la deliberazione n. 279 dd. 29.12.2011 avente per oggetto "Adozione del programma annuale 2012 e pluriennale 2012-2014 dell'Agenzia regionale per la Protezione dell'ambiente del Friuli Venezia Giulia";
3. di procedere, in attuazione di quanto previsto dal programma annuale 2012 e triennale

2012-2014:

- a completare la manovra del personale relativa al 2010 e al 2011 ed a prevedere il completo turn over delle future cessazioni del 2012 in continuità a quanto previsto dalla D.G.R. n. 2609 dd. 16.12.2010;
 - ad attuare, a seguito dell'inserimento nel finanziamento ordinario corrente dell'ARPA del Piano regionale di tutela delle acque (PRTA), la progressiva stabilizzazione di 11 unità attualmente con contratto di lavoro interinale, mediante le ordinarie procedure concorsuali, in base alle risorse finanziarie disponibili, attraverso l'intervento qualitativo sull'attuale dotazione organica, lasciando la stessa numericamente inalterata;
4. di provvedere, ai fini del finanziamento del piano degli investimenti dell'ARPA, tenuto conto che non si dispone di adeguate risorse in conto capitale, all'accensione di mutui fino ad un massimo di euro 2.000.000,00 a carico del bilancio dell'Agenzia, fermo restando che tale intervento potrà essere attuato in fasi e tempi diversi in modo tale da garantire la sostenibilità economica dello stesso anche negli esercizi futuri;
 5. di trasmettere al Collegio dei Revisori Contabili la deliberazione in argomento ai fini dell'espressione del parere di competenza;
 6. di trasmettere alla Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 4 della L.R. 6/1998, la deliberazione in argomento, per il tramite della Direzione Centrale dell'Ambiente, Energia e Politiche per la Montagna, ai fini dell'espletamento del controllo di competenza.

Letto, approvato e sottoscritto

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(dott. Franco Sinigoj)

IL DIRETTORE TECNICO-SCIENTIFICO
(dott. Giorgio Mattassi)

IL DIRETTORE GENERALE
(dott. Lionello Barbina)

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: FRANCO SINIGOJ

CODICE FISCALE: SNGFNC56B14L424X

DATA FIRMA: 07/02/2012 17:55:56

IMPRONTA: 4C5C1E438638441650F426CF62981378143B20E1964F1BDA6BC8585085B22B22
143B20E1964F1BDA6BC8585085B22B22CE3FF52F697DC332BF652F69548E5FBE
CE3FF52F697DC332BF652F69548E5FBEC213E25C365882D5C9CE6F15B9AFAEF8
C213E25C365882D5C9CE6F15B9AFAEF84382B4FA0DBDE5032C34D27A3B323D91

NOME: GIORGIO MATTASSI

CODICE FISCALE: MTTGRG50R07E473G

DATA FIRMA: 07/02/2012 17:58:27

IMPRONTA: 276C226974A453E85132E4F8BDF6DFEB193E8B49007C684CCE3E922936BCA866
193E8B49007C684CCE3E922936BCA866E7FB776471C197B1AFF483ED0924F6C0
E7FB776471C197B1AFF483ED0924F6C06BB797DB05CD20F2AAAD9FB9B7C05569
6BB797DB05CD20F2AAAD9FB9B7C05569808EBFF80ACB543E4049EE4CCEDB0523

NOME: LIONELLO BARBINA

CODICE FISCALE: BRBLL50S05F756T

DATA FIRMA: 07/02/2012 18:01:44

IMPRONTA: 9F5A8F43F9B8F610093CA4C2491A298236F90BE938161FBDBF3818DAAC6EBD3F
36F90BE938161FBDBF3818DAAC6EBD3F418C5023CF8D13E458C10201C31949F5
418C5023CF8D13E458C10201C31949F54D2D2FFC2C6BFDC2E3665A842D571994
4D2D2FFC2C6BFDC2E3665A842D571994B37A3C1993CA9979D84CB496FE376FF3

A R P A

FAG

**BILANCIO DI PREVISIONE 2012
E PLURIENNALE 2012 - 2014**

REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA
AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DEL FRIULI VENEZIA GIULIA

INDICE

NOTA ILLUSTRATIVA

Premessa	pag. 1
Criteri di valutazione	pag. 1
Criteri di formazione	pag. 1
Integrazioni alla delibera 279/11	pag. 3
Conto Economico	pag. 4
Stato Patrimoniale	pag. 8

STATO PATRIMONIALE 2012	pag. 15
--------------------------------	---------

CONTO ECONOMICO 2012	pag. 20
-----------------------------	---------

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2012-2014

Stato Patrimoniale preventivo pluriennale	pag. 34
Conto economico preventivo pluriennale	pag. 36

FABBISOGNI E COPERTURE	pag. 37
-------------------------------	---------

BILANCIO DI PREVISIONE 2012 E PLURIENNALE 2012-2014

Premessa

La L.R. 3 marzo 1998 n. 6 dispone che per la gestione economica e patrimoniale dell'Agenzia si applicano, in quanto compatibili, le norme in materia di patrimonio e contabilità in vigore per Aziende dei Servizi Sanitari della Regione Friuli Venezia Giulia e demanda al Regolamento di Organizzazione la definizione puntuale delle norme di contabilità. In riferimento alle fonti citate è stato redatto il bilancio di previsione che traduce e formalizza gli obiettivi annuali e pluriennali in termini quantitativi (economici, patrimoniali e finanziari) attraverso la predisposizione dei documenti essenziali che lo compongono:

- il conto economico preventivo;
- lo stato patrimoniale preventivo;
- il prospetto dei fabbisogni e delle coperture;
- il budget di tesoreria;
- la delibera n. 31 del 07.02.2012 di adozione del programma triennale dei lavori 2012-2014 e l'elenco annuale dei lavori 2012 (Allegato A).

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio di previsione pluriennale non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del bilancio degli esercizi precedenti in particolare nelle valutazioni e nella continuità dell'applicazione dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare ricavi e proventi sono stati iscritti prudenzialmente in base alla ragionevolezza dell'effettivo conseguimento, sia con riferimento ai trasferimenti regionali che alle prestazioni di servizi verso corrispettivo. I costi della produzione sono stati stimati in relazione alle risultanze contabili dell'Agenzia per l'esercizio 2011, disponibili alla data di redazione del presente documento, ed alle presunte necessità di fattori produttivi per il triennio in relazione alle attività programmate.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in conformità e nel rispetto della normativa in materia di contabilità e bilancio delle Aziende dei Servizi Sanitari della Regione Friuli Venezia Giulia, del Regolamento di Organizzazione e, per quanto non disciplinato, alle disposizioni in materia contenute nel codice civile, ai principi contabili ed alla dottrina contabile.

Si è inoltre tenuto conto, in linea di principio, delle disposizioni contenute nel D.L. 78/2010 coordinato con le modifiche introdotte dalla legge di conversione 122/2010 che incidono in particolar modo sugli oneri relativi a:

- spese per studi e incarichi di consulenza (considerate al netto delle quote riferite a progetti finanziati con oneri a carico di soggetti terzi;
- spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza e sponsorizzazioni;
- spese per missioni;
- spese per la formazione del personale (ferma restando la formazione obbligatoria ex L. 81/2008);
- spese per autovetture (tenuto che la destinazione preponderante dei mezzi di trasporto è allo svolgimento dei compiti di istituto).

Il bilancio di previsione 2012 e triennale 2012-2014 è stato redatto tenuto conto delle linee di indirizzo regionali per il triennio 2012-2014 adottate con D.G.R. 2534 del 22.12.2011 e, più in particolare per quel che concerne le risorse economiche, della disposizioni della L.R. 18/2011 (Finanziaria Regionale per il 2012), che determinano:

- a) un contributo annuale di funzionamento (ex art. 21, comma 1 lettera a) della L.R. 6/98) di € 22.150.000, destinato dalla Regione all'espletamento delle attività connesse alle funzioni di protezione e controllo ambientali svolte sul territorio regionale, determinato ai sensi dell'articolo 4, comma 10, della legge regionale 21 luglio 2006, n. 12 (Assestamento del bilancio 2006 e del bilancio pluriennale per gli anni 2006-2008 ai sensi dell'articolo 18 della legge regionale 16 aprile 1999, n. 7);
- b) una quota pari a € 800.000 del fondo sanitario regionale(ex art. 21, comma 1 lettera a-bis) della L.R. 6/98);
- c) € 250.000 (ex art. 21, comma 1 lettera c) della L.R. 6/98) pari al fondo di cui all'articolo 11 della legge regionale 24 gennaio 1997, n. 5.

nonché

- d) del piano dei lavori triennali e dell'elenco dei lavori annuale nonché delle ipotesi inerenti gli acquisti di apparecchiature e arredi;
- e) della politica del personale che prevede il completamento della manovra 2010-2011 non ancora perfezionata nonché il turn over completo per le cessazioni del 2012. Inoltre l'Agenzia prevede di dar corso alla stabilizzazione del personale interinale conseguente all'istituzionalizzazione delle attività inerenti il piano tutela acque.

Nel triennio 2012-2014 è stato iscritto l'importo di € 400.000 alla voce "altri ricavi propri operativi", così come determinato con nota 1131/SPS del 20.01.2012 della Direzione centrale salute, integrazione sociosanitaria e politiche sociali. L'Agenzia ha individuato nel piano degli investimenti per il rinnovo tecnologico (che incide sui costi di competenza dei singoli esercizi relativamente alle voci ammortamenti non sterilizzabili e interessi passivi) e nelle politiche del personale (in particolare sulla gestione del turn over) gli strumenti per far fronte ad eventuali impedimenti che dovessero sopravvenire sull'effettivo conseguimento di quanto stanziato dalla citata Direzione regionale

Si evidenzia inoltre che il bilancio preventivo non prevede oneri per il funzionamento delle attività relative all'Osmer. Tuttavia i residui oneri maturati nei singoli esercizi dovranno essere rimborsati all'Agenzia dalla Regione e/o della Protezione Civile al pari di quanto dovuto per il 2011.

Con riferimento alle norme in materia di patto di stabilità, la L.R. 18/2011 recante "disposizioni per la formazione del bilancio pluriennale ed annuale della Regione (Finanziaria Regionale 2012) è intervenuta (art. 5, comma 50) modificando il comma 47 dell'art. 8 della L.R. 1/2007 il cui testo aggiornato è ora il seguente:

"Alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica concordati con lo Stato in materia di patto di stabilità interno concorrono altresì gli enti regionali, gli enti funzionali della Regione e le gestioni fuori bilancio della Regione; sono esclusi gli enti del Servizio sanitario regionale, l'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente e il Fondo regionale per la protezione civile di cui all'articolo 33 della legge regionale 31 dicembre 1986, n. 64 (Organizzazione delle strutture ed interventi di competenza regionale in materia di protezione civile)"

Tenuto conto inoltre delle disposizioni contenute nel comma 49 dell'art. 5 della richiamata finanziaria regionale. le quali prevedono che "La Giunta regionale, entro il 15 dicembre di ogni anno, approva le linee di indirizzo per ARPA con le quali sono definiti gli obiettivi generali e le priorità di intervento per la stesura del programma annuale e triennale dell'Agenzia. Le linee di indirizzo contengono le indicazioni necessarie per la realizzazione degli obiettivi annuali di finanza pubblica in materia di patto di stabilità interno cui ARPA deve attenersi", si ritiene che l'ARPA, con la predisposizione del bilancio di previsione sulla base delle linee di indirizzo, assolve, per quanto di sua competenza, agli obblighi in materia di patto di stabilità.

Integrazioni alla delibera n. 279 dd. 29.12.2011 avente per oggetto "Adozione del programma annuale 2012 e pluriennale 2012-2014 dell'Agenzia regionale per la Protezione dell'ambiente del Friuli Venezia Giulia"

In relazione ai contenuti del Programma annuale 2012 e pluriennale 2012-2014, e tenuto conto dei provvedimenti dell'Amministrazione regionale (Linee di Indirizzo e Legge Finanziaria) nonché della Direzione Centrale Salute, si rende necessario specificare quanto segue:

1. Risorse

In relazione alle minori risorse disponibili riscontrate a carico del Fondo Sanitario Regionale (800.000 da legge finanziaria e 400.000 da compartecipazione della Direzione competente rispetto a 1.310.000 individuate con le Linee di Indirizzo), si ritiene che attraverso la modulazione temporale delle assunzioni, associata all'eventuale riduzione di ricorso a prestazioni di terzi a supporto delle attività scientifiche, possa essere garantito l'equilibrio economico

2. modifica dotazione organica e personale impiegato nelle attività del "piano acque"

In relazione all'attività svolta dall'Agenzia per le attività relative al "piano tutela delle acque" si osserva che tale attività inizialmente era stata considerata un'attività di progetto, ma che attualmente trattasi di attività di carattere istituzionale, infatti coerente con tale impostazione la Regione ha provveduto dal 2011 ha modificare il finanziamento relativo variando la fonte del medesimo da progetto a finanziamento istituzionale. Attualmente l'azienda svolge tale attività ricorrendo all'utilizzo di lavoratori interinali, ma che tale soluzione non può ritenersi ottimale per lo svolgimento di tale attività.

Al fine di rendere più funzionale l'attività in oggetto l'azienda ipotizza di modificare la dotazione organica esclusivamente tramite una variazione qualitativa che comunque ai sensi dell'art. 4 della Legge regionale 3 marzo 1998, n. 6, va inoltrata alla valutazione della competente amministrazione regionale. In tal modo pur rappresentando le ipotizzate assunzioni a tempo indeterminato una eccezione rispetto alla logica del turn over le stesse non vanno ad incidere sulla quantificazione numerica della dotazione organica.

Si osserva ancora che il passaggio dei lavoratori da interinali a tempo indeterminato non costituisce in alcun modo un aggravio per il conto economico dell'azienda e che comunque tali assunzioni verranno fatte tenendo conto delle prescrizioni regionali che riguardano la sostenibilità economica nel tempo di eventuali incrementi nei costi fissi aziendali.

