



AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO N. 786 DEL 20/12/2019

U.O. GESTIONE RISORSE U.O. GESTIONE RISORSE - SETTORE BILANCIO

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2020/2022.

L'anno duemiladiciannove, il giorno venti del mese di Dicembre presso la sede dell'A.R.P.A.C. alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla suindicata struttura e della dichiarazione di completezza e regolarità resa dal Dirigente Responsabile

PREMESSO CHE

- l'Agenzia è Ente Strumentale, quindi dipendente direttamente dai finanziamenti della Regione Campania (vedi delib. di G.R. n. 719 del 13/12/2016)
- il Consiglio Regionale della Campania, alla data di adozione del presente atto, non ha approvato la Legge di Bilancio previsionale esercizio 2020.
- il Bilancio di Previsione di Arpac, dopo il varo della Legge di Stabilità Finanziaria della Regione, potrà essere oggetto di interventi di integrazione e di modifiche in considerazione della sua natura giuridica di Ente pubblico non economico a "finanza derivata" e stante l'attuale Ordinamento;
- permangono per l'esercizio 2020 le ulteriori attribuzioni di funzioni istituzionali affidate ad Arpac dal T.U. 152/2006 mod. e, in particolare, dalla Legge n. 13/2009, "Conversione in legge, con modificazioni, del D.L. 30 dicembre 2008, n. 208, recante misure straordinarie in materia di risorse idriche e di protezione dell'ambiente", dalla L.R. 4/2007 modificata dal D.L. 90/2008 convertito in L. 123/2008 e dal D.L. 172/2008;
- Arpac concorre al sistema regionale e nazionale di Protezione Civile "Grandi Rischi" ex art. 63 L.R. 10/2001 e art. 6 Legge 225/1992 mod..

EVIDENZIATO che le previsioni 2020 e triennali 2020-2022 rappresentano, per quanto possibile, gli obiettivi di cui ai redigenti documenti programmatici dell'Agenzia.

CONSIDERATO CHE

- per quanto attiene gli interventi straordinari di titolarità della Regione, se non diversamente disposto, Arpac ricorrerà alle risorse finanziarie ordinarie, fatta salva la facoltà di richiederne il ristoro e, pertanto, potrà risultare necessario adeguare il documento contabile previsionale agenziale anche in virtù delle eventuali successive intervenute Norme della finanziaria Statale e Regionale per l'anno 2020;
- le risorse necessarie per rendere operativamente realizzabile il reclutamento di personale nel triennio, ipotizzando un incremento della dotazione, possono essere rinvenute esclusivamente in presenza di un rinnovato supporto finanziario da parte della Giunta Regionale, anche considerate le cessazioni del periodo;



- che il bilancio di previsione è atto necessario e obbligatorio e rientra, ex artt. 6 e 20 della LR 10/1998 mod., tra le fattispecie di atti da sottoporre al vaglio del Comitato Regionale di Indirizzo e della Giunta Regionale e del Collegio dei Revisori.

RITENUTO di dover provvedere quindi ad approvare gli allegati schemi di bilancio rappresentandoli secondo i principi dell'ormai consolidato D.Lgs.118/2011.

LETTE le prescrizioni della Legge 133/2008, del Dlgs 150/2009, del D.L. 78/2010 convertito con modifiche nella Legge 122/2010, in particolare l'art. 14 c. da 19 a 22 e succ. mod., nonché le prescrizioni della L.R. 1/2012 e sue successive modificazioni.

VISTO il D.Lgs. 76/2000; i RR.DD. 2440/1923 e 827/1924 vigenti e il D.lgs 118/2011.

VISTO la L.R. n. 20/2013 ed il D.L. 136/2013, coordinato con legge di conversione n. 6/2/2014 n. 6.

LETTI

- la L.R. 10/1998 mod.;
- il D.lgs. 118/2011;
- la L.R. 4/2011;
- la L.R. 7/2011,
- la L.R. 14/2011;
- la L.R. 1/2012;
- la L.R. 5/2013 così come integrate e modificate;
- la L.R. 15 del 2/12/2015 c. 4 art. 25;
- la L.R. 38 del 23/12/2016 in particolare l'art. 4.

ATTESO CHE tutti gli atti richiamati nella presente deliberazione sono depositati presso l'ufficio proponente.

Tutto quanto sopra esposto, considerato che le premesse hanno valore di istruttoria e relazione, si propone di adottare la seguente

DELIBERAZIONE

Per le motivazioni espresse in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate:



- 1) di approvare il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario anno 2020 ed il Bilancio poliennale 2020-2022, comprensivo degli allegati che, in uno con la presente deliberazione, formano parte sostanziale ed integrante del provvedimento;
- 2) di approvare gli schemi di bilancio e la classificazione delle spese e delle entrate in esso rappresentate ed allegate;
- 3) di dare atto che gli allegati schemi di bilancio vengono rappresentati nel rispetto delle disposizioni del D.lgs. 118/2011;
- 4) di autorizzare la struttura finanziaria competente:
 - a provvedere alla rimodulazione di bilancio se necessaria in seguito all'adeguamento delle assegnazioni ordinarie e straordinarie deliberate dalla G.R.C. o normativamente disposte;
 - ad effettuare variazioni dovute a nuovi capitoli di spesa e/o capitoli delle entrate nel rispetto degli equilibri di bilancio;
- 5) di riservarsi di adeguare il Bilancio di Previsione 2020 alle subentrate disposizioni che verranno recate dalla Legge di stabilità finanziaria della Regione Campania ed in presenza di eventuali interventi straordinari di titolarità della Regione Campania;
- 6) di trasmettere il presente atto, unitamente a tutti gli atti richiamanti a:
 - alla Giunta Regionale per la Campania ex art. 6 della LR 10/1998, in combinato disposto con l'art. 35 della L.R. 32/94;
 - al Comitato Regionale di Indirizzo ex comma 1, art. 8 della LR 10/1998;
 - al competente ufficio del BURC per la pubblicazione al termine dell'iter approvativo previsto dalla L.R. 10/98;
 - alla Tesoreria Banco di Napoli.

Napoli, 18 dicembre 2019

Il Dirigente U.O. GERI a.i.
Dott. Sergio VASTOLO

La proposta di deliberazione è accolta.

Napoli, 20/12/2019

Il Commissario Straordinario
Avv. Luigi Stefano SORVINO



OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2020/2022.



PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Sulla suesposta proposta, in ordine alla regolarità amministrativo-contabile ed alla copertura finanziaria, si esprime parere favorevole.

Data 19/12/2019

Il Direttore Amministrativo
Pietro Vasaturo / INFOCERT SPA



DELIBERAZIONE N° 786 DEL 20/12/2019

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo di questa Agenzia dal giorno 20/12/2019 e vi resterà per gg 15 (quindici) .

Napoli, **20/12/2019**

Il Funzionario Incaricato
Valeria Torella / INFOCERT SPA



BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020 – 2022

(redatto in conformità al Dlgs 118/2011 mod.)



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

NOTA INTEGRATIVA



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

PREMESSA

La nota integrativa illustra i dati del Bilancio di Previsione annuale 2020 e del triennio 2020-2022, fornendo informazioni utili ad una corretta interpretazione.

I dati sono rappresentati in stretta osservanza con la disciplina imposta dal D.Lgs 118/2011 integrato e corretto dal D.lgs 126/2014 in materia di armonizzazione contabile.

La valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

In assenza delle previste indicazioni formali da parte dell'Ente sovraordinato, concernenti tra l'altro la portata dei finanziamenti necessari a supportare le attività agenziali per l'esercizio 2020, nonché delle interconnesse linee operative triennali a cura delle strutture interne, l'Agenzia predispone il Bilancio di previsione annuale come strumento tecnico, con connotazione variabile e flessibile, necessario per il monitoraggio di obiettivi gestionali da traguardare per il corrente esercizio e da perseguire, senza soluzione di continuità, per i successivi esercizi (2021 e 2022); tanto sia in termini di oneri da sostenere, che di proventi da conseguire, il tutto sulla scorta degli elementi valutati dal management.

Le premesse sulle quali è stata costituita la costruzione di tale documento programmatico possono essere, sostanzialmente, così rappresentate:

- Fondo Sanitario Regionale (G.R.C. cap. 7020) - stimato complessivamente in 54,060 milioni di euro (0,053%). Come è noto esso è rivolto alla copertura delle spese di cui all'art. 7 c.3 L. 132/2016 ovvero “.. *attività istituzionali tecniche e di controllo*”



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

obbligatorie necessarie a garantire il raggiungimento dei LEPTA (Livelli Essenziali delle Prestazioni Tecnico Ambientali) nei territori di rispettiva competenza.

