

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° 221 SEDUTA DELIBERATIVA DEL 31/12/2014

OGGETTO

ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ANNUALE 2015 E TRIENNALE 2015-2017 DELL'ARPA FRIULI VENEZIA GIULIA

**IL DIRETTORE GENERALE F.F.
(dott.ssa Anna Toro)**

nominato con decreto del Presidente della Regione n. 0185/Pres. del 26.09.2014

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 | |

CON LA PARTECIPAZIONE

del Direttore Amministrativo dott.ssa Anna Toro, nominato con deliberazione del Direttore Generale n. 109 del 23.05.2012,
e del Direttore Tecnico-Scientifico dott. Fulvio Daris, nominato con deliberazione del Direttore Generale n. 128 del 13.06.2012;

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 del Direttore generale n. 262 del 30.12.2013 di adozione del Programma annuale 2014 e pluriennale 2014-2016 e la deliberazione del Direttore generale n. 270 del 31.12.2013 di adozione del Bilancio preventivo annuale 2014 e triennale 2014-2016 dell'ARPA, approvate con delibera della Giunta regionale n. 582 dd. 28.03.2014;
- il decreto del Presidente della Regione n.185/Pres del 26.09.2014 con il quale è stato dato l'incarico al Direttore amministrativo dell'ARPA, dott.ssa Anna Toro, di gestire l'Agenzia con i medesimi poteri previsti dalla legge e dallo statuto per il Direttore generale, fino alla nomina del nuovo Direttore generale;

DATO ATTO che la Giunta regionale, con delibera n. 2639 dd. 30.12.2014, ha adottato le Linee di indirizzo per la programmazione 2015-2017 dell'Agenzia;

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:

- l'art. 8, comma 47 della legge regionale 23 gennaio 2007, n. 1 (Legge finanziaria 2007), come modificato dall'art. 5, comma 50, della legge regionale 29.1.2011, n. 18 (finanziaria 2012), ai sensi del quale:

“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 regionale 18/2011, in forza del quale:

“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.”;

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

- in conformità agli esiti della seduta del Comitato di indirizzo e verifica dell'ARPA del 27 novembre 2014, il quadro finanziario di riferimento per l'elaborazione dei documenti di programmazione dell'Agenzia per il 2015, è determinato in complessivi euro 21.865.000, in riduzione dell'1,06% rispetto al finanziamento 2014;

- la riduzione della spesa regionale dedicata al funzionamento di ARPA concorre al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica da parte della Regione;
- il finanziamento regionale per il 2015 è così specificato:

| | |
|---|---------------------|
| Finanziamento ex LR 6/1998 art. 21, co. 1, lett. a) | € 21.615.000 |
| Finanziamento ex LR 6/1998 art. 21, co. 1, lett. c) | € 250.000 |
| TOTALE | € 21.865.000 |

- ARPA, in quanto ente pubblico regionale finanziato in misura prevalente con fondi regionali, concorre con il pareggio di bilancio al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica da parte della Regione;

ATTESO che legge finanziaria regionale per il 2015, art. 12, commi 8,9, 10 e 11, ha assegnato ad Arpa una quota di finanziamento in conto capitale pari ad € 700.000, per la realizzazione degli interventi di manutenzione e di adeguamento di immobili destinati ad ospitare uffici e laboratori dell'agenzia, suddivisa in ragione di € 400.000 per l'anno 2015 e di € 300.000 per l'anno 2016;

CONSIDERATO che l'ARPA, attraverso il programma annuale 2015 e triennale 2015-2017 di cui alla deliberazione n. 219 dd. 31.12.2014 e il bilancio annuale 2015 e triennale 2015-2017 di previsione di cui alla presente deliberazione, adottati in conformità alle Linee di indirizzo della Giunta regionale di cui alla delibera n. 2639 dd. 30.12.2014, 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 dettati dal contesto normativo che si è venuto a delineare con le disposizioni sulla "spending review", relative alle spese per l'acquisto di beni e servizi ed ad altre tipologie di spesa, con particolare riferimento al D.L. 78/2010, alla L.R. 22/2010, convertito dalla L. 30 luglio 2010, n. 122, al D.L. 95/2012, convertito dalla L. 7 agosto 2012, n. 135, al D.L. 101/2013, convertito dalla legge 28 ottobre 2013, n. 124 e del D.L. 24 aprile 2014 n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014 n. 89;
- delle indicazioni previste nelle Linee di Indirizzo regionali nelle quali si raccomanda all'ARPA di continuare, per il prossimo triennio, a perseguire politiche di contenimento della spesa pubblica in coerenza con gli obiettivi regionali di finanza pubblica e con le priorità di intervento della programmazione della *governance* ambientale regionale, in modo da garantire l'equilibrio di bilancio a medio termine, orientando le azioni dell'Agenzia sulle attività obbligatorie che costruiscono il mandato istituzionale;
- delle politiche di investimento contenute nel piano dei lavori triennali 2015-2017 e dell'elenco dei lavori annuale 2015 nonché delle ipotesi inerenti gli acquisti di apparecchiature e arredi;

RICHIAMATA la deliberazione n. 220 dd. 31.12.2014 con la quale è stato adottato il Programma Triennale dei Lavori 2015-2017 e l'Elenco annuale dei lavori 2015 dell'ARPA, allegato A) costituente parte integrante al bilancio preventivo triennale 2015-2017;

RITENUTO di adottare il bilancio preventivo annuale 2015 e triennale 2015-2017, come da Allegato A), facente parte integrante della presente deliberazione, che sarà trasmesso al Collegio dei Revisori al fine di acquisirne il parere;

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

DELIBERA

Per le motivazioni di cui in premessa,

1. di adottare il bilancio preventivo annuale 2015 e triennale 2015-2017, Allegato A), facente parte integrante della presente deliberazione;
2. di trasmettere la presente deliberazione:
 - al Collegio dei Revisori Contabili ai fini dell'espressione del parere di competenza;
 - alla Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 4 della L.R. 6/1998, per il tramite della Direzione centrale Ambiente ed Energia, ai fini dell'espletamento del controllo di competenza.

Letto, approvato e sottoscritto

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(dott.ssa Anna Toro)

IL DIRETTORE TECNICO-SCIENTIFICO
(dott. Fulvio Daris)

IL DIRETTORE GENERALE F.F.
(dott.ssa Anna Toro)

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: 31/12/2014 11:41:43

IMPRONTA: 13273636B97E1C55F0DB6C37DB07E62C4805A0B7FE933C3345BABEA19439E638
4805A0B7FE933C3345BABEA19439E63888B25EEF35FB0DB5E8862754595B2FB4
88B25EEF35FB0DB5E8862754595B2FB49231D58B6AD42CD6A7277A285D864EF5
9231D58B6AD42CD6A7277A285D864EF56EEE088A1C8D638A51BDDBA13731A04A

NOME: FULVIO DARIS

CODICE FISCALE: DRNFLV50D22L424U

DATA FIRMA: 31/12/2014 11:45:39

IMPRONTA: B3FA6FFD3B64B68AF4B9706673EFB9E56EEAE8AF44DD09E6277D2271441741D7
6EEAE8AF44DD09E6277D2271441741D74057680E157146D1764D8C37398F3A91
4057680E157146D1764D8C37398F3A91E6D1AA6175AA2E9866EF18705F33701E
E6D1AA6175AA2E9866EF18705F33701E61EACB0C36A999F7C0BCDD268AC8782D

NOME: ANNA TORO

CODICE FISCALE: TRONNA64T47E098G

DATA FIRMA: 31/12/2014 11:46:39

IMPRONTA: A00C05CAD1FA3F89DDC7FCA8D88D84F3611018EE8EE543604A595651CCE3E2B6
611018EE8EE543604A595651CCE3E2B65BC3BDB94F9D57164FB15BC6466F43BB
5BC3BDB94F9D57164FB15BC6466F43BBADA3670066377B5AE8C977BA6D0344AF
ADA3670066377B5AE8C977BA6D0344AFDB9C2CBA2DD9BF66680F8492F87C6BFA



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

**BILANCIO DI PREVISIONE 2015 E PLURIENNALE 2015-2017
DELL'AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE
DEL FRIULI VENEZIA GIULIA**

INDICE

| | | |
|---|------|----|
| A. NOTA ILLUSTRATIVA | pag. | 3 |
| 1. Premessa | pag. | 3 |
| 2. Risorse economiche | pag. | 4 |
| 3. Criteri di valutazione | pag. | 4 |
| 4. Criteri di formazione | pag. | 4 |
| | | |
| B. CONTO ECONOMICO 2015 | pag. | 7 |
| 1. Valore della produzione | pag. | 7 |
| 2. Costo della produzione | pag. | 8 |
| 3. Proventi ed oneri finanziari | pag. | 10 |
| 4. Proventi ed oneri straordinari | pag. | 10 |
| 5. Imposte sul reddito di esercizio | pag. | 11 |
| | | |
| C. STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO 2015 | pag. | 12 |
| 1. Attivo | pag. | 12 |
| 2. Passivo | pag. | 14 |
| 3. Stato patrimoniale preventivo | pag. | 19 |
| 4. Conto economico preventivo | pag. | 24 |
| | | |
| D. BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2015-2017 | pag. | 38 |
| 1. Stato patrimoniale preventivo pluriennale | pag. | 39 |
| 2. Conto economico preventivo pluriennale | pag. | 41 |
| | | |
| E. PROSPETTO PREVENTIVO FABBISOGNI E COPERTURE 2015 | pag. | 43 |
| | | |
| Allegato A) – Deliberazione del Direttore generale n. 220 dd. 31.12.2014 “Approvazione del Programma triennale dei lavori per il periodo 2015-2017 e dell’Elenco annuale dei lavori per l’anno 2015”. | | |

1. Premessa

La legge regionale 3 marzo 1998, n. 6 recante l'istituzione dell'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente del Friuli Venezia Giulia 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.

Con la delibera 2193 del 20.11.14 sono stati fornite ulteriori indicazioni per gli enti strumentali in materia di armonizzazione dei sistemi contabili. Il provvedimento, per quanto concerne l'Arpa, dispone che, oltre al conto giudiziale reso dal proprio Istituto tesoriere, allegghi anche le risultanze contabili relative ad eventuali ulteriori conti correnti accesi, a diverso titolo, presso altri istituti bancari. Il dispositivo prosegue poi specificando che l'Agenzia, ente strumentale della Regione che adotta un regime di contabilità economico patrimoniale, nelle more dell'avvio della rilevazione SIOPE, in vista della riclassificazione dei capitoli del bilancio di previsione 2015-2017 prevista nella deliberazione di generalità n. 1827 del 3 ottobre 2014, che andrà attuata in corso di esercizio, si possa limitare, nel contempo, ad attivarsi con la software house per l'adeguamento del proprio sistema informatico di contabilità e proceda a predisporre i documenti previsionali di bilancio secondo gli schemi consueti. Inoltre l'Agenzia, adottando già una contabilità di tipo economico patrimoniale, ai fini dell'armonizzazione dei sistemi contabili, dovrà conformare la propria gestione ai principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del predetto decreto legislativo e ai principi del codice civile. Ciò non comporta interventi sulla struttura degli schemi di bilancio né problemi di compatibilità dei principi richiamati agli attuali applicati in quanto, sostanzialmente, coincidono fra loro.

Il bilancio di previsione 2015 e pluriennale 2015-2017 (di seguito "bilancio") è stato redatto in applicazione della citata normativa e secondo le Linee di indirizzo di cui alla delibera della Giunta regionale n. 2639 del 30.12.2014, che hanno stabilito il quadro finanziario di riferimento per l'elaborazione dei documenti di programmazione dell'Agenzia, stabilendo che il finanziamento regionale per l'anno 2015 si attesta a complessivi euro 21.865.000,00, con una riduzione pari all'1,06 % rispetto al finanziamento 2014, a fronte da un lato di minori costi e dall'altro di politiche volte alla diminuzione delle esternalizzazioni e modulazione del turn over.

Il bilancio traduce e formalizza gli obiettivi annuali e pluriennali in termini quantitativi (economici, patrimoniali e finanziari), attraverso i seguenti 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. 220 del 31.12.2014 di adozione del programma triennale dei lavori 2015-2017 e l'elenco annuale dei lavori 2015 (Allegato A).

2. Risorse economiche

Le risorse economiche per l'anno 2015, indicate nelle le Linee di Indirizzo della Regione e contenute nelle disposizioni della Finanziaria Regionale per il 2015, determinano:

- a) un contributo annuale di funzionamento (ex art. 21, comma 1 lettera a) della L.R. 6/98) di € 21.615.000, 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) € 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.

3. Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del bilancio degli esercizi precedenti, con particolare riferimento alle valutazioni ed alla continuità nell'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.

Ricavi e proventi sono stati iscritti prudenzialmente in base alla ragionevolezza dell'effettivo conseguimento, sia rispetto ai trasferimenti regionali sia alle prestazioni di servizi verso corrispettivo. I costi della produzione sono stati stimati in relazione alle risultanze contabili dell'Agenzia per l'esercizio 2014, disponibili alla data di redazione del presente documento, ed alle presunte necessità di fattori produttivi per il triennio in relazione alle attività programmate.

4. Criteri di formazione

Il bilancio, come già sopra evidenziato, 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, delle Linee di indirizzo di cui alla delibera della Giunta regionale n. 2639 del 30.12.2014, e, per quanto non disciplinato, alle disposizioni in materia contenute nel codice civile, ai principi contabili ed alla dottrina contabile.

Tiene inoltre conto delle disposizioni contenute nella legge finanziaria regionale per il 2015 che, tra l'altro, stabiliscono che il finanziamento di cui all'articolo 21, comma 1, lettere a) e c), della legge regionale 3 marzo 1998, n. 6 è erogato mediante anticipazioni mensili, pari a un dodicesimo dell'importo assegnato ad Arpa.

Con particolare riferimento al concorso dell'Agenzia agli obiettivi di finanza pubblica in tema di patto di stabilità interno per l'esercizio 2015, si rappresenta, come specificato nelle citate Linee di indirizzo per la programmazione 2015-2017, che, ai sensi dell'art. 11, comma 4 bis) della LR 6/1998, il raggiungimento dell'equilibrio (pareggio) di bilancio costituisce l'indicatore di rispetto del patto di stabilità interno per il 2015, poiché concorre già ai richiamati obiettivi con la riduzione dell'1,06 % della spesa regionale destinata alla copertura dei costi di funzionamento dell'Agenzia.

Ciò in applicazione dell'art. 5 della L.R. 18/2011 recante "Disposizioni per la formazione del bilancio pluriennale ed annuale della Regione (Finanziaria Regionale 2012) che stabilisce:

- al comma 49, 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”*,
- al 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)”.

Pertanto l’ARPA, con la predisposizione del bilancio di previsione in conformità alle Linee di indirizzo, assolve, per quanto di sua competenza, agli obblighi in materia di patto di stabilità.

Il presente bilancio, inoltre, tenuto conto della riduzione del finanziamento del 1,06 % rispetto al 2014, risponde, in linea di principio, alle seguenti disposizioni:

- D.L. 78/2010, coordinato con le modifiche introdotte dalla legge di conversione 122/2010,;
- D.L. 6 luglio 2012 n. 95, convertito con legge 7 agosto 2012, n. 135 (che introduce la c.d. “Spending Review”);
- legge 24 dicembre 2012 n. 228 (legge di stabilità 2013)
- D.L. 31.8.2013, n. 101, convertito con modifiche con legge 28 ottobre 2013, n. 124
- D.L. 24 aprile 2014 n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014 n. 89

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 D.Lgs. 81/2008);
- spese per autovetture.

Si evidenzia che l’Agenzia nel corso degli anni precedenti si è già attivata per uniformarsi ai principi contenuti nelle richiamate disposizioni relativamente all’approvvigionamento attraverso gli strumenti di acquisto messi a disposizione da Consip S.p.A., salvo che approvvigionamenti da altre centrali di committenza o a seguito di procedure di evidenza pubblica prevedessero corrispettivi inferiori a quelli indicati nelle convenzioni e accordi quadro messi a disposizione da Consip S.p.A., nonché da M.E.P.A., al contenimento dei costi del personale e alla razionalizzazione del parco automezzi.

Con particolare riferimento al limite per le spese per autovetture dettato dall’art. 5, comma 2 DL 95/2012, come sostituito dall’art 15, comma 1, del decreto legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014 n. 89, che comporta un’ulteriore riduzione dei relativi costi, l’ARPA, in ottemperanza alle linee di indirizzo della Giunta regionale 2015-2017, dovrà continuare nelle politiche di contenimento dei costi del proprio parco autovetture, nei limiti in cui venga mantenuta l’operatività sul territorio regionale.

Il bilancio è stato redatto tenuto anche conto:

- del piano dei lavori triennali 2015-2017 e dell'elenco dei lavori annuale 2014 nonché delle ipotesi inerenti gli acquisti di apparecchiature e arredi;
- delle politiche del personale che, compatibilmente con le disponibilità di bilancio, prevedono:
 - il completamento della manovra 2014 non ancora perfezionata nonché del successivo turn over;
 - il completamento delle procedure concorsuali avviate nel 2014 per l'acquisizione del personale necessario all'espletamento delle attività istituzionali dell'ARPA;

Si evidenzia che il piano assunzioni per l'anno 2015 sopra indicato è in linea con i vincoli di cui alla Linee di indirizzo della Giunta regionale che contengono le seguenti indicazioni:

“La manovra di personale 2015 va attuata in coerenza con gli obiettivi della revisione organizzativa, con particolare riferimento all'allocazione delle risorse umane connessa all'accorpamento delle funzioni di laboratorio.

Il piano assunzioni per l'anno 2015 dovrà essere programmato nel rispetto dei seguenti vincoli:

- 1) contenimento della forza di personale, così come strutturata nell'allegato alla deliberazione n. 251/2012 del Direttore generale dell'ARPA FVG, entro il limite rilevato al 31 dicembre 2012, come implementato con la DGR n. 2404 del 13 dicembre 2014, nel numero pari a 356 unità. Il tetto non include il personale assunto per la realizzazione di progetti finanziati da risorse extra contributo regionale di funzionamento o per l'attuazione di programmi comunitari finanziati con fondi dell'Unione europea;*
- 2) contenimento del turn over nei limiti di spesa (inclusi i costi di trascinarsi relativi al completamento della manovra 2014,) necessari a garantire l'equilibrio di bilancio nel medio periodo. Il limite alle assunzioni non si applica alle categorie protette incluse nella quota d'obbligo;*
- 3) contenimento della spesa complessiva per il personale con contratti diversi dal rapporto di impiego a tempo indeterminato entro il limite di spesa fissato ai sensi dell'art. 9, comma 28 del DL 78/2010, convertito con modifiche in legge 122/2010. Il vincolo non include la spesa sostenuta per l'attuazione di programmi comunitari o di progetti finanziati extra contributo regionale di funzionamento.”*

- della necessità, in relazione alle minori risorse disponibili riscontrate a carico del bilancio regionale, di procedere nel corso dell'anno con la modulazione temporale delle assunzioni, associata all'eventuale riduzione di ricorso a prestazioni di terzi a supporto delle attività scientifiche, al fine di garantire l'equilibrio economico;
- che con riferimento alle riserve alimentate dagli utili e destinate al finanziamento del piano investimenti già dal 2012, si procederà, in coerenza con i principi adottati nella redazione dei bilanci di esercizio a decorrere dal 2009, alla sterilizzazione degli ammortamenti;

Il bilancio prevede, seppur in misura limitata, oneri per il funzionamento delle attività relative all'Osmer, nella considerazione che la struttura continua a svolgere i compiti ordinari previsti dalla legge 17/2000 e che solo una parte di essi sono funzionali alle esigenze della Protezione civile e in quanto tali da quest'ultima rimborsati.