3. part time

tenuto conto dell'assetto organico del personale, della normativa in materia e del "Regolamento sul rapporto di lavoro a tempo parziale (part - time)" adottato con deliberazione n. 28 del 3 febbraio 2012, la dinamica prevista in materia è riassunta nella seguente tabella:

PROFILO	CAT/RUOL O	personale di ruolo in forza al 31.12.11	manovra del personale	base per il calcolo	dipendenti in part time al 31.12.11	disponibilità ex art. 2 per il 2012 (*)	incremento disponibilità ex art. 3 (*)
Coadiutore Amministrativo	B AMM	13	1	14	1	2	1
Coadiutore Amministrativo esperto	BS AMM	3		3	0	1	0
Operatore Tecnico	B TEC	6	2	8	0	2	0
Operatore Tecnico Specializzato	BS TEC	6		6	1	1	0
Assistente Amministrativo	C AMM	24	1	25	4	2	1
Assistente Tecnico	C TEC	25	1	26	1	2	1
Programmatore	C TEC	7		7	1	1	0
Collaboratore Amministrativo-Professionale	D AMM	12		12	0	2	1
Collaboratore Professionale Sanitario - TDP	D SAN	58	2	60	5	2	2
Collaboratore Professionale Sanitario - TEC LABO	D SAN	23		23	0	2	1
Collaboratore Tecnico -Professionalc	D TEC	90		90	8	6	2
Collaboratore Tecnico -Professionale esperto	DS TEC	24		24	0	2	1
Collaboratore Professionale Sanitario Esperto - TDP	DS SAN	16		16	0	2	1
Collaboratore Amministrativo-Professionale Esperto	DS AMM	6		6	1	1	0
		313	7	320	22	28	11

(*) Regolamento sul "Rapporto di Lavoro a tempo parziale (part time) adottato con deliberazione del D.G. n. 28 del 3 febbraio 2012

CONTO ECONOMICO

Valore della Produzione

Il valore della produzione è composto dai seguenti valori :

Contributi d'esercizio

Trattasi dei contributi previsti dalla L.R. 6/98 pari a:

24.971.000 Euro per il 2012

23.487.842 Euro per il 2013

23.200.000 Euro per il 2014

Gli stessi risultano così ripartiti fra le diverse fonti indicate dalla legge istitutiva

fonte del contributo	2012	2013	2014
quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art. 21, c. 1, lett. a)	22.150.000	22.150.000	22.150.000
quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art. 21, c. 1, lett. a-bis)	800.000	800.000	800.000
quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art. 21, c. 1, lett. c)	250.000	250.000	250.000
quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art. 21, c. 1, lett. d)	1.771.000	287.842	-
altri contributi	-	-	-
	24.971.000	23.487.842	23.200.000

Il decremento nel triennio in quanto va collegato alla diminuzione delle attività progettuali finanziate con contributi riclassificabili alla lettera d).

Si evidenzia che l'Agenzia potrebbe essere parte attiva in importanti e significativi progetti europei il cui iter di approvazione è tuttora in corso per cui la loro valutazione non è rappresentata nei bilanci preventivi.

Ricavi per prestazioni

Tale voce comprende i ricavi per prestazioni sia riferite a convenzioni o progetti sia determinate da attività di laboratorio effettuate nei confronti di soggetti terzi pubblici e privati.

La voce comprende anche i ricavi propri operativi costituiti da rimborsi, in particolare, per oneri relativi al personale comandato nonché, come evidenziato nel paragrafo "Criteri di formazione", la compartecipazione - determinata in € 400.000 - della Direzione centrale salute, integrazione sociosanitaria e politiche sociali.

In continuità con i criteri di redazione dei bilanci di esercizio per il 2009 e 2010 è rappresentata la voce variazioni sulle attività in corso su progetti.

Si segnala che fra i ricavi per prestazioni sono previsti i proventi derivanti dalle attività di validazione sui Siti inquinati di Interesse Nazionale insistenti sul territorio regionale. Gli stessi influenzano anche le voci "variazione dei lavori in corso su progetti", "svalutazioni" e "proventi straordinari" come illustrato in seguito. Nel corso del 2013 e 2014 questi proventi vengono stimati in sensibile calo in relazione al completamento delle procedure di validazione. Per garantire l'equilibrio economico degli esercizi indicati, l'Agenzia intende intervenire riducendo il ricorso alle collaborazioni con istituti pubblici di ricerca (Università, Ismar...) nonché trasferendo le sedi periferiche destinate ad accogliere i servizi territoriali di Udine, Gorizia e Latisana in idonei immobili messi a disposizione dall'Amministrazione regionale a titolo di comodato con conseguente contenimento dei costi afferenti le locazioni e ottimizzazione del patrimonio immobiliare regionale così come avvenuto in relazione al trasferimento del laboratorio di Gorizia.

Costi capitalizzati

I costi capitalizzati comprendono le sterilizzazioni degli ammortamenti relativi alle attività patrimoniali

finanziate con contributi in conto capitale, con l'utilizzo di riserve (acquisizioni relative agli esercizi dal 2009 al 2011) nonché quelli generati su beni trasferiti con contropartita il fondo di dotazione.

Si evidenzia che con riferimento al piano dei lavori triennale ed all'elenco dei lavori annuali, per tutti gli interventi è sostanzialmente prevista la copertura finanziaria mediante l'utilizzo del mutuo già in ammortamento (solo le somme relative alle spese tecniche eccedenti i limiti di cui al D.P.G.R. n. 0453/Pres. del 20 dicembre 2005 sono a carico del bilancio dell'Agenzia). Per una migliore e più dettagliata descrizione di tale attività si rimanda a quanto previsto dalla delibera n. 31 del 07.02.2012 di adozione del programma triennale dei lavori 2012-2014 e l'elenco annuale dei lavori 2012.

Con riferimento invece all'acquisizione di beni strumentali si precisa che, dall'esercizio 2012, è stato modificato il criterio precedentemente previsto dal piano programma 2009-2011, e che prevedeva sostanzialmente il passaggio da utili a riserva e quindi l'utilizzo di quest'ultima per la copertura degli ammortamenti. Ciò era legato alle aspettative di un finanziamento regionale in conto capitale per l'aggiornamento tecnologico per cui l'Agenzia, nelle more del finanziamento del capitolo in conto capitale del bilancio regionale, ha provveduto a gestire il fabbisogno di sostituzione di beni e apparecchiature senza porre a carico del bilancio i relativi oneri (sterilizzazione degli ammortamenti) e finanziando lo stesso con proprie risorse. Non essendo più procrastinabile l'aggiornamento tecnologico della strumentazione in dotazione ai laboratori, il piano investimenti 2012 - 2014, relativamente all'acquisizione di strumenti e attrezzature, viene finanziato mediante prestiti da contrarre con la Cassa Depositi e Prestiti o istituti bancari prevedendo la stipula di uno o più contratti di mutuo e un periodo di pre-ammortamento per rendere il finanziamento sufficientemente flessibile nel corso del triennio contenendo, oltretutto, gli oneri per interessi. Restano escluse da tale modalità di finanziamento e vengono poste a carico del bilancio dell'Agenzia eventuali acquisizioni urgenti di strumentazione tecnica, gli interventi fisiologici di sostituzione di beni e gli interventi minori su impianti, attrezzature e immobili che rientrino nel novero dei costi capitalizzabili.

Necessariamente, fermi restando gli interventi ascrivibili al piano triennale dei lavori, la concreta attuazione della politica di aggiornamento tecnologico sarà avviata, al pari del turn over del personale, se e solo se vi sarà costanza nel triennio del finanziamento regionale in tutte le sue componenti comprese le risorse a carico del Fondo Sanitario Regionale (sia nella quota diretta regionale che di quella indiretta attraverso la Direzione competente) prestando la dovuta attenzione all'equilibrio economico e finanziario dell'Agenzia.

Infine, nel caso in cui venga alimentato il capitolo in conto capitale nel bilancio regionale finalizzato al rinnovo dei beni e delle attrezzature dell'Agenzia, si definiranno, in relazione alle risorse effettivamente disponibili, le priorità di intervento.

Costo della Produzione

Il costo della produzione evidenzia per il triennio una diminuzione che va collegata sostanzialmente alla corrispondente variazione nel valore della produzione in seguito alla diminuzione della attività su progetti. I valori previsti per il triennio risultano essere i seguenti :

26.746.731 Euro per il 2012

25.794.005 Euro per il 2013

25.755.940 Euro per il 2014

Acquisto beni

L'importo previsto per l'acquisto di beni sanitari è aggiornato nel triennio con il semplice incremento inflazionistico.

Acquisto servizi

Le variazioni che si riscontrano nel triennio sono determinate dai minor acquisti per progetti. Le manutenzioni sono basate sostanzialmente su contratti pluriennali inerenti, in particolare, il global service sulle attrezzature da laboratorio, il contratto per la manutenzione per la rete di monitoraggio della qualità dell'aria e, dall'esercizio 2012 (a regime dal 2013), il contratto "global" per le manutenzioni sugli immobili. Nel 2012 si prevede di dar corso ad interventi legati a particolari esigenze non differibili e contingenti nelle more dell'entrata a regime del "global" sugli immobili. Le utenze sono previste in incremento con tassi di crescita prossimi all'inflazione.

Godimento beni di terzi

L'importo previsto per tale posta contabile beneficia, a partire dal 2013, dei minori oneri per locazioni conseguenti al trasferimento delle sedi territoriali di Latisana, Gorizia e Udine per compensare i minori proventi derivanti dalle attività di validazione dei S.I.N..

Costo del personale

Il costo del personale tiene conto di una politica che prevede costante l'attuale forza lavoro attraverso l'attuazione completa del turn over con le riserve espresse in sede di commento alla quota di compartecipazione della Direzione Salute.

Con riferimento ai rinnovi contrattuali, sospesi dal legislatore con diversi interventi normativi, l'Agenzia ha tenuto conto nel quadriennio 2011-2014 degli importi ascrivibili alla vacanza contrattuale. Le variazioni che si evidenziano nel triennio sono quindi riconducibili esclusivamente ai compensi riconosciuti per prestazioni aggiuntive i cui oneri risultano correlati ad interventi finanziari di terzi.

Costi generali ed oneri diversi di gestione

L'importo previsto, pur tenendo conto del possibile incremento inflativo rimane sostanzialmente costante nel triennio.

Ammortamenti e svalutazioni

L'importo degli ammortamenti è stato determinato analiticamente per ogni categoria patrimoniale tenendo opportunamente conto sia degli ammortamenti su cespiti già acquisiti negli esercizi precedenti sia di quelli generati dal programma delle nuove acquisizioni patrimoniali.

Con riferimento alle svalutazioni si osserva che la voce comprende, in particolare, la quota riferibile alle potenziali perdite sui crediti derivanti dalle attività di validazione dei Siti inquinati di Interesse Nazionale richiamati nella voce ricavi per prestazioni.

Variazioni delle rimanenze

Tale posta contempla, in continuità con i bilanci di esercizio 2009 e 2010, la sola eventuale variazione nei magazzini in quanto la variazione sui progetti è stata portata più correttamente come una variazione sul valore della produzione al pari delle variazioni riscontrate nelle attività di validazione sui Siti inquinati di Interesse Nazionale.

Accantonamenti per rischi

L'importo è stato stimato su base storica in analogia con quanto stabilito anche nel piano triennale precedente per quanto riguarda i contenziosi e tiene conto delle passività potenziali riferite all'incertezza normativa nelle materie disciplinate dalle L.R. 28/2004 e 3/2011 nonché dal D.Lgs. 259/2003.

Altri accantonamenti

L'importo comprende gli oneri da liquidare relativi ai premi di produttività inerenti la direzione ed i contratti di diritto privato.

proventi ed oneri finanziari

Le voci si sostanziano in due componenti: interessi passivi su mutui e contributi regionali a copertura degli stessi. Marginali risultano gli interessi attivi mentre a quelli passivi inerenti la gestione ordinaria si aggiungono, nel 2012 e 2013 gli oneri di preammortamento per l'attuazione del piano investimenti legato al rinnovo tecnologico dei laboratori.

proventi ed oneri straordinari

La voce proventi straordinari accoglie, in coerenza con quanto evidenziato nei principi di redazione dei bilanci di esercizio 2009 e 2010 in relazione alle attività di validazione dei Siti Inquinato di interesse Nazionale (SIN), le quote del fondo rischi (determinato, in origine e con riferimento ai SIN, sulla base del valore delle attività svolte a tutto il 31.12.2010 ma non completate ai fini della validazione) attribuibile alle attività che nel corso dell'esercizio si sono concluse.

In sostanza, con riferimento ai riflessi che le attività sui SIN hanno sui conti economici del triennio, sono esposti:

- tra i ricavi per prestazioni, i corrispettivi per le attività di validazione concluse nei singoli esercizi;
- una corrispondente variazione in diminuzione alla voce "variazione attività in corso su progetti";
- un accantonamento al fondo svalutazione crediti determinato con gli stessi criteri adottati nella redazione dei bilanci 2009 e 2010 sui crediti inerenti le attività completate nei singoli esercizi;
- un giroconto con addebito al fondo rischi e corrispondente rilevazione di un componente positivo di reddito fra i proventi straordinari.

voce del conto economico	2012
ricavi per prestazioni	361.618
variazione attività in corso	- 361.618
svalutazione crediti	32.546
accantonamento fondo rischi	-
proventi straordinari	361.618
saldo dell'esercizio	329.072

Nel corso degli esercizi 2013 e 2014, il contributo al risultato dell'esercizio delle attività di validazione è, rispettivamente, di 131.626 e 264.818 euro.