- Assessorato all’Ambiente (GRC cap. 1652) - non è stato ipotizzato alcun sostegno finanziario destinato alla copertura delle spese non obbligatorie, secondo la declaratoria che sottende al “sistema LEPTA”.
- Investimenti - Spese finalizzate alla salvaguardia e/o al miglioramento del patrimonio immobiliare, alla sostituzione e rinnovo delle attrezzature tecnico scientifiche laboratoristiche, dell’hardware e software, degli automezzi e degli arredi. Essi sono definiti sulla base di esigenze rilevate e programmate secondo una scala di priorità. Sono rappresentati nell’allegato piano degli investimenti e si intendono realizzabili principalmente con l’utilizzo di risorse finanziarie proprie, a cui si associano risorse derivanti da progetti.
- Attività autofinanziate - progetti di ricerca e sviluppo non obbligatori commissionati da Enti ed Organismi diversi che contribuiscono ad alleggerire alcune categorie di costi; essi sono di seguito rappresentati:

	Denominazione progetto	Organismo erogatore	2020	2021	2022
1	Marine Strategy	Ministero Ambiente	600.000	600.000	600.000
2	CRISSAP	Giunta Reg. Campania	56.000	48.000	48.000
3	KRC	Q8 Quaser Srl	1.000.000	400.000	325.000
4	Progetto AIR HERITAGE	Comune di Portici	66.800	33.400	
5	Monitoraggi ex L. 152/06	Ministero Ambiente	130.800		
6	Ecoballe	Giunta Reg. Campania	418.000	152.000	

7	Eraplanet	ISPRA	17.800	1.521	
8	Istruttorie VIA	Giunta Reg. Campania	15.000	19.000	19.000
9	POR FESR 2014-2020	Giunta Reg. Campania	3.055.000		
10	Progetto MONITEF	Giunta Reg. Campania	30.000		
11	FUTSR	Giunta Reg. Campania	15.546	15.546	
12	Corepla	Co.re.pla.	8.000		
13	Conv. ASI/ISPRA/ARPA		16.361	5.454	

- La quantificazione delle risorse occorrenti per il personale occupato in Agenzia, redatta a cura della struttura competente, è funzione diretta della movimentazione prevista tra cessazioni e nuovi ingressi ipotizzati. Di seguito la rappresentazione:

Dotazione presunta 31/12/2019				
Comparto	465			
Dirigenza	66			
Passaggi ctg	-			
Totale	531			
2020	Ingressi	Uscite	Totale	31/12/2020
Comparto	164	7	157	622
Dirigenza	14	4	10	76
Passaggi ctg	33	33	-	-
Totale	211	44	167	698

<u>2021</u>	<u>Ingressi</u>	<u>Uscite</u>	<u>Totale</u>	<u>31/12/2021</u>
Comparto	7	1	6	628
Dirigenza	4	0	4	80
Passaggi ctg	-	-	-	-
Totale	11	1	10	708

<u>2022</u>	<u>Ingressi</u>	<u>Uscite</u>	<u>Totale</u>	<u>31/12/2022</u>
Comparto	1		1	629
Dirigenza				80
Passaggi ctg	-	-	-	-
Totale	1	-	1	709

Tale programmazione è operativamente realizzabile esclusivamente in presenza del supporto finanziario della Giunta Regionale; nel triennio tale supporto è definito come di seguito indicato:

- per il 2020 in €uro **1.770.100;**
- per il 2021 in €uro **7.145.400;**
- per il 2022 in €uro **6.962.500.**

Alla luce di tutto quanto sopra evidenziato si stima che, complessivamente, le risorse che possono consentire un dignitoso espletamento delle attività istituzionali dell’Agenzia per l’esercizio 2020 (spese correnti e spese connesse alla rivalutazione e conservazione del patrimonio strumentale, analitico ed immobiliare) ammontano a **65,8 milioni di euro**, al netto delle cosiddette partite giro.



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

IL PAREGGIO DI BILANCIO

Questo documento contabile, in mancanza del redigendo documento di programmazione delle attività (Piano Annuale delle Attività 2020), è stato redatto, per quanto possibile, con il contributo, seppur parziale, delle strutture agenziali (nota prot. 57937 del 03/10/2019) e sulla base delle indicazioni fornite dagli Organi istituzionali, in modo da rappresentare correttamente la quantificazione delle risorse finanziarie occorrenti per acquisire e remunerare tutte le attività istituzionali da realizzare.

Il bilancio di previsione è stato predisposto nel pieno rispetto di tutti i principi contabili generali di seguito elencati e contenuti nel D.lgs. 118/2011 e nel D.lgs 126/2014 i quali, secondo anche le direttive dell'Unione Europea, garantiscono il consolidamento e la trasparenza dei conti pubblici e l'adozione di sistemi informativi omogenei e interoperabili:

- principio dell'annualità
- principio dell'unità
- principio dell'universalità
- principio dell'integrità
- principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità
- principio della significatività e rilevanza
- principio della flessibilità
- principio della congruità
- principio della prudenza
- principio della coerenza
- principio della continuità e costanza
- principio della comparabilità e della verificabilità

- principio della neutralità o imparzialità
- principio della pubblicità
- principio dell'equilibrio di bilancio
- principio della competenza finanziaria
- principio della competenza economica
- principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Per il triennio 2020 - 2022 si prevedono i seguenti saldi di competenza a pareggio:

anno 2020 €. **98.295.013**

anno 2021 €. **99.151.951**

anno 2022 €. **98.581.300**

Al fine di rendere più efficiente la spesa complessiva, inoltre, si è posto quale obiettivo il consolidamento dei principi fondamentali, perseverando nella diffusione della cultura del risparmio, attraverso l'ottimizzazione e di un più razionale utilizzo delle risorse e delle dotazioni strumentali. In coerenza con gli ulteriori nuovi compiti affidati (vedi anche DGRC n. 211 del 27/6/2014, L. 132/2016 e Ddl 590/2016) occorre sottolineare che alle attività dell'Agenzia concorrono in maniera percentualmente rilevante la qualità del proprio parco attrezzature scientifiche a supporto dei laboratori e dotazioni logistiche che da tempo richiedono un aggiornamento tecnico scientifico non più rinviabile. Coerentemente, quindi, sono state previste risorse dedicate al miglioramento o quanto meno alla conservazione del patrimonio di strumentazioni laboratoristiche ed attrezzature logistiche, attraverso la previsione di investimenti a copertura di spese per manutenzioni straordinarie e per il progressivo svecchiamento delle apparecchiature analitiche e delle attrezzature funzionali a svolgere dignitosamente le funzioni affidate.

ANALISI DELLE ENTRATE

Le risultanze finali del bilancio di previsione per gli anni 2020-2022 per la parte entrata, sono sintetizzate nei seguenti prospetti:

	2020	2021	2022
<u>Titolo 1° Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</u>	-	-	-
<u>Titolo 2° Trasferimenti correnti</u>	61.268.407	62.489.321	62.023.500
<u>Titolo 3° Entrate Extratributarie</u>	4.580.606	4.216.630	4.111.800
<u>Titolo 4° Entrate in conto capitale</u>	-	-	-
<u>Titolo 5° Entrate da riduzione di att. finanziarie</u>	-	-	-
<u>Titolo 6° Accensione di prestiti</u>	-	-	-
<u>Titolo 7° Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>	4.000.000	4.000.000	4.000.000
<u>Titolo 9° Entrate per conto di terzi e partite di giro</u>	28.446.000	28.446.000	28.446.000
<u>Totale Entrate</u>	98.295.013	99.151.951	98.581.300

Di seguito sono analizzate le principali voci di entrata al fine di illustrare i dati di bilancio e riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili; vengono inoltre brevemente descritte le motivazioni e i criteri di valutazione dei singoli cespiti adottati.

TITOLO II – TRASFERIMENTI CORRENTI

	2020	2021	2022
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche :			
Giunta Regionale della Campania Fondo Sanitario Regionale	54.060.000	54.060.000	54.060.000
Giunta Regionale della Campania Assessorato Ambiente	0	0	0
Altri trasferimenti	7.199.407	8.420.321	7.954.500
USMAF Altri trasferimenti	9.000	9.000	9.000
TOTALE	61.268.407	62.489.321	62.023.500

TRASFERIMENTI DALLA REGIONE

Le risorse provenienti dalla Giunta Regionale della Campania attraverso il capitolo 7020 rappresentano lo 0,053% del Fondo Sanitario Regionale (vedi delib. di G.R. n.719 del 13/12/2016) ammontano a 54,060 milioni di euro.

TRASFERIMENTI DALL'ASSESSORATO ALL'AMBIENTE

Non sono registrate entrate per questa tipologia .

ALTRI TRASFERIMENTI

Si riferiscono a progetti specialistici.

ALTRI TRASFERIMENTI (USMAF)

Questi trasferimenti sono da ricondurre alle somme che l'Ufficio della Sanità Marittima accredita per effetto della quota del 5% di cui al D.lgs 194/2008. Esso disciplina le modalità di rifinanziamento dei controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento CE n. 882/2004. (GU n.289 del 11-12-2008).

Somma prevista 9 mila euro.



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	2020	2021	2022
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.028.806	2.664.830	2.560.000
Interessi attivi	88.800	88.800	88.800
Rimborsi ed altre entrate correnti	1.463.000	1.463.000	1.463.000
TOTALE	4.580.606	4.216.630	4.111.800

VENDITA DI BENI E SERVIZI

In questa voce sono classificate tutte le entrate relative ai servizi erogati (ex art. 22 lett. f L.R. 10/98) a favore di terzi .

INTERESSI ATTIVI

Rappresentano gli interessi sui saldi di c/c di tesoreria oltre che una quota di interessi scaturenti dal recupero dei crediti pregressi incassati direttamente o per il tramite di ruoli coattivi (Agenzia delle entrate Riscossioni).

RIMBORSI ED ALTRE ENTRATE CORRENTI

In questa sezione sono contabilizzati i proventi derivanti dai rimborsi effettuati dagli Enti presso i quali alcune unità del personale dell'Agencia sono in posizione di distacco/comando. Vi confluiscono inoltre i proventi per il rimborso del personale ex ETI – Ministero dell'Economia e delle Finanze .