B. CONTO ECONOMICO

1. Valore della Produzione

Il valore della produzione è composto dai seguenti valori:

Contributi d'esercizio

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

22.490.261 Euro per il 2015
22.341.025 Euro per il 2016
21.865.000 Euro per il 2017

A seguito della modifica dell'art. 21, comma 1, lett. a), introdotta dall'art. 3, comma 14, della legge regionale finanziaria 2014, il finanziamento dell'ARPA risulta composto da un finanziamento annuale della Regione, destinato alla copertura dei costi di funzionamento dell'Agenzia per l'espletamento sul territorio regionale delle attività istituzionali connesse alle funzioni di protezione e controllo ambientali e di prevenzione igienico sanitaria, determinato ai sensi dell'articolo 4, comma 10, della legge regionale 21 luglio 2006, n. 12 (Assestamento del bilancio 2006).

La medesima norma, al comma 15, ha conseguentemente abrogato la lettera a bis) dell'art. 21, comma 1, sopra indicato.

I contributi sono quindi suddivisi come segue:

| Fonte del contributo: | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|------------|------------|------------|
| a) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a) | 21.615.000 | 21.615.000 | 21.615.000 |
| d) Contributi da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.c) | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| e) Contributi da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.d) | 625.261 | 476.025 | - |
| | 22.490.261 | 22.341.025 | 21.865.000 |

Si evidenzia che l'Agenzia potrebbe essere parte attiva in importanti e significativi progetti europei il cui iter di approvazione è tuttora in corso. Pertanto, la relativa 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 riguarda anche i ricavi propri operativi costituiti da rimborsi, in particolare, per oneri relativi al personale comandato, nonché i proventi per le attività in materia di A.I.A.

In continuità con i criteri di redazione dei bilanci di esercizio a partire dal 2009 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. Negli esercizi 2014 e 2015 gli stessi contribuiscono al raggiungimento dell’equilibrio economico. Di ciò si dovrà tener debitamente conto in relazione al completamento delle procedure di validazione. Nel contempo, si prevede una maggior attività per quanto concerne i Siti inquinati di Interesse Locale ubicati sul territorio regionale;
- i proventi derivanti dal progetto relativo alle stazioni radio base, relativo alle attività richieste dai gestori al fine di acquisire il parere dell’Agenzia propedeutico all’aggiornamento degli impianti;

Inoltre, per garantire l’equilibrio economico degli esercizi indicati, l’Agenzia intende intervenire accorpando le sedi laboratoristiche di Gorizia e Pordenone, 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 o da altre amministrazioni pubbliche con l’obiettivo del contenimento dei costi afferenti le locazioni e ottimizzazione del patrimonio immobiliare pubblico così come avvenuto in relazione al trasferimento del laboratorio di Gorizia. In tal caso, si provvederà anche ad eseguire i lavori di adattamento che si rendessero necessari per adeguare i locali alle esigenze operative dell’Agenzia.

I benefici si stimano in parte nel 2015 e nel 2016, per andare a regime a partire dall’esercizio 2017.

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) nonché quelli generati su beni trasferiti con contropartita il fondo di dotazione.

Si evidenzia che, con riferimento al piano dei lavori triennale 2015-2017 ed all’elenco dei lavori annuali 2015, 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);
- l’utilizzo di parte dell’utile degli esercizi precedenti. Per una migliore e più dettagliata descrizione di tale attività si rimanda a quanto previsto dalla delibera n. 220 del 31.12.2014 di adozione del programma triennale dei lavori 2014-2016 e l’elenco annuale dei lavori 2014.
- l’utilizzo delle risorse assegnate in conto capitale dalla legge finanziaria regionale 2015, art. 12, commi 8,9, 10 e 11. In tal caso, oltre che ai lavori, al rinnovo dei beni e delle attrezzature dell’Agenzia, si definiranno, in relazione alle risorse effettivamente disponibili, le priorità di intervento.

In relazione al processo di revisione organizzativa aziendale, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, l’Agenzia potrà dar corso a processi di razionalizzazione delle imbarcazioni in dotazione.

2. 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, sia, nel triennio, per minori oneri conseguenti alla razionalizzazione della rete di

monitoraggio della qualità dell'aria e degli immobili in locazione, nonché all'ottimizzazione attraverso contratti global per le manutenzioni sia sulle attrezzature che sugli immobili.

I valori previsti per il triennio risultano essere i seguenti:

25.634.416 Euro per il 2015

25.301.095 Euro per il 2016

24.504.230 Euro per il 2017

Acquisto beni

L'importo previsto per l'acquisto di beni sanitari è aggiornato nel triennio tenuto conto delle attività inerenti la caratterizzazione del S.I.N. di Trieste.

Acquisto servizi

Le variazioni che si riscontrano nel triennio sono determinate dai minori acquisti legati ad attività su 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 il contratto "global" per le manutenzioni sugli immobili.

Gli oneri relativi alle utenze, dopo un calo stimato per l'esercizio 2013 legato alle condizioni contrattuali dei nuovi bandi Consip, sono stimati sostanzialmente costanti nel periodo.

Godimento beni di terzi

L'importo previsto per tale posta contabile beneficia, in parte nel 2015 e 2016 e a regime a partire dal 2017, dei minori oneri per locazioni conseguenti al trasferimento delle sedi territoriali di Latisana, Gorizia e Udine.

Costo del personale

Il costo del personale tiene conto di una politica che prevede costante l'attuale forza lavoro attraverso l'attuazione del turn over se compatibile con l'equilibrio economico di medio periodo.

In attuazione delle direttive contenute nelle Linee di indirizzo della Giunta regionale di cui alla delibera n. 2639 del 03.12.2014, la manovra del personale per il 2015 completerà il turnover non portato a termine nel 2014, per il quale sono state avviate le procedure concorsuali, e continuerà ad essere condotta nel rispetto del contenimento della forza di personale, così come strutturata nell'allegato alla deliberazione n. 251/2012 del Direttore generale dell'ARPA FVG, entro il limite rilevato al 31 dicembre 2012, come implementato con la DGR n. 2404 del 13 dicembre 2014, nel numero pari a 356 unità e correlato all'equilibrio di bilancio, secondo criteri di coerenza rispetto alla nuova dotazione organica, alla progettualità esplicitata negli atti di programmazione nonché al delinearli dell'assetto dell'Agenzia per effetto della revisione organizzativa.

Con riferimento ai rinnovi contrattuali, sospesi dal legislatore con diversi interventi normativi per il periodo 2011-2015, l'Agenzia ha tenuto conto, nella predisposizione del presente documento, sia degli importi ascrivibili alla vacanza contrattuale fino alla scadenza del periodo sia delle risorse necessarie a far data dal 2016, ipotizzando, per il biennio 2016-2017, gli opportuni accantonamenti.

Costi generali ed oneri diversi di gestione

L'importo previsto nel triennio evidenzia un trend decrescente.

Si segnala che, a seguito dell'istituzione dell'Ufficio legale dell'Arpa, avvenuta con deliberazione n. 150 dd. 25.07.2013, si è previsto l'importo necessario a far fronte alle spese di giudizio e alle spese legali connesse ai contenzioni nei quali è parte l'Agenzia.

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. Nella predisposizione del programma degli investimenti, ad integrazione delle risorse derivanti dalle attività legate al S.I.N. di Trieste e dal contributo regionale a sollievo degli oneri per il mutuo destinato agli interventi sul patrimonio immobiliare, si è ipotizzato l'utilizzo di riserve soggette a sterilizzazione. Di conseguenza, gli oneri per ammortamenti calcolati per le acquisizioni stimate nel triennio non incidono sul risultato economico per effetto della corrispondente quota di riserva contabilizzata come contropartita alla voce "costi capitalizzati" del valore della produzione.

Con riferimento alle svalutazioni si osserva che la voce si sostanzia con 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 redatti a decorrere dall'esercizio 2009, 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 e sulle attività inerenti specifici progetti.

Accantonamenti per rischi

L'importo è stato stimato sulla base delle passività potenziali rilevate alla data di redazione del presente documento per quanto concerne i contenziosi e tiene altresì conto delle situazioni di 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 nonché, a partire dall'esercizio 2016, gli oneri connessi ai rinnovi contrattuali.

3. Proventi ed oneri finanziari

Le voci si sostanziano in due componenti: interessi passivi su mutui e contributi regionali a copertura degli stessi.

4. Proventi ed oneri straordinari

La voce proventi straordinari accoglie, in coerenza con quanto evidenziato nei principi di redazione dei bilanci redatti a decorrere dall'esercizio 2009 in relazione alle attività di validazione

dei Siti Inquinati di interesse Nazionale (S.I.N.) iniziate e non concluse alla data di predisposizione del bilancio, le quote del fondo rischi (determinato, in origine e con riferimento ai SIN, sulla base del valore delle attività svolte a tutto il 31.12.2014 ma non completate ai fini della validazione) attribuibili alle attività che nel corso dell'esercizio si sono concluse.

In sostanza, con riferimento ai riflessi che le attività sui S.I.N. 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 a partire dal 2009 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 | 2014 | 2015 |
|--------------------------------|-----------|----------|
| ricavi per prestazioni | 237.959 | 51.762 |
| - variazione attività in corso | - 198.537 | - 51.762 |
| - svalutazione crediti | - 120.248 | - 41.015 |
| - accantonamento a f.do rischi | - 11.460 | - |
| proventi straordinari | 209.997 | 51.762 |
| saldo dell'esercizio | 117.711 | 10.747 |

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 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.

5. 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 residuale esercitata dall'Agenzia.

C. STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO

1. ATTIVO

A) IMMOBILIZZAZIONI

Sono espote al netto dei relativi fondi di 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 | 52.078 |
| 4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI | - |
| 5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | - |
| 6) ALTRE | 16.431 |
| Totale A)I. | 68.509 |
| II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE | |
| 1) TERRENI | - |
| 2) FABBRICATI | 11.425.779 |
| 3) IMPIANTI E MACCHINARIO | 72.896 |
| 4) ATTREZZATURE SANITARIE | 2.430.612 |
| 5) MOBILI E ARREDI | 168.234 |
| 6) MEZZI DI TRASPORTO | 161.348 |
| 7) ALTRI BENI | 388.636 |
| 8) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | - |
| Totale A)II. | 14.647.504 |
| Totale A) IMMOBILIZZAZIONI | 14.716.013 |

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 la messa in sicurezza delle sedi dipartimentali di Udine, di Trieste e di Pordenone.

La tabella di pag. 18 "stati di avanzamento lavori su immobili" stima gli importi ascrivibili agli interventi realizzati alla fine di ciascun esercizio oggetto della presente programmazione.

L'intervento sulle attrezzature per l'anno 2015 potrà avvenire con l'utilizzo di parte dell'utile degli esercizi precedenti portato a nuovo.

| conto | descrizione | acquisti 2014 | acquisti 2015 | acquisti 2016 | acquisti 2017 |
|-----------|--|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 10 300 0 | diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 21.017 | 51.000 | 20.000 | 20.000 |
| 10 500 0 | immobilizzazioni in corso e acconti | - | - | - | - |
| 10 600 0 | altre immobilizzazioni immateriali | - | - | 300.000 | - |
| 20 200 10 | fabbricati disponibili (sede UD) | 83.903 | 2.415.149 | 86.000 | 34.000 |
| 20 200 20 | fabbricati indisponibili | 458.253 | 1.029.892 | 14.000 | 66.000 |
| 20 300 10 | impianti e macchinari | 24.242 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 20 400 10 | attrezzature sanitarie | 825.404 | 571.753 | 160.000 | 140.000 |
| 20 500 10 | mobili e arredi | 19.349 | 110.000 | 10.000 | 10.000 |
| 20 600 10 | automezzi | 5.119 | 45.000 | 7.500 | 7.500 |
| 20 600 20 | imbarcazioni e natanti | 15.186 | 150.000 | - | - |
| 20 700 10 | attrezzature d'ufficio | - | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 20 700 20 | attrezzature informatiche | 53.385 | 105.300 | 60.000 | 80.000 |
| 20 700 30 | altri beni | 6.205 | 13.600 | 10.000 | 10.000 |
| 20 800 10 | immobilizzazioni in corso e acconti (VARIAZIONI) | 948.229 | - 1.171.412 | - | - |
| | totale | 2.460.294 | 3.340.282 | 687.500 | 387.500 |

B)) ATTIVO CIRCOLANTE

| | |
|--|-------------------|
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | |
| B)I. RIMANENZE | |
| 1) RIMANENZE | 456.743 |
| meno: FONDO SVALUTAZIONE MAGAZZINO | - |
| Totale B)I. | 456.743 |
| B)II. CREDITI verso: | |
| 1) REGIONE | 6.302.872 |
| 2) COMUNI E PROVINCE | 105.958 |
| 3) STATO | 203.041 |
| 4) ALTRI | 3.884.186 |
| meno: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | - |
| Totale B)II. | 8.459.985 |
| B)III. ATTIVITA' FINANZIARIE che non costituiscono imm.ni | |
| 1) TITOLI A BREVE | - |
| Totale B)III. | - |
| B)IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE | |
| 1) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 4.700.472 |
| Totale B)IV. | 4.700.472 |
| Totale B) ATTIVO CIRCOLANTE | 13.617.200 |

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 si prevede che nel corso dell'esercizio giungano a conclusione le attività di validazione inerenti i Siti inquinati di Interesse Nazionale in corso alla data di chiusura dell'esercizio 2014.

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.

Si sottolinea che nel corso dell'esercizio 2015 si prevede l'incasso della somma residua di euro 700.000 dovuta dalla Regione - Direzione Centrale della Salute - in relazione alle attività tecnico-laboratoristiche svolte dall'ARPA di supporto alle funzioni di prevenzione igienico sanitaria dei Dipartimenti di prevenzione delle Aziende per i servizi sanitari per il 2013 (l'importo complessivo stanziato dalla Regione con le Linee guida 2013 ammonta ad € 1.100.000).

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 2.036.073.

B)III. ATTIVITA' FINANZIARIE che non costituiscono immobilizzazioni

Nessun valore iscritto

B)IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) Disponibilità liquide

La voce evidenzia per 4.700.472 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 | 54.887 |
| Totale C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 55.887 |

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.

2. PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | |
| I) FONDO DI DOTAZIONE | 2.864.116 |
| II) CONTRIBUTI IN C/CAPITALE | 8.075.599 |
| III) CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE | - |
| IV) RISERVE DI RIVALUTAZIONE | - |
| V) ALTRE RISERVE | 2.911.128 |
| VI) UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO | 5.144.831 |
| VI) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO | - |
| Totale A) | 18.995.673 |

I) Fondo di dotazione

Evidenzia per € 2.864.116 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 € 8.075.599 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. Tiene conto del contributo inerente le attività del S.I.N. di Trieste che l’Agenzia ha utilizzato per far fronte all’acquisizione di strumentazione e di adeguamento di locali per l’installazione delle stesse e delle risorse assegnate con la finanziaria regionale 2015, pari ad € 400.000, destinate alla manutenzione del patrimonio immobiliare dell’Agenzia.

V) Altre riserve

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

Evidenza dei movimenti al lordo delle sterilizzazioni annuali

| saldo iniziale riserva sterilizzabile destinata ad investimenti | 1.781.243 |
|--|------------------|
| - acquisizioni dell'esercizio 2009 | - 657.491 |
| + destinazione quota parte dell'utile 2009 | 300.000 |
| - acquisizioni dell'esercizio 2010 | - 505.353 |
| + destinazione quota parte dell'utile 2010 | 300.000 |
| - acquisizioni dell'esercizio 2011 | - 499.170 |
| + destinazione quota parte dell'utile 2011 | 300.000 |
| - acquisizioni dell'esercizio 2012 | - 490.600 |
| + destinazione quota parte dell'utile 2012 | 1.000.000 |
| - acquisizioni dell'esercizio 2013 | - 595.322 |
| + destinazione quota parte dell'utile 2013 | 600.000 |
| - acquisizioni dell'esercizio 2014 | - 907.236 |
| + destinazione quota parte degli utili portati a nuovo | 684.523 |
| - acquisizioni dell'esercizio 2015 | - 1.310.594 |
| + destinazione quota parte degli utili portati a nuovo | 387.500 |
| - acquisizioni dell'esercizio 2016 | - 387.500 |
| + destinazione quota parte degli utili portati a nuovo | 387.500 |
| - acquisizioni dell'esercizio 2017 | - 387.500 |
| saldo disponibile alla fine del triennio 2015-2017 | - |

VI) Utili o perdite portati a nuovo

L’importo di € 5.144.831 rappresenta gli utili conseguiti negli esercizi precedenti in relazione ai quali non è stata deliberata la destinazione. Il saldo rappresentato nel prospetto triennale tiene conto dell’ipotesi di destinazione di complessivi € 1.459.523 ad incremento del valore delle riserve da destinare ad investimenti per renderle coerenti con gli interventi previsti nel periodo 2015 -2017 e da sottoporre al processo di sterilizzazione degli ammortamenti.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

| | |
|--|------------------|
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | |
| 1) FONDI PER IMPOSTE | - |
| 2) FONDO PER ONERI AL PERSONALE DA LIQUIDARE | 1.280.775 |
| 3) FONDI PER RISCHI | 1.287.681 |
| 4) ALTRI FONDI | 430.708 |
| Totale B) | 2.999.164 |

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 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

C) DEBITI

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| C) DEBITI | |
| 1) MUTUI | 934.816 |
| 2) DEBITI VERSO FORNITORI | 3.748.742 |
| 3) DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO | 34.471 |
| 4) ALTRI DEBITI | 1.628.410 |
| Totale C) | 6.346.439 |

1) Mutui

L’importo rappresenta il debito residuo in relazione al mutuo per l’acquisto della sede di Palmanova.

2) Debiti verso fornitori

L’importo di € 3.748.742 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 con oneri a carico dell'amministrazione regionale per l'acquisizione dell'immobile adibito a sede Centrale.