Anche la quota di fondo rischi riferita alle passività potenziali derivanti dall'incertezza normativa nelle materie disciplinate dalle L.R. 28/2004 e 3/2011 nonché dal D.Lgs. 259/2003 corrispondente al credito incassato nell'esercizio è rappresentata nella voce in esame e prevede un sistema di rilevazione simile a quello descritto in relazione ai S.I.N. fatta eccezione per la voce "variazione attività in corso" non pertinente con la natura delle prestazioni.

imposte sul reddito di esercizio

L'importo è rappresentato dalla stima dell'Ires calcolata su una base imponibile composta dal reddito di terreni e fabbricati ipotizzando un risultato economico negativo per quanto riguarda l'attività commerciale esercitata dall'Agenzia.

STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO 2011

ATTIVO

A) IMMOBILIZZAZIONI

Sono espote al netto dei relativi fondi ammortamento e comprendono anche i beni trasferiti a titolo gratuito dalle Aziende Sanitarie regionali e dagli Enti Locali.

A) IMMOBILIZZAZIONI	
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE	
1) COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	-
2) COSTI DI RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'	-
3) DIR.DI BREV.E UTILIZ.OPERE D'INGEGNO	45.045
4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	-
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	-
6) ALTRE	31.397
Totale A)I.	76.442
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE	
1) TERRENI	-
2) FABBRICATI	8.596.514
3) IMPIANTI E MACCHINARIO	138.092
4) ATTREZZATURE SANITARIE	1.807.345
5) MOBILI E ARREDI	96.854
6) MEZZI DI TRASPORTO	35.640
7) ALTRI BENI	393.862
8) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	1.252.715
Totale A)II.	12.321.022
Totale A) IMMOBILIZZAZIONI	12.397.464

Il piano degli investimenti che soggiace ai saldi sopra rappresentati si caratterizza, come evidenziano gli importi riportati nella tabella seguente, per gli interventi sugli immobili che prevedono nel corso del 2012 l'iscrizione fra le immobilizzazioni in corso e acconti dei valori stimati per la realizzazione del progetto per il Laboratorio Unico Regionale (865.000), per la progettazione e l'inizio lavori per la messa in sicurezza delle sedi dipartimentali di Udine (progettazione per € 76.187 a fronte di un intervento per complessivi € 1.266.000) di Trieste (progettazione € 49.492 a fronte di complessivi € 763.567) e di Pordenone (progettazione e s.a.l. per € 118.725 a fronte di complessivi € 435.234).

conto	descrizione	acquisti 2011	acquisti 2012	acquisti 2013	acquisti 2014
10 300 0	diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	33.592	25.000	25.000	25.000
10 500 0	immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
10 600 0	altre immobilizzazioni immateriali	32.384	-	-	-
20 200 10	fabbricati disponibili (sede UD)	-	-	-	1.266.000
20 200 20	fabbricati indisponibili	50.840	-	435.234	763.567
20 300 10	impianti e macchinari	18.697	50.000	50.000	50.000
20 400 10	attrezzature sanitarie	315.720	1.050.000	1.050.000	50.000
20 500 10	mobili e arredi	1.791	25.000	25.000	25.000
20 600 10	automezzi	22.642	-	-	-
20 600 20	imbarcazioni e natanti	8.300	-	-	-
20 700 10	attrezzature d'ufficio	183	10.000	10.000	10.000
20 700 20	attrezzature informatiche	74.187	20.000	20.000	20.000
20 700 30	altri beni	3.323	20.000	20.000	20.000
20 800 10	immobilizzazioni in corso e acconti (VARIAZIONI)	-	47.271	1.109.405	928.870
		514.388	2.309.405	2.564.104	1.056.292

B) ATTIVO CIRCOLANTE

B) ATTIVO CIRCOLANTE	
B)I. RIMANENZE	
1) RIMANENZE	639.602
meno: FONDO SVALUTAZIONE MAGAZZINO	-
Totale B)I.	639.602
B)II. CREDITI verso:	
1) REGIONE	7.249.946
2) COMUNI E PROVINCE	129.526
3) STATO	282.759
4) ALTRI	2.312.965
meno: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-
Totale B)II.	9.199.729
B)III. ATTIVITA' FINANZIARIE <small>che non costituiscono Immob.ni</small>	
1) TITOLI A BREVE	-
Totale B)III.	-
B)IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE	
1) DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.890.564
Totale B)IV.	5.890.564
Totale B) ATTIVO CIRCOLANTE	15.729.894

B)I. RIMANENZE

Le rimanenze evidenziate sono state quantificate ipotizzando scorte costanti sia per quanto concerne i beni a servizio dei laboratori sia, in generale, in relazione ai beni di consumo gestiti a magazzino.

La voce in esame, in termini di saldo, accoglie inoltre il valore stimato attribuibile ai lavori in corso riferiti ai progetti ed alle convenzioni in essere e che vedono impegnata l'Agenzia nei confronti di diversi enti pubblici (Regione, Province, Comuni, ISPRA, ecc.) mentre viene meno, rispetto all'esercizio 2011, il contributo al saldo

delle attività di validazione inerenti i Siti inquinati di Interesse Nazionale in corso alla data di chiusura dell'esercizio.

B)II. CREDITI VERSO:

1) Regione

Il credito iscritto tiene conto della differenza riscontrata negli esercizi precedenti fra quanto versato con le erogazioni mensili ed il totale annuale dei contributi di funzionamento nonché del credito residuo in linea capitale ed interessi del finanziamento regionale a copertura del mutuo contratto dall'Agenzia nell'esercizio 2007 per l'acquisizione della sede centrale di Palmanova.

2)3)4) Comuni e Province, Stato, Altri

L'importo complessivo individua i crediti stimati dell'Agenzia verso amministrazioni pubbliche e verso clienti privati per prestazioni effettuate e non ancora incassate alla fine dell'esercizio al netto di un fondo svalutazione crediti stimato in € 775.469.

B)III. ATTIVITA' FINANZIARIE che non costituiscono immobilizzazioni

Nessun valore iscritto

B)IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) Disponibilità liquide

La voce evidenzia per € 5.890.564 la stima delle disponibilità liquide dell'Agenzia alla fine dell'esercizio tenuto conto dinamiche finanziarie legate al piano degli investimenti e delle erogazioni periodiche delle risorse regionali.

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	
1) RATEI ATTIVI	1.000
2) RISCONTI ATTIVI	249.919
Totale C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	250.919

C)2) Risconti attivi:

Nel rispetto del principio della competenza è stata operata la ripartizione temporale dei costi di competenza dell'esercizio e degli esercizi successivi.

La voce si sostanzia con la rettifica degli oneri per interessi passivi sui mutui contratti per l'acquisizione del fabbricato adibito a sede centrale dell'Agenzia.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO	
I) FONDO DI DOTAZIONE	3.432.670
II) CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	7.400.224
III) CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE	-
IV) RISERVE DI RIVALUTAZIONE	-
V) ALTRE RISERVE	1.869.320
VI) UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO	4.975.397
VII) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	-
Totale A)	17.677.611

I) Fondo di dotazione

Evidenzia per € 3.432.670 il controvalore delle immobilizzazioni trasferite a titolo gratuito dalle A.S.S., dalla Regione e dagli Enti locali al netto delle quote di sterilizzazione, secondo i principi contenuti nel D.P.G.R. del 23 aprile 1999, n. 0127/Pres. rubricato "Regolamento di contabilità generale delle Aziende Sanitarie e dell'Agenzia Regionale della Sanità", calcolate negli esercizi precedenti.

II) Contributi in c/capitale

L'importo di € 7.400.224 evidenzia il valore al netto delle sterilizzazioni dei diversi contributi (sia in conto capitale/investimenti sia a copertura delle quote capitale dei mutui contratti) di cui l'Agenzia ha beneficiato nel corso degli esercizi per il finanziamento, parziale, degli investimenti realizzati.

V) Altre riserve

La voce viene ridotta in funzione della sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquisiti dall'esercizio 2009 al 2011 mediante utilizzo delle riserve stesse secondo quanto previsto dalla L.R. 49/1996.

VI) Utili o perdite portati a nuovo

L'importo di € 4.975.397 rappresenta gli utili conseguiti negli esercizi precedenti in relazione ai quali non è stata deliberata la destinazione. Il saldo tiene conto dell'ipotesi di destinazione di € 200.000 ad incremento del valore delle riserve da destinare ad investimenti per renderle coerenti con il piano investimenti previsto per il periodo 2012 -2014.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

B) FONDI PER RISCHI E ONERI	
1) FONDI PER IMPOSTE	-
2) FONDO PER ONERI AL PERSONALE DA LIQUIDARE	1.155.206
3) FONDI PER RISCHI	1.017.484
4) ALTRI FONDI	463.155
Totale B)	2.635.845

La voce “fondo per oneri al personale da liquidare” rappresenta il debito stimato al 31.12 relativo al saldo delle competenze inerente i fondi contrattuali maturati nell’esercizio.

La voce “fondi per rischi” rappresenta il valore stimato delle situazioni caratterizzate da incertezza che potrebbero originare perdite od oneri per l’Agenzia in relazione alle fattispecie note. Tiene altresì conto della quota stimata residua destinata a fronte delle attività di validazione in coerenza con quanto definito in sede di bilancio per l’esercizio 2009 e limitatamente alle attività che si ritiene non siano completate al 31.12.2011 nonché delle passività potenziali riferite all’incertezza normativa nelle materie disciplinate dalle L.R. 28/2004 e 3/2011 nonché dal D.Lgs. 259/2003.

La voce “altri fondi” i premi di risultato ed i relativi oneri per la dirigenza, le competenze fisse da fondi nonché le attività, nell’ambito di progetti finanziati, svolte fuori orario di servizio da personale del comparto e della dirigenza.

C) DEBITI

C) DEBITI	
1) MUTUI	2.616.986
2) DEBITI VERSO FORNITORI	2.168.852
3) DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO	1.246.897
4) ALTRI DEBITI	1.783.899
Totale C)	7.816.634

1) Mutui

L’importo inserito nel 2012 e 2013 rappresenta il debito residuo in relazione al mutuo per l’acquisto della sede di Palmanova. Lo stato patrimoniale riferito all’esercizio 2014 tiene conto della contrazione del mutuo per l’acquisto delle dotazioni tecnologiche; tale operazione interessa anche gli esercizi 2012 e 2013 in relazione alla voce 3) Debiti verso istituti di credito per le anticipazioni nelle more del completamento del piano investimenti e della conseguente stipula del contratto di mutuo ipotizzata, per l’appunto, nel 2014.

2) Debiti verso fornitori

L'importo di € 2.168.852 rappresenta il debito stimato a fine esercizio verso fornitori per l'acquisto di beni di consumo, di servizi e per la realizzazione dei piani di investimento programmati.

3) Debiti verso istituti di credito

L'importo iscritto rappresenta il debito per la componente interessi sui mutui contratti dall'Agenzia e nel 2012 e 2013 accoglie anche, come sopra riportato, l'esposizione verso gli istituti bancari per l'acquisizione di strumentazione nelle more della stipula del contratto di mutuo.

4) Altri debiti

La voce, nel corso del triennio, si sostanzia nei debiti relativi ai contributi previdenziali, alle ritenute fiscali ed irap relativi alle retribuzioni del mese di dicembre.

D) RATEI E RISCONTI PASSIVI

D) RATEI E RISCONTI PASSIVI	
1) RATEI PASSIVI	28.269
2) RISCONTI PASSIVI	219.919
Totale D)	248.188

1) Ratei passivi

Nel rispetto del principio di competenza, la voce rappresenta la quota di oneri maturati nell'esercizio in chiusura relativamente, in particolare, agli interessi passivi sul mutuo contratto con oneri a carico dell'Agenzia.

2) Risconti passivi

Rappresentano la quota dei contributi in conto interessi da rinviare al futuro relativi al finanziamento regionale per la copertura degli oneri sul mutuo contratto dall'Agenzia con a carico della Regione per l'acquisizione dell'immobile destinato a sede centrale dell'Agenzia.

Stati di avanzamento lavori su immobili

descrizione	2011	2012	2013	2014	2015 solo x evidenza
laboratorio unico					
saldo iniziale	-	865.000,00	865.000,00	865.000,00	865.000,00
realizzazioni del periodo	-	-	-	-	-
GC per riclassificazione opere completate	-	-	-	-	865.000,00
saldo al 31.12.20xx	-	865.000,00	865.000,00	865.000,00	-
manutenzione straordinaria Udine					
saldo iniziale	-	76.187,42	76.187,42	599.385,98	-
realizzazioni del periodo	-	76.187,42	523.198,56	666.614,02	-
GC per riclassificazione opere completate	-	-	-	1.266.000,00	-
saldo al 31.12.20xx	-	76.187,42	599.385,98	-	-
manutenzione straordinaria Trieste					
saldo iniziale	-	-	49.492,40	573.888,82	-
realizzazioni del periodo	-	49.492,40	524.396,42	189.678,60	-
GC per riclassificazione opere completate	-	-	-	763.567,42	-
saldo al 31.12.20xx	-	49.492,40	573.888,82	-	-
parcheggio Pordenone					
saldo iniziale	47.271,00	-	-	-	-
realizzazioni del periodo	-	-	-	-	-
GC per riclassificazione opere completate	47.271,00	-	-	-	-
saldo al 31.12.20xx	-	-	-	-	-
manutenzione straordinaria Pordenone					
saldo iniziale	-	118.725,05	118.725,05	-	-
realizzazioni del periodo	-	118.725,05	316.508,95	-	-
GC per riclassificazione opere completate	-	-	435.234,00	-	-
saldo al 31.12.20xx	-	118.725,05	-	-	-
totale movimenti e saldi conto 20.800					
saldo iniziale	47.271,00	-	1.109.404,87	2.036.274,80	865.000,00
realizzazioni del periodo	-	1.109.404,87	1.364.103,93	856.292,62	-
GC per riclassificazione opere completate	47.271,00	-	435.234,00	2.029.567,42	865.000,00
saldo al 31.12.20xx	-	1.109.404,87	2.038.274,80	865.000,00	-
associazione fonti di finanziamento					
totale	totale	2012	2013	2014	2015 solo x evidenza
somme residue mutuo 2001 (contributo c/capitale)	-	-	1.345.103,93	738.292,62	-
contributo c/capitale parcheggio PN	3.192.801,42	1.109.404,87	-	-	-
riserve reinvestite (ammortamenti da sterilizzare)	-	-	-	-	-
riserve reinvestite (ammortamenti da NON sterilizzare)	137.000,00	-	19.000,00	118.000,00	-
totale realizzazioni del periodo	3.329.801,42	1.109.404,87	1.364.103,93	856.292,62	-
totale realizzazioni del periodo	3.329.801,42	1.109.404,87	1.364.103,93	856.292,62	-

*** STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO 2012 DI AGENZIA**

*** STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO - INDICI**

STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO 2012
AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DEL FRIULI-VENEZIA GIULIA

STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO	stima 2011	BUDGET 2012
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE		
1) COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	-	-
2) COSTI DI RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'	-	-
3) DIR. DI BREV. E UTILIZ. OPERE D'INGEGNO	44.582	45.045
4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	-	-
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	-	-
6) ALTRE	32.608	31.397
Totale A)I.	77.190	76.442
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE		
1) TERRENI	-	-
2) FABBRICATI	8.956.544	8.596.514
3) IMPIANTI E MACCHINARIO	129.779	138.092
4) ATTREZZATURE SANITARIE	1.183.336	1.807.345
5) MOBILI E ARREDI	103.484	96.854
6) MEZZI DI TRASPORTO	90.547	35.640
7) ALTRI BENI	453.352	393.862
8) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	143.310	1.252.715
Totale A)II.	11.060.352	12.321.022
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) CREDITI	-	-
2) TITOLI	-	-
Totale A)III.	-	-
Totale A) IMMOBILIZZAZIONI	11.137.542	12.397.464
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
B)I. RIMANENZE		
1) RIMANENZE	2.740.686	639.602
meno: FONDO SVALUTAZIONE MAGAZZINO	-	-
Totale B)I.	2.740.686	639.602
B)II. CREDITI verso:		
1) REGIONE	12.542.991	7.249.946
2) COMUNI E PROVINCE	135.615	129.526
3) STATO	277.215	282.759
4) ALTRI	2.267.613	2.312.965
meno: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	742.923	775.469
Totale B)II.	14.480.511	9.199.728
B)III. ATTIVITA' FINANZIARIE che non costituiscono immob.ni		
1) TITOLI A BREVE	-	-
Totale B)III.	-	-
B)IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.420.401	5.890.564
Totale B)IV.	2.420.401	5.890.564
Totale B) ATTIVO CIRCOLANTE	19.641.598	15.729.894
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
1) RATEI ATTIVI	1.000	1.000
2) RISCONTI ATTIVI	367.209	249.919
Totale C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	368.209	250.919
Totale ATTIVO	31.147.348	28.378.277
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I) FONDO DI DOTAZIONE	3.625.345	3.432.670
II) CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	7.651.671	7.400.224
III) CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE	-	-
IV) RISERVE DI RIVALUTAZIONE	-	-
V) ALTRE RISERVE	1.891.989	1.869.320
VI) UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO	4.293.566	4.975.397
VII) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	881.831	-
Totale A)	18.344.402	17.677.611
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) FONDI PER IMPOSTE	-	-
2) FONDO PER ONERI AL PERSONALE DA LIQUIDARE	1.155.206	1.155.206
3) FONDI PER RISCHI	1.055.102	1.017.484
4) ALTRI FONDI	463.155	463.155
Totale B)	2.673.462	2.635.844
C) DEBITI		
1) MUTUI	3.370.968	2.616.986
2) DEBITI VERSO FORNITORI	2.336.378	2.168.852
3) DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO	370.727	1.246.897
4) ALTRI DEBITI	3.684.377	1.783.900
Totale C)	9.762.450	7.816.635
D) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
1) RATEI PASSIVI	29.825	28.269
2) RISCONTI PASSIVI	337.209	219.919
Totale D)	367.034	248.188
Totale PASSIVO E NETTO	31.147.348	28.378.277

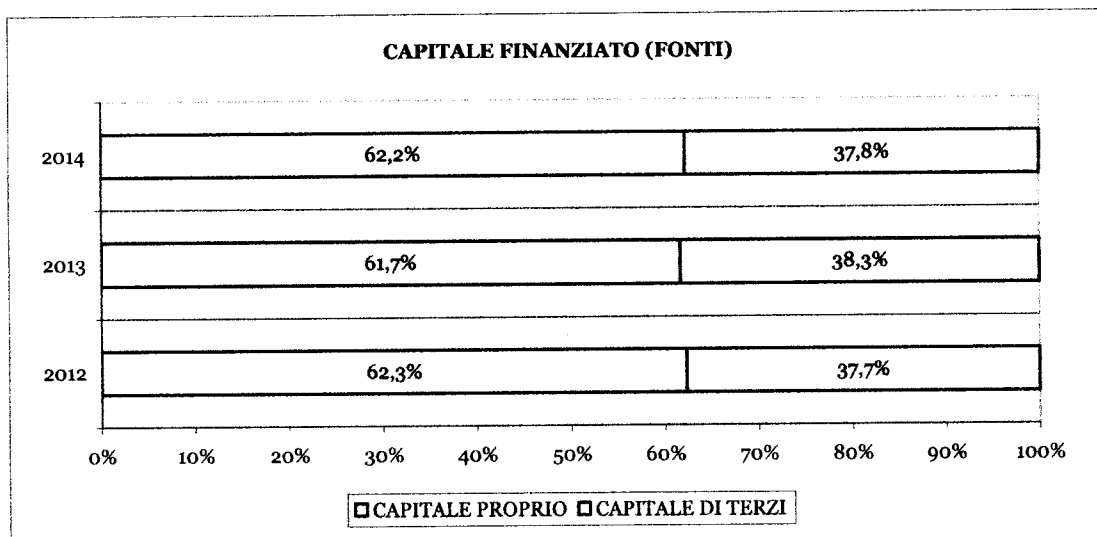
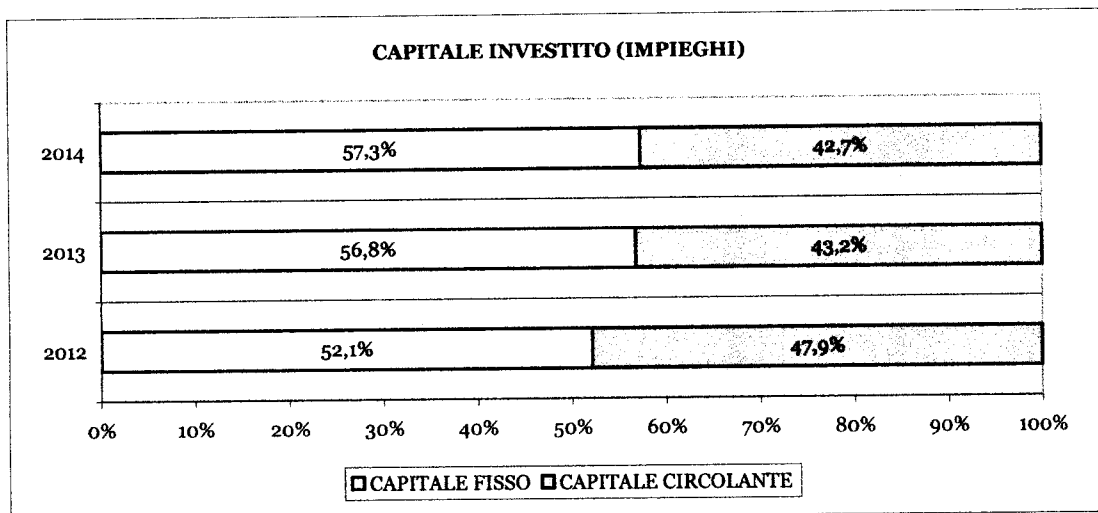
STATO PATRIMONIALE ATTIVO RICLASSIFICATO							
		31/12/2012		31/12/2013		31/12/2014	
1) CAPITALE FISSO							
Immobilizzazioni immateriali	Ii	76.442	0,3%	69.833	0,3%	66.473	0,3%
Immobilizzazioni materiali	Im	12.321.022	43,4%	13.797.409	49,9%	13.752.549	52,2%
Immobilizzazioni finanziarie	If	2.249.946	7,9%	1.749.958	6,3%	1.249.970	4,7%
Risconti attivi oltre eserc.succ.		134.513	0,5%	69.162	0,3%	24.887	0,1%
1) CAPITALE FISSO	IM	14.781.923	52,1%	15.686.362	56,8%	15.093.879	57,3%
2) CAPITALE CIRCOLANTE							
Rimanenze	Rf	639.602	2,3%	240.589	0,9%	225.281	0,9%
Risconti attivi entro l'eserc. succ.		115.406	0,4%	95.351	0,3%	74.275	0,3%
ESIGIBILITA'	Es	755.008	2,7%	335.940	1,2%	299.556	1,1%
Crediti esigibili entro es. succ.:							
Verso clienti	Cc	1.537.496	5,4%	1.687.756	6,1%	1.941.420	7,4%
Altri crediti a breve	Cb	5.412.286	19,1%	5.420.531	19,6%	5.428.942	20,6%
Attività finanz non immobiliz.		0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ratei attivi e vari		1.000	0,0%	1.000	0,0%	1.000	0,0%
LIQUIDITA' DIFFERITE	Ld	6.950.782	24,5%	7.109.287	25,7%	7.371.362	28,0%
Depositi bancari e postali		5.890.564	20,8%	4.506.236	16,3%	3.587.383	13,6%
Assegni, denaro, valori in cassa			0,0%		0,0%		0,0%
LIQUIDITA' IMMEDIATE	Li	5.890.564	20,8%	4.506.236	16,3%	3.587.383	13,6%
2) CAPITALE CIRCOLANTE	AC	13.596.354	47,9%	11.951.463	43,2%	11.258.301	42,7%
CAPITALE INVESTITO (IMPIEGHI)	CI=IM+AC	28.378.277	100,0%	27.637.825	100,0%	26.352.180	100,0%

		31/12/2012		31/12/2013		31/12/2014	
CAPITALE FISSO	IM	14.781.923	52,1%	15.686.362	56,8%	15.093.879	57,3%
CAPITALE CIRCOLANTE	AC	13.596.354	47,9%	11.951.463	43,2%	11.258.301	42,7%
CAPITALE INVESTITO	CI	28.378.277	100,0%	27.637.825	100,0%	26.352.180	100,0%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO RICLASSIFICATO							
		31/12/2012		31/12/2013		31/12/2014	
1) CAPITALE PROPRIO (P.N.)							
Fondo di dotazione	Fd	3.432.670	12,1%	3.241.709	11,7%	3.050.748	11,6%
Contributi in c/capitale	Cc	7.400.224	26,1%	7.160.605	25,9%	6.882.383	26,1%
Riserve da rivalutazione			0,0%		0,0%		0,0%
Altre riserve	R	1.869.320	6,6%	1.665.004	6,0%	1.472.909	5,6%
Utili (Perdite) portati a nuovo		4.975.397	17,5%	4.975.397	18,0%	4.975.397	18,9%
Utile (Perdita) dell'esercizio	Rx	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
1) CAPITALE PROPRIO (P.N.)	CP	17.677.611	62,3%	17.042.715	61,7%	16.381.437	62,2%
2) CAPITALE DI TERZI							
Passività consolidate							
Fondi per rischi ed oneri		1.017.484	3,6%	1.241.484	4,5%	1.465.484	5,6%
Debiti verso banche		2.238.514	7,9%	1.607.079	5,8%	2.554.180	9,7%
Debiti verso fornitori		0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti		349.040	1,2%	349.040	1,3%	349.040	1,3%
Risconti passivi oltre eserc. succ.		134.513	0,5%	69.162	0,3%	24.887	0,1%
PASSIVITA' CONSOLIDATE	Pc	3.739.551	13,2%	3.266.765	11,8%	4.393.591	16,7%
Passività correnti							
Debiti verso banche		1.625.369	5,7%	2.631.434	9,5%	851.478	3,2%
Debiti verso fornitori	Dc	2.168.852	7,6%	1.918.852	6,9%	1.996.374	7,6%
Altri debiti	Db	3.053.219	10,8%	2.686.128	9,7%	2.660.215	10,1%
Risconti pass. entro esercizio succ.		85.406	0,3%	65.351	0,2%	44.275	0,2%
Ratei pass. entro eserc. succ.		28.269	0,1%	26.580	0,1%	24.810	0,1%
PASSIVITA' CORRENTI	Pb	6.961.115	24,5%	7.328.345	26,5%	5.577.152	21,2%
2) CAPITALE DI TERZI	CT	10.700.666	37,7%	10.595.110	38,3%	9.970.743	37,8%
CAPITALE FINANZIATO (FONTI)	F=CT+CP	28.378.277	100,0%	27.637.825	100,0%	26.352.180	100,0%

		31/12/2012		31/12/2013		31/12/2014	
CAPITALE PROPRIO	CP	17.677.611	62,3%	17.042.715	61,7%	16381437	62,2%
CAPITALE DI TERZI	CT	10.700.666	37,7%	10.595.110	38,3%	9.970.743	37,8%
CAPITALE FINANZIATO	F	28.378.277	100,0%	27.637.825	100,0%	26.352.180	100,0%

