

GIUNTA REGIONALE DEL LAZIO

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE DELLA SEDUTA DEL 05 DIC. 2003

05 DIC. 2003

ADDI' NELLA SEDE DELLA REGIONE LAZIO, IN VIA CRISTOFORO COLOMBO, 212
ROMA, SI E' RIUNITA LA GIUNTA REGIONALE, COSI' COSTITUITA:

STORACE	Francesco	Presidente	IANNARILLI	Antonello	Assessore
SIMEONI	Giorgio	Vice Presidente	PRESTAGIOVANNI	Bruno	"
AGNELLO	Andrea	Assessore	ROBILOTTA	Denaro	"
CIARAMELLETTI	Luigi	"	SAPONARO	Francesco	"
DIONISI	Armando	"	SARACENI	Vincenzo Maria	"
FORMISANO	Anna Teresa	"	VERZASCHI	Marco	"
GARGANO	Giulio	"			

ASSISTE IL SEGRETARIO Tommaso NARDINI
.....OMISSIS

ASSENTI: AUGELLO - GARGANO - ROBILOTTA -

DELIBERAZIONE N. -1290-

Oggetto:

Proposta di deliberazione consiliare concernente:
"Approvazione ai sensi della L.R.25/2001 dell'assestamento al bilancio di
previsione 2003 dell'agenzia regionale per la Protezione Ambientale -
ARPA."



1290 = 5 DIC. 2003

Oggetto: proposta di deliberazione consiliare concernente: Approvazione ai sensi della L.R.25/2001 dell'assestamento al bilancio di previsione 2003 dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale -ARPA

LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA dell'assessore al Bilancio, Programmazione e Risorse Comunitarie;

DELIBERA

di approvare e sottoporre all'esame del Consiglio Regionale la seguente proposta di deliberazione

IL CONSIGLIO REGIONALE

VISTA la legge regionale n. 25 del 20 novembre 2001 concernente "Norme in materia di Programmazione, Bilancio e contabilità della Regione";

RILEVATO che la predetta legge n.25 del 2001 all'art. 58 co.1 dispone che l'assestamento e le variazioni degli enti pubblici dipendenti della Regione debbano essere approvati dal Consiglio, con propria deliberazione, da adottarsi entro quarantacinque giorni dall'invio della relativa proposta da parte della Giunta;

VISTA la deliberazione n.293/C del 30 ^{MAGGIO} ~~giugno~~ 2003;

VISTA la nota della Direzione Regionale Ambiente e Protezione Civile prot.D2/2A/174887V con la quale si esprime parere favorevole all'approvazione dell'assestamento al bilancio 2003;

VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dell'Ente con la quale si esprime parere favorevole;

VISTO il Regolamento di Giunta Regionale n. 1 del 6 settembre 2002;

All'unanimità:

DELIBERA

di approvare l'assestamento al bilancio di previsione 2003 dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale -ARPA

Il Presidente della Regione Lazio
Francesco Storace



(Allegato alla deliberazione n. 293 del 30/05/2003)

ALLEG. alla DELIB. N. 1290
DEL 05 DIC. 2003



Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale
del Lazio

Assestamento del bilancio per l'esercizio finanziario 2003

IL PRESENTE VOLUME SI COMPONE DI N. 32 PAGINE

COMMESSA LA PRESENTI



Il Presidente della Regione Lazio
Francesco Sforza



DELIBERAZIONE N. 293 DEL 30/05/2003

OGGETTO: Assestamento del bilancio di previsione per l'anno 2003.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

SU PROPOSTA del Direttore amministrativo;

VISTA la legge regionale 6 ottobre 1998, n. 45 e successive modificazioni ed integrazioni ed in virtù dei poteri conferitogli con deliberazione della Giunta Regionale del Lazio n. 1165 del 02/08/2002;

VISTA le proprie deliberazioni n. 477 del 14/10/2002 e n. 1 del 03/01/2003 con le quali è stato adottato il bilancio di previsione dell'ARPA Lazio per l'anno 2003 ed il bilancio pluriennale 2003 - 2005;

VISTO l'art. 10 della L.R. n. 3 del 06/02/2003 con il quale la Regione Lazio ha approvato il predetto bilancio di previsione;

VISTO l'art. 58 della L.R. n. 25/2001 concernente l'assestamento del bilancio degli enti dipendenti dalla Regione Lazio, nonché l'art. 27 della stessa legge che dispone l'adozione del provvedimento di assestamento entro il 30 giugno;

RITENUTO di procedere all'aggiornamento dei dati presunti relativi ai residui attivi e passivi alla giacenza di cassa ed al saldo finanziario dell'anno precedente, nei termini indicati dell'art. 27 della citata L.R. n. 25/2001, in conformità agli accertamenti definitivi contenuti nel rendiconto generale di ARPA Lazio per il 2002, adottato con la deliberazione n. 159 del 18 marzo 2002;