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

| | |
|---|---------------|
| <i>D) RATEI E RISCONTI PASSIVI</i> | |
| 1) RATEI PASSIVI | 22.937 |
| 2) RISCONTI PASSIVI | 24.887 |
| Totale D) | 47.824 |

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 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| manutenzione straordinaria Udine - I° e II° lotto | | | | | | |
| saldo iniziale | - | - | 129.743 | 636.940 | - | - |
| realizzazioni del periodo | - | 129.743 | 507.197 | 1.302.208 | - | - |
| GC per riclassificazione opere completate | - | - | - | 1.939.149 | - | - |
| saldo al 31.12.20xx | - | 129.743 | 636.940 | - | - | - |
| manutenzione straordinaria Udine - III° lotto | | | | | | |
| saldo iniziale | - | - | - | - | - | - |
| realizzazioni del periodo | - | - | - | 390.000 | - | - |
| GC per riclassificazione opere completate | - | - | - | 390.000 | - | - |
| saldo al 31.12.20xx | - | - | - | - | - | - |
| manutenzione straordinaria Trieste - I° lotto | | | | | | |
| saldo iniziale | - | 47.480 | 63.620 | 507.797 | - | - |
| realizzazioni del periodo | 47.480 | 16.139 | 444.178 | 384.994 | - | - |
| GC per riclassificazione opere completate | - | - | - | 892.791 | - | - |
| saldo al 31.12.20xx | 47.480 | 63.620 | 507.797 | - | - | - |
| manutenzione straordinaria Pordenone - I° lotto | | | | | | |
| saldo iniziale | - | - | 29.820 | - | - | - |
| realizzazioni del periodo | - | 29.820 | 406.382 | - | - | - |
| GC per riclassificazione opere completate | - | - | 436.202 | - | - | - |
| saldo al 31.12.20xx | - | 29.820 | - | - | - | - |
| manutenzione straordinaria Pordenone - II° lotto | | | | | | |
| saldo iniziale | - | - | - | 8.140 | - | - |
| realizzazioni del periodo | - | - | 8.140 | 114.961 | - | - |
| GC per riclassificazione opere completate | - | - | - | 123.101 | - | - |
| saldo al 31.12.20xx | - | - | 8.140 | - | - | - |
| totale movimenti e saldi conto 20.800 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | |
| saldo iniziale | - | 47.480 | 223.183 | 1.152.878 | - | - |
| realizzazioni del periodo | 47.480 | 175.703 | 1.365.897 | 2.192.163 | - | - |
| GC per riclassificazione opere completate | - | - | 436.202 | 3.345.041 | - | - |
| saldo al 31.12.20xx | 47.480 | 223.183 | 1.152.878 | - | - | - |
| associazione fonti di finanziamento | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | totale |
| somme residue mutuo 2001 (contributo c/capitale) | - | 35.574 | 1.355.063 | 1.802.163 | - | 3.192.801 |
| contributo c/capitale regionale | - | - | - | 300.000 | - | 300.000 |
| riserve reinvestite (ammortamenti da sterilizzare) | 47.480 | 140.128 | 10.834 | 90.000 | - | 288.442 |
| totale riepilogativo/realizzazioni del periodo | 47.480 | 175.703 | 1.365.897 | 2.192.163 | - | |

*** STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO 2015 DI AGENZIA**

*** STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO - INDICI**

STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO 2015
AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DEL FRIULI VENEZIA GIULIA

| STATO PATRIMONIALE | | |
|--|-------------------|-------------------|
| ATTIVO | stima 2014 | BUDGET 2015 |
| 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 | 24.704 | 52.078 |
| 4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI | - | - |
| 5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | - | - |
| 6) ALTRE | 19.909 | 16.431 |
| Totale A)I. | 44.613 | 68.509 |
| II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE | | |
| 1) TERRENI | - | - |
| 2) FABBRICATI | 8.462.219 | 11.425.779 |
| 3) IMPIANTI E MACCHINARIO | 83.787 | 72.896 |
| 4) ATTREZZATURE SANITARIE | 2.414.064 | 2.430.612 |
| 5) MOBILI E ARREDI | 90.675 | 168.234 |
| 6) MEZZI DI TRASPORTO | 40.057 | 161.348 |
| 7) ALTRI BENI | 348.259 | 388.636 |
| 8) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | 1.171.412 | - |
| Totale A)II. | 12.610.473 | 14.647.504 |
| III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | |
| 1) CREDITI | - | - |
| 2) TITOLI | - | - |
| Totale A)III. | - | - |
| Totale A) IMMOBILIZZAZIONI | 12.655.086 | 14.716.013 |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| B)I. RIMANENZE | | |
| 1) RIMANENZE | 743.731 | 456.743 |
| meno: FONDO SVALUTAZIONE MAGAZZINO | - | - |
| Totale B)I. | 743.731 | 456.743 |
| B)II. CREDITI verso: | | |
| 1)REGIONE | 7.826.265 | 6.302.872 |
| 2)COMUNI E PROVINCE | 103.880 | 105.958 |
| 3) STATO | 199.060 | 203.041 |
| 4) ALTRI | 3.808.026 | 3.884.186 |
| meno: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | 1.995.058 | 2.036.073 |
| Totale B)II. | 9.942.173 | 8.459.985 |
| B)III. ATTIVITA' FINANZIARIE che non costituiscono immob.ni | | |
| 1) TITOLI A BREVE | - | - |
| Totale B)III. | - | - |
| B)IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE | | |
| 1) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 5.768.412 | 4.700.472 |
| Totale B)IV. | 5.768.412 | 4.700.472 |
| Totale B) ATTIVO CIRCOLANTE | 16.454.316 | 13.617.200 |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | |
| 1) RATEI ATTIVI | 1.000 | 1.000 |
| 2) RISCONTI ATTIVI | 99.162 | 54.887 |
| Totale C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 100.162 | 55.887 |
| Totale ATTIVO | 29.209.564 | 28.389.100 |
| PASSIVO | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I) FONDO DI DOTAZIONE | 3.053.057 | 2.864.116 |
| II) CONTRIBUTI IN C/CAPITALE | 8.145.722 | 8.075.599 |
| III) CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE | - | - |
| IV) RISERVE DI RIVALUTAZIONE | - | - |
| V) ALTRE RISERVE | 2.760.662 | 2.911.128 |
| VI) UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO | 5.364.664 | 5.144.831 |
| VII) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO | 464.689 | - |
| Totale A) | 19.788.795 | 18.995.673 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | |
| 1) FONDI PER IMPOSTE | - | - |
| 2) FONDO PER ONERI AL PERSONALE DA LIQUIDARE | 1.280.775 | 1.280.775 |
| 3) FONDI PER RISCHI | 1.329.443 | 1.287.681 |
| 4) ALTRI FONDI | 430.708 | 430.708 |
| Totale B) | 3.040.926 | 2.999.164 |
| C) DEBITI | | |
| 1) MUTUI | 1.522.225 | 934.816 |
| 2) DEBITI VERSO FORNITORI | 2.992.424 | 3.748.742 |
| 3) DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO | 84.854 | 34.471 |
| 4) ALTRI DEBITI | 1.686.367 | 1.628.411 |
| Totale C) | 6.285.871 | 6.346.440 |
| D) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | |
| 1) RATEI PASSIVI | 24.810 | 22.937 |
| 2) RISCONTI PASSIVI | 69.162 | 24.887 |
| Totale D) | 93.971 | 47.824 |
| Totale PASSIVO E NETTO | 29.209.564 | 28.389.100 |

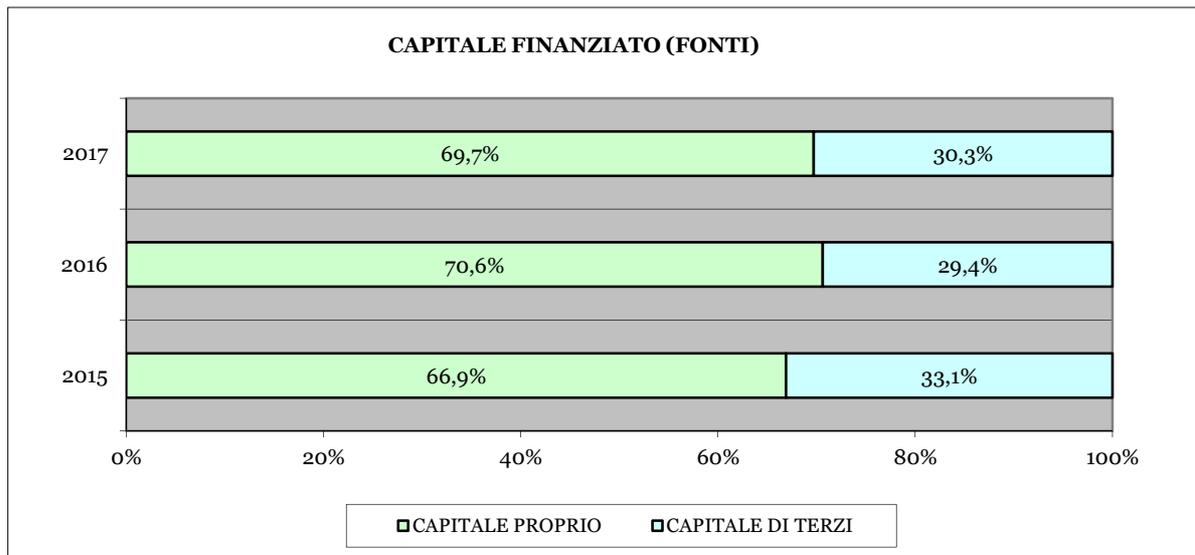
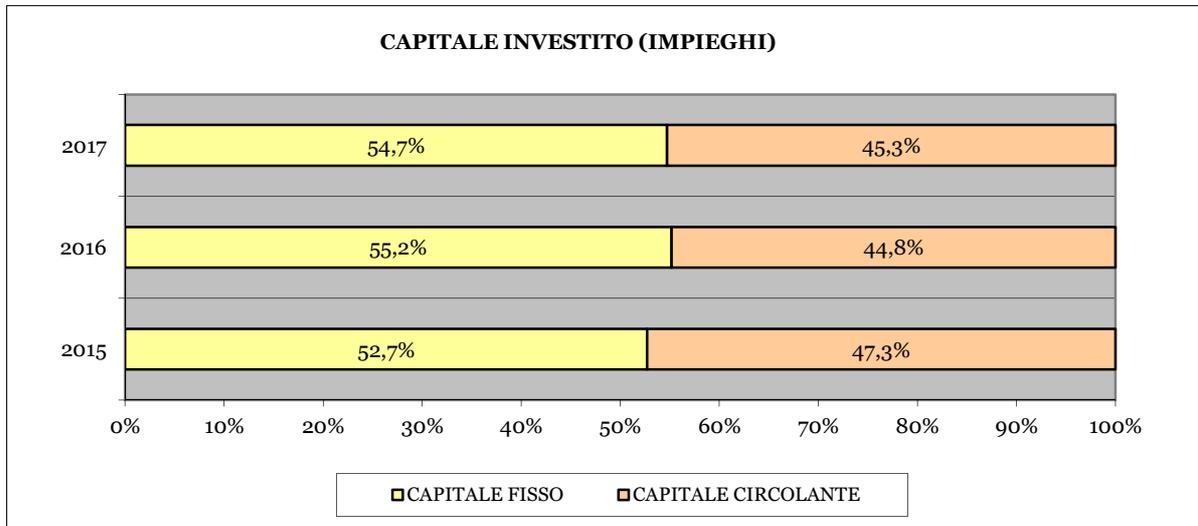
| STATO PATRIMONIALE ATTIVO RICLASSIFICATO | | | | | | | |
|--|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | 31/12/2015 | | 31/12/2016 | | 31/12/2017 | |
| 1) CAPITALE FISSO | | | | | | | |
| Immobilizzazioni immateriali | Ii | 68.509 | 0,2% | 298.708 | 1,2% | 227.465 | 0,9% |
| Immobilizzazioni materiali | Im | 14.647.504 | 51,6% | 13.791.618 | 54,0% | 12.979.669 | 53,8% |
| Immobilizzazioni finanziarie | If | 249.994 | 0,9% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Risconti attivi oltre eserc.succ. | | 2.547 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1) CAPITALE FISSO | IM | 14.968.554 | 52,7% | 14.090.326 | 55,2% | 13.207.134 | 54,7% |
| 2) CAPITALE CIRCOLANTE | | | | | | | |
| Rimanenze | Rf | 456.743 | 1,6% | 380.284 | 1,5% | 365.944 | 1,5% |
| Risconti attivi entro l'eserc. succ. | | 52.340 | 0,2% | 32.547 | 0,1% | 30.000 | 0,1% |
| ESIGIBILITA' | Es | 509.083 | 1,8% | 412.831 | 1,6% | 395.944 | 1,6% |
| Crediti esigibili entro es. succ.: | | | | | | | |
| Verso clienti | Cc | 2.157.113 | 7,6% | 2.366.356 | 9,3% | 2.579.785 | 10,7% |
| Altri crediti a breve | Cb | 6.052.878 | 21,3% | 5.934.196 | 23,2% | 5.684.203 | 23,6% |
| 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 | 8.210.991 | 28,9% | 8.301.552 | 32,5% | 8.264.988 | 34,3% |
| Depositi bancari e postali | | 4.700.472 | 16,6% | 2.733.822 | 10,7% | 2.262.152 | 9,4% |
| Assegni, denaro, valori in cassa | | | 0,0% | | 0,0% | | 0,0% |
| LIQUIDITA' IMMEDIATE | Li | 4.700.472 | 16,6% | 2.733.822 | 10,7% | 2.262.152 | 9,4% |
| 2) CAPITALE CIRCOLANTE | AC | 13.420.546 | 47,3% | 11.448.205 | 44,8% | 10.923.084 | 45,3% |
| CAPITALE INVESTITO (IMPIEGHI) | CI=IM+AC | 28.389.100 | 100,0% | 25.538.531 | 100,0% | 24.130.218 | 100,0% |

| | | 31/12/2015 | | 31/12/2016 | | 31/12/2017 | |
|----------------------------|-----------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| CAPITALE FISSO | IM | 14.968.554 | 52,7% | 14.090.326 | 55,2% | 13.207.134 | 54,7% |
| CAPITALE CIRCOLANTE | AC | 13.420.546 | 47,3% | 11.448.205 | 44,8% | 10.923.084 | 45,3% |
| CAPITALE INVESTITO | CI | 28.389.100 | 100,0% | 25.538.531 | 100,0% | 24.130.218 | 100,0% |

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO RICLASSIFICATO | | | | | | | |
|---|----------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | 31/12/2015 | | 31/12/2016 | | 31/12/2017 | |
| 1) CAPITALE PROPRIO (P.N.) | | | | | | | |
| Fondo di dotazione | Fd | 2.864.116 | 10,1% | 2.677.549 | 10,5% | 2.490.984 | 10,3% |
| Contributi in c/capitale | Cc | 8.075.599 | 28,4% | 7.853.281 | 30,8% | 7.336.299 | 30,4% |
| Riserve da rivalutazione | | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Altre riserve | R | 2.911.128 | 10,3% | 2.750.922 | 10,8% | 2.622.928 | 10,9% |
| Utili (Perdite) portati a nuovo | | 5.144.831 | 18,1% | 4.757.331 | 18,6% | 4.369.831 | 18,1% |
| Utile (Perdita) dell'esercizio | Rx | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 1) CAPITALE PROPRIO (P.N.) | CP | 18.995.673 | 66,9% | 18.039.084 | 70,6% | 16.820.042 | 69,7% |
| 2) CAPITALE DI TERZI | | | | | | | |
| Passività consolidate | | | | | | | |
| Fondi per rischi ed oneri | | 1.280.775 | 4,5% | 1.280.775 | 5,0% | 1.280.775 | 5,3% |
| Debiti verso banche | | 324.828 | 1,1% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Debiti verso fornitori | | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Altri debiti | | 349.040 | 1,2% | 349.040 | 1,4% | 349.040 | 1,4% |
| Risconti passivi oltre eserc. succ. | | 2.547 | 0,0% | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| PASSIVITA' CONSOLIDATE | Pc | 1.957.190 | 6,9% | 1.629.815 | 6,4% | 1.629.815 | 6,8% |
| Passività correnti | | | | | | | |
| Debiti verso banche | | 644.458 | 2,3% | 324.828 | 1,3% | 0 | 0,0% |
| Debiti verso fornitori | Dc | 3.748.742 | 13,2% | 2.748.742 | 10,8% | 2.859.791 | 11,9% |
| Altri debiti | Db | 2.997.759 | 10,6% | 2.772.508 | 10,9% | 2.800.570 | 11,6% |
| Risconti pass. entro esercizio succ. | | 22.340 | 0,1% | 2.547 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| Ratei pass. entro eserc. succ. | | 22.937 | 0,1% | 21.008 | 0,1% | 20.000 | 0,1% |
| PASSIVITA' CORRENTI | Pb | 7.436.236 | 26,2% | 5.869.633 | 23,0% | 5.680.361 | 23,5% |
| 2) CAPITALE DI TERZI | CT | 9.393.426 | 33,1% | 7.499.448 | 29,4% | 7.310.176 | 30,3% |
| CAPITALE FINANZIATO (FONTI) | F=CT+CP | 28.389.100 | 100,0% | 25.538.531 | 100,0% | 24.130.218 | 100,0% |

| | | 31/12/2015 | | 31/12/2016 | | 31/12/2017 | |
|----------------------------|-----------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| CAPITALE PROPRIO | CP | 18.995.673 | 66,9% | 18.039.084 | 70,6% | 16.820.042 | 69,7% |
| CAPITALE DI TERZI | CT | 9.393.426 | 33,1% | 7.499.448 | 29,4% | 7.310.176 | 30,3% |
| CAPITALE FINANZIATO | F | 28.389.100 | 100,0% | 25.538.531 | 100,0% | 24.130.218 | 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 |
| | | 2015 | 2016 | 2017 | |
| Margine di Struttura | Capitale Proprio - Immobil. Nette | 4.279.660 | 3.948.758 | 3.612.908 | > 0 |
| Quoziente di Autocopertura delle Immobilizzazioni | $\frac{\text{Capitale Proprio}}{\text{Immobilizzazioni Nette}}$ | 1,29 | 1,28 | 1,27 | >= 1 |
| Indice di Obsolescenza Immobilizzazioni | $\frac{\text{Fondi Ammortamento}}{\text{Immobilizzazioni Lorde}} \times 100$ | 59,8% | 62,2% | 64,9% | |
| Indice di Obsolescenza Attrezzature Sanitarie (% amm.to: 12,50) | $\frac{\text{Fondi Ammortamento}}{\text{Immobilizzazioni Lorde}} \times 100$ | 82,5% | 85,4% | 88,0% | |

| Indici di LIQUIDITA' | | | | | |
|------------------------------------|--|-----------------|------|------|-----------------|
| Descrizione | Formula | Valore rilevato | | | Valore ottimale |
| | | 2015 | 2016 | 2017 | |
| Liquidità Immediata (Quick Ratio) | $\frac{\text{Liq. Immediata} + \text{Liq. Differita}}{\text{Passività a Breve}}$ | 1,74 | 1,88 | 1,85 | >= 0,50 * < 2 |
| Liquidità Corrente (Current Ratio) | $\frac{\text{Attivo Circolante}}{\text{Passività a Breve}}$ | 1,80 | 1,95 | 1,92 | >= 1,5 |

| Indici di INDEBITAMENTO | | | | | |
|----------------------------|---|-----------------|------|------|-----------------|
| Descrizione | Formula | Valore rilevato | | | Valore ottimale |
| | | 2015 | 2016 | 2017 | |
| Indice di Indebitamento | $\frac{\text{Capitale Investito}}{\text{Capitale Proprio}}$ | 1,49 | 1,42 | 1,43 | >= 1,5 * < 2 |
| Quoziente di Indebitamento | $\frac{\text{Capitale di Terzi}}{\text{Capitale Proprio}}$ | 0,49 | 0,42 | 0,43 | > 0 * < 0,5 |

*** CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2015 DI AGENZIA**

*** PIANO DEI CONTI DI ALIMENTAZIONE**

Bilancio di Previsione - Conto Economico 2015

| CONTO ECONOMICO | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | stima 2014 | 2015 | variazioni |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1) CONTRIBUTI D' ESERCIZIO | | | |
| a) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a) | 21.613.000 | 21.615.000 | 2.000 |
| b) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a-bis) | - | - | - |
| 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) | 439.878 | 625.261 | 185.383 |
| f) Altri contributi dalla Regione | - | - | - |
| g) Altri contributi in conto esercizio | 263.237 | 50.205 | -213.032 |
| Totale 1) | 22.566.115 | 22.540.466 | -25.649 |
| 2) RICAVI PER PRESTAZIONI | | | |
| a) Prestazioni per attività svolte nei confronti di terzi | 2.262.227 | 1.612.258 | -649.969 |
| b) Altri ricavi propri operativi | 860.052 | 535.438 | -324.614 |
| c) Altri ricavi propri non operativi | - | - | - |
| d) Variazione attività in corso su progetti | 587.298 | 286.988 | -300.310 |
| Totale 2) | 2.534.981 | 1.860.708 | -674.273 |
| 3) COSTI CAPITALIZZATI | | | |
| | 979.871 | 1.193.122 | 213.251 |
| TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 26.080.967 | 25.594.296 | -486.671 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1) ACQUISTI | | | |
| a) Sanitari | 420.000 | 430.000 | 10.000 |
| b) Non sanitari | 365.809 | 309.945 | -55.864 |
| Totale 1) | 785.809 | 739.945 | -45.864 |
| 2) ACQUISTI DI SERVIZI | | | |
| a) Acquisti di Servizi | 1.535.624 | 2.007.687 | 472.063 |
| b) Manutenzioni | 1.522.270 | 1.537.365 | 15.095 |
| c) Utenze | 519.492 | 518.392 | -1.100 |
| Totale 2) | 3.577.386 | 4.063.444 | 486.058 |
| 3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI | | | |
| | 427.912 | 384.758 | -43.154 |
| 4) COSTI DEL PERSONALE | | | |
| a) Personale sanitario | 6.827.634 | 6.817.332 | -10.302 |
| b) Personale professionale | 413.617 | 412.993 | -624 |
| c) Personale tecnico | 6.630.983 | 6.570.482 | -60.501 |
| d) Personale amministrativo | 2.174.984 | 2.171.702 | -3.282 |
| e) Altri costi del personale | 953.231 | 762.939 | -190.292 |
| Totale 4) | 17.000.449 | 16.735.448 | -265.001 |
| 5) COSTI GENERALI ED ONERI DIVERSI DI GESTIONE | | | |
| a) Compenso al Collegio dei Revisori | 40.768 | 40.768 | - |
| b) Spese generali ed amministrative | 373.610 | 322.865 | -50.745 |
| c) Imposte e tasse | 1.902.224 | 1.982.612 | 80.388 |
| Totale 5) | 2.316.602 | 2.346.245 | 29.643 |
| 6) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 23.738 | 27.104 | 3.366 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 1.072.941 | 1.253.957 | 181.016 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 143.310 | - | -143.310 |
| d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide | 223.648 | 41.015 | -182.633 |
| Totale 6) | 1.463.637 | 1.322.076 | -141.561 |
| 7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE | | | |
| | - | - | - |
| 8) ACCANTONAMENTI PER RISCHI | | | |
| | 344.093 | 10.000 | -334.093 |
| 9) ALTRI ACCANTONAMENTI | | | |
| | 43.137 | 32.500 | -10.637 |
| Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 25.959.025 | 25.634.416 | -324.609 |
| Totale A)+B) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE | 121.942 | 40.120 | -162.062 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | |
| 1) PROVENTI FINANZIARI | 98.552 | 69.275 | -29.277 |
| 2) ONERI FINANZIARI | 88.382 | 60.845 | -27.537 |
| Totale C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | 10.170 | 8.430 | -1.740 |
| D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | |
| 1) PROVENTI STRAORDINARI | 416.745 | 51.762 | -364.983 |
| 2) ONERI STRAORDINARI | 65.000 | - | -65.000 |
| Totale D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | 351.745 | 51.762 | -299.983 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 483.857 | 20.072 | -463.785 |
| E) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | |
| | 19.168 | 20.072 | 904 |
| Utile o Perdita dell'esercizio | 464.689 | - | -464.689 |

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1 del D.L. 66/2014 (Enti in contabilità economica)

stima 2014

2015

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

| | | | | |
|--|------------|-------------------|------------|-------------------|
| 1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale | | 24.828.342 | | 24.152.724 |
| a) contributo ordinario dello Stato | | - | | - |
| b) corrispettivi da contratto di servizio | | - | | - |
| b.1) con lo Stato | - | | - | |
| b.2) con le Regioni | - | | - | |
| b.3) con altri enti pubblici | - | | - | |
| b.4) con l'Unione Europea | - | | - | |
| c) contributi in conto esercizio | | 22.566.115 | | 22.540.466 |
| c.1) con lo Stato | - | | - | |
| c.2) con le Regioni | 22.302.878 | | 22.490.261 | |
| c.3) con altri enti pubblici | - | | - | |
| c.4) con l'Unione Europea | 263.237 | | 50.205 | |
| d) contributi da privati | | - | | - |
| e) proventi fiscali e parafiscali | | - | | - |
| f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi | | 2.262.227 | | 1.612.258 |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | - | | - |
| 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione | | - 587.298 | | - 286.988 |
| 4) Incrementi immobili per lavori interni | | - | | - |
| 5) Altri ricavi e proventi | | 1.839.923 | | 1.728.560 |
| a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio | | 979.871 | | 1.193.122 |
| b) altri ricavi e proventi | | 860.052 | | 535.438 |
| Totale Valore della Produzione (A) | | 26.080.967 | | 25.594.296 |
| | | - | | - |

Prospetto di cui all'art. 8, comma 1 del D.L. 66/2014 (Enti in contabilità economica)

stima 2014

2015

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

| | | | | |
|---|------------|-------------------|--|-------------------|
| 6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | 785.809 | | 739.945 |
| 7) Per servizi | | 3.938.604 | | 4.455.955 |
| a) erogazione servizi istituzionali | | - | | - |
| b) acquisizione di servizi | 3.577.386 | | | 4.063.444 |
| c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro | 10.000 | | | 10.000 |
| d) compensi ad organi di amministrazione e controllo | 351.218 | | | 382.511 |
| 8) Per godimento beni di terzi | | 427.912 | | 384.758 |
| 9) Per il personale | | 16.649.231 | | 16.352.937 |
| a) salari e stipendi | 16.047.218 | | | 15.972.509 |
| b) oneri sociali | - | | | - |
| c) trattamento di fine rapporto | - | | | - |
| d) trattamento di quiescenza e simili | - | | | - |
| e) altri costi | 602.013 | | | 380.428 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | 1.463.637 | | 1.322.076 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 23.738 | | | 27.104 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 1.072.941 | | | 1.253.957 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 143.310 | | | - |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 223.648 | | | 41.015 |
| 11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | - | | - |
| 12) Accantonamento per rischi | | 344.093 | | 10.000 |
| 13) Altri accantonamenti | | 43.137 | | 32.500 |
| 14) Oneri diversi di gestione | | 2.306.602 | | 2.336.245 |
| a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | | - | | - |
| b) altri oneri diversi di gestione | 2.306.602 | | | 2.336.245 |
| | | 25.959.025 | | 25.634.416 |
| Totale costi (B) | | 25.959.025 | | 25.634.416 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | 121.942 | | - 40.120 |
| | | - | | - |

| Prospetto di cui all'art. 8, comma 1 del D.L. 66/2014 (Enti in contabilità economica) | stima 2014 | 2015 |
|--|----------------|---------------|
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | |
| 15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate | - | - |
| 16) Altri proventi finanziari | 98.552 | 69.275 |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | - | - |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| d) da proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | 98.552 | 69.275 |
| 17) Interessi ed altri oneri finanziari | 88.382 | 60.845 |
| a) interessi passivi | 88.382 | 60.845 |
| b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate | - | - |
| c) altri interessi ed oneri finanziari | - | - |
| 17bis Utili e perdite su cambi | - | - |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 ± 17 bis) | 10.170 | 8.430 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | |
| 18) Rivalutazioni | - | - |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| 19) Svalutazioni | - | - |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| Totale delle rettifiche di valore (18 -19) | - | - |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | |
| 20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivi- vibili al n. 5) | 416.745 | 51.762 |
| 21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti | 65.000 | - |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | 351.745 | 51.762 |
| Risultato prima delle imposte | 483.857 | 20.072 |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 19.168 | 20.072 |
| AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | 464.689 | - |

Bilancio di Previsione 2015 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

| conto economico | | | stima 2014 | 2015 |
|-----------------|-----|----|---|------------------|
| COSTI | | | | |
| 300 | 0 | 0 | acquisti di prodotti sanitari | |
| 300 | 100 | 0 | prodotti farmaceutici | - |
| 300 | 200 | 0 | mat. per la profilassi igienico-sanitaria | - |
| 300 | 300 | 0 | mat. diagnostici/prodotti chimici per assist. | 210.000 |
| 300 | 400 | 0 | presidi chirurgici e mater.sanit. | - |
| 300 | 500 | 0 | altri prodotti sanitari | 210.000 |
| | | | totale | 420.000 |
| 305 | 0 | 0 | acquisti di prodotti non sanitari | |
| 305 | 100 | 0 | prodotti alimentari | - |
| 305 | 200 | 0 | mat. di guardaroba, di pulizia e di convivenza | 120.000 |
| 305 | 300 | 0 | combustibili | 5.000 |
| 305 | 400 | 0 | carburanti e lubrificanti | 145.000 |
| 305 | 500 | 0 | cancelleria e stampati | 15.500 |
| 305 | 600 | 0 | materiali di consumo per l'informatica | 10.000 |
| 305 | 700 | 0 | materiale didattico, audiovisivo e fotografico | 5.000 |
| 305 | 800 | 0 | acquisti di materiali e accessori per manutenzione | - |
| 305 | 800 | 10 | materiali ed accessori sanitari | 50.000 |
| 305 | 800 | 20 | materiali ed accessori non sanitari | 5.000 |
| 305 | 900 | 0 | altri prodotti | 10.309 |
| | | | totale | 365.809 |
| 310 | 0 | 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 | 2.000 |
| 310 | 200 | 20 | impiantistica varia | 39.416 |
| 310 | 200 | 30 | edilizia muraria | 157.584 |
| 310 | 200 | 40 | altro | - |
| 310 | 300 | 0 | servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie | 423.900 |
| 310 | 400 | 0 | servizi per manutenzione di altri beni | - |
| 310 | 400 | 10 | attrezzature tecnico-economali | 17.000 |
| 310 | 400 | 20 | attrezzature informatiche | 5.000 |
| 310 | 400 | 30 | software | 65.000 |
| 310 | 400 | 40 | automezzi | 20.000 |
| 310 | 400 | 45 | imbarcazioni e natanti | 17.000 |
| 310 | 400 | 50 | altro | 775.370 |
| | | | totale | 1.522.270 |
| 315 | 0 | 0 | acquisti di servizi | |
| 315 | 100 | 0 | lavanderia | 6.000 |
| 315 | 200 | 0 | pulizia | 446.500 |
| 315 | 300 | 0 | mensa | 165.000 |
| 315 | 400 | 0 | riscaldamento | - |
| 315 | 500 | 0 | servizi di elaborazione dati | - |
| 315 | 500 | 10 | servizio informatico | 50.000 |
| 315 | 500 | 90 | altri servizi di elaborazione | 6.486 |
| 315 | 600 | 0 | servizio trasporti e traslochi | 45.000 |
| 315 | 700 | 0 | smaltimento rifiuti | 55.000 |
| 315 | 800 | 0 | servizi di vigilanza | 7.500 |
| 315 | 850 | 0 | servizi tematici analitici da terzi | 347.832 |
| 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 | 406.306 |
| | | | totale | 1.535.624 |
| 355 | 0 | 0 | godimento di beni di terzi | |
| 355 | 100 | 0 | locazioni passive | - |
| 355 | 100 | 10 | locazioni passive | 177.857 |
| 355 | 100 | 20 | spese condominiali | 7.000 |
| 355 | 200 | 0 | canoni hardware e software | 2.200 |
| 355 | 300 | 0 | canoni noleggio apparecchiature sanitarie | - |
| 355 | 400 | 0 | canoni fotocopiatrici | 42.000 |
| 355 | 500 | 0 | canoni noleggio automezzi | 105.000 |
| 355 | 600 | 0 | canoni di leasing | - |
| 355 | 700 | 0 | canoni noleggio imbarcazioni e natanti | 54.899 |
| 355 | 800 | 0 | canoni noleggio telefoni cellulari | - |
| 355 | 900 | 0 | altri costi per godimento beni di terzi | 38.956 |
| | | | totale | 427.912 |
| 410 | 0 | 0 | personale ruolo sanitario | |
| 410 | 100 | 0 | competenze fisse | - |
| | | 10 | dirigenza medica e veterinaria | 6.827.634 |
| | | 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 | - |

Bilancio di Previsione 2015 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

| conto economico | | | stima 2014 | 2015 | |
|-----------------|-----|----|---|------------------|------------------|
| | | 10 | dirigenza medica e veterinaria | - | - |
| | | 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 | 6.827.634 | 6.817.332 |
| | | | personale ruolo professionale | | |
| 420 | 0 | 0 | competenze fisse | - | - |
| 420 | 100 | 0 | competenze fisse da fondi contrattuali | 413.617 | 412.993 |
| 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 | 413.617 | 412.993 |
| | | | personale di ruolo tecnico | | |
| 430 | 0 | 0 | competenze fisse | - | - |
| 430 | 100 | 0 | competenze fisse da fondi contrattuali | - | - |
| | | 10 | dirigenza | 6.630.983 | 6.546.763 |
| | | 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 | - | 11.620 |
| 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 | - | 12.099 |
| | | | totale | 6.630.983 | 6.570.482 |
| | | | personale ruolo amministrativo | | |
| 440 | 0 | 0 | competenze fisse | - | - |
| 440 | 100 | 0 | competenze fisse da fondi contrattuali | - | - |
| | | 10 | dirigenza | 2.174.984 | 2.171.702 |
| | | 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 | - | - |

Bilancio di Previsione 2015 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

| conto economico | | | stima 2014 | 2015 |
|-----------------|-----|--|------------------|------------------|
| 440 | 400 | 0 straordinari | - | - |
| | | 10 dirigenza | - | - |
| | | 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 | 2.174.984 | 2.171.702 |
| 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 | 90 altri oneri da liquidare | - | - |
| | | totale | - | - |
| 450 | 0 | 0 altri costi del personale | | |
| 450 | 50 | 0 personale esterno con contratto di diritto privato | - | - |
| 450 | 100 | 0 rimborsi spese al personale di diritto privato | - | - |
| 450 | 150 | 0 personale comandato da altri enti | 350.961 | 194.125 |
| 450 | 200 | 0 oneri sociali su "altri costi del personale" | 115.700 | 61.303 |
| 450 | 250 | 0 oneri sociali personale in quiescenza | - | - |
| 450 | 400 | 0 costo contrattisti | 9.000 | - |
| 450 | 600 | 0 indennita' per commissioni varie | - | - |
| 450 | 700 | 0 accantonamento ai fondi oneri differiti | - | - |
| 450 | 750 | 0 aggiornamento personale dipendente | 55.000 | 55.000 |
| 450 | 800 | 0 compensi ai docenti | 1.352 | - |
| 450 | 850 | 0 assegni studio agli allievi | - | - |
| 450 | 900 | 0 altri costi del personale | - | - |
| 450 | 900 | 10 premi di assicurazione personale dipendente | 70.000 | 70.000 |
| 450 | 900 | 90 altri costi del personale | - | - |
| | | totale | 602.013 | 380.428 |
| 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' | 319.218 | 325.000 |
| 460 | 200 | 0 rimborso spese | 5.000 | - |
| 460 | 300 | 0 oneri sociali | 27.000 | 57.511 |
| | | totale | 351.218 | 382.511 |
| 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 | 1.568 | 1.568 |
| | | totale | 40.768 | 40.768 |
| 465 | 0 | 0 spese generali amministrative | | |
| 465 | 100 | 0 spese di rappresentanza | - | - |
| 465 | 150 | 0 pubblicita' e inserzioni | 10.000 | 10.000 |
| 465 | 200 | 0 consulenze legali | - | - |
| 465 | 210 | 0 altre spese legali | 58.000 | 25.000 |
| 465 | 250 | 0 spese postali | 18.000 | 15.000 |
| 465 | 300 | 0 bolli e marche | - | - |
| 465 | 350 | 0 abbonamenti e riviste | 25.000 | 24.700 |
| 465 | 400 | 0 premi di assicurazione | 185.000 | 185.000 |
| 465 | 450 | 0 consulenze fiscali, amministrative e tecniche | 10.000 | 10.000 |