COMPOSIZIONE DEL CAPITALE INVESTITO E FINANZIATO



Indici PATRIMONIALI e FINANZIARI

Indici di copertura delle immobilizzazioni (solidità patrimoniale)					
Descrizione	Formula	Valore rilevato			Valore ottimale
		2012	2013	2014	
Margine di Struttura	Capitale Proprio - Immobil. Nette	5.280.147	3.175.473	2.562.415	> 0
Quoziente di Autocopertura delle Immobilizzazioni	$\frac{\text{Capitale Proprio}}{\text{Immobilizzazioni Nette}}$	1,43	1,23	1,19	>= 1
Indice di Obsolescenza Immobilizzazioni	$\frac{\text{Fondi Ammortamento}}{\text{Immobilizzazioni Lorde}} \times 100$	62,5%	62,7%	61,9%	
Indice di Obsolescenza Attrezzature Sanitarie	$\frac{\text{Fondi Ammortamento}}{\text{Immobilizzazioni Lorde}} \times 100$	84,6%	81,6%	85,0%	
ricalcolo indice in assenza di adozione del piano investimenti inerente il rinnovo tecnologico					
Indice di Obsolescenza Attrezzature Sanitarie	$\frac{\text{Fondi Ammortamento}}{\text{Immobilizzazioni Lorde}} \times 100$	91,3%	93,3%	94,9%	

Indici di LIQUIDITA'					
Descrizione	Formula	Valore rilevato			Valore ottimale
		2012	2013	2014	
Liquidità Immediata (Quick Ratio)	$\frac{\text{Liq. Immediata} + \text{Liq. Differita}}{\text{Passività a Breve}}$	1,84	1,59	1,96	>= 0,50 * < 2
Liquidità Corrente (Current Ratio)	$\frac{\text{Attivo Circolante}}{\text{Passività a Breve}}$	1,95	1,63	2,02	>= 1,5

Indici di INDEBITAMENTO					
Descrizione	Formula	Valore rilevato			Valore ottimale
		2012	2013	2014	
Indice di Indebitamento	$\frac{\text{Capitale Investito}}{\text{Capitale Proprio}}$	1,61	1,62	1,61	>= 1,5 * < 2
Quoziente di Indebitamento	$\frac{\text{Capitale di Terzi}}{\text{Capitale Proprio}}$	0,61	0,62	0,61	> 0 * < 0,5

*** CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2012 DI AGENZIA**

*** PIANO DEI CONTI DI ALIMENTAZIONE**

*** DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE**

*** RIEPILOGO PROGETTI E CONVENZIONI**

Bilancio di Previsione - Conto Economico 2012

CONTO ECONOMICO			
	stima 2011	2012	variazioni
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) CONTRIBUTI D' ESERCIZIO			
a) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a)	22.150.000	22.150.000	-
b) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a-bis)	1.310.000	800.000	510.000
c) Quota introiti ex L.R. 6/98, art. 21, c.1, lett. b)	-	-	-
d) Contributi da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.c)	250.000	250.000	-
e) Contributi da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.d)	986.794	1.771.000	784.206
f) Altri contributi dalla Regione	-	-	-
g) Altri contributi in conto esercizio	180.064	278.874	98.810
2) RICAVI PER PRESTAZIONI			
a) Prestazioni per attività svolte nei confronti di terzi	1.642.608	1.786.821	144.213
b) Altri ricavi propri operativi	403.900	800.800	396.900
c) Altri ricavi propri non operativi	-	-	-
d) Variazione attività in corso su progetti	1.124.502	2.101.085	976.583
3) COSTI CAPITALIZZATI	814.408	666.791	147.617
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	26.613.272	26.403.201	210.071
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) ACQUISTI			
a) Sanitari	418.300	424.575	6.275
b) Non sanitari	289.800	294.150	4.350
2) ACQUISTI DI SERVIZI			
a) Acquisti di Servizi	1.898.740	1.749.400	149.340
b) Manutenzioni	1.294.600	1.599.600	305.000
c) Utenze	378.457	384.134	5.677
3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	552.797	602.719	49.922
4) COSTI DEL PERSONALE			
a) Personale sanitario	7.425.787	7.485.787	60.000
b) Personale professionale	581.516	585.000	3.484
c) Personale tecnico	5.946.742	6.187.241	240.499
d) Personale amministrativo	2.166.698	2.286.698	120.000
e) Altri costi del personale	1.038.649	1.067.349	28.700
5) COSTI GENERALI ED ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.267.235	2.507.683	240.448
6) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	38.526	25.748	12.778
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.054.354	1.023.736	30.618
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	13.936	32.546	18.610
7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-
8) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	414.536	374.000	40.536
9) ALTRI ACCANTONAMENTI	116.365	116.365	-
Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE	25.897.038	26.746.731	849.693
Totale A)+B) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	716.234	343.530	1.059.764
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
1) PROVENTI FINANZIARI	180.918	134.090	46.828
2) ONERI FINANZIARI	204.146	177.178	26.968
Totale C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	23.228	43.088	19.860
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
1) PROVENTI STRAORDINARI	544.825	411.618	133.207
2) ONERI STRAORDINARI	331.000	-	331.000
Totale D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	213.825	411.618	197.793
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	906.831	25.000	881.831
E) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	25.000	25.000	-
Utile o Perdita dell'esercizio	881.831	-	881.831

Bilancio di Previsione - Conto Economico 2012

CONTO ECONOMICO			
	stima 2011	2012	variazioni
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) CONTRIBUTI D' ESERCIZIO			
a) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a)	22.150.000	22.150.000	-
b) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a-bis)	1.310.000	800.000	510.000
c) Quota introiti ex L.R. 6/98, art. 21, c.1, lett. b)	-	-	-
d) Contributi da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.c)	250.000	250.000	-
e) Contributi da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.d)	986.794	1.771.000	784.206
f) Altri contributi dalla Regione	-	-	-
g) Altri contributi in conto esercizio	180.064	278.874	98.810
Totale 1)	24.876.858	25.249.874	373.016
2) RICAVI PER PRESTAZIONI			
a) Prestazioni per attività svolte nei confronti di terzi	1.642.608	1.786.821	144.213
b) Altri ricavi propri operativi	403.900	800.800	396.900
c) Altri ricavi propri non operativi	-	-	-
d) Variazione attività in corso su progetti	1.124.502	2.101.085	976.583
Totale 2)	922.006	486.536	435.470
3) COSTI CAPITALIZZATI			
	814.408	666.791	147.617
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	26.613.272	26.403.201	210.071
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) ACQUISTI			
a) Sanitari	418.300	424.575	6.275
b) Non sanitari	289.800	294.150	4.350
Totale 1)	708.100	718.725	10.625
2) ACQUISTI DI SERVIZI			
a) Acquisti di Servizi	1.898.740	1.749.400	149.340
b) Manutenzioni	1.294.600	1.599.600	305.000
c) Utenze	378.457	384.134	5.677
Totale 2)	3.571.797	3.733.134	161.337
3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
	552.797	602.719	49.922
4) COSTI DEL PERSONALE			
a) Personale sanitario	7.425.787	7.485.787	60.000
b) Personale professionale	581.516	585.000	3.484
c) Personale tecnico	5.946.742	6.187.241	240.499
d) Personale amministrativo	2.166.698	2.286.698	120.000
e) Altri costi del personale	1.038.649	1.067.349	28.700
Totale 4)	17.159.392	17.612.075	452.683
5) COSTI GENERALI ED ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
a) Compenso al Collegio dei Revisori	40.800	40.800	-
b) Spese generali ed amministrative	353.002	464.483	111.481
c) Imposte e tasse	1.873.433	2.002.400	128.967
Totale 5)	2.267.235	2.507.683	240.448
6) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	38.526	25.748	12.778
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.054.354	1.023.736	30.618
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	13.936	32.546	18.610
Totale 6)	1.106.816	1.082.030	24.786
7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE			
	-	-	-
8) ACCANTONAMENTI PER RISCHI			
	414.536	374.000	40.536
9) ALTRI ACCANTONAMENTI			
	116.365	116.365	-
Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE	25.897.038	26.746.731	849.693
Totale A)+B) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	716.234	343.530	1.059.764
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
1) PROVENTI FINANZIARI	180.918	134.090	46.828
2) ONERI FINANZIARI	204.146	177.178	26.968
Totale C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	23.228	43.088	19.860
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
1) PROVENTI STRAORDINARI	544.825	411.618	133.207
2) ONERI STRAORDINARI	331.000	-	331.000
Totale D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	213.825	411.618	197.793
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	906.831	25.000	881.831
E) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
	25.000	25.000	-
Utile o Perdita dell'esercizio	881.831	-	881.831

Bilancio di Previsione 2012 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

conto economico			stima 2011	2012
COSTI				
300	0	acquisti di prodotti sanitari		
300	100	prodotti farmaceutici	-	-
300	200	mat. per la profilassi igienico-sanitaria	-	-
300	300	mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.	234.800	238.322
300	400	presidi chirurgici e mater.sanit.	-	-
300	500	altri prodotti sanitari	183.500	186.253
		totale	418.300	424.575
305	0	acquisti di prodotti non sanitari		
305	100	prodotti alimentari	-	-
305	200	mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza	18.100	18.372
305	300	combustibili	4.500	4.568
305	400	carburanti e lubrificanti	102.500	104.038
305	500	cancelleria e stampati	16.600	16.849
305	600	materiali di consumo per l'informatica	37.600	38.164
305	700	materiale didattico, audiovisivo e fotografico	27.300	27.710
305	800	acquisti di materiali e accessori per manutenzione	-	-
305	800	10 materiali ed accessori sanitari	41.100	41.717
305	800	20 materiali ed accessori non sanitari	8.000	8.120
305	900	0 altri prodotti	34.100	34.612
		totale	289.800	294.150
310	0	manutenzioni		
310	100	0 acquisti di materiali e accessori per manutenzione	-	-
310	100	10 materiali ed accessori sanitari	-	-
310	100	20 materiali ed accessori non sanitari	-	-
310	200	0 servizi per manutenzione di strutture edilizie	-	-
310	200	10 impianti di trasmissione dati e telefonia	4.900	8.983
310	200	20 impiantistica varia	126.764	232.401
310	200	30 edilizia muraria	42.800	78.467
310	200	40 altro	5.536	10.149
310	300	0 servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie	416.100	416.000
310	400	0 servizi per manutenzione di altri beni	-	-
310	400	10 attrezzature tecnico-economiche	6.800	7.000
310	400	20 attrezzature informatiche	6.900	7.000
310	400	30 software	41.100	41.000
310	400	40 automezzi	12.500	12.500
310	400	45 imbarcazioni e natanti	15.000	15.000
310	400	50 altro	616.200	771.100
		totale	1.294.600	1.599.600
315	0	acquisti di servizi		
315	100	0 lavanderia	7.500	8.000
315	200	0 pulizia	443.740	444.000
315	300	0 mensa	177.000	180.000
315	400	0 riscaldamento	17.000	17.000
315	500	0 servizi di elaborazione dati	-	-
315	500	10 servizio informatico	250.000	100.000
315	500	90 altri servizi di elaborazione	-	-
315	600	0 servizio trasporti e traslochi	4.700	4.000
315	700	0 smaltimento rifiuti	42.400	45.000
315	800	0 servizi di vigilanza	11.400	11.400
315	850	0 servizi tematici analitici da terzi	140.000	610.000
315	900	0 altri servizi	-	-
315	900	10 consulenze sanitarie da professionisti	-	-
315	900	20 oneri sociali su consulenze sanitarie da professionisti	-	-
315	900	90 altri servizi	805.000	330.000
		totale	1.898.740	1.749.400
355	0	godimento di beni di terzi		
355	100	0 locazioni passive	-	-
355	100	10 locazioni passive	173.548	177.019
355	100	20 spese condominiali	7.670	7.700
355	200	0 canoni hardware e software	9.000	9.500
355	300	0 canoni noleggio apparecchiature sanitarie	113.229	110.000
355	400	0 canoni fotocopiatrici	17.750	17.500
355	500	0 canoni noleggio automezzi	103.500	104.000
355	600	0 canoni di leasing	-	-
355	700	0 canoni noleggio imbarcazioni e natanti	80.000	80.000
355	800	0 canoni noleggio telefoni cellulari	-	-
355	900	0 altri costi per godimento beni di terzi	48.100	97.000
		totale	552.797	602.719
410	0	personale ruolo sanitario		
410	100	0 competenze fisse	-	-
		10 dirigenza medica e veterinaria	7.425.787	7.485.787
		20 dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30 comparto	-	-
	110	0 competenze fisse da fondi contrattuali	-	-
		10 dirigenza medica e veterinaria	-	-
		20 dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30 comparto	-	-
410	200	0 competenze accessorie	-	-
		10 dirigenza medica e veterinaria	-	-

Bilancio di Previsione 2012 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

		conto economico	stima 2011	2012
		20 dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30 comparto	-	-
410	300	0 incentivi	-	-
		10 dirigenza medica e veterinaria	-	-
		20 dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30 comparto	-	-
410	400	0 straordinari	-	-
		10 dirigenza medica e veterinaria	-	-
		20 dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30 comparto	-	-
410	500	0 altre competenze	-	-
		10 dirigenza medica e veterinaria	-	-
		20 dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30 comparto	-	-
410	600	0 consulenze a favore di terzi, rimborsate	-	-
		10 dirigenza medica e veterinaria	-	-
		20 dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30 comparto	-	-
410	700	0 oneri sociali	-	-
		10 dirigenza medica e veterinaria	-	-
		20 dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie	-	-
		30 comparto	-	-
410	800	0 accantonamenti ai fondi oneri differiti	-	-
410	800	40 indennita' di fine servizio <12 mesi	-	-
410	800	90 altri oneri da liquidare	-	-
		totale	7.425.787	7.485.787
		personale ruolo professionale		
420	0	0 competenze fisse	-	-
		110 0 competenze fisse da fondi contrattuali	581.516	585.000
420	200	0 competenze accessorie	-	-
420	300	0 incentivi	-	-
420	400	0 straordinari	-	-
420	500	0 altre competenze	-	-
420	600	0 consulenze a favore di terzi, rimborsate	-	-
420	700	0 oneri sociali	-	-
420	800	0 accantonamenti ai fondi oneri differiti	-	-
420	800	40 indennita' di fine servizio <12 mesi	-	-
420	800	90 altri oneri da liquidare	-	-
		totale	581.516	585.000
		personale di ruolo tecnico		
430	0	0 competenze fisse	-	-
		10 dirigenza	5.946.742	6.187.241
		20 comparto	-	-
		110 0 competenze fisse da fondi contrattuali	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
430	200	0 competenze accessorie	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
430	300	0 incentivi	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
430	400	0 straordinari	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
430	500	0 altre competenze	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
430	600	0 consulenze a favore di terzi, rimborsate	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
430	700	0 oneri sociali	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
430	800	0 accantonamenti ai fondi oneri differiti	-	-
430	800	40 indennita' di fine servizio <12 mesi	-	-
430	800	90 altri oneri da liquidare	-	-
		totale	5.946.742	6.187.241
		personale ruolo amministrativo		
440	0	0 competenze fisse	-	-
		10 dirigenza	2.166.698	2.286.698
		20 comparto	-	-
		110 0 competenze fisse da fondi contrattuali	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
440	200	0 competenze accessorie	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
440	300	0 incentivi	-	-
		10 dirigenza	-	-
		20 comparto	-	-
440	400	0 straordinari	-	-
		10 dirigenza	-	-