RITENUTO di apportare al bilancio di previsione dell'Agenzia per l'anno 2002 le variazioni sulla base delle premesse suesposte nonché dell'andamento della gestione e dei provvedimenti regionali;









REGIONE LAZIO

Dipartimento Territorio
Direzione Regionale Ambiente e Protezione Civile

17 NOV. 2003

Roma, li

Area D2/2A/00

Servizio

Prot. D2/2A/134887

**DIREZIONE REGIONALE BILANCIO E
TRIBUTI**
Controllo Enti dipendenti - 3/B8
SEDE

OGGETTO: L.R. n. 25/2001 - art. 58. Assestamento del
bilancio di previsione Ente Regionale ARPALAZIO

Per i successivi adempimenti si trasmette, in allegato alla presente ed in quattro copie, la deliberazione del Commissario Straordinario n. 293 del 30.3.2003 relativa all'assestamento al bilancio di previsione per l'anno 2003 dell'Agenzia Regionale Protezione Ambientale del Lazio, unitamente alla deliberazione n. 376 del 9.7.2003 di integrazione della suddetta delibera n. 293/03.

Per quanto di competenza nulla osta al successivo iter di approvazione del rendiconto in oggetto.

Il Direttore
(dott. Raniero De Filippis)

REGIONE LAZIO
Ass.to Bilancio, Programmazione
e Politiche Comunitarie
17 NOV. 2003
Protocollo N° 106824



Arpalazio

Agenzia regionale per la protezione ambientale del Lazio
Collegio dei revisori dei Conti

Parece del Collegio dei Revisori sulla variazione di bilancio esercizio 2003 di cui alla delibera n. 293 del 30.05.03

Esaminata la delibera n. 293 del 30.05.03 con la quale viene apportata variazione al bilancio preventivo esercizio 2003, questo Collegio osserva quanto segue.

Viene preliminarmente esaminata la formulazione del documento che appare conformemente alle norme di contabilità.

Nel merito, il collegio si è soffermato sulla variazione in entrata al capitolo 202010 di Euro 40.000,00 derivante da una sponsorizzazione.

Dall'esame della documentazione fornita a questo Collegio a corredo della delibera, si rileva che in effetti trattasi di un contributo che la Banca di Roma si è impegnata ad elargire a favore di ARPA Lazio, in occasione dell'avvenuto rinnovo del servizio di tesoreria.

In relazione a quanto sopra questo Collegio osserva che il rapporto di sponsorizzazione è di natura sinallagmatica, prevedendo esso prestazioni corrispettive tra le parti.

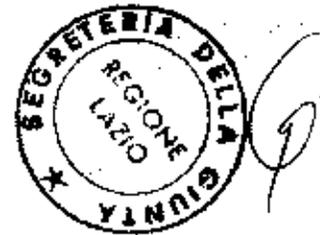
Se da parte di Banca di Roma è chiara la elargizione di un corrispettivo di Euro 40.000,00, non è chiara invece la prestazione che ARPA Lazio dovrebbe rendere alla Banca di Roma contro il corrispettivo elargito.

In assenza del sinallagma e come anche confermato dalla lettera Banca di Roma del 5.06.03, sembrerebbe configurarsi, più che una sponsorizzazione, una liberalità ovvero un contributo da parte di Banca di Roma a sostegno degli scopi istituzionali.

Va in ultimo osservato che dalla configurabilità della somma in questione quale corrispettivo da sponsorizzazione anziché di contributo discenderebbe un rapporto di natura commerciale.

Roma, li 10 Luglio 2003

Il Collegio dei Revisori



(Allegato alla deliberazione n. 233 del 11/05/2003)

ALLEG. alla deliberazione n. 233 del 11/05/2003
DEL 5 DIC 2003



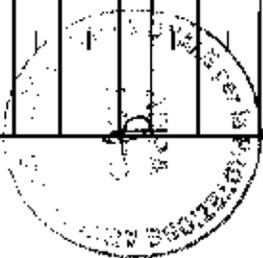
Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale
del Lazio