Bilancio di Previsione 2015 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

| conto economico | | | stima 2014 | 2015 | |
|-----------------|-----|----|---|------------------|------------------|
| 465 | 460 | 0 | oneri sociali | - | - |
| 465 | 500 | 0 | libri | 5.000 | 4.000 |
| 465 | 550 | 0 | contravvenzioni | - | - |
| 465 | 900 | 0 | altre spese generali e amministrative | 62.610 | 49.165 |
| | | | totale | 373.610 | 322.865 |
| 470 | 0 | 0 | utenze | | |
| 470 | 100 | 0 | energia elettrica | 290.500 | 290.000 |
| 470 | 200 | 0 | acqua | 23.500 | 23.000 |
| 470 | 300 | 0 | spese telefoniche | 85.000 | 85.000 |
| 470 | 400 | 0 | gas | 120.100 | 120.000 |
| 470 | 500 | 0 | internet | - | - |
| 470 | 600 | 0 | canoni radiotelevisivi | 392 | 392 |
| 470 | 700 | 0 | banche dati | - | - |
| 470 | 900 | 0 | utenze varie | - | - |
| | | | totale | 519.492 | 518.392 |
| 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 | 20.260 | 23.626 |
| 480 | 400 | 0 | concessioni, licenze, marchi e diritti simili | - | - |
| 480 | 600 | 0 | altre immobilizzazioni immateriali | 3.478 | 3.478 |
| | | | totale | 23.738 | 27.104 |
| 482 | 0 | 0 | ammortamenti immobilizzazioni materiali | | |
| 482 | 200 | 0 | fabbricati | | |
| | | 10 | disponibili | 45.730 | 117.109 |
| | | 20 | indisponibili | 340.688 | 364.372 |
| 482 | 300 | 0 | impianti e macchinari | 27.805 | 20.891 |
| 482 | 400 | 0 | attrezzature di laboratorio / reti monitoraggio | 487.006 | 555.205 |
| 482 | 500 | 0 | ammortamento mobili e arredi | 26.301 | 32.441 |
| 482 | 600 | 0 | ammortamento mezzi di trasporto | - | - |
| 482 | 600 | 10 | ammortamento automezzi | 12.975 | 19.172 |
| 482 | 600 | 20 | ammortamento imbarcazioni e natanti | 26.411 | 54.537 |
| 482 | 700 | 0 | ammortamento altri beni | - | - |
| 482 | 700 | 10 | attrezzature d'ufficio | 4.107 | 3.714 |
| 482 | 700 | 20 | attrezzature informatiche | 71.355 | 55.534 |
| 487 | 700 | 30 | altri beni | 30.563 | 30.982 |
| | | | totale | 1.072.941 | 1.253.957 |
| 485 | 0 | 0 | svalutazioni | | |
| 485 | 100 | 0 | svalutazione immobilizzazioni | 143.310 | - |
| 485 | 200 | 0 | svalutazione crediti | 223.648 | 41.015 |
| 485 | 300 | 0 | svalutazione magazzino | - | - |
| 485 | 900 | 0 | altre svalutazioni | - | - |
| | | | totale | 366.958 | 41.015 |
| 487 | 0 | 0 | accantonamenti | | |
| 487 | 100 | 0 | accantonamenti al fondo imposte e tasse | - | - |
| 487 | 200 | 0 | accantonamenti per oneri al personale da liquidare | - | - |
| 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 | 344.093 | 10.000 |
| 487 | 500 | 0 | accantonamenti al retribuzione integrativa organi direttivi | 43.137 | 32.500 |
| | | | totale | 387.230 | 42.500 |
| 500 | 0 | 0 | oneri finanziari | | |
| 500 | 100 | 0 | int. pass. per antic. di tesoreria | - | - |
| 500 | 200 | 0 | int. pass. su mutui | 85.382 | 57.845 |
| 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 | 3.000 | 3.000 |
| 500 | 500 | 0 | interessi moratori | - | - |
| 500 | 600 | 0 | interessi legali | - | - |
| 500 | 700 | 0 | spese di incasso | - | - |
| 500 | 900 | 0 | altri oneri finanziari | - | - |
| | | | totale | 88.382 | 60.845 |
| 510 | 0 | 0 | sopravvenienze passive | | |
| 510 | 100 | 0 | sopravvenienze passive | - | - |
| 510 | 100 | 10 | sopravvenienze passive | 65.000 | - |
| 510 | 100 | 20 | arrotondamenti passivi | - | - |
| 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 | 65.000 | - |
| 520 | 0 | 0 | minusvalenze | | |
| 520 | 100 | 0 | minusvalenze da alienazione ordinarie di immobilizzazioni | - | - |
| 520 | 200 | 0 | minusvalenze da alienazione straordinarie di immobilizzazioni | - | - |
| | | | totale | - | - |

Bilancio di Previsione 2015 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

| conto economico | | | stima 2014 | 2015 |
|---------------------|-----|----|---|-------------------|
| 530 | 0 | 0 | imposte e tasse | |
| 530 | 50 | 0 | iva indetraibile | 780.000 |
| 530 | 100 | 0 | ires | 19.168 |
| 530 | 150 | 0 | irap | 1.043.624 |
| 530 | 200 | 0 | imposte di registro | 1.100 |
| 530 | 300 | 0 | imposte di bollo | 5.500 |
| 530 | 400 | 0 | tasse di concessione governative | 6.000 |
| 530 | 500 | 0 | imposte comunali | 55.000 |
| 530 | 600 | 0 | dazi | - |
| 530 | 700 | 0 | tasse di circolazione automezzi | 2.000 |
| 530 | 800 | 0 | permessi di transito e sosta | - |
| 530 | 900 | 0 | imposte e tasse diverse | 9.000 |
| | | | totale | 1.921.392 |
| 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. | 587.298 |
| | | | totale | 587.298 |
| totale costi | | | 26.718.873 | 26.002.321 |
| 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 | 21.613.000 |
| 600 | 150 | 0 | quota annuale di funzionamento art.21 c.1, lett. a-bis) l.r. 6/1998 | - |
| 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 |
| 600 | 250 | 0 | contributi da regione art.21, comma 1, lettera d) | 439.878 |
| 600 | 300 | 0 | altri contributi in conto esercizio da regione | - |
| 600 | 300 | 10 | contributi in conto interessi | 65.352 |
| | | | totale | 22.368.230 |
| 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 | 263.237 |
| | | | totale | 263.237 |
| 620 | 0 | 0 | ricavi per prestazioni | |
| 620 | 100 | 0 | servizio sistemi ambientali | - |
| 620 | 100 | 10 | sistema informativo e comunicazione | 70.108 |
| 620 | 100 | 20 | gestione e valutazione dati | - |
| 620 | 200 | 0 | servizio tematico analitico | - |
| 620 | 200 | 10 | suolo, rifiuti | 333.472 |
| 620 | 200 | 20 | inquinamento acustico, atmosferico | 164.368 |
| 620 | 200 | 30 | fisica-ambientale | 1.200.000 |
| 620 | 200 | 40 | biotossine algali | - |
| 620 | 200 | 50 | acque | 285.826 |
| 620 | 200 | 60 | alimenti | 12.500 |
| 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 | 81.118 |
| 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 (larea) | 5.000 |
| 620 | 600 | 20 | prevenzione e protezione | - |
| 620 | 600 | 30 | o.s.m.e.r. | 21.468 |
| 620 | 700 | 0 | direzione amministrativa | - |
| 620 | 700 | 10 | personale, controllo di gestione | - |
| 620 | 700 | 20 | bilancio contabilita', economato, provveditorato | - |
| 620 | 700 | 30 | affari generali, legali, amministrativi | - |
| 620 | 800 | 0 | direzione tecnico-scientifica | - |
| 620 | 800 | 10 | tutela aria, radiazioni ionizz./non ionizz. | 9.435 |
| 620 | 800 | 20 | tutela suolo, rifiuti | 68.852 |
| 620 | 800 | 30 | innovazione tecnologica-informatica | - |
| 620 | 800 | 40 | tutela acque, alimenti | 10.080 |
| | | | totale | 2.262.227 |
| | | | | 1.612.258 |

Bilancio di Previsione 2015 - Conto Economico - Piano dei Conti di Alimentazione

| | | | conto economico | stima 2014 | 2015 |
|-----------------------------|-----|----|--|-------------------|-------------------|
| 630 | 0 | 0 | prestazioni in favore di altri | | |
| 630 | 300 | 0 | prestazioni amministrative e gestionali | - | - |
| 630 | 400 | 0 | consulenze | - | - |
| | | | totale | - | - |
| 640 | 0 | 0 | proventi e ricavi diversi | | |
| 640 | 100 | 0 | diritti per rilascio certificati e fotocopie | - | 50 |
| 640 | 900 | 0 | altri proventi e ricavi diversi | - | - |
| 640 | 900 | 10 | ricavi c/transitorio | - | - |
| 640 | 900 | 90 | altri proventi e ricavi diversi | 397.000 | 160.000 |
| | | | totale | 397.000 | 160.050 |
| 650 | 0 | 0 | concorsi, rivalse, rimborsi spese | | |
| 650 | 100 | 0 | concorsi | - | - |
| 650 | 100 | 10 | da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio | 29.000 | 29.000 |
| 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 | 140 | 150 |
| 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 | 600 | 600 |
| 650 | 200 | 40 | tasse ammissione concorsi | 2.500 | - |
| 650 | 200 | 45 | rimborso spese condominiali | - | - |
| 650 | 200 | 50 | rimborso vitto e alloggio da non dipendenti | - | - |
| 650 | 200 | 55 | rimborso personale comandato | 287.474 | 238.888 |
| 650 | 200 | 90 | altre rivalse, rimborsi, recuperi | 143.338 | 106.750 |
| | | | totale | 463.052 | 375.388 |
| 660 | 0 | 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 | 0 | sopravvenienze attive | | |
| 670 | 100 | 0 | sopravvenienze attive | - | - |
| 670 | 100 | 10 | sopravvenienze attive | 306.245 | 51.762 |
| 670 | 100 | 20 | arrotondamenti attivi | 2.500 | - |
| 670 | 100 | 30 | sconti e abbuoni attivi | - | - |
| 670 | 200 | 0 | differenze attive di cambio | - | - |
| 670 | 300 | 0 | insussistenze del passivo | 108.000 | - |
| | | | totale | 416.745 | 51.762 |
| 680 | 0 | 0 | plusvalenze | | |
| 680 | 100 | 0 | plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni | - | - |
| 680 | 200 | 0 | plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni | - | - |
| | | | totale | - | - |
| 690 | 0 | 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 | 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 | 979.871 | 1.193.122 |
| | | | totale | 979.871 | 1.193.122 |
| 710 | 0 | 0 | interessi attivi | | |
| 710 | 100 | 0 | interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa | - | - |
| 710 | 100 | 10 | su depositi bancari | 33.000 | 25.000 |
| 710 | 100 | 20 | su depositi postali | - | - |
| 710 | 200 | 0 | interessi attivi su titoli | - | - |
| 710 | 300 | 0 | altri interessi attivi | 200 | - |
| | | | totale | 33.200 | 25.000 |
| totale ricavi | | | | 27.183.562 | 26.002.321 |
| saldo ricavi - costi | | | | 464.689 | - |

COSTI DEL PERSONALE

| | Consuntivo 2013 | Forecast 2014 | Preventivo 2015 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Costi ruoli S.P.T.A. | | | |
| Voci fisse | 10.243.817 | 10.058.772 | 10.257.557 |
| Fondi | 1.875.632 | 1.868.690 | 1.868.690 |
| <i>Totale</i> | <i>12.119.449</i> | <i>11.927.462</i> | <i>12.126.247</i> |
| Oneri | 3.399.937 | 3.133.028 | 3.184.262 |
| Altri costi (altre compet., consul. rimb., prest. agg.) | 143.105 | 255.930 | 196.450 |
| Interinali | 479.678 | 647.798 | 382.550 |
| Accantonamento rinnovi contrattuali (i.v.c.) | - | 83.000 | 83.000 |
| Totale | 16.142.170 | 16.047.217 | 15.972.508 |
| Altri costi | | | |
| Organi direttivi | 391.881 | 351.218 | 382.511 |
| Contratti di diritto privato | - | - | - |
| Comandati out con oneri | 507.693 | 466.661 | 255.428 |
| Contrattisti con oneri | 112.802 | 9.000 | - |
| Aggiornamento personale (con compensi docenti) | 57.125 | 56.352 | 55.000 |
| Assicurazioni (Inail) | 69.462 | 70.000 | 70.000 |
| Totale | 1.138.964 | 953.232 | 762.940 |
| Totale voce 4) CE | 17.281.134 | 17.000.449 | 16.735.448 |
| Accantonamento fondi (quota integrativa organi direttivi) | 67.446 | 43.137 | 32.500 |
| Irap | 1.024.517 | 1.043.624 | 1.061.119 |
| TOTALE COSTI DEL PERSONALE | 18.373.098 | 18.087.210 | 17.829.066 |
| Rimborsi (comandi out - progetti - prestazioni aggiuntive) | - 393.566 | - 666.495 | - 881.388 |
| TOTALE NETTO RIMBORSI | 17.979.532 | 17.420.715 | 16.947.678 |

Progetti e Convenzioni
Riepilogo Economico 2015

Progetti 2015

| <i>Costi</i> | | <i>Ricavi</i> | |
|----------------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 1) Rim. Iniz. | 326.025 | Contr. Reg.li | 625.261 |
| 2) Acq Beni/Serv. | 173.396 | Contr. da altri | 50.205 |
| 3) Personale | 426.542 | Ric. per prest. | 324.991 |
| 4) Altri | 37.165 | | |
| Tot. 2)3)4) | 637.103 | | |
| Rim. Fin. | -90.799 | | |
| A) Tot. Costi | 872.329 | B) Tot. Ricavi | 1.000.457 |
| Saldo A)-B) | | 128.128 | |

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Variazione delle Rimanenze | 235.226 |
|-----------------------------------|----------------|

Progetti 2016

| <i>Costi</i> | | <i>Ricavi</i> | |
|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 1) Rim. Iniz. | 90.799 | Contr. Reg.li | 476.025 |
| 2) Acq Beni/Serv. | 57.000 | Contr. da altri | 0 |
| 3) Personale | 306.801 | Ric. per prest. | 61.258 |
| 4) Altri | 28.781 | | |
| Tot. 2)3)4) | 392.582 | | |
| Rim. Fin. | -14.340 | | |
| A) Tot. Costi | 469.041 | B) Tot. Ricavi | 537.283 |
| Saldo A)-B) | | 68.242 | |

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Variazione delle Rimanenze | 76.459 |
|-----------------------------------|---------------|

Progetti 2017

| <i>Costi</i> | | <i>Ricavi</i> | |
|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1) Rim. Iniz. | 14.340 | Contr. Reg.li | 0 |
| 2) Acq Beni/Serv. | 0 | Contr. da altri | 0 |
| 3) Personale | 0 | Ric. per prest. | 15.000 |
| 4) Altri | 0 | | |
| Tot. 2)3)4) | 0 | | |
| Rim. Fin. | - | | |
| A) Tot. Costi | 14.340 | B) Tot. Ricavi | 15.000 |
| Saldo A)-B) | | 660 | |

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Variazione delle Rimanenze | 14.340 |
|-----------------------------------|---------------|

Progetti 2015

| comm. | committente | natu-ra (1) | valore € | descrizione | durata prevista | L.I.C. | | ricavi/ contributi 2015 | |
|---------|-----------------------------------|----------------|-----------|---|-----------------|------------|------------|-------------------------|------------|
| | | | | | | 31/12/2014 | 31/12/2015 | ricavi | contributi |
| 18-2011 | Università degli Studi di Trieste | i | 89.620 | SiIT | 2011-2014 | 17.705 | - | | 17.705 |
| 04-2012 | Regione FVG | i | 12.000 | Meteurego - fondi 2011 | 2012-2013 | 12.000 | - | | 12.000 |
| 11-2012 | I.S.P.R.A. | i | 15.000 | Monitoraggio radioattività e linee guida | 2012-2014 | 15.000 | - | | 15.000 |
| 23-2012 | Regione FVG | c | 18.852 | Milnoise Rivolto | 2012-2013 | 17.679 | - | 18.852 | |
| 05-2013 | Regione FVG | i | 890.050 | SIN Trieste | 2015-2016 | - | - | | 460.025 |
| 10-2013 | Società A2A S.p.A. | c | 90.199 | Gestione centraline | 2013-2015 | 89.761 | - | 180.399 | |
| 18-2013 | Regione FVG | i | 18.000 | Sviluppo OMNIA | 2013-2015 | 18.000 | - | | 18.000 |
| 19-2013 | Regione FVG | i | 111.000 | ECOSEA | 2013-2015 | 21.143 | - | | 71.199 |
| 04-2014 | CO.S.IN.T. | c | 15.000 | Monitoraggio Rio Barman | 2014-2017 | 4.780 | 9.560 | | |
| 05-2014 | Comune Prata di PN | c | 1.010 | Monitoraggio acque di falda 2014 | 2013-2014 | 975 | - | 1.010 | |
| 06-2014 | Commissario Straordinario | c | 14.102 | Cave del Predil | 2014-2016 | 4.047 | 10.016 | | |
| 07-2014 | Regione FVG | i | 54.037 | Marine Strategy | 2014-2015 | 54.037 | - | | 54.037 |
| 08-2014 | Regione FVG | i | 10.000 | Riciclo rifiuti | 2014 | 10.000 | - | | 10.000 |
| 11-2014 | Regione FVG | c | 11.963 | Lavori dragaggio canali Grado e Marano | 2014-2015 | 11.366 | - | 11.963 | |
| 12-2014 | Regione FVG | c | 18.429 | Lavori dragaggio canale Cialisia e Barbana | 2014-2015 | 17.794 | - | 18.429 | |
| 13-2014 | CRITA | i | 5.000 | Progetto difesa della vite | 2014 | 5.000 | - | | 5.000 |
| 15-2014 | Comune di Trieste | c | 19.000 | Servola 2014 - secondo semestre | 2014-2015 | 15.244 | - | 19.000 | |
| 16-2014 | Società A&T 2000 S.p.A. | c | 19.590 | Monitoraggio acque Fagagna | 2014-2016 | 3.464 | 12.909 | | |
| 17-2014 | CO.SI. di Monfalcone | c | 8.576 | Dragaggio Punta Sdobba | 2014-2015 | 1.578 | - | 8.576 | |
| 18-2014 | Comune di Trieste | c | 16.400 | Sostanze odorigene | 2015 | - | - | 16.400 | |
| 19-2014 | Autostrade per l'Italia | c | 16.250 | Servizio previsionale | 2014-2015 | 2.809 | - | 16.250 | |
| 20-2014 | Regione FVG | c | 5.891 | Dragaggio Fiume Aussa | 2014-2015 | 1.290 | - | 5.891 | |
| 21-2014 | Regione FVG | c | 5.900 | Modellizzazione idraulica laguna Grado e Marano | 2014-2015 | 2.124 | - | 5.900 | |
| 22-2014 | CO.S.IN. di Monfalcone | c | 8.566 | Dragaggio porticciolo Cedas | 2014-2016 | 229 | 4.570 | | |
| - | ERSA | i | 12.500 | Dati meteorologici modelli agronomici | 2015 | - | - | | 12.500 |
| - | Regione FVG | i | 46.000 | Slovensko2012 | 2015-2016 | - | 38.500 | | |
| - | Comune di Trieste | c | 19.000 | Servola 2015 - primo semestre | 2015 | - | - | 19.000 | |
| - | Comune di Trieste | c | 19.000 | Servola 2015 - secondo semestre | 2015-2016 | - | 15.244 | | |
| - | Comune di Sacile | c | 3.321 | Tutela ambientale | 2015 | - | - | 3.321 | |
| | | | 1.574.256 | | | 326.025 | 90.799 | 324.991 | 675.466 |