TITOLO IV – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non sono registrate entrate per questa tipologia

L'Arpac assolve le proprie attività attraverso l'utilizzo funzionale di apparecchiature scientifiche ad alta tecnologia; queste sono soggette al naturale deterioramento funzionale. Si tenga anche conto che l'ultimo intervento regionale a sostegno dell'aggiornamento tecnologico dell'Agencia risale al lontano triennio 2005/2007; per tale motivo è indispensabile prevedere un graduale potenziamento della dotazione strumentale a supporto dei laboratori. Naturalmente l'impossibilità di provvedere al rinnovo integrale della dotazione tecnologica, renderà necessario fissare un indice di priorità in base a parametri tecnici aventi come indicatori il grado di sicurezza, l'efficienza tecnologica, la vetustà, l'obsolescenza, la disponibilità di parti di ricambio, l'affidabilità, lo stato d'uso nonché i ritardi manutentivi.

TITOLO V – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non si registrano entrate per questo titolo.



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

TITOLO VI – ACCENSIONE DI PRESTITI

Non si registrano entrate per questo titolo.

TITOLO VII – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	2020	2021	2022
Anticipazione da Istituto Tesoriere	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Gli attuali flussi di cassa, unitamente alla previsione degli incassi/pagamenti per l'esercizio 2020, permetteranno, in assenza di significative variazioni, quasi certamente di dover ricorrere in misura minima all'istituto dell'anticipazione di tesoreria.

TITOLO IX –ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

Le entrate per conto di terzi e partite di giro sono state previste a pareggio con le correlate spese di cui al titolo VII.

ANALISI DELLA SPESA

	2020	2021	2022
<u>Titolo 1°</u>			
<u>Spese correnti</u>	56.634.867	61.995.483	62.294.799
<u>Titolo 2°</u>			
<u>Spese in conto capitale</u>	9.214.146	4.710.468	3.840.501
<u>Titolo 3°</u>			
<u>Spese per incremento di attività finanziarie</u>	-	-	-
<u>Titolo 4°</u>			
<u>Rimborso di prestiti</u>	-	-	-
<u>Titolo 5°</u>			
<u>Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>	4.000.000	4.000.000	4.000.000
<u>Titolo 7° Spese per conto di terzi e partite di giro</u>	28.446.000	28.446.000	28.446.000
TOTALE	98.295.013	99.151.951	98.581.300

Di seguito vengono analizzate le principali voci di spesa, riepilogate per macroaggregato, al fine di illustrare i dati di bilancio e riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili; vengono inoltre brevemente descritte le motivazioni e i criteri di valutazione.

TITOLO I – SPESE CORRENTI

Macroaggregati

	2020	2021	2022
Redditi da lavoro dipendente	30.385.400	36.688.000	37.085.200
Imposte e tasse a carico Ente	2.007.300	2.427.500	2.453.900
Acquisti di beni e servizi	22.965.283	21.750.625	21.655.699
Interessi passivi	2.000	2.500	3.000
Altre spese correnti	1.274.884	1.126.858	1.097.000
TOTALE	56.634.867	61.995.483	62.294.799

Sinteticamente sono analizzati i singoli macroaggregati:



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE

Il costo dei redditi da lavoro dipendente impiegati per il bilancio del triennio sono così rappresentati:

	2020	2021	2022
- Compensi lordi	23.027.000	27.970.200	28.281.700
- Compensi lordi comandati	328.000	328.000	328.000
- Contributi Previd./ass. a carico Arpac	6.380.400	7.739.800	7.825.500
- Tickets buoni mensa	650.000	650.000	650.000

IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

Questa voce si riferisce sostanzialmente alla spese per:

	2020	2021	2022
- IRAP	1.957.300	2.377.500	2.403.900
- Imposte e tasse	50.000	50.000	50.000

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Tutte le previsioni di spesa previste nel triennio, effettuate con il contributo delle strutture competenti, risultano contenute e sostanzialmente congrue sulla base di un diffuso comportamento teso al risparmio generalizzato;

Tutte le attività saranno poste in essere perseguendo l'obiettivo della dematerializzazione, così come previsto dal Codice dell'amministrazione digitale.

In questa sezione sono inoltre considerati i costi per le attività a supporto svolte dalla partecipata Arpac Multiservizi pari a 14,4 milioni di euro.

In definitiva si conferma che le previsioni di spesa così come previste nel documento contabile rappresentano la soglia al di sotto della quale non è possibile garantire il regolare funzionamento e la buona gestione dei servizi.

INTERESSI PASSIVI

La quota riferita agli interessi passivi è stimata tenendo conto di un utilizzo moderato della anticipazione di tesoreria; è inoltre rappresentata la spesa per interessi derivanti dalla procedura per il recupero dei crediti pregressi per la quale l'Agenzia delle Entrate Riscossione impone il pagamento di aggi.

ALTRE SPESE CORRENTI

In questa voce sono classificate tutte le spese che non trovano collocazione nei precedenti macroaggregati.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Macroaggregati

	2020	2021	2022
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	9.214.146	4.710.468	3.840.501

INVESTIMENTI FISSI LORDI

In questa voce sono classificate le spese relative alla realizzazione di quanto previsto nel piano degli investimenti. Esse si distinguono in investimenti coperti da “progetti autofinanziati” per 2,0 milioni di euro, da “fondi POR” per 2,6 milioni di euro e da “risorse proprie” per 4,6 milioni di euro.

TITOLO III - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZ.

Non si registrano spese per questo macroaggregato.

TITOLO VI - RIMBORSO DI PRESTITI

Non si registrano spese per questo macroaggregato.



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

TITOLO V - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE

Macroaggregati

	2020	2021	2022
Chiusura anticipazioni ricevute dal Istituto Tesoriere	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Con riferimento al correlato titolo VII delle Entrate viene stanziato il corrispondente importo di euro 4 milioni.

TITOLO VII – SPESE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

Macroaggregati

	2020	2021	2022
Uscite per partite di giro	28.196.000	28.196.000	28.196.000
Uscite per c/terzi	250.000	250.000	250.000
TOTALE	28.446.000	28.446.000	28.446.000

Le spese “partite di giro e c/terzi” sono previste a pareggio con le correlate entrate di cui al titolo IX. Gli stanziamenti previsti consentono di pagare/sistemare le somme trattenute (contributi ass.li e prev.li – pagamenti d’ordine Equitalia – funzionamento Cassa Economale – trattenute c/terzi - c/transitori). Le uscite c/terzi si riferiscono ad eventuali depositi cauzionali da versare.

Di seguito è rappresentato il dettaglio:

- Iva c/Erario	400.000	400.000	400.000
- Ritenute prev. ed assist.	3.500.000	3.500.000	3.500.000
- Ritenute erariali	6.000.000	6.000.000	6.000.000
- Altre ritenute	500.000	500.000	500.000
- Depositi cauzionali	250.000	250.000	250.000
- Anticip. Cassa Economale	146.000	146.000	146.000
- Art. 48 bis DPR 602/73	500.000	500.000	500.000
- Partite transitorie	15.000.000	15.000.000	15.000.000
- Versam. rit. Lav. Autonomo	150.000	150.000	150.000
- Versam. rit. Split payment	2.000.000	2.000.000	2.000.000

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
AVV. LUIGI STEFANO SORVINO



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638



PIANO DEGLI INVESTIMENTI
ESERCIZI 2020 – 2022

Piano Investimenti 2020-2022

Gli investimenti per la conservazione ed il miglioramento del patrimonio immobiliare dell'Agenzia, la sostituzione, il rinnovo delle attrezzature tecnico scientifiche, dell'hardware, del software, degli automezzi e degli arredi, sono stati ipotizzati sulla base di risorse "proprie", provenienti da fondi POR e da "progetti autofinanziati".

Per tale motivo gli interventi programmati nel corso del triennio 2020-2022 sono in parte condizionati dalla effettiva entità delle risorse economiche rese disponibili dai terzi.