Assestamento del bilancio per l'esercizio finanziario 2003



Bilancio di previsione 2003 - ENTRATA

TIT.	Denominazione Titoli	UPB	Denominazione UPB	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
							ANNO 2004	ANNO 2005
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				+ 12.101.937,50			
	FONDO CASSA					+ 1.582.419,89		
1	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE, DELLA PROVINCIA E DI ALTRI SOGGETTI	101	CONTRIBUTI REGIONALI E PROVINCIALI	- 344.469,26	+ 232.097,17	- 112.372,09	--	--
		103	CONTRIBUTI STATALI E DI ALTRI ENTI PUBBLICI E	--	+ 368.849,80	+ 368.849,80	+ 397.689,40	+ 65.073,00
		104	CONTRIBUTI COMUNITARI	--	+ 1.383.234,95	+ 1.383.234,95	+ 607.029,00	+ 817.029,00
		105	ENTRATE PROVENIENTI DA ATTIVITA' PROPRIE	+ 152.587,00	+ 5.000,00	+ 157.587,00	+ 658.134,00	+ 450.898,00
	TOTALE 1			- 191.882,26	+ 1.989.181,72	+ 1.797.295,46	+ 1.662.832,40	+ 1.133.000,00
2	ENTRATE IN C/CAPITALE							
		202	OPERAZIONI SUL PATRIMONIO E CONTRIBUTI PER SPESE DI INVESTIMENTO	--	+ 139.999,70	+ 139.999,70	+ 100.000,00	+ 100.000,00
	TOTALE 2			--	+ 139.999,70	+ 139.999,70	+ 100.000,00	+ 100.000,00
3	ENTRATE DI MUTUI, PRESTITI ED ALTRE ENTRATE							
		302	RISCOSSIONE MUTUI, PRESTITI					
		303	ALTRE ENTRATE	--	+ 350.000,00	+ 350.000,00	--	--
	TOTALE 3			--	+ 350.000,00	+ 350.000,00	--	--
4	PARTITE DI GIRO							
		401	ENTRATE DERIVANTI DA PARTITE DI GIRO	+ 97.234,63	+ 3.245.000,00	+ 3.342.234,63	--	--
	TOTALE 4			+ 97.234,63	+ 3.245.000,00	+ 3.342.234,63	--	--
	TOTALE GENERALE			- 94.647,63	+ 17.826.118,92	+ 7.211.953,88	+ 1.662.832,40	+ 1.233.000,00



Bilancio di previsione 2003 - SPESA

DISAVANZO DI GESTIONE						PLURIENNALE		
AMB.	Denominazione Ambito	UPB	Denominazione Unità Previsionale di Base	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	ANNO 2004	ANNO 2005
A	SPESA DI FUNZIONAMENTO							
		A01	SPESA FUNZIONAMENTO ORGANI	+ 27.357,72	+ 4.000,00	+ 31.357,72	---	---
		A03	SPESA PER IL PERSONALE	- 1.581.141,07	+ 250.000,00	- 1.331.141,07	---	---
		A05	SPESA PER ACQUISTO BENI E SERVIZI	- 2.505.923,47	+ 3.700.000,00	+ 1.194.076,53	---	---
	TOTALE A			- 4.059.706,82	+ 3.954.000,00	- 105.706,82	---	---
B	SPESA PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI							
		B01	SPESA PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	- 297.044,28	+ 2.741.775,98	+ 2.454.731,70	+ 1.562.832,40	+ 1.233.000,00
		B03	SPESA PER ATTIVITA' PROMOZIONALI	+ 3.580,00	+ 250.000,00	+ 253.580,00	---	---
	TOTALE B			- 283.464,28	+ 2.991.775,98	+ 2.708.311,70	+ 1.662.832,40	+ 1.233.000,00
C	SPESA PER INVESTIMENTI							
		C02	SPESA INVESTIMENTI	- 6.284.396,66	+ 550.000,00	- 5.734.396,66	---	---
	TOTALE C			- 6.284.396,66	+ 550.000,00	- 5.734.396,66	---	---
D	POSTE TECNICHE E DI GESTIONE ATTIVITA' ECONOMICHE							
		D01	FONDO DI RISERVA	---	+ 6.480.342,94	+ 6.480.342,94	---	---
		D02	FONDO RESIDUI PERENTI IN PARTE IN C/CAPITALE	---	---	---	---	---



AMB.	Denominazione Ambito	UFG	Denominazione Unità Previsionale di Base	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
							ANNO 2004	ANNO 2005
		D03	FONDO RESIDUI DI PARTE CORRENTE	--	--	--	--	--
		D05	GESTIONE ATTIVITA' ECONOMICHE	--	--	--	--	--
		D07	POSTE TECNICHE	105.494,09	605.000,00	499.505,91	--	--
	TOTALE D			105.494,09	7.085.342,94	6.979.948,85	--	--
E	PARTITE DI GIRO							
		E01	PARTITE DI GIRO	118.896,61	3.245.000,00	3.363.896,61	--	--
	TOTALE E			118.896,61	3.245.000,00	3.363.896,61	--	--
	TOTALE GENERALE			- 10.614.165,24	+ 17.926.118,92	+ 7.211.953,68	+ 1.662.832,40	+ 1.233.000,00



(Allegato alla deliberazione n. 253 del 27/05/2003)

DEL 5 DIC. 2003

**Allegato tecnico all'assestamento di bilancio
per l'Esercizio 2003**



(Allegato alla deliberazione n. 235 del 30/05/2003)