Bilancio di Previsione 2012 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

		conto economico	stima 2011	2012
	20	comparto	-	-
440	500	0 altre competenze	-	-
	10	dirigenza	-	-
	20	comparto	-	-
440	600	0 consulenze a favore di terzi, rimborsate	-	-
	10	dirigenza	-	-
	20	comparto	-	-
440	700	0 oneri sociali	-	-
	10	dirigenza	-	-
	20	comparto	-	-
440	800	0 accantonamenti ai fondi oneri differiti	-	-
440	800	40 indennita' di fine servizio <12 mesi	-	-
440	800	90 altri oneri da liquidare	-	-
		totale	2.166.698	2.286.698
445	0	0 accantonamenti relativi al personale		
445	50	0 accantonamenti per voci fisse	-	-
	15	dirigenza	-	-
	30	comparto	-	-
	100	0 accantonamenti per voci fisse da fondi contrattuali	-	-
	15	dirigenza	-	-
	30	comparto	-	-
445	200	0 accantonamenti per voci accessorie e straordinari	-	-
	15	dirigenza	-	-
	30	comparto	-	-
445	300	0 accantonamenti per incentivazioni	-	-
	15	dirigenza	-	-
	30	comparto	-	-
445	400	0 accantonamenti al fondo oneri per personale in quiescenza	-	-
	15	dirigenza	-	-
	30	comparto	-	-
445	500	0 accantonamento oneri sociali	-	-
	15	dirigenza	-	-
	30	comparto	-	-
445	900	0 altri oneri da liquidare	-	-
		totale	-	-
450	0	0 altri costi del personale		
450	50	0 personale esterno con contratto di diritto privato	90.312	90.312
450	100	0 rimborsi spese al personale di diritto privato	-	-
450	150	0 personale comandato da altri enti	242.745	242.745
450	200	0 oneri sociali su "altri costi del personale"	92.124	92.124
450	250	0 oneri sociali personale in quiescenza	-	-
450	400	0 costo contrattisti	92.500	112.700
450	600	0 indennita' per commissioni varie	2.000	500
450	700	0 accantonamento ai fondi oneri differiti	-	-
450	750	0 aggiornamento personale dipendente	40.000	50.000
450	800	0 compensi ai docenti	-	-
450	850	0 assegni studio agli allievi	-	-
450	900	0 altri costi del personale	-	-
450	900	10 premi di assicurazione personale dipendente	98.500	98.500
450	900	90 altri costi del personale	-	-
		totale	658.181	686.881
455	0	0 costi di esercizio delle attivita' libero professionali		
455	101	0 compensi diretti per attivita' libero profes. dirig. sanit.	-	-
455	102	0 compensi diretti al personale di supporto	-	-
455	103	0 accantonamenti al f.do oneri diff. per att. libero profess.	-	-
		totale	-	-
460	0	0 compensi agli organi direttivi		
460	100	0 indennita'	350.468	350.468
460	200	0 rimborso spese	3.000	3.000
460	300	0 oneri sociali	27.000	27.000
		totale	380.468	380.468
461	0	0 compensi al collegio dei revisori		
461	100	0 indennita'	36.200	36.200
461	200	0 rimborso spese	3.000	3.000
461	300	0 oneri sociali	1.600	1.600
		totale	40.800	40.800
465	0	0 spese generali amministrative		
465	100	0 spese di rappresentanza	-	-
465	150	0 pubblicita' e inserzioni	22.338	23.000
465	200	0 consulenze legali	5.000	10.000
465	210	0 altre spese legali	-	-
465	250	0 spese postali	23.960	23.000
465	300	0 bolli e marche	-	-
465	350	0 abbonamenti e riviste	26.700	25.000
465	400	0 premi di assicurazione	217.245	217.245
465	450	0 consulenze fiscali, amministrative e tecniche	13.000	120.838
465	460	0 oneri sociali	250	200
465	500	0 libri	5.650	5.700
465	550	0 contravvenzioni	500	500

Bilancio di Previsione 2012 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

conto economico			stima 2011	2012
465	900	0 altre spese generali e amministrative	38.359	39.000
		totale	353.002	464.483
470	0	0 utenze		
470	100	0 energia elettrica	232.600	236.089
470	200	0 acqua	14.830	15.052
470	300	0 spese telefoniche	50.500	51.258
470	400	0 gas	79.000	80.185
470	500	0 internet	-	-
470	600	0 canoni radiotelevisivi	1.527	1.550
470	700	0 banche dati	-	-
470	900	0 utenze varie	-	-
		totale	378.457	384.134
480	0	0 ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
480	100	0 costi di impianto e ampliamento	-	-
480	200	0 costi di ricerca, sviluppo e pubblicita'	-	-
480	300	0 dir. di brev. e dir. di utilizz. delle opere d'ingegno	37.315	24.537
480	400	0 concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
480	600	0 altre immobilizzazioni immateriali	1.211	1.211
		totale	38.526	25.748
482	0	0 ammortamenti immobilizzazioni materiali		
482	200	0 fabbricati	-	-
		10 disponibili	-	-
		20 indisponibili	360.030	360.030
482	300	0 impianti e macchinari	36.688	41.688
482	400	0 attrezzature di laboratorio / reti monitoraggio	439.870	425.991
482	500	0 ammortamento mobili e arredi	30.962	31.631
482	600	0 ammortamento mezzi di trasporto	-	-
482	600	10 ammortamento automezzi	25.054	24.654
482	600	20 ammortamento imbarcazioni e natanti	49.792	30.252
482	700	0 ammortamento altri beni	-	-
482	700	10 attrezzature d'ufficio	3.707	4.561
482	700	20 attrezzature informatiche	65.600	63.129
487	700	30 altri beni	42.651	41.800
		totale	1.054.354	1.023.736
485	0	0 svalutazioni		
485	100	0 svalutazione immobilizzazioni	-	-
485	200	0 svalutazione crediti	13.936	32.546
485	300	0 svalutazione magazzino	-	-
485	900	0 altre svalutazioni	-	-
		totale	13.936	32.546
487	0	0 accantonamenti		
487	100	0 accantonamenti al fondo imposte e tasse	-	-
487	200	0 accantonamenti per oneri al personale da liquidare	23.842	23.842
487	200	10 accantonamento per oneri per rinnovo contrattuali - dirigenza	-	-
487	200	20 accantonamento per oneri per rinnovo contrattuali - comparto	-	-
487	200	30 accantonamenti al fondo oneri personale in quiescenza	-	-
487	200	50 accantonamenti al fondo equo indennizzo	-	-
487	200	91 accantonamenti al fondo altri oneri da liquidare	-	-
487	300	0 accantonamenti al fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti	414.536	374.000
487	500	0 accantonamenti al retribuzione integrativa organi direttivi	92.523	92.523
		totale	530.901	490.365
500	0	0 oneri finanziari		
500	100	0 int. pass. per antic. di tesoreria	2.000	2.000
500	200	0 int. pass. su mutui	198.696	172.028
500	300	0 interessi passivi altre forme di credito art. 3, c. 5 lett. f) p. 2 DLgs 502/92	-	-
500	400	0 spese bancarie	3.300	3.000
500	500	0 interessi moratori	150	150
500	600	0 interessi legali	-	-
500	700	0 spese di incasso	-	-
500	900	0 altri oneri finanziari	-	-
		totale	204.146	177.178
510	0	0 sopravvenienze passive		
510	100	0 sopravvenienze passive	-	-
510	100	10 sopravvenienze passive	330.000	-
510	100	20 arrotondamenti passivi	1.000	-
510	100	30 sconti e abbuoni passivi	-	-
510	100	40 rivalutazioni monetarie	-	-
510	200	0 differenze passive di cambio	-	-
510	300	0 insussistenze dell'attivo	-	-
		totale	331.000	-
520	0	0 minusvalenze		
520	100	0 minusvalenze da alienazione ordinarie di immobilizzazioni	-	-
520	200	0 minusvalenze da alienazione straordinarie di immobilizzazioni	-	-
		totale	-	-
530	0	0 imposte e tasse		
530	50	0 iva indetraibile	750.000	830.000
530	100	0 irlres	25.000	25.000

Bilancio di Previsione 2012 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

conto economico			stima 2011	2012	
530	150	0	irap	1.075.933	1.118.400
530	200	0	imposte di registro	1.000	1.000
530	300	0	imposte di bollo	4.000	3.500
530	400	0	tassee di concessione governative	19.000	19.000
530	500	0	imposte comunali	10.000	18.000
530	600	0	dazi	-	-
530	700	0	tassee di circolazione automezzi	5.000	4.500
530	800	0	permessi di transito e sosta	-	-
530	900	0	imposte e tassee diverse	8.500	8.000
			totale	1.898.433	2.027.400
535	0	0	altri oneri diversi di gestione		
535	100	0	perdite su crediti	-	-
			totale	-	-
540	0	0	variazione delle rimanenze		
540	100	0	variazione delle rimanenze	-	-
540	200	0	variazione delle rimanenze sui l.i.c.	1.124.502	2.101.085
			totale	1.124.502	2.101.085
totale costi			27.581.686	29.049.994	
RICAVI					
600	0	0	contributi in conto esercizio da regione		
600	100	0	quota annuale di funzionamento art.21 c.1, lett. a) l.r. 6/1998	22.150.000	22.150.000
600	150	0	quota annuale di funzionamento art.21 c.1, lett. a-bis) l.r. 6/1998	1.310.000	800.000
600	175	0	quota annuale di funzionamento art.21 c.1, lett. b) l.r. 6/1998	-	-
600	200	0	contributi da regione art.21, comma 1, lettera c)	250.000	250.000
600	250	0	contributi da regione art.21, comma 1, lettera d)	986.794	1.771.000
600	300	0	altri contributi in conto esercizio da regione	-	-
600	300	10	contributi in conto interessi	161.118	117.290
			totale	24.857.912	25.088.290
610	0	0	altri contributi in conto esercizio		
610	100	0	da amministrazioni statali	-	-
610	100	10	da ministero della sanita'	-	-
610	100	20	da ministero dell'universita'	-	-
610	100	30	da ministero della difesa	-	-
610	100	90	da altre amministrazioni statali	-	-
610	200	0	da altri enti	-	-
610	200	20	da provincia	-	-
610	200	30	da comuni	-	-
610	200	40	da altri enti	180.064	278.874
			totale	180.064	278.874
620	0	0	ricavi per prestazioni		
620	100	0	servizio sistemi ambientali	-	-
620	100	10	sistema informativo e comunicazione	126.073	135.050
620	100	20	gestione e valutazione dati	-	-
620	200	0	servizio tematico analitico	-	-
620	200	10	suolo, rifiuti	128.621	546.994
620	200	20	inquinamento acustico, atmosferico	102.917	144.943
620	200	30	fisica-ambientale	570.000	570.000
620	200	40	biotossine algali	5.000	5.000
620	200	50	acque	146.492	189.869
620	200	60	alimenti	39.030	35.000
620	300	0	prestazioni di natura territoriale	-	-
620	300	10	servizio chimico ambientale	-	-
620	300	20	servizio biotossicologico	-	-
620	300	30	servizio impiantistico antifortunistico	-	-
620	400	0	servizio territoriale	-	-
620	400	10	vigilanza e controllo	-	-
620	400	20	ispezioni e prelievi	48.037	55.465
620	400	30	verifiche periodiche	-	-
620	500	0	servizio amministrativo e di segreteria	-	-
620	500	10	relazioni con il pubblico	-	-
620	600	0	direzione centrale	-	-
620	600	10	informazione, formazione, documentazione (l'area)	-	-
620	600	20	prevenzione e protezione	-	-
620	600	30	o.s.m.e.r.	2.500	2.500
620	700	0	direzione amministrativa	-	-
620	700	10	personale, controllo di gestione	-	-
620	700	20	bilancio contabilita', economato, provveditorato	6.360	-
620	700	30	affari generali, legali, amministrativi	-	-
620	800	0	direzione tecnico-scientifica	-	-
620	800	10	tutela aria, radiazioni ionizz./non ionizz.	40.667	102.000
620	800	20	tutela suolo, rifiuti	-	-
620	800	30	innovazione tecnologica-informatica	-	-
620	800	40	tutela acque, alimenti	426.911	-
			totale	1.642.608	1.786.821
630	0	0	prestazioni in favore di altri		
630	300	0	prestazioni amministrative e gestionali	-	-
630	400	0	consulenze	-	-
			totale	-	-