Pertanto, in percentuale, la copertura finanziaria è così suddivisa :

- a carico del bilancio ordinario e risorse proprie
- a carico di risorse POR-Fesr
- a carico di progetti autofinanziati

2020	2021	2022
<i>50%</i>	<i>85%</i>	<i>87%</i>
<i>28%</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>
<i>22%</i>	<i>15%</i>	<i>13%</i>

N.	Descrizione dell'investimento	Previsione			Mod. di finanz.		
		2020	2021	2022	ordin.	vinc.	alienaz.
1	UO Reti monitoraggio e Cemec	530.740,00	120.740,00	20.740,00			
	Acquisto hardware per centraline	20.740,00	20.740,00	20.740,00		prog.	
	Piano azione roghi	510.000,00	100.000,00	0,00		prog.	
2	UO Mare - Gestione tecnica flotta mezzi nautici di proprietà	300.800,00	170.000,00	170.000,00			
	n. 2 gruppi motore rio patrol 34	18.800,00	0,00	0,00		prog.	
	n. 4 gruppi motore rio patrol 26	30.000,00	0,00	0,00		prog.	
	n. 4 gruppi invertitore rio patrol 34	10.000,00	0,00	0,00		prog.	
	Manutenzione straordinaria	0,00	0,00	150.000,00		prog.	
	Battello pneumatico 8,5 mt.	150.000,00	150.000,00	0,00		prog.	
	ricondizionamento sonde	12.000,00	20.000,00	20.000,00		prog.	
	Aggiornamento ROV	20.000,00	0,00	0,00		prog.	
	Frigo laboratorio mare	20.000,00	0,00	0,00		prog.	
	sensores FLIR	40.000,00	0,00	0,00		prog.	
3	Sistemi informativi	1.530.755,00	1.330.002,00	1.384.761,00			
	Hardware per telelavoro	37.210,00	15.860,00	15.860,00	ord.		
	HW per connettività	240.350,00	234.350,00	325.800,00	ord.		
	Hardware postaz. Di lavoro	118.950,00	89.000,00	89.000,00	ord.		
	Apparati reti e periferiche	104.300,00	70.750,00	70.750,00	ord.		
	Telefonia	281.100,00	281.100,00	281.100,00	ord.		
	Assistenza ed aggiornamento SW	351.245,00	330.942,00	340.151,00	ord.		
	Software per virtualizzazione	89.000,00	82.000,00	90.100,00	ord.		
	Nuovi SW	308.600,00	226.000,00	172.000,00	ord.		
4	POR Fesr 2014/2020 - Sistemi digitali a favore di "Campania Ambiente"	2.551.500,00	0,00	0,00			
	OLFATTOMETRIA						
	Olfattometro	50.000,00	0,00	0,00		POR	
	Diluitore	7.000,00	0,00	0,00		POR	
	Naso elettronico con stazione meteo	49.000,00	0,00	0,00		POR	
	Campionatore cappa statica	3.000,00	0,00	0,00		POR	
	Campionatore wind tunnel	6.000,00	0,00	0,00		POR	
	n° 3 Campionatori due canali attivazione da remoto	180.000,00	0,00	0,00		POR	
	n° 2 Pompe campionamento aria	14.000,00	0,00	0,00		POR	
	Centralina meteo portatile	3.500,00	0,00	0,00		POR	

GC/MS-FID con desorbitore Termico/porta olfattometrica et al ARIA, ACQUA e CLIMA	180.000,00	0,00	0,00	POR
Strumentazione POR - aria, acque, clima ARPA Mobile	1.769.000,00	0,00	0,00	POR
Strumentazione e software POR	290.000,00	0,00	0,00	POR

5	Provveditorato	3.073.351,00	2.689.726,00	1.940.000,00	
Strumentazioni per laboratori acque potabili					
	ICP-MS	512.400,00	0,00	0,00	ord.
	PURGE AND TRAP	170.800,00	0,00	0,00	ord.
	CROMATOGRAFO IONICO ANIONI E CATIONI	272.151,00	0,00	0,00	ord.
	GC-MS	85.400,00	0,00	0,00	ord.
	P&T-GC-MS	292.800,00	0,00	0,00	ord.
	Sist. produzione acqua grado ASTM I ed ASTM II con erogatori per metalli e VOC	91.500,00	0,00	0,00	ord.
	Sterilizzatore a vapore saturo capacità nominale camera 140 litri (autoclave)	36.600,00	0,00	0,00	ord.
	GC-MS/MS	183.000,00	0,00	0,00	ord.
	HPLC-MS/MS	610.000,00	0,00	0,00	ord.
	Q EXTRACTIVE GC ORBITRAP GC MS/MS per analisi delle Diossine	610.000,00	0,00	0,00	ord.
STRUMENTAZIONE DI ALTA TECNOLOGIA da acquistare entro il biennio 2021-2022					
	GC-MS	0,00	85.400,00	85.400,00	ord.
	HS-GC-MS	0,00	122.000,00	122.000,00	ord.
	HS-GC-FID	0,00	73.200,00		ord.
	CROMATOGRAFO IONICO PER ANALISI DEI CIANURI	0,00	48.800,00	48.800,00	ord.
	CROMATOGRAFO PER ANALISI DEL CROMO VI	0,00	61.000,00	61.000,00	ord.
	ANALIZZATORE PER MERCURIO	0,00	42.700,00	42.700,00	ord.
	Mineralizzatore a microonde a camera unica per la mineralizzazione di matrici ad alte Pressioni e temperature	0,00	170.800,00	170.800,00	ord.
	CROMATOGRAFO IONICO ANIONI E CATIONI	0,00	195.000,00	195.200,00	ord.
	UPLC DAD/FLUORIMETRO	0,00	207.000,00	103.700,00	ord.
	Microscopio ottico a contrasto di fase dotato di Software per la conta e identificazione di diatomee su PC	0,00	18.300,00	0,00	ord.
	Sistema produzione acqua grado ASTM I	8.700,00	0,00	0,00	ord.
	Microscopio a deconvoluzione 250/400 ingrandimenti motorizzato con visione su monitor ad alta risoluzione	0,00	61.000,00	0,00	ord.
	Camera di crescita con fotoperiodo, umidità e temperatura programmabili: circa 700 L	0,00	30.500,00	0,00	ord.
	Sistema automatizzato per la rilevazione di patogeni alimentari (tipo VIDAS)	0,00	30.500,00	0,00	ord.
	Sistema automatizzato per la conta degli indicatori di qualità (tipo TEMPO)	0,00	30.500,00	0,00	ord.
	sistema per la ricerca dei patogeni alimentari in Real-Time PCR (tipo GENE-UP)	0,00	42.700,00	0,00	ord.

<i>Sistema PCR-real time multicanale per la determinazione quantitativa contestuale di Legionella Spp.e Legionella Pneumophila attraverso l'utilizzo di kits commerciali sviluppati in conformità alla norma ISO/TS 12869 oppure al metodo AFNOR NF T90-471(*)</i>	0,00	36.600,00	0,00	ord.
LC MS	0,00	183.000,00	0,00	ord.
GC-FID	0,00	36.600,00	0,00	ord.
TOC (per l'analisi dell'carbonio organico totale)x le acque dei pozzi spia delle discariche	0,00	36.600,00	0,00	ord.
Microscopio ottico rovesciato con acquisizione di foto e video	0,00	48.800,00	0,00	ord.
Micro FT-IR per analisi microplastiche	0,00	61.000,00	0,00	ord.
sistema automatico di estrazione SPE con controllo da PC A DUE MODULI	0,00	61.000,00	0,00	ord.
Sistema a scintillazione liquida con tripla coincidenza (tipo Hidex)	0,00	97.600,00	0,00	ord.
Alpha Guard DF 2000 - Radon monitor (misura radon in acqua)	0,00	18.300,00	0,00	ord.
Rivelatore al germanio iper-puro GEM70 (Spettrometro gamma)	0,00	103.700,00	0,00	ord.
Spettrofotometro FT-IR	0,00	30.500,00	0,00	ord.
Analizzatore OC/EC	0,00	134.200,00	0,00	ord.
Altre strumentazioni	0,00	0,00	870.750,00	ord.
PICCOLA STRUMENTAZIONE				
TURBOVAP	0,00	26.780,00	0,00	ord.
Mulino tritratore a lame da 5 litri	0,00	9.760,00	0,00	ord.
Microcentrifuga	0,00	4.802,00	0,00	ord.
Termomixer	0,00	4.802,00	0,00	ord.
Analizzatore di BOD5 comprensivo di termostato	0,00	9.760,00	0,00	ord.
Frigorifero da laboratorio da 700 litri	0,00	21.900,00	0,00	ord.
Congelatore da laboratorio verticale da 700 litri	0,00	23.120,00	0,00	ord.
Sistema automatico per la conta dei microrganismi da collegare a PC	0,00	7.320,00	0,00	ord.
Diluitore automatico per la preparazione di campioni di alimenti	0,00	6.100,00	0,00	ord.
Incubatore refrigerato per microbiologia a ventilazione forzata	0,00	4.880,00	0,00	ord.
Stereomicroscopico con PC, sistema video e fotografico	0,00	12.200,00	0,00	ord.
Muffola	0,00	7.320,00	0,00	ord.
Frigotermostato da 140 litri da 3 a 50 °C	0,00	12.200,00	0,00	ord.
Rotavapor completo di pompa	0,00	24.400,00	0,00	ord.
Evaporatore rotante elettronico completo di bagnomaria, pompa da vuoto e chiller di raffreddamento	0,00	9.760,00	0,00	ord.
Spettrofotometro UV-Vis	0,00	14.640,00	0,00	ord.
Bagno termostatico da 15 litri con coperchio	0,00	4.880,00	2.440,00	ord.
N.1 microscopio Diretto	0,00	18.026,00	0,00	ord.
STUFA DA LABORATORIO PER VETRERIA a ventilazione forzata DA 400 LITRI da 35° a 220 °C	0,00	21.900,00	0,00	ord.
N.1 stereomicroscopico con PC, sistema video e fotografico	0,00	12.200,00	0,00	ord.
Centrifuga da banco	0,00	15.860,00	0,00	ord.