Parte prima - Entrate



101 Contributi regionali e provinciali

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2004	ANNO 2005
					101001	Trasferimento dalla Regione della quota del fondo sanitario regionale di parte corrente (art. 20 c. 1 lett. a e art. 29 c. 1 L.R. 45/98)
101005	Trasferimenti dalla Regione e dagli Enti locali per l'esercizio delle attività di cui all'art. 16 c.3 L.R. 45/98 (Art. 20 c.1 lett. c)	---	---	---	---	
101010	Trasferimenti dalla Regione per spese correnti (art. 20 c. 1 lett. a)	---	---	---	---	
101015	Altri trasferimenti regionali correnti	---	0,47	0,47		
101020	Trasferimento dalla Regione Lazio per l'attuazione del progetto relativo al monitoraggio delle acque marine costiere (L.979/82)	494.249,00	---	494.249,00		
101025	Entrate per prestazioni aggiuntive fornite a Regione, Enti Locali e Aziende USL (art. 16 c.5 e art. 20 c. 1 lett. d)	---	52.096,91	52.096,91		
101051	Trasferimento dalla Provincia di Roma per l'attuazione del progetto riguardante il monitoraggio delle acque superficiali ai fini della tutela della vita acquatica	---	180.000,38	180.000,38		
101052	Trasferimento dalla Provincia di Roma per l'attuazione del progetto riguardante la promozione sistemi di gestione ambientale: nelle piccole e medie imprese.	103.294,47	---	103.294,47		
101053	Trasferimento dalla Provincia di Roma per la realizzazione di uno studio volto alla riduzione dei rifiuti da imballaggio	10.331,21	---	10.331,21		
101054	Trasferimento dalla Provincia di Frosina per l'organizzazione e lo svolgimento di un corso di formazione per tecnici addetti ai depuratori	36.154,06	---	36.154,06		
TOTALE		344.469,26	232.097,17	112.372,09		



(Allegato alla deliberazione n. 293 del 24/05/2003)

ALLEGATO DELIBERAZIONE
N. 293 DEL 24/05/2003
DEL

Parte seconda - Uscite



A01 Spese funzionamento organi

Capitoli	DENOMINAZIONE CAPITOLI	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE			
					ANNO 2004	ANNO 2005		
					A01001	Competenze al Direttore Generale e ai Vice Direttori Generali	+	83.495,17
A01002	Competenze al Direttore Tecnico e al Direttore Amministrativo	-	57.812,11	...	-	57.812,11		
A01003	Rimborso spese al Direttore Generale, ai Vice Direttori, al Direttore Tecnico e al Direttore Amministrativo	-	7.042,00	...	-	7.042,00		
A01004	Competenze al Collegio dei Revisori	+	2.926,48	...	+	2.926,48		
A01005	Rimborso spese ai componenti del Collegio dei Revisori	-	993,78	+	4.000,00	+	3.006,22	
A01006	Oneri riflessi relativi alle competenze del Direttore generale, dei Vice Direttori Generali del Direttore Tecnico e del Direttore Amministrativo		
A01007	IRAP su competenze al Direttore generale, Vice Direttori generali, Direttore tecnico e Direttore amministrativo e ai componenti del Collegio dei Revisori	+	4.521,56	...	+	4.521,56		
A01020	Spese di rappresentanza	-	500,00	...	-	500,00		
A01022	Adesione a enti e organismi che presentano interessi per l'Agenzia in relazione ai propri fini istituzionali	+	2.762,40	...	+	2.762,40		
TOTALE		+	27.357,72	+	4.000,00	+	31.357,72	



A03 Spese per il personale

Capitoli	DENOMINAZIONE CAPITOLI	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2004	ANNO 2005
					A03001	Stipendi e assegni fissi al personale
A03002	Competenze accessorie al personale	40.974,25	---	40.974,25		
A03003	Oneri riflessi previdenziali, assistenziali a carico dell'Agenzia per contabilità fissa e accessorie al personale	165.453,75	---	165.453,75		
A03010	Accertamenti salariali personale dipendente	---	---			
A03012	IRAP su competenze fisse e accessorie al personale	58.019,53	---	58.019,53		
A03013	Indennità e rimborso spese per missioni e trasferimenti	88.858,48	100.000,00	13.341,52		
A03014	Equo indennizzo al personale	---	100.000,00	100.000,00		
A03016	Altri oneri di personale, ivi compreso il servizio di mensa	41.110,58	---	41.110,58		
A03020	Spesa per la formazione e l'aggiornamento professionale del personale	138.526,00	50.000,00	88.526,00		
A03025	Spesa per l'esplicitamento di concorsi	10.000,00	---	10.000,00		
TOTALE		1.581.141,07	250.000,00	1.331.141,07		