Bilancio di Previsione 2012 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

conto economico			stima 2011	2012
640	0	proventi e ricavi diversi		
640	100	diritti per rilascio certificati e fotocopie	-	-
640	900	altri proventi e ricavi diversi	-	-
640	900	10 ricavi c/transitorio	-	-
640	900	90 altri proventi e ricavi diversi	3.500	404.000
		totale	3.500	404.000
650	0	concorsi, rivalse, rimborsi spese		
650	100	0 concorsi	-	-
650	100	10 da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	31.500	32.500
650	200	0 rivalse, rimborsi e recuperi	-	-
650	200	5 recuperi per azioni di rivalsa per prestazioni sanitarie	-	-
650	200	10 recuperi per altre azioni di rivalsa	-	-
650	200	15 rimborso spese di bollo	100	100
650	200	20 recupero spese di registrazione	-	-
650	200	25 recupero spese legali	-	-
650	200	30 recupero spese telefoniche	-	-
650	200	35 recupero spese postali	700	700
650	200	40 tasse ammissione concorsi	5.100	500
650	200	45 rimborso spese condominiali	-	-
650	200	50 rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	-	-
650	200	55 rimborso personale comandato	240.000	240.000
650	200	90 altre rivalse, rimborsi, recuperi	123.000	123.000
		totale	400.400	396.800
660	0	ricavi extra-operativi		
660	100	0 ricavi da patrimonio	-	-
660	100	10 locazioni attive	-	-
660	100	90 altri ricavi da patrimonio	-	-
660	200	0 cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici	-	-
660	400	0 donazioni e lasciti	-	-
660	900	0 altri ricavi extra-operativi	-	-
		totale	-	-
670	0	sopravvenienze attive		
670	100	0 sopravvenienze attive	-	-
670	100	10 sopravvenienze attive	543.525	411.618
670	100	20 arrotondamenti attivi	-	-
670	100	30 sconti e abbuoni attivi	800	-
670	200	0 differenze attive di cambio	-	-
670	300	0 insussistenze del passivo	500	-
		totale	544.825	411.618
680	0	plusvalenze		
680	100	0 plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	-	-
680	200	0 plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	-	-
		totale	-	-
690	0	accantonamenti utilizzati nell'esercizio		
690	100	0 utilizzo fondi rischio	-	-
690	200	0 utilizzo fondo svalutazione immobilizzazioni	-	-
690	300	0 utilizzo fondo svalutazione magazzino	-	-
690	400	0 utilizzo fondo svalutazione crediti	-	-
		totale	-	-
700	0	costi capitalizzati		
700	100	0 incremento immobilizzazioni immateriali	-	-
700	200	0 incremento immobilizzazioni materiali	-	-
700	300	0 utilizzo quota di contributi in conto capitale	814.408	666.791
		totale	814.408	666.791
710	0	interessi attivi		
710	100	0 interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa	-	-
710	100	10 su depositi bancari	18.000	15.000
710	100	20 su depositi postali	-	-
710	200	0 interessi attivi su titoli	-	-
710	300	0 altri interessi attivi	1.800	1.800
		totale	19.800	16.800
		totale ricavi	28.463.517	29.049.994
		saldo ricavi - costi	881.831	-

COSTI DEL PERSONALE

	Consuntivo 2010	Forecast 31/12/2011	Preventivo 2012
Costo dei 4 ruoli			
Voci fisse	10.807.429	10.456.427	10.869.093
Fondi	1.464.485	1.770.823	1.770.823
Totale	12.271.914	12.227.250	12.639.915
Oneri	3.401.123	3.214.295	3.323.651
Altri costi (comp. acc. + altre comp. + consul rimb.)	498.046	60.000	60.000
Interinali	269.965	536.199	391.959
Accantonamento rinn. contr.	0	83.000	83.000
Totale	16.441.048	16.120.744	16.498.526
Altri costi del personale			
Organi direttivi	380.689	420.560	377.468
Contratti di diritto privato	103.473	106.645	106.645
Accantonamento fondi	114.722	116.366	116.366
Comandati out	163.717	305.145	305.145
Aggiornamento personale	114.329	59.231	50.000
Assicurazioni	98.337	98.500	98.500
Irap	1.065.882	1.075.933	1.111.009
Totale	2.041.149	2.182.380	2.165.133
TOTALE	18.482.197	18.303.124	18.663.659
Rimborso personale comandato	-301.084	-240.145	-240.145
Consulenze a terzi rimborsate			
Totale rimborsi	-301.084	-240.145	-240.145
TOTALE COSTI NETTO RIMBORSI	18.181.113	18.062.979	18.423.514

Progetti e Convenzioni
Riepilogo Economico 2012-2014

Progetti 2012

<i>Costi</i>		<i>Ricavi</i>	
1) Rim. Iniz.	2.153.787	Contr. Reg.li	1.771.000
2) Acq Beni/Serv.	182.484	Contr. da altri	278.874
3) Personale	261.145	Ric. per prest.	303.493
4) Altri	137.611		
Tot. 2)3)4)	581.240		
Rim. Fin.	-414.321		
A) Tot. Costi	2.320.706	B) Tot. Ricavi	2.353.367
Saldo A)-B)			-32.661

Variazione delle Rimanenze **1.739.466**

Progetti 2013

<i>Costi</i>		<i>Ricavi</i>	
1) Rim. Iniz.	414.321	Contr. Reg.li	287.842
2) Acq Beni/Serv.	73.505	Contr. da altri	224.208
3) Personale	51.982	Ric. per prest.	136.268
4) Altri	89.283		
Tot. 2)3)4)	214.770		
Rim. Fin.	-15.308		
A) Tot. Costi	613.783	B) Tot. Ricavi	648.318
Saldo A)-B)			34.535

Variazione delle Rimanenze **399.013**

Progetti 2014

<i>Costi</i>		<i>Ricavi</i>	
1) Rim. Iniz.	15.308	Contr. Reg.li	
2) Acq Beni/Serv.	1.417	Contr. da altri	22.027
3) Personale	33.989	Ric. per prest.	73.180
4) Altri	27.864		
Tot. 2)3)4)	63.270		
Rim. Fin.	-		
A) Tot. Costi	78.578	B) Tot. Ricavi	95.207
Saldo A)-B)			16.629

Variazione delle Rimanenze **15.308**

Progetti 2012

comm.	commitente	natura (1)	valore €	descrizione	L.I.C.		ricavi/contributi 2012	
					31/12/2011	31/12/2012	ricavi	contributi
17-2011	DuemilUno Agenzia Sociale Soc. Coop. Sociale	c	2.153	Analisi alimenti Nido d'infanzia atrobaleano - Nicholas Green di Sacile			2.153	
18-2010	Comune di Basiliano	c	4.496	gas radon	1.473	2.899		
17-2010	Università Cattolica del Sacro Cuore	c	4.500	Misurazioni di idrocarburi policiclici aromatici nel Parco del Ticino	4.500		4.500	
09-2010	Mineraria Sacilese	c	4.642	analisi carbonato di calcio			3.094	
01-2011	Provincia di Gorizia	c	5.690	Controllo delle acque reflue afferenti alla rete fognaria di Villesse	472		4.632	
08-2011	Università di Lubiana	c	7.970	Analisi delle biossime algali in molluschi (OSP) molluschi	3.056		7.970	
03-2012	Provincia di Pordenone	c	8.000	supporto tecnico-scientifico in materia di Zonizzazione acustica			8.000	
17-2008	Provincia di Udine	c	10.833	VAS e relazione di incidenza RUB	10.833		10.833	
04-2011	Comune di Sacile	c	11.865	Attività di supporto tecnico per iniziative di tutela ambientale	10.795		11.865	
10-2011	Regione FVG	c	12.397	Aggiornamento GIS e monitoraggio barriere artificiali sommerse	886		12.397	
12-2004	Ist.Coopr.Sp.Piemonte Liguria V.D'Aosta	i	14.271	determinazione yessotosine	6.966	6.966		
09-2011	Comune di Porcia	c	14.960	PUGAS 2011-2012	3.827		14.960	
11-2010	CO.SINT	c	15.000	monitoraggio Rio Barman	9.632	12.860		
18-2008	Provincia di Udine	c	15.833	Programma RS RSP RUP	5.941		15.833	
16-2011	AUTOSTRADE PER L'ITALIA S.p.A.	c	16.250	Fornitura servizio previsionale su eventi meleo	9.195		16.250	
05-2011	Comune di Pordenone	c	16.667	comodato centralina mobile di rilevamento della qualità dell'aria	14.835		16.667	
06-2010	ISPR	c	19.442	rumore	19.442		19.442	
02-2011	Comune di Trieste	c	20.000	potveri sottili ferraia di Servola	16.276		20.000	
33-2007	Regione FVG	i	30.000	spandimento effluvi da allevamento	30.000	30.000		
19-2009	Regione FVG	i	32.000	slovensko 2009	32.000			32.000
06-2011	Regione FVG	i	34.000	slovensko2010@osmer	34.000			34.000
18-2010	Regione FVG	i	35.000	programma annuale delle attività 2010 - In.F.E.A. 2010-2012	35.000			35.000
13-2011	EDISON S.p.A	c	35.680	Gestione delle centraline inquinamento atmosferico e acustico				
02-2012	Regione FVG	c	36.000	slovensko2011@osmer			35.680	
12-2011	Regione FVG	i	36.017	Lavori di pubblica utilità - IMMOBILIARE		36.000		
01-2012	Comune di Udine	c	37.500	Gestione rete di monitoraggio e Rapporto Annuale Qualità dell'Aria		36.946		
14-2010	Sincrotrone	c	40.000	MADBAG	24.000		37.500	
10-2008	Comune di Udine	c	42.101	gestione monitoraggio qualità dell'aria - 4 anno	26.526		24.000	
10-2008	Comune di Udine	c	42.101	gestione monitoraggio qualità dell'aria - 5 anno			21.050	
13-2005	Regione FVG	i	50.000	parere DLgs 26/03 - piano adeguam.discariche	50.000	26.526		
15-2011	Regione FVG	i	50.000	Programma annuale delle attività 2011 - In.F.E.A. 2010-2012	50.000			50.000
04-2012	Regione FVG	i	60.000	L. 482/1989 - fondi Statali 2011 - In.F.E.A. 2010-2012	50.000			
11-2011	Regione FVG	i	75.825	Lavori di pubblica utilità - INVENTARIO		31.500		
04-2009	IRCCS (EX ARS)	c	87.500	supporto all'Osservatorio Epidemiologico Ambientale		75.825		
18-2011	Università degli Studi di Trieste	i	91.969	Strumenti interattivi per l'identificazione della biodiversità		85.000		
12-2005	Università di Trieste - Dip.Biologia	i	95.000	pedis	95.000			
08-2009	Land Tirolo	i	241.000	Monitraf: Alpin Space 2007-2013	60.310			
23-2009	Regione FVG	i	300.000	educazione ambientale 2009-2011	226.090			
07-2010	ZAMG	i	308.012	INCA-CE	52.633			
18-2007	Regione FVG	i	1.320.000	Caratterizzazione sito Laguna di Marano e Grado	1.320.000			
			3.264.674		2.153.788	414.321	303.493	2.049.874

(1) i = istituzionale - c = commerciale

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2012-2014

- * Stato Patrimoniale**
- * Conto Economico**

*** STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO
PLURIENNALE 2012-2014**

STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO PLURIENNALE 2012/2014
AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DEL FRIULI-VENEZIA GIULIA

STATO PATRIMONIALE				
ATTIVO	STIMA ES. 2011	BUDGET 2012	BUDGET 2013	BUDGET 2014
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE				
1) COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	-	-	-	-
2) COSTI DI RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'	-	-	-	-
3) DIR. DI BREV. E UTILIZ. OPERE D'INGEGNO	44.582	45.045	39.647	37.499
4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	-	-	-	-
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	-	-	-	-
6) ALTRE	32.608	31.397	30.186	28.974
Totale A)I.	77.190	76.442	69.833	66.473
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE				
1) TERRENI	-	-	-	-
2) FABBRICATI	8.956.544	8.596.514	8.658.661	10.254.255
3) IMPIANTI E MACCHINARIO	129.779	138.092	145.859	156.542
4) ATTREZZATURE SANITARIE	1.183.336	1.807.345	2.353.160	1.932.510
5) MOBILI E ARREDI	103.484	96.854	94.484	93.084
6) MEZZI DI TRASPORTO	90.547	35.640	18.294	4.648
7) ALTRI BENI	453.352	393.862	345.366	303.200
8) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	143.310	1.252.715	2.181.585	1.008.310
Totale A)II.	11.060.352	12.321.022	13.797.409	13.752.549
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
1) CREDITI	-	-	-	-
2) TITOLI	-	-	-	-
Totale A)III.	-	-	-	-
Totale A) IMMOBILIZZAZIONI	11.137.542	12.397.464	13.867.242	13.819.022
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
B)I. RIMANENZE				
1) RIMANENZE	2.740.686	639.602	240.589	225.281
meno: FONDO SVALUTAZIONE MAGAZZINO	-	-	-	-
Totale B)I.	2.740.686	639.602	240.589	225.281
B)II. CREDITI verso:				
1) REGIONE	12.542.991	7.249.946	6.749.958	6.249.970
2) COMUNI E PROVINCE	135.615	129.526	132.117	134.759
3) STATO	277.215	282.759	288.414	294.183
4) ALTRI	2.267.613	2.312.965	2.483.225	2.756.889
meno: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	742.923	775.469	795.469	815.469
Totale B)II.	14.480.511	9.199.728	8.858.245	8.620.332
B)III. ATTIVITA' FINANZIARIE che non costituiscono immob.ni				
1) TITOLI A BREVE	-	-	-	-
Totale B)III.	-	-	-	-
B)IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.420.401	5.890.564	4.506.236	3.587.383
Totale B)IV.	2.420.401	5.890.564	4.506.236	3.587.383
Totale B) ATTIVO CIRCOLANTE	19.641.598	15.729.894	13.605.070	12.432.996
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
1) RATEI ATTIVI	1.000	1.000	1.000	1.000
2) RISCONTI ATTIVI	367.209	249.919	164.513	99.162
Totale C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	368.209	250.919	165.513	100.162
Totale ATTIVO	31.147.349	28.378.277	27.637.825	26.352.180
PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
I) FONDO DI DOTAZIONE	3.625.345	3.432.670	3.241.709	3.050.748
II) CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	7.651.671	7.400.224	7.160.605	6.882.383
III) CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE	-	-	-	-
IV) RISERVE DI RIVALUTAZIONE	-	-	-	-
V) ALTRE RISERVE	1.891.989	1.869.320	1.665.004	1.472.909
VI) UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO	4.293.566	4.975.397	4.975.397	4.975.397
VII) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	881.831	-	-	-
Totale A)	18.344.402	17.677.611	17.042.716	16.381.437
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1) FONDI PER IMPOSTE	-	-	-	-
2) FONDO PER ONERI AL PERSONALE DA LIQUIDARE	1.155.206	1.155.206	1.066.365	1.066.365
3) FONDI PER RISCHI	1.055.102	1.017.484	1.241.484	1.465.484
4) ALTRI FONDI	463.155	463.155	368.903	368.903
Totale B)	2.673.462	2.635.844	2.676.752	2.900.752
C) DEBITI				
1) MUTUI	3.370.968	2.616.986	2.082.532	3.320.805
2) DEBITI VERSO FORNITORI	2.336.378	2.168.852	1.918.852	1.996.374
3) DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO	370.727	1.246.897	2.155.982	84.854
4) ALTRI DEBITI	3.684.378	1.783.899	1.599.898	1.573.987
Totale C)	9.762.451	7.816.634	7.757.264	6.976.020
D) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) RATEI PASSIVI	29.825	28.269	26.580	24.810
2) RISCONTI PASSIVI	337.209	219.919	134.513	69.162
Totale D)	367.034	248.188	161.093	93.972
Totale PASSIVO E NETTO	31.147.349	28.378.277	27.637.825	26.352.180