<i>Congelatore da laboratorio sottobanco capacità 140 Lt,</i>	0,00	1.708,00	0,00	ord.
<i>Incubatore da laboratorio - capacità 250 Lt. - termoregolazione digitale - range di temp da 20°C a 100°C</i>	0,00	8.540,00	12.810,00	ord.
<i>Incubatore da laboratorio - capacità 450 Lt. - termoregolazione digitale - range di temp da 20°C a 100°C</i>	0,00	6.100,00	0,00	ord.
<i>vibromulino da banco per la macinazione, miscelazione, omogeneizzazione di materiale in ingresso duro/fibroso fino a c.a 10 mg con finezza del materiale in uscita ca. 5-100 micron, completo di nr. 2 giare di macinazione da 10 ml in agata e nr. 4 sfere di macinazione in agata da 12 mm.</i>	0,00	14.640,00	0,00	ord.
<i>Spettrofotometro UV-Visibile con lampada allo Xeno, larghezza di banda 1,8 mm e cuvette fino a 100 mm, con sistema di identificazione automatica dei test tramite codice a barra.</i>	0,00	12.200,00	24.400,00	ord.
<i>Mulino per la frantumazione dei materiali da costruzione</i>	0,00	9.760,00	0,00	ord.
<i>Omogeneizzatore</i>	0,00	1.830,00	0,00	ord.
<i>pHmetro da banco</i>	0,00	12.200,00	0,00	ord.
<i>conduttimetro da banco</i>	0,00	14.640,00	0,00	ord.
<i>Sistema di estrazione tipo soxlhet</i>	0,00	8.540,00	0,00	ord.
<i>Campionatore per aria ambiente per laboratorio di microbiologia (SAS)</i>	0,00	7.320,00	0,00	ord.
<i>Bilancia tecnica</i>	0,00	2.928,00	0,00	ord.
<i>Bagnetto ad ultrasuoni DA 5 LITRI</i>	0,00	5.490,00	0,00	ord.
<i>Misuratore di H2O libera</i>	0,00	1.830,00	0,00	ord.
<i>Bilancia analitica</i>	0,00	7.320,00	0,00	ord.
<i>Agitatore a rulli</i>	0,00	1.464,00	0,00	ord.
<i>agitatore per provette singole (vortex)</i>	0,00	854,00	0,00	ord.
<i>Piastra riscaldante e agitante multi posizione</i>	0,00	9.760,00	0,00	ord.
<i>Fotometro portatile per la determinazione del cloro</i>	0,00	2.440,00	0,00	ord.
<i>Pompa per il vuoto a membrana conforme a UNI 8199</i>	0,00	4.880,00	0,00	ord.
<i>Etichettatrice per la rintracciabilità del materiale sterilizzato</i>	0,00	610,00	0,00	ord.
<i>Rampa per filtrazione a 6 posti con sistema microfil</i>	0,00	7.320,00	0,00	ord.
<i>Termometro digitale portatile, completo di sonde per misure in aria, liquidi e a contatto.</i>	0,00	976,00	0,00	ord.
<i>Letto di piastra x tossicologia</i>	0,00	6.100,00	0,00	ord.
<i>Forno a microonde da laboratorio</i>	0,00	366,00	0,00	ord.
<i>Manutenzione straordinaria</i>	200.000,00	200.000,00	200.000,00	ord.

6

UOC Siti Contaminati e Bonifiche

	1.227.000,00	400.000,00	325.000,00	
<i>N.1 ICP-OES</i>	91.500,00	0,00	0,00	prog.
<i>N.3 MINERALIZZATORE MW</i>	0,00	113.300,00	0,00	prog.
<i>N.2 TURBOVAP ad almeno 6 posizioni</i>	24.400,00	0,00	0,00	prog.
<i>N.1 IC-VIS</i>	61.000,00	0,00	0,00	prog.

N.1 IC-AMP	48.800,00	0,00	0,00	prog.
N.1 GC-MS(IC)-ECD	0,00	115.900,00	0,00	prog.
N.2 P&T-GC-MS-FID	152.500,00	0,00	154.200,00	prog.
Strumentazione GAS SOIL	305.000,00	0,00	0,00	prog.
N.3 GC-MS	56.200,00	170.800,00	0,00	prog.
N.3 GC-MS	29.200,00	0,00	0,00	prog.
N.1 GC-MS-FID	97.600,00	0,00	0,00	prog.
N.2 GC-MS-MS	170.800,00	0,00	170.800,00	prog.
N.1 P&T-GC-MS	146.400,00	0,00	0,00	prog.
N.4 Generatori di idrogeno	43.600,00	0,00	0,00	prog.
Totale generale investimenti programmati	9.214.146,00	4.710.468,00	3.840.501,00	

DESCRIZIONE DELLA SPESA PER CATEGORIA	2020	2021	2022
Tecnologia analitica	7.372.651,00	3.359.726,00	2.435.000,00
Sistemi informativi - Software e Hardware	1.841.495,00	1.350.742,00	1.405.501,00
TOTALE	9.214.146,00	4.710.468,00	3.840.501,00

COPERTURA FINANZIARIA	2020	2021	2022
Interventi programmati con l'ausilio di fondi ordinari di parte corrente - 50 % - 85% - 87%	4.604.106,00	4.019.728,00	3.324.761,00
Interventi programmati con l'ausilio di fondi POR Fesr 28% - 0% - 0%	2.551.500,00	0,00	0,00
Interventi programmati con "Progetti autofinanziati" 22% - 15% - 13%	2.058.540,00	690.740,00	515.740,00
TOTALE	9.214.146,00	4.710.468,00	3.840.501,00

RIEPILOGO PER STRUTTURA	2020	2021	2022
Direzione Generale - UO Reti monitoraggi e Cemec	530.740,00	120.740,00	20.740,00
Direzione Generale - UO Mare - Gestione tecnica flotta mezzi nautici di proprietà	300.800,00	170.000,00	170.000,00
Direzione Generale - Sistemi informativi	1.530.755,00	1.330.002,00	1.384.761,00
POR Fesr 2014/2020 - Sistemi digitali a favore di "Campania Ambiente"	2.551.500,00	0,00	0,00
Provveditorato	3.073.351,00	2.689.726,00	1.940.000,00
UOC Siti Contaminati e Bonifiche	1.227.000,00	400.000,00	325.000,00
TOTALE generale investimenti programmati nel triennio	9.214.146,00	4.710.468,00	3.840.501,00

ANALISI SPESE IN C/CAPITALE

Cap.lo	Progetto	2020		2021		2022	
		Invest.	corr.	Invest.	corr.	Invest.	corr.
20.253	ADR	227.000,00	-	-	-	-	-
10.520	Hardware contraline	20.740,00	-	20.740,00	-	20.740,00	-
20.335	Marine strategy	150.000,00	450.000,00	150.000,00	450.000,00	150.000,00	450.000,00
21.000	Dlgs 152	130.800,00	-	-	-	-	-
21.100	Crissap	20.000,00	36.000,00	20.000,00	28.000,00	20.000,00	28.000,00
10.516	piano azione roghi	510.000,00	-	100.000,00	-	-	-
20.285	Air Heritage	-	45.149,00	-	22.574,00	-	-
20.251	POR - aggiornamento tecnologico SSI	290.000,00	30.000,00	-	-	-	-
20.251	POR - aria,acque,clima	1.769.000,00	436.000,00	-	-	-	-
20.251	POR - olfattometria	492.500,00	37.500,00	-	-	-	-
20.336	Monitef	-	30.000,00	-	-	-	-
20.249	KRC	1.000.000,00	-	400.000,00	-	325.000,00	-
20.248	Corepla	-	8.000,00	-	-	-	-
21.101	Ecoballe	-	75.568,00	-	-	-	-
20.256	FUTSR	-	15.546,00	-	15.546,00	-	-
10.562	INVESTIMENTI COPERTI DA "PROGETTI"	2.058.540,00	1.163.763,00	690.740,00	516.120,00	515.740,00	478.000,00
10.562	INVESTIMENTI COPERTI DA "POR"	2.551.500,00	503.500,00	-	-	-	-
10.516		3.655.261,00		3.180.786,00		2.522.510,00	
10.512		200.000,00		200.000,00		200.000,00	
10.519		748.845,00		638.942,00		602.251,00	
	INVESTIMENTI COPERTI DA "ENTRATE PROPRIE" e "TRASF. CORRENTI"	4.604.106,00		4.019.728,00		3.324.761,00	
	TOTALE INVESTIMENTI	9.214.146,00		4.710.468,00		3.840.501,00	
	TOTALE SPESE CORRENTI		1.163.763,00		516.120,00		478.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	29.078.717,45	9.846.688,31		
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	13.917.989,82	previsioni di competenza previsioni di cassa	56.765.222,97 62.361.086,23	57.120.807,00 71.038.796,82	62.054.400,00	61.698.500,00
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	934.126,26	previsioni di competenza previsioni di cassa	270.301,80 854.175,82	1.008.000,00 1.942.126,26	400.000,00	325.000,00
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	1.926.624,60	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.275.798,00 2.982.696,83	3.139.600,00 5.066.224,60	34.921,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	16.778.740,68	previsioni di competenza previsioni di cassa	58.311.322,77 66.197.958,88	61.268.407,00 78.047.147,68	62.489.321,00	62.023.500,00
TITOLO 3: Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.866.547,02	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.115.187,00 8.220.222,63	3.028.806,00 9.895.353,02	2.664.830,00	2.560.000,00
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	20.309,18	previsioni di competenza previsioni di cassa	25.000,00 25.557,82	88.800,00 109.109,18	88.800,00	88.800,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	1.276.609,85	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.228.000,00 1.740.981,79	1.463.000,00 2.739.609,85	1.463.000,00	1.463.000,00
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	8.163.466,05	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.368.187,00 9.986.762,24	4.580.606,00 12.744.072,05	4.216.630,00	4.111.800,00
TITOLO 4: Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	6.778.825,57	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.714.714,00 12.490.319,53	0,00 6.778.825,57	0,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	6.778.825,57	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.714.714,00 12.490.319,53	0,00 6.778.825,57	0,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	16.254.619,21	previsioni di competenza previsioni di cassa	28.550.000,00 28.581.206,54	28.196.000,00 44.450.619,21	28.196.000,00	28.196.000,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	343.785,07	previsioni di competenza previsioni di cassa	260.000,00 592.731,94	250.000,00 593.785,07	250.000,00	250.000,00
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	16.598.404,28	previsioni di competenza previsioni di cassa	28.810.000,00 29.173.938,48	28.446.000,00 45.044.404,28	28.446.000,00	28.446.000,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022
	TOTALE TITOLI	48.319.436,58	previsioni di competenza	101.204.223,77	98.295.013,00	99.151.951,00	98.581.300,00
			previsioni di cassa	121.848.979,13	146.614.449,58		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	48.319.436,58	previsioni di competenza	101.204.223,77	98.295.013,00	99.151.951,00	98.581.300,00
			previsioni di cassa	150.927.696,58	156.461.137,89		