A05 Spese per acquisto beni e servizi

Capitoli	DENOMINAZIONE CAPITOLI	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2004	ANNO 2005
A05001	Spesa per l'acquisizione di lavoro temporaneo	- 1.240.433,74	+ 3.000.000,00	+ 1.759.566,26		
A05002	Spesa per l'acquisizione di collaborazioni coordinate e continuative e per prestazioni professionali varie	- 1.152.631,85	- 1.000.000,00	- 2.152.631,85		
A05003	IRAP per collaborazioni coordinate e continuative	- 65.306,10	- 100.000,00	- 165.306,10		
A05004	Fitto di beni immobili, spese condominiali e oneri accessori	- 167.126,18	+ 50.000,00	- 117.126,18		
A05005	Manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti	- 14.399,56	-	- 14.399,56		
A05006	Pulizia, guardiania, vigilanza e smaltimento rifiuti	+ 39.004,07	-	+ 39.004,07		
A05007	Energia elettrica, acqua, gas ed utenze varie	+ 288.865,87	-	+ 288.865,87		
A05008	Noleggio di arredi, strumentazione tecnico scientifica e macchine per ufficio	+ 389.221,71	+ 300.000,00	+ 689.221,71		
A05009	Noleggio, gestione e manutenzione di automezzi e natanti	+ 18.530,19	+ 400.000,00	+ 418.530,19		
A05010	Manutenzione e assistenza tecnica per macchinari, attrezzature e strumentazione tecnica scientifica e macchine per ufficio	+ 48.228,92	+ 50.000,00	+ 98.228,92		
A05011	Acquisizione di manutenzione di programmi informatici; acquisizione dati e servizi informatici	+ 57.754,53	-	+ 57.754,53		
A05012	Acquisizione di libri, giornali, riviste, pubblicazioni periodiche e materiale audiovisivo	+ 69.676,20	-	+ 69.676,20		
SUBTOTALE		- 1.739.616,04	+ 2.700.000,00	+ 960.383,96		



Capitoli	DENOMINAZIONE CAPITOLI	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2004	ANNO 2005
	riporto	- 1.739.616,04	+ 2.700.000,00	+ 960.383,96		
A05013	Acquiste di cancelleria, stampati od altro materiale di consumo per gli uffici	+ 20.008,74	...	+ 20.008,74		
A05014	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	- 0,76	...	- 0,76		
A05015	Minusle spese d'ufficio	- 3.347,67	...	- 3.347,67		
A05016	Assicurazioni varie	- 116.946,40	+ 100.000,00	- 16.946,40		
A05017	Acquisizione di servizi tecnici ed amministrativi	...	+ 400.000,00	+ 400.000,00		
A05018	Spese per trasporti, taxi e facilitazioni	+ 23.665,70	+ 300.000,00	+ 323.665,70		
A05019	Spese per commissioni di gara, per collaudo o altro	- 41.645,00	...	- 41.645,00		
A05020	Pagamento alle Aziende USL della quota di spesa giornali ex art. 66 L.R. 12/2000	- 725.509,89	...	- 725.509,89		
A05030	Acquisto di materiali di laboratorio e di consumo per l'espletamento delle attività tecnico-scientifiche	+ 77.567,85	...	+ 77.567,85		
A05031	Spese per la raccolta bibliografica relative alla biblioteca Apulventale di Rieti.	...	+ 200.000,00	+ 200.000,00		
TOTALE		- 2.505.923,47	+ 3.700.000,00	+ 1.194.076,53		



B01 Spese per attività Istituzionali

Capitoli	DENOMINAZIONE CAPITOLI	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2004	ANNO 2005
B01002	Studi, ricerche o progettazioni in materia ambientale	+ 90.908,44	+ 200.000,00	+ 290.908,44	---	---
B01010	Spesa per l'attuazione del progetto relativo al monitoraggio delle acque marine costiere (L. 979/92)	- 299.121,50	+ 150.000,00	- 83.121,50	---	---
B01015	Spesa per l'espletamento dei controlli di cui al D.P.R. n. 470/82 sulle acque marine e di lago e sorveglianza algale	- 45.000,00	---	- 45.000,00	---	---
B01020	Spesa per la gestione e manutenzione della rete di rilevamento della qualità dell'aria	- 220.000,00	+ 140.000,00	- 80.000,00	+ 140.000,00	+ 140.000,00
B01030	Spesa per l'attuazione del progetto riguardante il monitoraggio delle acque superficiali ai fini della tutela della vita acquatica	+ 103.291,38	+ 160.000,98	+ 263.291,76	---	---
B01031	Spesa per l'attuazione del progetto riguardante la promozione sistemi di gestione ambientale nelle piccole e medie imprese	+ 0,22	---	+ 0,22	---	---
B01032	Spesa per l'organizzazione e lo svolgimento di un corso di formazione per tecnici addetti ai depuratori	+ 16.877,18	---	+ 16.877,18	---	---
B01033	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-obb2-Misura 1.4, Potenziamento dei sistemi di monitoraggio "Individuazione delle aree a rischio rondon"	---	+ 100.000,00	+ 100.000,00	+ 200.000,00	+ 200.000,00
B01034	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-obb2-Misura 1.4, Potenziamento dei sistemi di monitoraggio "Miglioramento nell'efficienza della rete di monitoraggio aria"	---	+ 1.070.000,00	+ 1.070.000,00	+ 330.290,00	+ 300.000,00
	SUB TOTALE	- 287.044,28	+ 1.840.000,38	+ 1.552.956,10	+ 670.290,00	+ 640.000,00