*** CONTO ECONOMICO PREVENTIVO
PLURIENNALE 2012/2014**

Bilancio di Previsione - Conto Economico 2012

CONTO ECONOMICO				
	stima 2011	budget 2012	budget 2013	budget 2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) CONTRIBUTI D' ESERCIZIO				
a) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a)	22.150.000	22.150.000	22.150.000	22.150.000
b) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a-bis)	1.310.000	800.000	800.000	800.000
c) Quota introiti ex L.R. 6/98, art. 21, c.1, lett. b)	-	-	-	-
d) Contributi da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.c)	250.000	250.000	250.000	250.000
e) Contributi da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.d)	986.794	1.771.000	-	-
f) Altri contributi dalla Regione	-	-	287.842	-
g) Altri contributi in conto esercizio	180.064	278.874	224.208	22.027
2) RICAVI PER PRESTAZIONI				
a) Prestazioni per attività svolte nei confronti di terzi	1.642.608	1.786.821	1.119.894	1.189.998
b) Altri ricavi propri operativi	403.900	800.800	800.000	800.000
c) Altri ricavi propri non operativi	-	-	-	-
d) Variazione attività in corso su progetti	1.124.502	2.101.085	399.013	15.308
3) COSTI CAPITALIZZATI				
	814.408	666.791	634.895	661.276
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	26.613.272	26.403.201	25.867.826	25.857.993
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) ACQUISTI				
a) Sanitari	418.300	424.575	438.916	441.928
b) Non sanitari	289.800	294.150	300.033	306.034
2) ACQUISTI DI SERVIZI				
a) Acquisti di Servizi	1.898.740	1.749.400	1.123.027	1.074.197
b) Manutenzioni	1.294.600	1.599.600	1.423.492	1.451.962
c) Utenze	378.457	384.134	391.817	399.653
3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
	552.797	602.719	482.556	492.207
4) COSTI DEL PERSONALE				
a) Personale sanitario	7.425.787	7.485.787	7.485.787	7.485.787
b) Personale professionale	581.516	585.000	585.000	585.000
c) Personale tecnico	5.946.742	6.187.241	6.167.871	6.172.993
d) Personale amministrativo	2.166.698	2.286.698	2.286.698	2.286.698
e) Altri costi del personale	1.038.649	1.067.349	1.067.349	1.067.349
5) COSTI GENERALI ED ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
	2.267.235	2.507.683	2.536.769	2.477.257
6) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	38.526	25.748	31.609	28.359
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.054.354	1.023.736	1.062.717	1.076.152
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide	13.936	32.546	20.000	20.000
7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
	-	-	-	-
8) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	414.536	374.000	274.000	274.000
9) ALTRI ACCANTONAMENTI	116.365	116.365	116.365	116.365
Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE	25.897.038	26.746.731	25.794.005	25.755.940
Totale A)+B) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	716.234	343.530	73.821	102.053
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
1) PROVENTI FINANZIARI	180.918	134.090	105.405	85.352
2) ONERI FINANZIARI	204.146	177.178	204.226	212.405
Totale C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	23.228	43.088	98.821	127.053
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
1) PROVENTI STRAORDINARI	544.825	411.618	50.000	50.000
2) ONERI STRAORDINARI	331.000	-	-	-
Totale D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	213.825	411.618	50.000	50.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	906.831	25.000	25.000	25.000
E) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	25.000	25.000	25.000	25.000
Utile o Perdita dell'esercizio	881.831	-	-	-

*** PROSPETTO PREVENTIVO DEI FABBISOGNI
E DELLE COPERTURE DELL'ESERCIZIO 2012**

*** BUDGET DI TESORERIA 2012**

Prospetto preventivo dei fabbisogni e delle coperture dell'esercizio 2012

		FABBISOGNI		COPERTURE	
GESTIONE PREGRESSA				B.IV	Disponibilità liquide iniziali 2.420.401
FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA					
	B.1	Costi della produzione	718.725	A.1	Valore della produzione
	B.2	Acquisti di beni	3.733.134	A.2.a.	Contributi d'esercizio
	B.3	Acquisti di servizi	602.719	A.2.b.	Ricavi per prestazioni
	B.4	Godimento di beni di terzi	18.730.475	B.15	Ricavi per altre prestazioni
	B.5	Costi del personale	1.389.283	C.1.	Variazione delle rimanenze
	B.15	Costi generali ed oneri diversi di gestione	2.101.085	D.1.	Proventi finanziari
	B.16	Variazione delle rimanenze	522.911		Proventi straordinari
	C.2	Accantonamenti	177.178		
	D.2	Oneri finanziari	-		
	E.	Oneri straordinari	25.000		
		Imposte sul reddito dell'esercizio			
VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE					
	B.1	Rettifiche			Rettifiche
	B.2	Incremento delle rimanenze	-	B.2	Decremento delle rimanenze
	C.2-4	Incremento dei crediti	-	C.2-4	Decremento dei crediti
		Decremento dei debiti (escluso mutui)	1.191.833		Incremento dei debiti (escluso mutui)
	D.	Ratei e risconti passivi	118.846	C.	Ratei e risconti attivi
	B.2	Decrem. f.di oneri al person. da liquidare	-	B.2	Increment. f.di oneri al person. da liquidare
		Decremento f.do sval. crediti e f.do rischi	37.618		Incremento f.do svalutazione crediti
GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI					
	A.I	Acquisizioni di immobilizz. immateriali	25.000		
	A.II	Acquisizioni di immobilizz. materiali	2.284.405		
	C.2	Decremento debiti per mutui	753.982	C.1	Incremento debiti per mutui
VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO					
	A.II	Riclassificazione Contributi c/capitale	-	A.3	Costi capitalizzati (sterilizzazioni amm.ti)
	A.I	Decremento del Fondo di dotazione	-	A.V	Decremento delle Altre riserve
	A.II	Contributi in c/capitale (saldo con sterilizz.)	-	A.VI	Utilizzo utile esercizio precedente
SALDO FINANZIARIO NETTO		TOTALE FABBISOGNI	32.412.195		TOTALE COPERTURE
			5.890.564		38.302.759

AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DEL FRIULI VENEZIA GIULIA

BUDGET DI TESORERIA 2012

VOCI	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
Disponibilità liquide iniziali	2.420.401											
Istituto tesoriere												
Cassa												
Depositi postali												
ENTRATE												
Incasso dei crediti iniziali	8.194.472		249.994	53.283		80.000		182.194	249.994	1.006.686	258.229	
da Regione			317.496	317.496		317.496						
altri	317.496											
Disponibilità per nuovi mutui												
Contributi in c/esercizio												
Quota capittaria												
Complessità												
Ricerca												
Didattica												
Contributi finalizzati												
Contributi in c/esercizio da Regione				2.024.244	2.024.244	2.024.244	2.024.244	2.024.244	2.024.244	2.024.244	2.024.244	2.024.244
Altri contributi in c/esercizio						278.874						
Ricavi per prestazioni												
Prestazioni in favore di altri	147.279	147.279	147.279	147.279	147.279	147.279	147.279	147.279	147.279	147.279	147.279	147.279
Entrate proprie												
Altri proventi e ricavi diversi												
Concorsi, rivalise e rimborsi spese												
Locazioni attive												
Altri ricavi extra-operativi												
Contributi in c/capitale da Regione												
Altri contributi in c/capitale			4.000			4.000			4.000			4.000
Alienazione cespiti												
Proventi finanziari												
TOTALE ENTRATE	8.659.247	464.775	718.769	2.542.302	2.489.019	2.851.893	2.171.523	2.353.717	2.425.517	3.178.209	2.429.752	2.175.523

AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DEL FRIULI VENEZIA GIULIA

VOCI	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
USCITE												
Pagamento dei debiti iniziali	226.662	226.662	226.662	226.662	226.662	226.662			52.591	14.041		
fornitori			57.199		228.268				257.907	244.188		
altri debiti			251.887									
Rimborso mutui (quota capitale)												
Acquisti di beni												
Acquisti di prodotti sanitari	26.536	26.536	26.536	26.536	26.536	26.536	26.536	26.536	26.536	26.536	26.536	26.536
Acquisti di prodotti non sanitari	18.384	18.384	18.384	18.384	18.384	18.384	18.384	18.384	18.384	18.384	18.384	18.384
Acquisti di materiali per manutenzione												
Acquisti di servizi												
Manutenzioni	79.980	79.980	159.960	79.980	79.980	79.980	159.960	79.980	79.980	79.980	159.960	79.980
UtENZE	36.013	36.013	36.013	18.006	18.006	18.006	18.006	18.006	18.006	18.006	18.006	36.013
Altri servizi	89.547	87.470	174.940	87.470	87.470	87.470	174.940	87.470	87.470	87.470	174.940	87.470
Godimento di beni di terzi	50.227	50.227	50.227	50.227	50.227	50.227	50.227	50.227	50.227	50.227	50.227	50.227
Costi del personale												
Competenze fisse, accessori, incentivi, straordinari e altre competenze, oneri accessori	1.102.982	1.102.982	1.102.982	1.102.982	1.599.324	1.102.982	1.102.982	1.102.982	1.102.982	1.102.982	1.599.324	2.264.037
Personale esterno con contratto di diritto privato	7.526	7.526	7.526	7.526	7.526	7.526	7.526	7.526	7.526	7.526	7.526	7.526
Altri costi del personale	41.506	140.006	41.506	41.506	41.506	41.506	41.506	41.506	41.506	41.506	41.506	41.506
i.r.a.p.	74.560	74.560	74.560	74.560	130.480	74.560	74.560	74.560	74.560	74.560	130.480	186.400
Costi generali e oneri diversi di gestione												
Compensi agli organi direttivi	31.706	31.706	31.706	31.706	31.706	31.706	31.706	31.706	31.706	31.706	31.706	31.706
Compensi al collegio dei Revisori	38.707	38.707	38.707	38.707	38.707	38.707	38.707	38.707	38.707	38.707	38.707	38.707
Spese generali	73.667	73.667	73.667	73.667	73.667	73.667	73.667	73.667	73.667	73.667	73.667	73.667
Oneri diversi di gestione												
Utilizzo fondi (Increment./decrem.)												
Fondo imposte e tasse					1.155.206							
Fondo per oneri al pers. da liquidare					92.523							
Altri fondi												
Acquisto di Immobilizzazioni												
Svalutazioni			250.000			250.000	200.000	125.679	250.000	118.725	865.000	250.000
Imposte sul reddito dell'esercizio												
Oneri finanziari			17.531			15.000			16.119		10.000	
TOTALE USCITE	1.898.002	1.994.425	2.639.992	1.877.918	3.906.177	2.163.318	2.018.706	1.776.935	2.227.873	2.028.210	3.245.968	3.212.558
Saldo mensile	9.181.646	1.529.650	1.921.223	664.383	1.417.158	688.574	152.817	576.782	197.644	1.149.999	816.216	1.037.035
Saldo progressivo	9.181.646	7.651.997	5.730.774	6.395.158	4.977.999	5.666.574	5.819.391	6.396.172	6.593.816	7.743.815	6.927.599	5.890.564



ARPA FVG

Agenzia Regionale per la Protezione
dell'Ambiente del Friuli Venezia Giulia

DELIBERAZIONE N° 35 DEL 07/02/2012

Il presente provvedimento viene pubblicato nel sito informativo dell'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente del Friuli Venezia Giulia ai sensi della legge n. 69 del 18 giugno 2009 per il seguente periodo:

dal 08/02/2012

al 22/02/2012

Ai sensi del D.Lgs. n.196 del 30 giugno 2003, l'accesso a persone diverse dall'interessato/a o dagli aventi diritto può essere precluso.

Palmanova, 08/02/2012

L'incaricato

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: ANNA TORO

CODICE FISCALE: TRONNA64T47E098G

DATA FIRMA: 08/02/2012 11:21:04

IMPRONTA: 08E91238124245734BAD6FE0B5DBEB36201F31918187A85361DC4E7495388CA0
201F31918187A85361DC4E7495388CA06DF46396387191FBDA14F918F0754460
6DF46396387191FBDA14F918F075446095D8E3299DEF5806A8B0C6165CAD8E68
95D8E3299DEF5806A8B0C6165CAD8E68815CC6CCD32ABB81B8B3FD2143C46764