**BILANCIO PLURIENNALE DI
PREVISIONE 2015-2017**

*** Stato Patrimoniale**

*** Conto Economico**

*** STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO
PLURIENNALE 2015-2017**

STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO PLURIENNALE 2015/2017
AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DEL FRIULI VENEZIA GIULIA

| STATO PATRIMONIALE | | | | |
|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ATTIVO | STIMA ES. 2014 | BUDGET 2015 | BUDGET 2016 | BUDGET 2017 |
| 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 | 24.704 | 52.078 | 45.754 | 37.750 |
| 4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI | - | - | - | - |
| 5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | - | - | - | - |
| 6) ALTRE | 19.909 | 16.431 | 252.954 | 189.715 |
| Totale A)I. | 44.613 | 68.509 | 298.708 | 227.465 |
| II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE | | | | |
| 1) TERRENI | - | - | - | - |
| 2) FABBRICATI | 8.462.219 | 11.425.779 | 11.041.298 | 10.653.817 |
| 3) IMPIANTI E MACCHINARIO | 83.787 | 72.896 | 64.448 | 60.572 |
| 4) ATTREZZATURE SANITARIE | 2.414.064 | 2.430.612 | 2.052.474 | 1.698.878 |
| 5) MOBILI E ARREDI | 90.675 | 168.234 | 149.944 | 132.829 |
| 6) MEZZI DI TRASPORTO | 40.057 | 161.348 | 106.026 | 54.490 |
| 7) ALTRI BENI | 348.259 | 388.636 | 377.428 | 379.083 |
| 8) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | 1.171.412 | - | - | - |
| Totale A)II. | 12.610.473 | 14.647.504 | 13.791.618 | 12.979.669 |
| III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | |
| 1) CREDITI | - | - | - | - |
| 2) TITOLI | - | - | - | - |
| Totale A)III. | - | - | - | - |
| Totale A) IMMOBILIZZAZIONI | 12.655.086 | 14.716.013 | 14.090.326 | 13.207.134 |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| B)I. RIMANENZE | | | | |
| 1) RIMANENZE | 743.731 | 456.743 | 380.284 | 365.944 |
| meno: FONDO SVALUTAZIONE MAGAZZINO | - | - | - | - |
| Totale B)I. | 743.731 | 456.743 | 380.284 | 365.944 |
| B)II. CREDITI verso: | | | | |
| 1)REGIONE | 7.826.265 | 6.302.872 | 5.934.197 | 5.684.203 |
| 2)COMUNI E PROVINCE | 103.880 | 105.958 | 108.077 | 110.239 |
| 3) STATO | 199.060 | 203.041 | 207.102 | 211.244 |
| 4) ALTRI | 3.808.026 | 3.884.186 | 4.087.250 | 4.294.375 |
| meno: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | 1.995.058 | 2.036.073 | 2.036.073 | 2.036.073 |
| Totale B)II. | 9.942.173 | 8.459.985 | 8.300.553 | 8.263.987 |
| B)III. ATTIVITA' FINANZIARIE che non costituiscono immob.ni | | | | |
| 1) TITOLI A BREVE | - | - | - | - |
| Totale B)III. | - | - | - | - |
| B)IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| 1) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 5.768.412 | 4.700.472 | 2.733.822 | 2.262.152 |
| Totale B)IV. | 5.768.412 | 4.700.472 | 2.733.822 | 2.262.152 |
| Totale B) ATTIVO CIRCOLANTE | 16.454.316 | 13.617.200 | 11.414.659 | 10.892.083 |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | | |
| 1) RATEI ATTIVI | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2) RISCONTI ATTIVI | 99.162 | 54.887 | 32.547 | 30.000 |
| Totale C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 100.162 | 55.887 | 33.547 | 31.000 |
| Totale ATTIVO | 29.209.564 | 28.389.100 | 25.538.531 | 24.130.218 |
| PASSIVO | | | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| I) FONDO DI DOTAZIONE | 3.053.057 | 2.864.116 | 2.677.549 | 2.490.984 |
| II) CONTRIBUTI IN C/CAPITALE | 8.145.722 | 8.075.599 | 7.853.281 | 7.336.299 |
| III) CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE | - | - | - | - |
| IV) RISERVE DI RIVALUTAZIONE | - | - | - | - |
| V) ALTRE RISERVE | 2.760.662 | 2.911.128 | 2.750.922 | 2.622.928 |
| VI) UTILI O PERDITE PORTATI A NUOVO | 5.364.664 | 5.144.831 | 4.757.331 | 4.369.831 |
| VII) UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO | 464.689 | - | - | - |
| Totale A) | 19.788.795 | 18.995.673 | 18.039.084 | 16.820.042 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | | | |
| 1) FONDI PER IMPOSTE | - | - | - | - |
| 2) FONDO PER ONERI AL PERSONALE DA LIQUIDARE | 1.280.775 | 1.280.775 | 1.280.775 | 1.280.775 |
| 3) FONDI PER RISCHI | 1.329.443 | 1.287.681 | 1.287.681 | 1.287.681 |
| 4) ALTRI FONDI | 430.708 | 430.708 | 430.708 | 430.708 |
| Totale B) | 3.040.926 | 2.999.164 | 2.999.164 | 2.999.164 |
| C) DEBITI | | | | |
| 1) MUTUI | 1.522.225 | 934.816 | 318.993 | - |
| 2) DEBITI VERSO FORNITORI | 2.992.424 | 3.748.742 | 2.748.742 | 2.859.791 |
| 3) DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO | 84.854 | 34.471 | 5.835 | - |
| 4) ALTRI DEBITI | 1.686.367 | 1.628.411 | 1.403.158 | 1.431.221 |
| Totale C) | 6.285.871 | 6.346.440 | 4.476.728 | 4.291.013 |
| D) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | | | |
| 1) RATEI PASSIVI | 24.810 | 22.937 | 21.008 | 20.000 |
| 2) RISCONTI PASSIVI | 69.162 | 24.887 | 2.547 | - |
| Totale D) | 93.971 | 47.824 | 23.555 | 20.000 |
| Totale PASSIVO E NETTO | 29.209.564 | 28.389.100 | 25.538.531 | 24.130.218 |

*** CONTO ECONOMICO PREVENTIVO
PLURIENNALE 2015/2017**

| CONTO ECONOMICO | | | | |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | stima 2014 | budget 2015 | budget 2016 | budget 2017 |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) CONTRIBUTI D' ESERCIZIO | | | | |
| a) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a) | 21.613.000 | 21.615.000 | 21.615.000 | 21.615.000 |
| b) Quota funzionamento da Regione - L.R. 6/98, art.21, c.1, lett.a-bis) | - | - | - | - |
| 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) | 439.878 | 625.261 | 476.025 | - |
| f) Altri contributi dalla Regione | - | - | - | - |
| g) Altri contributi in conto esercizio | 263.237 | 50.205 | - | - |
| 2) RICAVI PER PRESTAZIONI | | | | |
| a) Prestazioni per attività svolte nei confronti di terzi | 2.262.227 | 1.612.258 | 1.155.535 | 1.060.507 |
| b) Altri ricavi propri operativi | 860.052 | 535.438 | 630.323 | 374.875 |
| c) Altri ricavi propri non operativi | - | - | - | - |
| d) Variazione attività in corso su progetti | - 587.298 | - 286.988 | - 76.459 | - 14.340 |
| 3) COSTI CAPITALIZZATI | 979.871 | 1.193.122 | 1.256.590 | 1.219.041 |
| TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 26.080.967 | 25.594.296 | 25.307.014 | 24.505.083 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) ACQUISTI | | | | |
| a) Sanitari | 420.000 | 430.000 | 420.000 | 380.000 |
| b) Non sanitari | 365.809 | 309.945 | 274.000 | 273.000 |
| 2) ACQUISTI DI SERVIZI | | | | |
| a) Acquisti di Servizi | 1.535.624 | 2.007.687 | 1.769.965 | 1.592.270 |
| b) Manutenzioni | 1.522.270 | 1.537.365 | 1.316.277 | 1.264.706 |
| c) Utenze | 519.492 | 518.392 | 513.392 | 513.392 |
| 3) GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 427.912 | 384.758 | 353.498 | 282.391 |
| 4) COSTI DEL PERSONALE | | | | |
| a) Personale sanitario | 6.827.634 | 6.817.332 | 6.817.332 | 6.817.332 |
| b) Personale professionale | 413.617 | 412.993 | 412.993 | 412.993 |
| c) Personale tecnico | 6.630.983 | 6.570.482 | 6.471.059 | 6.172.982 |
| d) Personale amministrativo | 2.174.984 | 2.171.702 | 2.171.702 | 2.171.702 |
| e) Altri costi del personale | 953.231 | 762.939 | 762.939 | 507.511 |
| 5) COSTI GENERALI ED ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 2.316.602 | 2.346.245 | 2.454.430 | 2.377.119 |
| 6) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 23.738 | 27.104 | 89.801 | 91.242 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 1.072.941 | 1.253.957 | 1.223.386 | 1.179.449 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 143.310 | - | - | - |
| d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide | 223.648 | 41.015 | - | - |
| 7) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE | - | - | - | - |
| 8) ACCANTONAMENTI PER RISCHI | 344.093 | 10.000 | - | - |
| 9) ALTRI ACCANTONAMENTI | 43.137 | 32.500 | 250.321 | 468.141 |
| Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 25.959.025 | 25.634.416 | 25.301.095 | 24.504.230 |
| Totale A)+B) DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE | 121.942 | - 40.120 | 5.919 | 853 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | |
| 1) PROVENTI FINANZIARI | 98.552 | 69.275 | 47.340 | 27.547 |
| 2) ONERI FINANZIARI | 88.382 | 60.845 | 33.187 | 8.328 |
| Totale C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | 10.170 | 8.430 | 14.153 | 19.219 |
| D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) PROVENTI STRAORDINARI | 416.745 | 51.762 | - | - |
| 2) ONERI STRAORDINARI | 65.000 | - | - | - |
| Totale D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | 351.745 | 51.762 | - | - |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 483.857 | 20.072 | 20.072 | 20.072 |
| E) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| | 19.168 | 20.072 | 20.072 | 20.072 |
| Utile o Perdita dell'esercizio | 464.689 | - | - | - |

*** PROSPETTO PREVENTIVO DEI FABBISOGNI
E DELLE COPERTURE DELL'ESERCIZIO 2015**

Prospetto preventivo dei fabbisogni e delle coperture dell'esercizio 2015

| | | FABBISOGNI | | COPERTURE | | |
|--|-------|---|-------------------|------------------|--|-------------------|
| <i>GESTIONE PREGRESSA</i> | | | | B.IV | Disponibilità liquide iniziali | 5.768.412 |
| <i>FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA</i> | | Costi della produzione | | | Valore della produzione | |
| | B.1 | Acquisti di beni | 739.945 | A.1 | Contributi d'esercizio | 22.540.466 |
| | B.2 | Acquisti di servizi | 4.063.444 | A.2.a. | Ricavi per prestazioni | 1.612.258 |
| | B.3 | Godimento di beni di terzi | 384.758 | A.2.b. | Ricavi per altre prestazioni | 535.438 |
| | B.4 | Costi del personale | 17.796.567 | B.15 | Variazione delle rimanenze | - |
| | B.5 | Costi generali ed oneri diversi di gestione | 1.285.126 | C.1. | Proventi finanziari | 69.275 |
| | B.15 | Variazione delle rimanenze | 286.988 | D.1. | Proventi straordinari | 51.762 |
| | B.16 | Accantonamenti | 83.515 | | | |
| | C.2 | Oneri finanziari | 60.845 | | | |
| | D.2 | Oneri straordinari | - | | | |
| | E. | Imposte sul reddito dell'esercizio | 20.072 | | | |
| <i>VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE</i> | | Rettifiche | | | Rettifiche | |
| | B.1 | Incremento delle rimanenze | - | | Decremento delle rimanenze | 286.988 |
| | B.2 | Incremento dei crediti | - | B.2 | Decremento dei crediti | 1.482.188 |
| | C.2-4 | Decremento dei debiti (escluso mutui) | - | C.2-4 | Incremento dei debiti (escluso mutui) | 647.978 |
| | D. | Ratei e risconti passivi | 46.148 | C. | Ratei e risconti attivi | 44.275 |
| | B.2 | Decrem. f.di oneri al person. da liquidare | - | B.2 | Increm. f.di oneri al person. da liquidare | - |
| | | Decremento f.do sval. crediti e f.do rischi | 41.762 | | Incremento f.do svalutazione crediti | - |
| <i>GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI</i> | A.I | Acquisizioni di immobilizz. immateriali | 51.000 | | Dismissioni di immobilizz. materiali | - |
| | A.II | Acquisizioni di immobilizz. materiali | 3.290.989 | | | |
| | C.2 | Decremento debiti per mutui | 587.409 | C.1 | Incremento debiti per mutui | - |
| <i>VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO</i> | A.II | Riclassificazione Contributi c/capitale | | A.II | Contributi in c/capitale | 400.000 |
| | 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 | - |
| | | TOTALE FABBISOGNI | 28.738.569 | | TOTALE COPERTURE | 33.439.041 |
| SALDO FINANZIARIO NETTO | | | 4.700.472 | | | |

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

BUDGET DI TESORERIA 2015

| VOCI | G | F | M | A | M | G | L | A | S | O | N | D |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Disponibilità liquide iniziali | 5.768.412 | | | | | | | | | | | |
| Istituto tesoriere | | | | | | | | | | | | |
| Cassa | | | | | | | | | | | | |
| Depositi postali | | | | | | | | | | | | |
| ENTRATE | | | | | | | | | | | | |
| Incasso dei crediti iniziali | | | | | | | | | | | | |
| da Regione | 105.920 | | 249.994 | 700.000 | 55.000 | 5.525.452 | | | 249.994 | | | |
| altri | 235.101 | 235.101 | 235.101 | 235.101 | 235.101 | 235.101 | 235.101 | 235.101 | 117.550 | 117.550 | | |
| Disponibilità per nuovi mutui | | | | | | | | | | | | |
| Contributi in c/esercizio | | | | | | | | | | | | |
| Quota capitaria | | | | | | | | | | | | |
| Complessità | | | | | | | | | | | | |
| Ricerca | | | | | | | | | | | | |
| Didattica | | | | | | | | | | | | |
| Contributi finalizzati | | | | | | | | | | | | |
| Contributi in c/esercizio da Regione | | 1.801.250 | 1.801.250 | 1.801.250 | 1.801.250 | | | 1.801.250 | 1.801.250 | 2.051.250 | 1.801.250 | 1.801.250 |
| Altri contributi in c/esercizio | | | | | | | | | | | | |
| Ricavi per prestazioni | | | | | | | | | | | | |
| Prestazioni in favore di altri | | 134.355 | 134.355 | 134.355 | 134.355 | 134.355 | 134.355 | 134.355 | 134.355 | 134.355 | 134.355 | 134.355 |
| Entrate proprie | | | | | | | | | | | | |
| Altri proventi e ricavi diversi | | 160.000 | | | | | | | | | | |
| Concorsi, rivalse e rimborsi spese | 23.334 | 23.334 | 23.334 | 23.334 | 23.334 | 23.334 | 23.334 | 23.334 | 23.334 | 23.334 | 23.334 | 23.334 |
| Locazioni attive | | | | | | | | | | | | |
| Altri ricavi extra-operativi | | | | | | | | | | | | |
| Contributi in c/capitale da Regione | | | | | | 400.000 | | | | | | |
| Altri contributi in c/capitale | | | | | | | | | | | | |
| Alienazione cespiti | | | | | | | | | | | | |
| Proventi finanziari | | | 4.563 | | | 4.563 | | | 4.563 | | | 4.563 |
| TOTALE ENTRATE | 364.355 | 2.354.040 | 2.448.596 | 2.894.040 | 2.249.040 | 6.322.804 | 392.790 | 2.194.040 | 2.331.046 | 2.326.489 | 1.958.939 | 1.963.502 |

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 | | | | | | | | | | | | |
| fornitori | 748.106 | 935.133 | 748.106 | 374.053 | 93.513 | 93.513 | | | | | | |
| altri debiti | 1.244.606 | 69.001 | | | | | | | | | | |
| Rimborso mutui (quota capitale) | | | 290.235 | | | | | | 297.173 | | | |
| Acquisti di beni | | | | | | | | | | | | |
| Acquisti di prodotti sanitari | | 23.889 | 23.889 | 23.889 | 23.889 | 23.889 | 23.889 | 23.889 | 23.889 | 23.889 | 23.889 | 23.889 |
| Acquisti di prodotti non sanitari | | 17.219 | 17.219 | 17.219 | 17.219 | 17.219 | 17.219 | 17.219 | 17.219 | 17.219 | 17.219 | 17.219 |
| Acquisti di materiali per manutenzione | | | | | | | | | | | | |
| Acquisti di servizi | | | | | | | | | | | | |
| Manutenzioni | | | | 384.341 | | | 384.341 | | | 384.341 | | |
| Utenze | | 43.199 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 21.600 | 43.199 | 43.199 | 64.799 | 21.600 | 21.600 | 21.600 |
| Altri servizi | | 111.538 | 111.538 | 111.538 | 111.538 | 111.538 | 111.538 | 111.538 | 111.538 | 111.538 | 111.538 | 111.538 |
| Godimento di beni di terzi | 32.063 | 32.063 | 32.063 | 32.063 | 32.063 | 32.063 | 32.063 | 32.063 | 32.063 | 32.063 | 32.063 | 32.063 |
| Costi del personale | | | | | | | | | | | | |
| Competenze fisse, accessori, incentivi, straordinari e altre competenze, oneri accessori (compreso versamento oneri e ritenute) | 941.440 | 1.003.137 | 1.003.137 | 1.003.137 | 1.451.464 | 1.003.137 | 1.003.137 | 1.003.137 | 1.003.137 | 1.003.137 | 1.451.464 | 1.957.636 |
| Personale esterno con contratto di diritto privato | | | | | | | | | | | | |
| Altri costi del personale | 57.745 | 127.745 | 57.745 | 57.745 | 57.745 | 57.745 | 57.745 | 57.745 | 57.745 | 57.745 | 57.745 | 57.745 |
| i.r.a.p. | 139.231 | 70.741 | 70.741 | 70.741 | 70.741 | 123.797 | 70.741 | 70.741 | 70.741 | 70.741 | 70.741 | 123.797 |
| Costi generali e oneri diversi di gestione | | | | | | | | | | | | |
| Compensi agli organi direttivi | 31.876 | 31.876 | 31.876 | 31.876 | 31.876 | 31.876 | 31.876 | 31.876 | 31.876 | 31.876 | 31.876 | 31.876 |
| Compensi al collegio dei Revisori | 20.384 | | | | | | 20.384 | | | | | |
| Spese generali | 196.489 | 11.489 | 11.489 | 11.489 | 11.489 | 11.489 | 11.489 | 11.489 | 11.489 | 11.489 | 11.489 | 11.489 |
| Oneri diversi di gestione | 70.331 | 70.331 | 70.331 | 70.331 | 70.331 | 70.331 | 70.331 | 70.331 | 70.331 | 70.331 | 70.331 | 70.331 |
| Utilizzo fondi (incred./decred.) | | | | | | | | | | | | |
| Fondo imposte e tasse | | | | | | | | | | | | |
| Fondo per oneri al pers. da liquidare | | | | | | 1.186.422 | | | | | 94.353 | |
| Altri fondi | | | | | | | | | | | | |
| Acquisto di immobilizzazioni (*) | | | | | | | | | | | | |
| Svalutazioni | 45.000 | 349.315 | 26.000 | 25.000 | 274.020 | 133.000 | 49.650 | 274.020 | 321.696 | 20.000 | 274.020 | 49.650 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | | | | | | | 12.043 | | | | 8.029 | |
| Oneri finanziari | | | 36.381 | | | | | | 29.445 | | | |
| TOTALE USCITE | 3.527.271 | 2.896.676 | 2.552.350 | 2.235.022 | 2.267.488 | 2.929.662 | 1.927.603 | 1.747.248 | 2.143.141 | 1.855.969 | 2.276.357 | 2.508.833 |
| Saldo mensile | 2.605.496 | - 542.636 | - 103.754 | 659.018 | - 18.449 | 3.393.142 | - 1.534.813 | 446.792 | 187.905 | 470.520 | - 317.418 | - 545.331 |
| Saldo progressivo | 2.605.496 | 2.062.860 | 1.959.106 | 2.618.124 | 2.599.675 | 5.992.817 | 4.458.004 | 4.904.796 | 5.092.701 | 5.563.221 | 5.245.803 | 4.700.472 |

(*) In relazione al cospicuo programma di investimenti caratterizzato anche da interventi straordinari sul patrimonio immobiliare, si segnala che i saldi rappresentati potrebbero subire variazioni in relazione agli stati di avanzamento lavori o alle procedure di affidamento.