Capitoli	DENOMINAZIONE CAPITOLI	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2004	ANNO 2005
	riporto	287.044,28	1.840.000,98	1.552.956,10	670.290,00	640.000,00
B01035	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-Ob2-Misura 1.4 "Potenziamento dei sistemi di monitoraggio "Sviluppo strumenti per tutela acque"	---	363.200,00	363.200,00	149.800,00	243.000,00
B01036	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-Ob2 Misura 1.4 "Informazione ambientale - Agenda 21(Fiuggi)"	---	30.000,00	30.000,00	70.000,00	50.000,00
B01037	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-Ob2 - Misura 1.4 "Contabilità Ambientale Civitavecchia.	---	20.000,00	20.000,00	50.000,00	100.000,00
B01038	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-Ob2 - Misura 1.4 "Nucleo Industriale Rieti-Cittaducale"	---	60.000,00	60.000,00	100.000,00	100.000,00
B01039	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-Ob2 - Misura 1.4 "Centro di Informazione Ambientale". Sede Viterbo	---	50.000,00	50.000,00	160.000,00	100.000,00
B01040	Spesa per l'attuazione di protocolli d'intesa con Enti Locali per l'applicazione della strategia ambientale per lo sviluppo sostenibile	---	62.226,00	62.226,00	---	---
B01041	Spesa per l'attuazione di interventi nell'ambito della iniziativa APAT a carattere nazionale	---	148.000,00	148.000,00	---	---
B01045	Spesa per l'organizzazione e lo svolgimento di un corso di formazione in materia ambientale e di disinquinamento di iniziativa Arpa Lazio	---	27.500,00	27.500,00	---	---
B01046	Spesa per l'organizzazione e lo svolgimento di un corso di formazione in materia ambientale e di disinquinamento su richiesta di altre amministrazioni pubbliche	---	5.164,00	5.164,00	---	---
SUB TOTALE		287.044,28	2.626.090,98	2.339.046,10	1.200.090,00	1.233.000,00



Capitoli	DENOMINAZIONE CAPITOLI	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE						
					ANNO 2004	ANNO 2005					
	riporto	-	287.044,28	+	2.626.090,39	+	2.339.046,10	+	1.200.090,00	+	1.293.000,00
B01047	Spesa per l'organizzazione e lo svolgimento di un corso di formazione in materia ambientale e di disinquinamento su richiesta di soggetti privati	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
B01050	Spesa per l'attuazione del patto regionale per la promozione della qualità ambientale del Lazio: indagini conoscitive e relazione sullo stato dell'ambiente (accordo di programma APCQ5)	---	67.139,20	+	67.139,20	+	67.139,20	+	266.586,80	---	---
B01051	Spesa per l'attuazione di protocolli d'intesa con Enti Locali - attività di confronto e informazione (accordo di programma APCQ5)	---	43.382,00	+	43.382,00	+	43.382,00	+	173.528,00	---	---
B01052	Spesa per la redazione dei reports ambientali (accordo di programma APCQ5)	---	5.164,40	+	5.164,40	+	5.164,40	+	20.657,60	---	---
		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
TOTALE		-	287.044,28	+	2.741.775,98	+	2.454.731,70	+	1.662.832,40	+	1.293.000,00



C02 Spese Investimenti

Capitoli	DENOMINAZIONE CAPITOLI	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2004	ANNO 2005
					C02001	Acquisto e costruzioni di beni immobili e di impianti
C02002	Manutenzione straordinaria e massa a norma degli immobili e degli impianti	1.407.991,97	---	1.407.991,97		
C02003	Fondo di cui all'art. 12 del DPR n. 55/499 di attuazione della legge n. 109/94	---	---	---		
C02004	Acquisto di macchinari e di attrezzature tecnico scientifiche	1.840.280,96	---	1.840.280,96		
C02005	Spesa per la realizzazione del processo di informatizzazione dell'Agenzia	2.582.284,00	---	2.582.284,00		
C02006	Acquisto di automezzi e natanti	0,47	---	0,47		
C02007	Acquisto di beni mobili ed arredi	445.036,00	---	445.036,00		
C02008	Spese per le opere di adeguamento strutturale ed impiantistico della rete di rilevamento della qualità dell'aria	---	458.225,00	458.225,00		
C02009	Spesa per l'adeguamento per la strumentazione e dei sistemi hardware e software della rete di rilevamento della qualità dell'aria	---	808.225,00	808.225,00		
C02010	Altre spese in conto capitale	---	---	---		
C02011	Interventi in materia di sicurezza e salute	---	---	---		
C02012	Oneri relativi alla progettazione d'ufficio (art.8, c.1, L. 109/94)	---	---	---		
C02013	Spesa per l'attuazione del progetto OOCUP-Ob 2- Misure 1.4. "Potenziamento di una sede provinciale di ARPA Lazio"	---	---	---		
C02015	Spesa per l'attuazione del progetto di realizzazione della biblioteca ambientale di Fico (attrezzature e servizi informatici, allestimento spazi, rete fonia, ecc)	---	200.000,00	200.000,00		
TOTALE		6.284.396,66	550.000,00	5.734.396,66		