BILANCIO DI PREVISIONE**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00	
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO				0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0101	PROGRAMMA 01	Organi istituzionali						
	Titolo 1	Spese correnti	238.220,67	previsione di competenza di cui già impegnato	528.239,00	478.239,00	478.239,00	478.239,00
				di cui fondo pluriennale vincolato		22.838,40	11.419,20	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale programma 01	Organi istituzionali	238.220,67	previsione di competenza di cui già impegnato	528.239,00	478.239,00	478.239,00	478.239,00
				di cui fondo pluriennale vincolato		22.838,40	11.419,20	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
					718.891,71	716.459,67		
0103	PROGRAMMA 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	Titolo 1	Spese correnti	14.160.402,06	previsione di competenza di cui già impegnato	18.769.465,68	20.419.840,00	19.731.640,00	19.524.640,00
				di cui fondo pluriennale vincolato		1.743.487,09	1.051.963,96	639.294,52
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	14.160.402,06	previsione di competenza di cui già impegnato	18.769.465,68	20.419.840,00	19.731.640,00	19.524.640,00
				di cui fondo pluriennale vincolato		1.743.487,09	1.051.963,96	639.294,52
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
					29.190.610,33	34.580.242,06		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	
0110	PROGRAMMA 10	Risorse umane						
	Titolo 1	Spese correnti	4.398.527,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	33.371.387,00	32.523.100,00 532.086,88	39.236.900,00 0,00	39.660.500,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
					33.895.574,96	36.921.627,52		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 10	Risorse umane	4.398.527,52	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	33.371.387,00	32.523.100,00 532.086,88	39.236.900,00 0,00	39.660.500,00 0,00
				previsione di cassa	33.895.574,96	36.921.627,52		
0111	PROGRAMMA 11	Altri servizi generali						
	Titolo 1	Spese correnti	1.254.667,55	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.474.457,37	978.758,00 123.735,49	973.300,00 75.898,39	944.420,00 341,53
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
					2.175.262,60	2.233.425,55		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	3.401.524,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.146.694,00	9.214.146,00 306.543,30	4.710.468,00 134.200,00	3.840.501,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
					12.432.178,60	12.615.670,29		
	Totale programma 11	Altri servizi generali	4.656.191,84	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	11.621.151,37	10.192.904,00 430.278,79	5.683.768,00 210.098,39	4.784.921,00 341,53
				previsione di cassa	14.607.441,20	14.849.095,84		
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	23.453.342,09		previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	64.290.243,05	63.614.083,00 2.728.691,16	65.130.547,00 1.273.481,55	64.448.300,00 639.636,05
				previsione di cassa	78.412.518,20	87.067.425,09		
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
0901	PROGRAMMA 01	Difesa del suolo						

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 01	Difesa del suolo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
0902	PROGRAMMA 02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				
Titolo 1	Spese correnti	2.337.639,65	previsione di competenza	3.098.747,00	1.087.420,00	477.376,00	460.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		20.852,40	1.830,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	8.500.564,17	3.425.059,65		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2.337.639,65	previsione di competenza	3.098.747,00	1.087.420,00	477.376,00	460.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		20.852,40	1.830,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	8.500.564,17	3.425.059,65		
0903	PROGRAMMA 03		Rifiuti				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	2.532,72	8.000,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.532,72	8.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022
Totale programma 03	Rifiuti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.532,72	8.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	2.532,72	8.000,00		
0906 PROGRAMMA 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche						
Titolo 1	Spese correnti	75.319,16	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	139.240,00	51.000,00 0,00 0,00	43.000,00 0,00 0,00	43.000,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	211.074,58	126.319,16		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	75.319,16	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	139.240,00	51.000,00 0,00 0,00	43.000,00 0,00 0,00	43.000,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	211.074,58	126.319,16		
0908 PROGRAMMA 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento						
Titolo 1	Spese correnti	565.336,51	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	863.461,00	1.088.510,00 1.025.608,96 0,00	1.055.028,00 1.025.608,96 0,00	1.184.000,00 1.183.987,96 0,00
			previsione di cassa	1.631.872,45	1.653.846,51		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	565.336,51	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	863.461,00	1.088.510,00 1.025.608,96 0,00	1.055.028,00 1.025.608,96 0,00	1.184.000,00 1.183.987,96 0,00
			previsione di cassa	1.631.872,45	1.653.846,51		
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.978.295,32	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.103.980,72	2.234.930,00 1.046.461,36 0,00	1.575.404,00 1.027.438,96 0,00	1.687.000,00 1.183.987,96 0,00
			previsione di cassa	10.346.043,92	5.213.225,32		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti						
2001	PROGRAMMA 01	Fondo di riserva						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
2002	PROGRAMMA 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità						
	Titolo 1	Spese correnti	2.181.639,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	2.201.550,56	2.181.639,91		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2.181.639,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	2.201.550,56	2.181.639,91		
2003	PROGRAMMA 03	Altri fondi						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	2.181.639,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.201.550,56	2.181.639,91	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie						
6001	PROGRAMMA 01		Restituzione anticipazione di tesoreria				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
Totale programma 01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi						
9901	PROGRAMMA 01		Servizi per conto terzi e Partite di giro				

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	12.021.598,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	28.810.000,00 0,00 0,00	28.446.000,00 0,00 0,00	28.446.000,00 0,00 0,00	28.446.000,00 0,00 0,00
Totale programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	12.021.598,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	28.810.000,00 0,00 0,00 42.544.063,76	28.446.000,00 0,00 0,00 40.467.598,29	28.446.000,00 0,00 0,00 0,00	28.446.000,00 0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	12.021.598,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	28.810.000,00 0,00 0,00 42.544.063,76	28.446.000,00 0,00 0,00 40.467.598,29	28.446.000,00 0,00 0,00 0,00	28.446.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONI		40.634.875,61	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	101.204.223,77 3.775.152,52 0,00 137.504.176,44	98.295.013,00 3.775.152,52 0,00 138.929.888,61	99.151.951,00 2.300.920,51 0,00 0,00	98.581.300,00 1.823.624,01 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		40.634.875,61	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	101.204.223,77 3.775.152,52 0,00 137.504.176,44	98.295.013,00 3.775.152,52 0,00 138.929.888,61	99.151.951,00 2.300.920,51 0,00 0,00	98.581.300,00 1.823.624,01 0,00 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziare		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	29.078.717,45	9.846.688,31			
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti	16.778.740,68	previsioni di competenza previsioni di cassa	58.311.322,77 66.197.958,88	61.268.407,00 78.047.147,68	62.489.321,00	62.023.500,00
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie	8.163.466,05	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.368.187,00 9.986.762,24	4.580.606,00 12.744.072,05	4.216.630,00	4.111.800,00
40000	TITOLO 4	Entrate in conto capitale	6.778.825,57	previsioni di competenza previsioni di cassa	5.714.714,00 12.490.319,53	0,00 6.778.825,57	0,00	0,00
70000	TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
90000	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	16.598.404,28	previsioni di competenza previsioni di cassa	28.810.000,00 29.173.938,48	28.446.000,00 45.044.404,28	28.446.000,00	28.446.000,00
		TOTALE TITOLI	48.319.436,58	previsioni di competenza previsioni di cassa	101.204.223,77 121.848.979,13	98.295.013,00 146.614.449,58	99.151.951,00	98.581.300,00
		TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	48.319.436,58	previsioni di competenza previsioni di cassa	101.204.223,77 150.927.696,58	98.295.013,00 156.461.137,89	99.151.951,00	98.581.300,00