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale**Utile (perdita) dell'esercizio**

| | | |
|---|---|--------|
| imposte su reddito | | 20.072 |
| interessi passivi/(interessi attivi) (dividendi) | - | 8.430 |
| (plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | | - |

1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione **11.642**

Rettifiche che per elementi non monetari che NON hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

| | | |
|---|--|--------|
| accantonamenti ai fondi | | - |
| ammortamenti delle immobilizzazioni (NETTO STERILIZZAZIONI) | | 87.939 |
| svalutazioni per perdite durevoli di valore | | - |
| altre rettifiche per elementi non monetari | | - |

2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn **87.939**

Variazioni del capital circolante netto

| | | |
|--|---|-----------|
| decremento/(incremento) delle rimanenze | | 286.988 |
| decremento/(incremento) dei crediti verso clienti | | 1.482.188 |
| incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori | | 647.978 |
| decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi | | 44.275 |
| incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi | - | 46.148 |

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn **2.415.282**

Altre rettifiche

| | | |
|------------------------------|---|--------|
| interessi incassati/(pagati) | | 8.430 |
| (imposte sul reddito pagate) | - | 20.072 |
| dividendi incassati | | - |
| (utilizzo dei fondi) | - | 41.762 |

4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche **- 53.404**

Flusso finanziario della gestione reddituale (A) **2.461.459**

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali

| | | |
|------------------------------------|---|-----------|
| (investimenti) | - | 3.290.989 |
| prezzo di realizzo disinvestimenti | | - |

Immobilizzazioni immateriali

| | | |
|------------------------------------|---|--------|
| (investimenti) | - | 51.000 |
| prezzo di realizzo disinvestimenti | | - |

Immobilizzazioni finanziarie

| | | |
|------------------------------------|--|---|
| (investimenti) | | - |
| prezzo di realizzo disinvestimenti | | - |

Attività finanziarie non immobilizzate

| | | |
|------------------------------------|--|---|
| (investimenti) | | - |
| prezzo di realizzo disinvestimenti | | - |

Acquisizione o cessione di società controllate o rami di azienda al netto delle disponibilità liquide

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) **- 3.341.989**

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

| | | |
|---|---|---------|
| incremento (decremento) debiti a breve verso banche | | - |
| accensione finanziamenti | | - |
| (rimborso finanziamenti) | - | 587.409 |

Mezzi propri

| | | |
|--|--|---------|
| aumento di capitale a pagamento (Contributo Regionale per manutenzione patrimonio immobiliare) | | 400.000 |
| cessione (acquisto) di azioni proprie | | - |
| dividendi - e acconti su dividendi - pagati | | - |

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) **- 187.409**

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)

Disponibilità liquide al 1° gennaio 2015 **5.768.412**

Disponibilità liquide al 31 dicembre 2015 **4.700.472**

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° 220 SEDUTA DELIBERATIVA DEL 31/12/2014

OGGETTO

APPROVAZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PER IL PERIODO 2015-2017 E DELL'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PER L'ANNO 2015

**IL DIRETTORE GENERALE F.F.
(dott.ssa Anna Toro)**

nominato con decreto del Presidente della Regione n. 0185/Pres. del 26.09.2014

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 | |

CON LA PARTECIPAZIONE

del Direttore Amministrativo dott.ssa Anna Toro, nominato con deliberazione del Direttore Generale n. 109 del 23.05.2012,
e del Direttore Tecnico-Scientifico dott. Fulvio Daris, nominato con deliberazione del Direttore Generale n. 128 del 13.06.2012;

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;
- il decreto del Presidente della Regione n.185/Pres del 26.09.2014 con il quale è stato dato l'incarico al Direttore amministrativo dell'ARPA, dott.ssa Anna Toro, di gestire l'Agenzia con i medesimi poteri previsti dalla legge e dallo statuto per il Direttore generale, fino alla nomina del nuovo Direttore generale;
- la deliberazione n. 219 dd. 31.12.2014 di adozione del programma annuale 2015 e pluriennale 2015-2017 dell'Agenzia, in corso di approvazione;

PRESO ATTO che:

- con nota prot. ALP/DIR/23820 E/335/14 dd. 21.07.2006, la Direzione Centrale Ambiente e Lavori Pubblici della Regione Autonoma del Friuli Venezia Giulia comunica che, anche dopo l'entrata in vigore del decreto legislativo n. 163 del 12 aprile 2006 e sino all'emanazione della normativa regionale di recepimento delle direttive 2004/17/Ce e 2004/18/Ce, per i lavori pubblici da realizzarsi nel territorio regionale, debba continuare a trovare applicazione la L.R. 14/2002 e s.m.i.;
- ai sensi dell'art 7, comma 1, della L.R. 14/2002, l'attività di realizzazione dei lavori pubblici di competenza di ciascuna amministrazione aggiudicatrice si svolge sulla base di un programma triennale e sulla base dei suoi aggiornamenti annuali;
- ai sensi dell'art. 7, comma 2, della L.R. 14/2002, come modificato dall'art. 13, comma 3, della L.R. 12 del 30 aprile 2003, detto programma e l'elenco annuale devono essere predisposti ed approvati nel rispetto dei documenti programmatori previsti dalla norma vigente ed approvati unitamente al bilancio preventivo di cui ne costituiscono parte integrante;
- l'art. 5 del Regolamento di attuazione della succitata L.R. 14/2002, indica le modalità per la redazione del programma in oggetto ed in particolare il comma 2 dello stesso articolo, evidenzia l'obbligatorietà, nella redazione del programma, di fare riferimento al tipo di modello di cui all'allegato "A" dello stesso e che tali schede, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 5 della L.R. n. 11 del 26 aprile 1999, devono essere poi comunicate all'Osservatorio dei Lavori Pubblici, per il tramite della competente Sezione Regionale;

RITENUTO di provvedere alla redazione del programma triennale dei lavori per il periodo 2015 – 2017 e dell'elenco annuale degli stessi per l'anno 2015, i cui contenuti risultano corrispondenti alle esigenze;

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

DELIBERA

per le motivazioni indicate in premessa:

1. di adottare l'allegato programma triennale dei lavori per il periodo 2015 – 2017 e l'elenco degli stessi per l'anno 2015, redatto ai sensi dell'art. 7, comma 9, della L.R. 31 maggio 2002, n. 14;
2. di affidare al Servizio Tecnico e Patrimonio dell'Agenzia, a seguito dell'approvazione da parte della Giunta Regionale, l'adempimento di tutti gli obblighi previsti dalla normativa

sui lavori pubblici in merito alla comunicazione dei dati oggetto del presente atto agli enti interessati.

Letto, approvato e sottoscritto

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(dott.ssa Anna Toro)

IL DIRETTORE TECNICO-SCIENTIFICO
(dott. Fulvio Daris)

IL DIRETTORE GENERALE F.F.
(dott.ssa Anna Toro)

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: 31/12/2014 10:43:40

IMPRONTA: 91E44D5C0EA17BD6DD8575B3BB777ED66BAD29BB62BE67C878DDFA1F98CFC5F9
6BAD29BB62BE67C878DDFA1F98CFC5F9D993CB41C8FFF84D3CCB043D3988F15C
D993CB41C8FFF84D3CCB043D3988F15C6949043BE0AF8024EB8515CD070300F7
6949043BE0AF8024EB8515CD070300F7E1437E1D07C8E805166023C88D4EAFDE

NOME: FULVIO DARIS

CODICE FISCALE: DRNFLV50D22L424U

DATA FIRMA: 31/12/2014 10:44:37

IMPRONTA: 434C32D9071A5332C80BCC6AF168203FAEEE8A3BCCDA02877CF8CA6D06F801BC
AEEE8A3BCCDA02877CF8CA6D06F801BC14E970CBB3C05EA7B176DEC354BD4631
14E970CBB3C05EA7B176DEC354BD4631F20A80B949DE4621307A7FDB946451E3
F20A80B949DE4621307A7FDB946451E3655EE70A558425F35F0AF3768447E190

NOME: ANNA TORO

CODICE FISCALE: TRONNA64T47E098G

DATA FIRMA: 31/12/2014 10:45:48

IMPRONTA: 3CE042BD4D9486812DAEC4E1BE3404E448102ED996C20500830EDA91A98428E1
48102ED996C20500830EDA91A98428E1096A2E1F6E82ADD8A869AB96FC697122
096A2E1F6E82ADD8A869AB96FC697122C6C4FF673BE4A6FE50924BCD2274F748
C6C4FF673BE4A6FE50924BCD2274F74850CE223B1A6066F4FF58FA37ED964A9D

**Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente
del Friuli Venezia Giulia – A.R.P.A. F.V.G.**

**ELENCO ANNUALE 2015 (2015-2017)
LAVORI PUBBLICI**

DI COMPETENZA DELL'AMMINISTRAZIONE

Scheda A

| N. ¹ | C.U.P. ² | COD. ³ | DESCRIZIONE DEI LAVORI ⁴ | COSTO PREVISTO ⁵ |
|-----------------|-----------------------------------|-------------------|--|-----------------------------|
| 01/04 | E24G1000040002 E28B12000130002 | | Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Udine, via Colugna 42, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 1° e 2° lotto, accorpati. | 1.939 |
| 02/04 | E21H13000830002 | | Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Udine, via Colugna 42, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. Opere di completamento del 1° e 2° lotto. | 390 |
| 03/04 | E94G1000030002 E94G12000020002 | | Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Trieste, via Lamarmora 13, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 1° e 2° lotto accorpati. | 892 |
| 04/04 | E54G120000050002 | | Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Pordenone, via delle Acque 28, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. Completamento delle opere di 2° lotto. | 123 |

1 numero progressivo dell'intervento riportato dalla scheda Programmazione Triennale

2 codice unico di progetto - CUP

3 codice attribuito dall'amministrazione aggiudicatrice (facoltativo)

4 oggetto dell'intervento

5 costo complessivo previsto per l'attuazione dell'intervento

| | PROGRAMMA TRIENNALE 2015 -2017 | 2015 | 2016 | 2017 |
|-----------|---|--------------|-------------|-------------|
| N. | DESCRIZIONE DEI LAVORI | COSTO | | |
| 01/04 | Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Udine, via Colugna 42, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 1° e 2° lotto. | 1.939 | | |
| 02/04 | Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Udine, via Colugna 42, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. Opere di completamento del 1° e 2° lotto. | 390 | | |
| 03/04 | Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Trieste, via Lamarmora 13, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 1° e 2° lotto. | 892 | | |
| 04/04 | Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Pordenone, via delle Acque 28, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 2° lotto. | 123 | | |

Lavoro n. 01/2015

“Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Udine, via Colugna 42, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 1° e 2° lotto”

Importo del finanziamento: € 1.939.149,03, di cui 1.825.000,00 già finanziati mediante contrazione mutuo.

L'ARPA, con l'intervento di 1° lotto, ha iniziato un percorso di messa a norma delle proprie strutture edilizie ed impiantistiche e con l'intervento di 2° lotto intende ulteriormente innalzare il livello di sicurezza percepibile e non, all'interno della struttura edilizia, anche in assonanza alle direttive del DVR Aziendale.

Gli interventi complessivamente progettati per il 1° lotto e per il 2° lotto devono intendersi come opere non dilazionabili nel tempo in quanto, solo attraverso la relativa realizzazione, ARPA potrà garantire la sicurezza dei fruitori degli edifici. Per tali motivi le stesse devono essere previste anche in attesa della futura realizzazione del Laboratorio Unico Regionale in un'unica sede.

Di seguito si descrivono, sommariamente, le opere che si andranno a realizzare:

- un impianto di raffrescamento;
- la sostituzione dell'impianto della centrale termica e il rifacimento di tutte le linee interne dell'impianto di riscaldamento;
- la sanificazione/sostituzione della copertura in fibre di amianto/cemento. La presenza di amianto cemento quale materiale componente il manto di copertura di una quota parte degli edifici, evidenzia la necessità di provvedere ad un intervento capace di normalizzare le attuali condizioni, sostituendo e mettendo in sicurezza, tale materiale;
- il rifacimento delle linee elettriche e il rifacimento dell'impianto di illuminazione interna;
- l'edificazione della centrale e delle linee di distribuzione dei gas tecnici;
- nuovi depositi rifiuti, anche speciali;
- la compartimentazione di alcuni depositi ed archivi interni all'edificio,
- la compartimentazione antincendio degli edifici;
- nuovi impianti di rilevazione gas tecnici e di carenza di ossigeno;
- spogliatoi adeguati al numero di persone operanti sul territorio;
- un intervento strutturale di adeguamento dei solai per meglio sopportare il carico delle attrezzature più pesanti dei laboratori;
- la pitturazione interna dei locali.

Un ulteriore intervento di ristrutturazione complessivo dell'immobile ai fini dell'ottenimento di una perfetta corrispondenza dello stesso alle normative vigenti (antisismica e contenimento dei consumi energetici) non potrà avvenire che a seguito di importanti finanziamenti aggiuntivi.

Nota: i lavori, iniziati in data 17.03.2014, sono in avanzata fase di esecuzione. E' in via di completamento - e di imminente consegna ad ARPA - una perizia suppletiva e di variante, ai sensi della quale si andranno a realizzare anche la maggior parte delle opere necessarie per accogliere il servizio di Fisica Ambientale negli spazi dell'ex stabulario al piano terra.

Tale scelta, maturata dopo l'inizio dei lavori, si è resa necessaria per ottemperare al meglio alle politiche di contenimento dei costi previste dalla *spending review* e di ottimizzazione delle risorse. Infatti, ciò ha consentito di disdire il contratto di affitto dei locali all'interno dei quali il servizio della Fisica Ambientale è attualmente collocato, consentendo sia un importante risparmio economico ma anche la riunificazione in una unica sede delle attività laboratoristiche dell'area udinese.

Lavoro n. 02/2015

“Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Udine, via Colugna 42, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. Opere di completamento del 1° e 2° lotto”

finanziamento: € 390.000,00

Si evidenzia che gli interventi di 1° e 2° lotto di manutenzione straordinaria per la messa a norma degli edifici, di cui alla scheda n. 1/5, risultano già in fase di realizzazione e con il presente finanziamento si andranno a realizzare alcuni interventi edili ed impiantistici finalizzati ad attuare il percorso di razionalizzazione delle sedi intrapreso dall’Agenzia in line con le direttive della Giunta regionale.

A metà del corrente anno, infatti, la Direzione Aziendale di ARPA ha previsto il trasferimento delle attività del dipartimento di Udine dalla sede di Udine di via Colugna n. 42 in edifici dell’Azienda Ospedaliero Universitaria di Udine (pad. 3 e 9).

La conseguente fruizione di spazi così liberati, non ha solo permesso lo svolgimento di alcune lavorazioni di 1° e 2° lotto in maniera più fluida ed organica ma, soprattutto, tale scelta renderà possibile il trasferimento delle attività del laboratorio di Pordenone a Udine, così da conseguire la riduzione da tre a due (Udine e Trieste), le sedi del Laboratorio Unico Regionale multisito.

Pertanto, non si andranno solamente a realizzare interventi edili ed impiantistici e speciali (impianto elevatore; montascale; attrezzature ad uso laboratorio e alcune opere complementari non previste nel progetto delle opere appaltate), utili per adeguare gli ambienti alle nuove attività che verranno ivi trasferite, ma anche per migliorare la qualità complessiva dell’intervento originario, ricordando che l’obiettivo era, in via prioritaria, il conseguimento, a lavori finiti, di una maggiore sicurezza per i dipendenti.

Per dar seguito a ai lavori sopra descritti di riorganizzazione Aziendale, è possibile fruire dei servizi dell’impresa esecutrice, già presente in sito, per affidare alla stessa, nel rispetto della normativa sui lavori pubblici vigente (art. 57, comma 5 del D.Lgs 163/2006), le opere ricomprese nella presente progettualità. Tale scelta permetterà sia un importante risparmio economico derivante dalla possibilità di non dover procedere con una nuova gara di appalto, ma soprattutto un importante risparmio temporale in quanto si evitano le attività di collaudo e di smobilitazione del cantiere ed i successivi tempi tecnici che sarebbero stati necessari per l’ingresso in tal area di nuova ditta.

Lavoro n. 03/2015

“Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Trieste, via Lamarmora 13, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 1° e 2° lotto”

Importo del finanziamento: € 892.791,23 di cui 831.567,00 già finanziati mediante contrazione mutuo.

L'ARPA, con l'intervento di 1° lotto, ha avviato un percorso di messa a norma delle proprie strutture edilizie ed impiantistiche e con l'intervento di 2° lotto intende ulteriormente innalzare il livello di sicurezza percepibile e non, all'interno della struttura edilizia, anche in linea con le direttive del DVR Aziendale.

Gli interventi complessivamente progettati per il 1° lotto e per il 2° lotto devono intendersi come non dilazionabili nel tempo in quanto volti a garantire la sicurezza dei fruitori degli edifici: in definitiva, queste opere devono essere previste anche in attesa della futura realizzazione del Laboratorio Unico Regionale in un'unica sede.

Di seguito si descrivono, sommariamente, le opere previste:

- il sezionamento dell'impianto idraulico. Si prevede, per quanto possibile, sezionamento dell'impianto idraulico di distribuzione di acqua sanitaria e di riscaldamento, così da migliorare, nel caso, qualsivoglia intervento manutentivo ma anche elevare il livello di sicurezza impiantistico;
- l'intonaco esterno. La messa in sicurezza dell'intonaco esterno delle facciate, mediante il fissaggio dello strato esistente, ove possibile, e la demolizione della parte ammalorata ed il successivo rifacimento;
- l'impianto elettrico. La messa in sicurezza dell'impianto elettrico mediante il rifacimento di tutte le linee non a norma;
- la pitturazione interna dei locali;
- la compartimentazione dell'edificio;
- la realizzazione di un impianto ascensori per rendere accessibile l'intero edificio alle persone diversamente abili con difficoltà motorie;
- la realizzazione delle linee di distribuzione dei gas tecnici;
- la realizzazione, ove è necessario, di impianti per la rilevazione incendi;
- la realizzazione di impianti rilevanti la presenza di gas tecnici e di scarsa percentuale di ossigeno.

Un ulteriore intervento di ristrutturazione complessivo dell'immobile ai fini dell'ottenimento di una perfetta corrispondenza dello stesso alle normative vigenti, non potrà avvenire che a seguito di importanti finanziamenti aggiuntivi e con l'abbandono, per un determinato numero di anni, del complesso edilizio così da consentire la realizzazione delle necessarie opere. Quest'ultima fase appare di difficile percorribilità, vista anche l'impossibilità di reperire spazi dedicati dove poter dislocare, provvisoriamente, l'attività laboratoristica dell'Agenzia.

Nota: i lavori, iniziati in data 24.03.2014, risultano in avanzata fase di realizzazione. Nel corso degli stessi è apparso utile non solo provvedere alla realizzazione di alcune opere edili ed impiantistiche necessarie all'adeguamento delle mutate condizioni lavorative avvenute dopo l'approvazione del progetto definitivo/esecutivo ma anche realizzare ulteriori opere impreviste resesi necessarie in quanto il trascorrere del tempo ha modificato lo stato dell'edificio. Per tale motivo, è allo studio una perizia suppletiva e di variante.