E01 Partite di giro

Capitoli	DENOMINAZIONE CAPITOLI	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2004	ANNO 2005
E01001	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	+ 9.068,44	+ 1.350.000,00	+ 1.359.068,44		
E01002	Ritenute oneri INPS legge n. 385/95	+ 14.743,98		+ 14.743,98		
E01003	Ritenute erariali	+ 36.372,44	+ 1.500.000,00	+ 1.536.372,44		
E01004	Ritenute volontarie del personale per conto terzi	+ 55.500,85	+ 275.000,00	+ 330.500,85		
E01005	Altre ritenute	+ 3.210,90	+ 20.000,00	+ 23.210,90		
E01006	Depositi cauzionali	---	---	---		
E01007	Rimborso anticipazioni per fondo economico	---	+ 100.000,00	+ 100.000,00		
		---	---	---		
TOTALE		+ 118.896,61	+ 3.245.000,00	+ 3.363.896,61		



Relazione all'assestamento del bilancio di previsione 2003

Con l'adozione della deliberazione n.159 del 18.3.2003, concernante il rendiconto generale di ARPA - Lazio per l'esercizio finanziario 2002, sono stati accertati i dati al 31.12.2002 riguardanti i residui attivi, i residui passivi, la consistenza della giacenza di cassa e l'avanzo di amministrazione. Nel bilancio di previsione per l'anno finanziario 2003, i predetti elementi erano stati ovviamente iscritti in termini presuntivi, tenuto conto che il bilancio preventivo 2002 è stato elaborato con notevole anticipo (deliberazione n.477 del 14.10.2002) rispetto al termine della chiusura dell'esercizio 2002. Peraltro, le modifiche apportate al medesimo bilancio con la deliberazione n. 1/2003 hanno riguardato solo gli aspetti formali, ma non i contenuti dell'elaborato contabile.

Con l'assestamento del bilancio, che viene ora adottato, si provvede pertanto ad aggiornare gli elementi in argomento, allineando i dati di apertura del bilancio al 1° gennaio 2003 con i dati accertati al 31 dicembre 2002, oltre ad apportare al bilancio le variazioni rese necessarie dall'andamento della gestione della prima parte dell'anno.

La procedura che l'Agenzia è tenuta a seguire nella elaborazione dell'assestamento del bilancio è contenuta nell'art. 27 della legge regionale 20.11.2001, sia per il rinvio normativo contenuto nel Titolo 7° della stessa legge e sia per quello contenuto nella legge regionale istitutiva di ARPA Lazio (art.8 della L.R. n.45/1998).

Le variazioni che con l'assestamento vengono apportate al bilancio 2003, in conseguenza della chiusura dell'esercizio 2002, si riepilogano come segue:

1 - la giacenza di cassa al 1° gennaio 2003 passa da € 32.840.180 ad € 34.422.599,89 con una differenza di	€ 1.582.419,89 (+)
2 - i residui attivi passano da € 1.494.249 ad € 1.399.601,37 con una differenza di	€ 94.647,63 (-)
3 - i residui passivi passano da € 19.842.973 ad € 9.228.807,76 con una differenza di	€ 10.614.165,24 (+)
La somma algebrica delle predette variazioni evidenzia un aumento dell'avanzo di amministrazione di	€ 12.101.937,50
che passa da € 14.491.456,00 ad € 26.593.393,50.	

Lo scostamento maggiore, rispetto alle previsioni, si registra nei residui passivi (-53,5%) a differenza della consistenza della giacenza di cassa (+4,6%) e dei residui attivi (- 6,4%). Quanto sopra esposto evidenzia che l'aumento accertato dell'avanzo di amministrazione è costituito, per l'87,7% alla notevole riduzione dei residui passivi. In particolare, tale riduzione è dovuta alla eliminazione, per perenzione amministrativa ovvero per accertata insussistenza, dei residui risalenti all'anno 2000 ed al riesame dei residui provenienti dall'anno 2001. Al loro interno, le riduzioni più consistenti hanno riguardato i fondi di parte corrente accantonati per il rimborso alle Aziende USL delle spese sostenute per conto di ARPA-Lazio nella fase transitoria, per le quali sono stati definiti e chiusi i rapporti finanziari. In occasione dell'adozione del bilancio di previsione è già stato provveduto a finalizzare l'avanzo di amministrazione alle spese di investimento, la cui realizzazione, tuttavia, avrebbe dovuto trovare sviluppo in un arco temporale proiettato nell'ambito del bilancio pluriennale. Per tale motivo, una consistente quota dell'avanzo, con l'assestamento è stata accantonata in un apposito fondo di riserva, così come dispone l'art.19, 1° comma della legge regionale di contabilità delle Aziende USL n. 45/1996, che l'Agenzia è tenuta a rispettare, in aggiunta alle disposizioni della contabilità regionale, per effetto del rinvio di carattere generale contenuto nell'ultimo comma dell'art.20 della propria legge istitutiva n. 45/1998. La residua parte dell'avanzo è stata destinata al finanziamento delle quote a carico dell'Agenzia dei progetti cofinanziati dalla Unione Europea inclusi nella misura 1.4 del DOCUP Ob.2, nonché dei progetti