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBTO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	25.211.753,03	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	58.247.529,77	56.634.867,00 3.468.609,22	61.995.483,00 2.166.720,51	62.294.799,00 1.823.624,01
			previsione di cassa	78.527.934,08	81.846.620,03	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	3.401.524,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.146.694,00	9.214.146,00 306.543,30	4.710.468,00 134.200,00	3.840.501,00 0,00
			previsione di cassa	12.432.178,60	12.615.670,29	0,00	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00 0,00	4.000.000,00 0,00	4.000.000,00 0,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	12.021.598,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	28.810.000,00	28.446.000,00 0,00	28.446.000,00 0,00	28.446.000,00 0,00
			previsione di cassa	42.544.063,76	40.467.598,29	0,00	0,00
TOTALE TITOLI		40.634.875,61	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	101.204.223,77	98.295.013,00 3.775.152,52	99.151.951,00 2.300.920,51	98.581.300,00 1.823.624,01
			previsione di cassa	137.504.176,44	138.929.888,61	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		40.634.875,61	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	101.204.223,77	98.295.013,00 3.775.152,52	99.151.951,00 2.300.920,51	98.581.300,00 1.823.624,01
			previsione di cassa	137.504.176,44	138.929.888,61	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	Previsioni dell'anno 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	23.453.342,09	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	64.290.243,05	63.614.083,00 2.728.691,16	65.130.547,00 1.273.481,55	64.448.300,00 639.636,05
			previsione di cassa	0,00 78.412.518,20	0,00 87.067.425,09	0,00	0,00
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.978.295,32	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.103.980,72	2.234.930,00 1.046.461,36	1.575.404,00 1.027.438,96	1.687.000,00 1.183.987,96
			previsione di cassa	0,00 10.346.043,92	0,00 5.213.225,32	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	2.181.639,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00 2.201.550,56	0,00 2.181.639,91	0,00	0,00
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00	4.000.000,00 0,00 0,00	4.000.000,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00 4.000.000,00	0,00 4.000.000,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	12.021.598,29	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	28.810.000,00	28.446.000,00 0,00 0,00	28.446.000,00 0,00 0,00	28.446.000,00 0,00 0,00
			previsione di cassa	0,00 42.544.063,76	0,00 40.467.598,29	0,00	0,00
TOTALE MISSIONI		40.634.875,61	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	101.204.223,77	98.295.013,00 3.775.152,52 0,00	99.151.951,00 2.300.920,51 0,00	98.581.300,00 1.823.624,01 0,00
			previsione di cassa	137.504.176,44	138.929.888,61	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		40.634.875,61	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	101.204.223,77	98.295.013,00 3.775.152,52 0,00	99.151.951,00 2.300.920,51 0,00	98.581.300,00 1.823.624,01 0,00
			previsione di cassa	137.504.176,44	138.929.888,61	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	2021	2022	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	2021	2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	9.846.688,31								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 1 - Spese correnti	81.846.620,03	56.634.867,00	61.995.483,00	62.294.799,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	78.047.147,68	61.268.407,00	62.489.321,00	62.023.500,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	12.744.072,05	4.580.606,00	4.216.630,00	4.111.800,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	6.778.825,57	0,00	0,00	0,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale	12.615.670,29	9.214.146,00	4.710.468,00	3.840.501,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	97.570.045,30	65.849.013,00	66.705.951,00	66.135.300,00	Totale spese finali	94.462.290,32	65.849.013,00	66.705.951,00	66.135.300,00
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	45.044.404,28	28.446.000,00	28.446.000,00	28.446.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	40.467.598,29	28.446.000,00	28.446.000,00	28.446.000,00
Totale titoli	146.614.449,58	98.295.013,00	99.151.951,00	98.581.300,00	Totale titoli	138.929.888,61	98.295.013,00	99.151.951,00	98.581.300,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	156.461.137,89	98.295.013,00	99.151.951,00	98.581.300,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	138.929.888,61	98.295.013,00	99.151.951,00	98.581.300,00
Fondo di cassa finale presunto	17.531.249,28								

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	57.120.807,00	0,00	62.054.400,00	0,00	61.698.500,00	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	25.361,00	0,00	14.454,00	0,00	9.000,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	57.095.446,00	0,00	62.039.946,00	0,00	61.689.500,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	1.008.000,00	0,00	400.000,00	0,00	325.000,00	0,00
2010302	Altri trasferimenti correnti da imprese	1.008.000,00	0,00	400.000,00	0,00	325.000,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	3.139.600,00	0,00	34.921,00	0,00	0,00	0,00
2010501	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	3.139.600,00	0,00	34.921,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	61.268.407,00	0,00	62.489.321,00	0,00	62.023.500,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.028.806,00	0,00	2.664.830,00	0,00	2.560.000,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.028.806,00	0,00	2.664.830,00	0,00	2.560.000,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3020100	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	88.800,00	0,00	88.800,00	0,00	88.800,00	0,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3030300	Altri interessi attivi	88.800,00	0,00	88.800,00	0,00	88.800,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.463.000,00	0,00	1.463.000,00	0,00	1.463.000,00	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	1.463.000,00	0,00	1.463.000,00	0,00	1.463.000,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.580.606,00	0,00	4.216.630,00	0,00	4.111.800,00	0,00
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020500	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
7010100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
7000000	TOTALE TITOLO 7	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
	ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	28.196.000,00	0,00	28.196.000,00	0,00	28.196.000,00	0,00
9010100	Altre ritenute	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	16.046.000,00	0,00	16.046.000,00	0,00	16.046.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
9020200	Trasferimenti per conto terzi ricevuti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9020400	Depositi di/presso terzi	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9029900	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	28.446.000,00	0,00	28.446.000,00	0,00	28.446.000,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		98.295.013,00	0,00	99.151.951,00	0,00	98.581.300,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020 - Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	228.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	478.239,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	50.000,00	20.018.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.000,00	20.419.840,00
10	Risorse umane	30.385.400,00	1.957.300,00	180.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.523.100,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	968.758,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	8.000,00	978.758,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	30.385.400,00	2.007.300,00	21.396.237,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	609.000,00	54.399.937,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	519.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568.374,00	1.087.420,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	51.000,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	1.027.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.510,00	1.088.510,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	1.569.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665.884,00	2.234.930,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.385.400,00	2.007.300,00	22.965.283,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.274.884,00	56.634.867,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020 - Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	228.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	478.239,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	50.000,00	19.330.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.000,00	19.731.640,00
10	Risorse umane	36.688.000,00	2.377.500,00	171.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.236.900,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	962.800,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	8.000,00	973.300,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	36.688.000,00	2.427.500,00	20.693.079,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	609.000,00	60.420.079,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	15.546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461.830,00	477.376,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	43.000,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	1.027.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.028,00	1.055.028,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	1.057.546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.858,00	1.575.404,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	36.688.000,00	2.427.500,00	21.750.625,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	1.126.858,00	61.995.483,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020 - Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	228.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	478.239,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	50.000,00	19.123.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.000,00	19.524.640,00
10	Risorse umane	37.085.200,00	2.403.900,00	171.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.660.500,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	933.420,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	8.000,00	944.420,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	37.085.200,00	2.453.900,00	20.456.699,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	609.000,00	60.607.799,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	460.000,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	43.000,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	1.184.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.184.000,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	1.199.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488.000,00	1.687.000,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.085.200,00	2.453.900,00	21.655.699,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	1.097.000,00	62.294.799,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020 - Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	9.214.146,00	0,00	0,00	0,00	9.214.146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	9.214.146,00	0,00	0,00	0,00	9.214.146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	9.214.146,00	0,00	0,00	0,00	9.214.146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020 - Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	4.710.468,00	0,00	0,00	0,00	4.710.468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	4.710.468,00	0,00	0,00	0,00	4.710.468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	4.710.468,00	0,00	0,00	0,00	4.710.468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2020 - Anno 2022

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	3.840.501,00	0,00	0,00	0,00	3.840.501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	3.840.501,00	0,00	0,00	0,00	3.840.501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	Trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	3.840.501,00	0,00	0,00	0,00	3.840.501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020 - Anno 2020**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	28.196.000,00	250.000,00	28.446.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	28.196.000,00	250.000,00	28.446.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.196.000,00	250.000,00	28.446.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020 - Anno 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	28.196.000,00	250.000,00	28.446.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	28.196.000,00	250.000,00	28.446.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.196.000,00	250.000,00	28.446.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2020 - Anno 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	28.196.000,00	250.000,00	28.446.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	28.196.000,00	250.000,00	28.446.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.196.000,00	250.000,00	28.446.000,00

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021		Previsioni dell'anno 2022	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	SPESE CORRENTI						
101	Redditi da lavoro dipendente	30.385.400,00	24.005.000,00	36.688.000,00	28.948.200,00	37.085.200,00	29.259.700,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.007.300,00	0,00	2.427.500,00	0,00	2.453.900,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	22.965.283,00	21.284.437,00	21.750.625,00	20.580.279,00	21.655.699,00	20.490.899,00
104	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	2.000,00	0,00	2.500,00	0,00	3.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	1.274.884,00	816.000,00	1.126.858,00	816.000,00	1.097.000,00	816.000,00
100	Totale TITOLO 1	56.634.867,00	46.105.437,00	61.995.483,00	50.344.479,00	62.294.799,00	50.566.599,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	Investimenti fissi lordi	9.214.146,00	4.604.106,00	4.710.468,00	4.019.728,00	3.840.501,00	3.324.761,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	9.214.146,00	4.604.106,00	4.710.468,00	4.019.728,00	3.840.501,00	3.324.761,00
	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
500	Totale TITOLO 5	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	Uscite per partite di giro	28.196.000,00	0,00	28.196.000,00	0,00	28.196.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	28.446.000,00	0,00	28.446.000,00	0,00	28.446.000,00	0,00
TOTALE		98.295.013,00	50.709.543,00	99.151.951,00	54.364.207,00	98.581.300,00	53.891.360,00



A.R.P.A.C.

AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul Bilancio di Previsione esercizio 2020 e Pluriennale 2020-2022

Il Collegio dei Revisori dell'ARPA Campania, *Dr. Matteo Rascio, Dr.ssa Elisabetta Monaco, Dr.ssa Filomena Vitiello*, nominato con Decreto del Presidente della Regione Campania in data 19/04/2017 n. 59, insediatosi come risulta dal Verbale n. 6 del 03/05/2017, dopo aver esaminato il Bilancio di Previsione 2020 e Pluriennale 2020-2022, approvato con Deliberazione del Commissario n. 786 del 20/12/2019, espone quanto segue.

L'ARPA - Agenzia Regionale Protezione Ambientale della Campania, è stata istituita con la L.R. n. 10/1998. Ha natura giuridica di Ente pubblico non economico a "finanza derivata". A seguito dell'introduzione del D.Lgs 118 del 23.06.2011 e succ. mod., l'Agenzia è stata espressamente collocata fra gli enti destinatari delle disposizioni di cui al titolo I del citato decreto legislativo, in quanto Ente Strumentale della Regione.

L'Agenzia in quanto Ente Strumentale della Regione, è direttamente dipendente dai finanziamenti di quest'ultima, come altresì precisato nella delibera di G.R. n.719 del 13/12/2016, e sottoposta alla vigilanza e controllo ai sensi dell'art. 35 della L.R.32/1994.

Con l'entrata in vigore della L.R. 10/1998, il documento di Bilancio di Previsione rientra ex art. 6, tra le fattispecie di atti da sottoporre al Collegio dei Revisori, al Comitato Regionale di Indirizzo e alla Giunta Regionale.



A.R.P.A.C.

AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

In applicazione delle disposizioni di cui al Titolo I del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e succ. mod. l'Agenzia deve procedere con :

l'adozione del bilancio pluriennale autorizzato secondo i nuovi schemi per i titoli e tipologie (entrata) — missioni e programmi (spesa);

l'applicazione del principio contabile generale e del principio contabile applicato alla competenza finanziaria, con l'entrata a regime degli strumenti del Fondo pluriennale vincolato e del Fondo Crediti di dubbia esigibilità. In particolare, l'applicazione del criterio della competenza finanziaria potenziata comporta che le operazioni di accertamento ed impegno vengano registrate quando l'obbligazione giuridica insorge, imputandole all'esercizio in cui le obbligazioni sono esigibili, Quest'ultimo principio rappresenta la linea guida per la quantificazione delle previsioni di entrata e di spesa oltre che la quantificazione del residui presunti.

In quanto ente strumentale in contabilità finanziaria, ai sensi dell'Allegato 4/1 par. 4.3 del citato Decreto Legislativo 118/11, deve predisporre:

- a) il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo;
- b) il bilancio di previsione almeno triennale, predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 9;
- c) il bilancio gestionale o il piano esecutivo di gestione, cui sono allegati, il prospetto delle previsioni di entrata per titoli, tipologie e categorie per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, e il prospetto delle previsioni di spesa per missioni, programmi e macro aggregati per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
- d) le variazioni di bilancio;
- e) il Piano degli indicatori di bilancio (in quanto ente appartenente al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196).

Il Collegio dei Revisori prende atto dei nuovi schemi di bilancio, come sopra riepilogati.

Il bilancio di previsione 2020-2022 è strutturato, sul versante dell'entrata, in:

titoli, definiti in base alla fonte di provenienza delle entrate;

tipologie, definite in base alla natura delle entrate;

categorie, definite in base all'oggetto dell'entrata.

La nuova struttura prevede, a livello nazionale, 7 titoli di entrata, oltre alle contabilità speciali:





A.R.P.A.C.

AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

Per quanta riguarda l'Agenzia, oltre alle contabilità speciali, sono utilizzati solo i seguenti titoli:

titolo 2: trasferimenti correnti;

titolo 3: entrate extra tributarie;

titolo 4: entrate in canto capitale.

La nuova struttura, sul versante della spesa, introduce la seguente ripartizione:

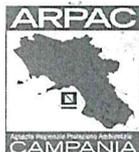
missioni: rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici;

programmi: rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi dell'ente;

macroaggregati: costituiscono un'articolazione dei programmi, secondo la natura economica della spesa.

Il bilancio di previsione è stato predisposto nel pieno rispetto dei principi contabili generali contenuti nel D.lgs. 118/2011 e D.lgs 126/2014 che garantiscono il consolidamento e la trasparenza dei conti pubblici secondo le direttive dell'Unione Europea e l'adozione di sistemi informativi omogenei e interoperabili, qui di seguito elencati:

- principio dell'annualità
- principio dell'unità
- principio dell'universalità
- principio dell'integrità
- principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità
- principio della significatività e rilevanza
- principio della flessibilità
- principio della congruità
- principio della prudenza
- principio della coerenza



A.R.P.A.C.

AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

- principio della continuità e costanza
- principio della comparabilità e della verificabilità
- principio della neutralità o imparzialità
- principio della pubblicità
- principio dell'equilibrio di bilancio
- principio della competenza finanziaria
- principio della competenza economica
- principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Il bilancio di previsione per il triennio 2020 - 2022 prevede con i seguenti saldi di competenza a pareggio:

anno 2020 €. 98.295.013

anno 2021 €. 99.151.951

anno 2022 €. 98.581.300

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI		
TITOLI		PREVISIONI ANNO 2020
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	
2	Trasferimenti correnti	61.268.407
3	Entrate extratributarie	4.580.606
4	Entrate in conto capitale	
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	
6	Accensione prestiti	
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000



A.R.P.A.C.

AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

9	Entrate per conto terzi e partite di giro	28.446.000
TOTALE TITOLI		98.295.013

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLI		PREVISIONI ANNO 2020
1	Spese correnti	56.634.867
2	Spese in conto capitale	9.214.146
3	Spese per incremento attività finanziarie	
4	Rimborso di prestiti	
5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	4.000.000
7	Spese per conto terzi e partite di giro	28.446.000
TOTALE TITOLI		98.295.013

ENTRATE

TITOLO 2 — TRASFERIMENTI CORRENTI

Tipologia 101 — Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche

I trasferimenti correnti sono pari a: € 61.268.407 così composti:

Fondo Sanitario Regionale € 54.060.000

Assessorato Ambiente € 00

Altri trasferimenti € 7.199.407

USMAF € 9.000

TOTALE TITOLO 2 = 61.268.407

TITOLO 3 — ENTRATE EXTRATRIBUTARIE



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni € 3.028.806;

Interessi attivi € 88.800;

Rimborsi e altre entrate correnti € 1.463.000.

TOTALE TITOLO 3= € 4.580.606

TITOLO 4 — ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non sono registrate entrate per questa tipologia.

ENTRATE	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Titolo 1	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	61.268.407	62.489.321	62.023.500
Titolo 3	4.580.606	4.216.630	4.111.800
Titolo 4	0.00	0.00	0.00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Titolo 9	28.446.000	28.446.000	28.446.000
Totale entrate finali	98.295.013	99.151.951	98.581.300

SPESE	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Titolo 1	56.634.867	61.995.483	62.294.799
Titolo 2	9.214.146	4.710.468	3.840.501
Titolo 3	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	0,00	0,00	0,00

A.R.P.A.C.

AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

Titolo 5	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Titolo 7	28.446.000	28.446.000	28.446.000
Totale spese finali	98.295.013	99.151.951	98.581.300
Differenza	0,00	0,00	0,00

SPESE CORRENTI

Macroaggregati		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Redditi da lavoro dipendente	30.385.400	36.688.000	37.085.200
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.007.300	2.427.500	2.453.900
103	Acquisto di beni e servizi	22.965.283	21.750.625	21.655.699
104	Trasferimenti correnti	0	0	0
107	Interessi passivi	2.000	2.500	3.000
108	Altre spese per redditi da capitale	0	0	0
109	Rimborsi e poste correttive entrate	0	0	0
110	Altre spese correnti	1.274.884	1.126.858	1.097.000
100	Totale	56.634.867	61.995.483	62.294.799

Preso atto dello schema di Bilancio di previsione corredato da:

- Nota integrativa;
- Bilancio annuale 2020;
- Bilancio Pluriennale 2020/2022;

Pervengono alle seguenti

Conclusioni

Questo Collegio dei Revisori ha accertato:

- la corretta esposizione in bilancio delle spese e delle entrate di competenza;
- l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presenti nei prospetti di bilancio forniti;
- l'osservanza dei principi e delle norme di contabilità nella redazione del documento e la conformità col Regolamento;
- la non approvazione del PAA.

Dall'analisi dei dati, si è potuto evidenziare che:

- si evince che nel triennio considerato vi è un aumento del costo del personale;
- vi è un aumento delle spese correnti;

in merito il Collegio raccomanda:

- un attenta razionalizzazione dei costi a seguito dell'incorporazione di ARCADIS ai fini di ottimizzare le risorse;
- di porre la massima attenzione nell'accesso ad anticipazioni di tesoreria tenendo in considerazione delle somme giacenti nei vari conti accessi dall'Ente.

Il Collegio, pertanto, in relazione agli elementi forniti e per quanto di competenza, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione 2020 e Pluriennale 2020-2022.

Il Collegio dei Revisori

Dr. Matteo Rascio

Presidente



Dr.ssa Elisabetta Monaco

Componente



Dr.ssa Filomena Vitiello

Componente