Lavoro n. 04/2015

“Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Pordenone, via delle Acque 28, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 2° lotto”

Importo del finanziamento: € 123.101,00, di cui 120.000,00 già finanziati mediante contrazione mutuo.

L'intervento di 1° lotto, già inserito nei precedenti Piani Aziendali, è stato realizzato nell'ambito del percorso intrapreso da Arpa ai fini della messa a norma delle proprie strutture edilizie ed impiantistiche. Con l'intervento di 2° lotto s'intende ulteriormente innalzare il livello di sicurezza percepibile e non, all'interno della struttura edilizia, anche in linea con le direttive del DVR Aziendale.

Gli interventi complessivamente progettati per il 1° lotto e quelli previsti per il 2° lotto, di seguito descritti, devono intendersi come opere non dilazionabili nel tempo in quanto finalizzati a garantire la sicurezza dei fruitori degli edifici: queste opere, quindi, devono essere previste anche in attesa della futura realizzazione del Laboratorio Unico Regionale in un'unica sede.

Le opere del presente 2° lotto, per la loro tipologia, configurano anche l'intervento in argomento come “intervento di manutenzione straordinaria”, in conformità all'articolo 4, lett. b), della legge regionale n. 19/2009, in forza del quale “tutte le opere e le modifiche necessarie per rinnovare e sostituire parti strutturali degli edifici, nonché per realizzare i servizi igienicosanitari e gli impianti tecnologici, sempre che non alterino i volumi utili delle singole unità immobiliari e non comportino modifiche delle destinazioni d'uso e del numero delle unità immobiliari esistenti, si configurano come interventi di manutenzione straordinaria”.

La necessità di provvedere urgentemente a dare seguito ai lavori previsti con il 1° lotto, ha suggerito ed imposto il mantenimento dell'autonomia, anche in fase di esecuzione dei lavori, dei due lotti.

Di seguito si descrivono, sommariamente, le opere che si prevede di realizzare:

- Spogliatoi dipendenti: si prevede la realizzazione degli spogliatoi, suddivisi per sesso, a servizio del personale che opera sul territorio;
- Atrio d'ingresso: completamento delle opere di parziale suddivisione dello spazio relativo all'atrio d'ingresso iniziate con il 1° lotto, così da normalizzare le condizioni di lavoro dei dipendenti che vi operano e consentire, al contempo, un'adeguata evacuazione dei fruitori della struttura, in caso di urgente necessità;

Un ulteriore intervento di ristrutturazione complessivo dell'immobile ai fini dell'ottenimento di una perfetta corrispondenza dello stesso alle normative vigenti, non potrà avvenire che a seguito di importanti finanziamenti aggiuntivi.

Nota: i lavori sono stati affidati con delibera del Direttore Generale dell'Agenzia n. 201 dd. 10.12.2014

**ENTE¹: Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente
del Friuli Venezia Giulia – ARPA FVG**

**PROGRAMMA TRIENNALE
DEI LAVORI PUBBLICI 2015(2015-2017)²
LAVORO N. 01/04³**

CODICE C.U.P.⁴ E24G1000040002 E28B12000130002
**OGGETTO INTERVENTO⁵ Intervento di manutenzione straordinaria della sede del
Dipartimento di Udine, via Colugna 42, al fine di elevare il grado di
sicurezza attiva e passiva degli edifici. 1° e 2° lotto accorpato.**
TIPOLOGIA INTERVENTO⁶ 03 Manutenzione straordinaria
CATEGORIA INTERVENTO⁷ A0609 Altra edilizia pubblica
COSTO PRESUNTO⁸ € 1.939.149,03
**DISPONIBILITA' FINANZIARIA⁹ già finanziato mediante contrazione mutuo per €1.200.000,00 (1°
lotto) € 625.000,00 (2° lotto)= € 1.825.000,00 e per € 114.149,03
con finanziamenti propri.**

| Risorse disponibili | Arco temporale di validità del programma | | |
|--|---|---|---|
| | Anno 2015 Disponibilità Finanziaria € | Anno 2016 Disponibilità Finanziaria € | Anno 2017 Disponibilità Finanziaria € |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge | | | |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | 1.302 | | |
| Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati | | | |
| Trasferimento di immobili ex articolo 7 comma 5 L.R. 14/2002 | | | |
| Stanziamiento di bilancio | | | |
| Altro | | | |
| TOTALI | 1.302 | | |
| Accantonamenti Fondo ex articolo 35 L.R. 14/02, quote di riserva, etc. | | | |

TEMPI STIMATI DI RELIZZAZIONE¹⁰

| Approvazione progettazione preliminare | Approvazione progettazione definitiva/esecutiva | | Appalto e affidamento lavori | Ultimazione Lavori | Note |
|--|---|--|---------------------------------|-----------------------|---|
| | | | | 31.12.2015 | I lavori iniziati in data 17.03.2014, sono in fase di esecuzione. E' in fase di redazione una perizia suppletiva e di variante affinché si possa ospitare il servizio di fisica ambientale. |

AZIONI DA INTRAPRENDERE¹¹

| Problematiche di ordine urbanistico territoriale | | | Problematiche di ordine ambientale paesistico | | |
|--|----|----------|---|----|----------|
| Eventuali azioni da intraprendere | | | Eventuali azioni da intraprendere | | |
| SI | NO | X | SI | NO | X |

1 denominazione dell'amministrazione

2 triennio di riferimento: ad es. 2003- 2005

3 numero progressivo dell'intervento

4 codice unico di progetto -CUP

5 oggetto dell'Intervento

6 Tipologia dell'intervento come da tabella 01

7 Categoria dell'intervento come da tabella 02

8 costo dell'intervento comprensivo degli oneri della sicurezza

9 Ripartizione per ANNO e per TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO

10 numero di mesi stimati, a far data dall'approvazione del programma triennale, per la realizzazione delle singole fasi fino all'emissione del certificato ultimazione lavori

11 Indicazione della sussistenza o meno di problematiche di ordine urbanistico territoriale e problematiche di ordine ambientale paesistico.

ENTE¹: Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente
del Friuli Venezia Giulia – ARPA FVG

**PROGRAMMA TRIENNALE
DEI LAVORI PUBBLICI 2015(2016-2017)²
LAVORO N. 02/04³**

CODICE C.U.P.⁴ E21H13000830002
OGGETTO INTERVENTO Intervento di manutenzione straordinaria della sede del Dipartimento di Udine, via Colugna n. 42, al fine di elevare il grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 3° lotto.
TIPOLOGIA INTERVENTO⁵ 03 Manutenzione straordinaria
CATEGORIA INTERVENTO⁶ A0609 Altra edilizia pubblica
COSTO PRESUNTO⁷ € 390.000,00
DISPONIBILITA' FINANZIARIA⁸ finanziato con risorse proprie per € 90.000,00 (precedentemente con delibera Arpa n.22 dd. 09.06.2014 e ora con stanziamento di bilancio 2015) e €. 300.000,00 con finanziamento Regionale.

| Risorse disponibili | Arco temporale di validità del programma | | |
|--|---|---|---|
| | Anno 2015 Disponibilità Finanziaria € | Anno 2016 Disponibilità Finanziaria € | Anno 2017 Disponibilità Finanziaria € |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge | | | |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | | | |
| Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati | | | |
| Trasferimento di immobili ex articolo 7 comma 5 L.R. 14/2002 | | | |
| Stanziamento di bilancio | 90 | | |
| Altro | 300 | | |
| TOTALI | 390 | | |
| Accantonamenti Fondo ex articolo 35 L.R. 14/02, quote di riserva, etc. | | | |

TEMPI STIMATI DI RELIZZAZIONE⁹

| Approvazione progettazione preliminare | Approvazione progettazione definitiva/esecutiva | | Appalto e affidamento lavori | Ultimazione Lavori | Note |
|--|---|--|---------------------------------|-----------------------|---|
| 02 | 03 | | 04 | 14 | I lavori verranno affidati all'impresa esecutrice dei lavori di 1° e 2° lotto (art. 57 d.lgs 163/2006). |

AZIONI DA INTRAPRENDERE¹⁰

| Problematiche di ordine urbanistico territoriale | | | Problematiche di ordine ambientale paesistico | | |
|--|-------------|--|---|-------------|--|
| Eventuali azioni da intraprendere | | | Eventuali azioni da intraprendere | | |
| SI | NO X | | SI | NO X | |

1 denominazione dell'amministrazione

2 triennio di riferimento

3 numero progressivo dell'intervento

4 codice unico di progetto -CUP

5 Tipologia dell'intervento come da tabella 01

6 Categoria dell'intervento come da tabella 02

7 costo dell'intervento comprensivo degli oneri della sicurezza

8 ripartizione per ANNO e per TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO

9 numero di mesi stimati, a far data dall'approvazione del programma triennale, per la realizzazione delle singole fasi fino all'emissione del certificato ultimazione lavori

10 Indicazione della sussistenza o meno di problematiche di ordine urbanistico territoriale e problematiche di ordine ambientale paesistico.

**ENTE¹: Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente
del Friuli Venezia Giulia – ARPA FVG
PROGRAMMA TRIENNALE**

DEI LAVORI PUBBLICI 2015(2015-2017)²

CODICE C.U.P.³ E94G1000030002 E94G12000020002
**OGGETTO INTERVENTO⁴ Intervento di manutenzione straordinaria della sede del
Dipartimento di Trieste, via Lamarmora 13, al fine di elevare il
grado di sicurezza attiva e passiva degli edifici. 1° e 2° lotto.**
TIPOLOGIA INTERVENTO⁵ 03 Manutenzione straordinaria
CATEGORIA INTERVENTO⁶ A0609 Altra edilizia pubblica
COSTO PRESUNTO⁷ € 892.791,23
**DISPONIBILITA' FINANZIARIA⁸ già finanziato mediante contrazione mutuo per €. 711.567,00 (1°
lotto) e €. 120.000,00 (2° lotto) e rispettivamente per €. 61.224,23 con finanziamenti propri.**

| Risorse disponibili | Arco temporale di validità del programma | | |
|--|---|---|---|
| | Anno 2015 Disponibilità Finanziaria € | Anno 2016 Disponibilità Finanziaria € | Anno 2017 Disponibilità Finanziaria € |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge | | | |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | 384 | | |
| Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati | | | |
| Trasferimento di immobili ex articolo 7 comma 5 L.R. 14/2002 | | | |
| Stanziamiento di bilancio | | | |
| Altro | | | |
| TOTALI | 384 | | |
| Accantonamenti Fondo ex articolo 35 L.R. 14/02, quote di riserva, etc. | | | |

TEMPI STIMATI DI RELIZZAZIONE⁹

| Approvazione progettazione preliminare | Approvazione progettazione definitiva/esecutiva | | Appalto e affidamento lavori | Ultimazione Lavori | Note |
|--|---|--|------------------------------------|-----------------------|--|
| | | | | 06 | I lavori di 1° e 2° lotto, iniziati in data 24.03.2014, sono in fase di esecuzione. E' in fase di redazione una perizia suppletiva e di variante necessaria affinché si possano modificare alcune condizioni edili ed impiantistiche per mutate condizioni operative del laboratorio dopo l'approvazione del progetto def/esecutivo. |

AZIONI DA INTRAPRENDERE¹⁰

| Problematiche di ordine urbanistico territoriale | | Problematiche di ordine ambientale paesistico | |
|--|--|---|-------------|
| Eventuali azioni da intraprendere | | Eventuali azioni da intraprendere | |
| NO X | | SI | NO X |

1 denominazione dell'amministrazione

2 triennio di riferimento

3 codice unico di progetto -CUP

4 oggetto dell'Intervento

5 Tipologia dell'intervento come da tabella 01

6 Categoria dell'intervento come da tabella 02

7 costo dell'intervento comprensivo degli oneri della sicurezza

8 ripartizione per ANNO e per TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO

9 numero di mesi stimati, a far data dall'approvazione del programma triennale, per la realizzazione delle singole fasi fino all'emissione del certificato ultimazione lavori

10 Indicazione della sussistenza o meno di problematiche di ordine urbanistico territoriale e problematiche di ordine ambientale paesistico.

**ENTE¹: Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambite
del Friuli Venezia Giulia – ARPA FVG
PROGRAMMA TRIENNALE**

DEI LAVORI PUBBLICI 2015(2015-2017)²

LAVORO N. 04/04³

CODICE C.U.P.⁴

E54G12000050002

Intervento di manutenzione straordinaria della sede ARPA di Pordenone, Via delle Acque n. 28, al fine di elevare il livello di sicurezza attiva e passiva dell'edificio. 2° lotto.

OGGETTO INTERVENTO⁵

TIPOLOGIA INTERVENTO⁶

03 Manutenzione straordinaria

CATEGORIA INTERVENTO⁷

A0609 Altra edilizia pubblica

COSTO PRESUNTO⁸

€ 123.101,00

DISPONIBILITA' FINANZIARIA⁹

già finanziato mediante contrazione mutuo per €. 120.000,00 e per €. 3.101,00 con finanziamenti propri.

| Risorse disponibili | Arco temporale di validità del programma | | |
|--|---|---|---|
| | Anno 2015 Disponibilità Finanziaria € | Anno 2016 Disponibilità Finanziaria € | Anno 2017 Disponibilità Finanziaria € |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge | | | |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | 114 | | |
| Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati | | | |
| Trasferimento di immobili ex articolo 7 comma 5 L.R. 14/2002 | | | |
| Stanziamiento di bilancio | | | |
| Altro | | | |
| TOTALI | 114 | | |
| Accantonamenti Fondo ex articolo 35 L.R. 14/02, quote di riserva, etc. | | | |

TEMPI STIMATI DI RELIZZAZIONE¹⁰

| Approvazione progettazione preliminare | Approvazione progettazione definitiva/esecutiva | | Appalto e affidamento lavori | Ultimazione Lavori | Note |
|--|---|--|---------------------------------|-----------------------|---|
| | | | | 06.2015 | Lavori affidati con delibera n. 201 dd. 10.12.2014. |

AZIONI DA INTRAPRENDERE¹¹

| Problematiche di ordine urbanistico territoriale | | | Problematiche di ordine ambientale paesistico | | |
|--|----|----------|---|----|----------|
| Eventuali azioni da intraprendere | | | Eventuali azioni da intraprendere | | |
| SI | NO | X | SI | NO | X |

1 denominazione dell'amministrazione

2 triennio di riferimento: ad es. 2003- 2005

3 numerazione dell'intervento con numero progressivo

4 codice unico di progetto -CUP

5 oggetto dell'Intervento

6 Tipologia dell'intervento come da tabella 01

7 Categoria dell'intervento come da tabella 02

8 costo dell'intervento comprensivo degli oneri della sicurezza

9 ripartizione per ANNO e per TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO

10 numero di mesi stimati, a far data dall'approvazione del programma triennale, per la realizzazione delle singole fasi fino all'emissione del certificato ultimazione lavori

11 Indicazione della sussistenza o meno problematiche di ordine urbanistico territoriale e problematiche di ordine ambientale paesistico.

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: 31/12/2014 10:43:37

IMPRONTA: 21CA9052B5D4180EB0AC4727118C5054357E8E4D11B4C6DF1F77960DFA8E82F0
357E8E4D11B4C6DF1F77960DFA8E82F0CC7F6ED2B32ABDC152CE3930F5344BF2
CC7F6ED2B32ABDC152CE3930F5344BF2213DB5CCFA241120614C5CA515DFA5FB
213DB5CCFA241120614C5CA515DFA5FBD3571D08ED01749C23418DD07DA0BD6C

NOME: FULVIO DARIS

CODICE FISCALE: DRSEFLV50D22L424U

DATA FIRMA: 31/12/2014 10:44:34

IMPRONTA: B856A49770D83474100BF597F25A1DBDA4FF72106B11C201B39D2BA85437AD25
A4FF72106B11C201B39D2BA85437AD25F19AD8E2FED627932C3513AAF8F7726A
F19AD8E2FED627932C3513AAF8F7726A517E27DEDDA760579E37FFA749C1D61C
517E27DEDDA760579E37FFA749C1D61C47CF254D53EA03E5235AF8EE067CC49C

NOME: ANNA TORO

CODICE FISCALE: TRONNA64T47E098G

DATA FIRMA: 31/12/2014 10:45:45

IMPRONTA: 99A3137167704F33BF7F4BD854EFDE2DDD9DB20BF9015B557EC5522CE166A2FE
DD9DB20BF9015B557EC5522CE166A2FEBDE4492050A850FF8503D20FE60E1D3E
BDE4492050A850FF8503D20FE60E1D3E5DA646C79FE2D1E8334C54B6F2EDFE8B
5DA646C79FE2D1E8334C54B6F2EDFE8B5C704F6CD6B8A85409A9D503D8B9134D

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: 31/12/2014 11:41:40

IMPRONTA: A205B4F3F8D92FA5320E82CC8F23C9483C0C83BD80F1076E272E79CC25F7B0AB
3C0C83BD80F1076E272E79CC25F7B0AB7058EABA694BDD7143D0DB399757AE04
7058EABA694BDD7143D0DB399757AE04433CC8F8FAAE93B15F534295D9B37CD6
433CC8F8FAAE93B15F534295D9B37CD649B29CCAA632868767C431C6F5F54C0C

NOME: FULVIO DARIS

CODICE FISCALE: DRSEFLV50D22L424U

DATA FIRMA: 31/12/2014 11:45:35

IMPRONTA: 548CEDDB328EA0D0CCFFFE54297BD22068290657D5371AC2DE837E07D65C5E17
68290657D5371AC2DE837E07D65C5E17EBC9104F90D39E439AA7F993FD54D003
EBC9104F90D39E439AA7F993FD54D0034B65841E0953386419A6C5E937CE6423
4B65841E0953386419A6C5E937CE642397DF28B6C912DBA315C081A542EFA8F9

NOME: ANNA TORO

CODICE FISCALE: TRONNA64T47E098G

DATA FIRMA: 31/12/2014 11:46:35

IMPRONTA: C55D81334BB763A09A0F97138EC39F13A0BA86B2D9B31BE59C09BDB42DF610D8
A0BA86B2D9B31BE59C09BDB42DF610D8602B9FCB028B9FD375BC69F371C48735
602B9FCB028B9FD375BC69F371C4873591EAD566B9A943A23C4ACA1BFDBDF434
91EAD566B9A943A23C4ACA1BFDBDF4340D56845A91BB15FDF7D796481209D248



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

DELIBERAZIONE N° 221 DEL 31/12/2014

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 31/12/2014

al 14/01/2015

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, 31/12/2014

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: 31/12/2014 11:48:06

IMPRONTA: 981EE0497983A92A2CEBFDCB596F366111F734902AF035B20AF984F6AA1C0FEA
11F734902AF035B20AF984F6AA1C0FEA6AC08445FD811CC14901E21AE0BC2540
6AC08445FD811CC14901E21AE0BC2540CC61D2153047E5E0B832E608211A35C0
CC61D2153047E5E0B832E608211A35C03DF4233B5D8887ACE6C436CE9FA41183