9

rientranti negli accordi stipulati con gli enti locali, oltre a spese non aventi il carattere della ricorrenza temporale.

Oltre alle variazioni conseguenti al maggiore accertamento dell'avanzo di amministrazione, con l'assestamento si provvede anche all'iscrizione di nuove entrate ed alla loro corrispondente iscrizione in uscita. Le più significative voci riguardano, secondo l'ordine progressivo delle UPB dell'entrata i seguenti capitoli:

-cap. 101025. La somma di € 32.226,91 riguarda il trasferimento connesso al protocollo di intesa con la Provincia di Rieti e successiva convenzione per azioni orientate ad indagine e reporting sulla qualità delle acque, alla conoscenza dell'Agenda 21 locale ed alla proposta di obiettivi e indicatori di sostenibilità locale condivisi. La spesa corrispondente trova collocazione nel cap. B010040. Gli stessi capitoli di entrata e di spesa sono, inoltre, integrati del trasferimento della somma di € 19.870,00 dalla Provincia di Roma concernente azioni di strategia ambientale per lo sviluppo sostenibile.

- cap. 101051. L'incremento di € 180.000,38 riguarda il trasferimento dalla Provincia di Roma delle annualità 2002 e 2003 del programma di monitoraggio delle acque superficiali (per complessivi € 283.291,38), la cui iscrizione iniziale in bilancio riguardava una sola annualità (€ 103.291,00), non essendo stata accertata l'annualità 2002.

- cap. 103001. Oltre alla modifica della denominazione, lo stanziamento di competenza è incrementato delle somme di € 148.000,00 per il concorso nella realizzazione del centro tematico nazionale atmosfera, clima ed emissioni di aria e di € 100.000 ai sensi della convenzione con la Regione Emilia-Romagna, leader per l'attuazione del centro tematico nazionale agenti fisici. Anche per tali interventi sono stati istituiti appositi stanziamenti di spesa (cap. B01041)

Nella stessa UPB 103 vengono, inoltre, istituiti i capitoli 103020, 103021 e 103022, con proiezioni anche nel bilancio pluriennale, riguardanti i trasferimenti per l'attuazione dell'accordo di programma APQ8 tra Stato e Regione per la promozione della qualità ambientale del Lazio. Gli interventi specificati nelle denominazioni dei predetti capitoli ammontano ad € 115.685,60 per il 2003, € 397.669,40 per il 2004 ed € 65.073,00 per il 2005.

Con l'assestamento del bilancio 2003 vengono, inoltre, iscritte in bilancio le voci di entrata e di spesa riguardanti l'attuazione dei progetti compresi nel DOCUP Ob.2 – Misura 1.4, per i quali ARPA Lazio è stata individuata quale soggetto attuatore e beneficiario. Gli importi iscritti nei capitoli di spesa (capitoli da B01033 a B01039) sono stati quantificati secondo il cronogramma finanziario deliberato dalla Giunta Regionale, mentre i co-finanziamenti comunitari iscritti in entrata (cap. da 114002 a 114010) sono stati determinati applicando le percentuali dei trasferimenti in relazione alle diverse percentuali di realizzazione dei rispettivi progetti e di raggiungimento degli obiettivi, stabiliti dall'Unione Europea.

L'iscrizione dei suddetti capitoli , relativi sia all'attuazione dell'accordo di programma e sia ai progetti compresi nella misura 1.4 del DOCUP, ha comportato l'esigenza di modificare anche il bilancio pluriennale. E' da rilevare, peraltro, che il cronogramma finanziario degli interventi in argomento investe anche l'annualità del 2006 che, attesa l'impostazione triennale del bilancio pluriennale, sarà evidenziata nel bilancio pluriennale allegato al bilancio annuale del successivo esercizio.

Le variazioni in entrata prevedono, infine un incremento degli interessi attivi (cap. 202001) a seguito di una più vantaggiosa applicazione dei tassi di rendimento delle giacenze di cassa la cui utilizzazione è prevista in sede di gestione del bilancio pluriennale, nonché l'iscrizione di € 40.000 al cap. 202001 a seguito dell'ottenimento di una sponsorizzazione da parte della Banca incaricata del servizio di tesoreria dell'Agenzia.

