



AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DELLA SARDEGNA

ARPAS

Direzione generale

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2008
E QUADRIENNALE 2008-2011**

Aprile 2008

Approvazione del Direttore Generale dell'ARPAS con Determinazione n. 71 del 6 maggio 2008

Parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in data 6 maggio 2008

Parere favorevole del Comitato Regionale di Coordinamento in data 6 maggio 2008

Approvazione della Giunta Regionale con Deliberazione n. 27/17 del 13 maggio 2008

INDICE

-	NOTA TECNICA	Pag. 3
-	ENTRATE RIEPILOGO PER CATEGORIE	Pag. 6
-	USCITE RIEPILOGO PER CATEGORIE	Pag. 10
-	ENTATE RIEPILOGO PER U.P.B.	Pag. 18
-	USCITE RIEPILOGO PER U.P.B.	Pag. 20
-	QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO	Pag. 26

NOTA TECNICA

La Proposta di Bilancio dell'ARPAS per il 2008 e il quadriennio 2008/2011 è stata predisposta sulla base degli stanziamenti previsti in favore dell'ARPAS nella L.R. 3/08 relativa al Bilancio della Regione Sardegna riferito allo stesso periodo.

ENTRATE

La suddetta L.R. prevede, nella UPB S04.07.001 al Cap. sc 04.1470 "Contributo per il funzionamento dell'Agenzia Regionale Protezione dell'Ambiente della Sardegna" (ARPAS) per l'espletamento delle funzioni istituzionali di cui alla L.R. 18/5/2006 N° 6 e art. 19 comma 5 della legge Finanziaria", uno stanziamento di € 26.750.000,00.

Inoltre il Bilancio Regionale prevede, al Cap. Sc 01.0962 "Contributo a favore dell'ARPAS per l'esecuzione di lavori di adeguamento e ristrutturazione di un immobile di proprietà Regionale da cedere in comodato di uso quale sede del Dipartimento Provinciale di Oristano art. 15 comma 7 della Legge Finanziaria", lo stanziamento di € 1.200.000,00 per l'Esercizio 2008.

Le due poste suddette costituiscono il 91% delle entrate effettive iscritte nel Bilancio di Previsione dell'ARPAS per il 2008 e sono appostate ai Capitoli 111121 e 123222. Completano le previsioni di Entrata i proventi per prestazioni a pagamento (Cap. 112111) che sono pari a € 1.509.000,00, la previsione di interessi attivi per € 200.000,00 (Cap. 112121), i proventi per le quote di adesione alla MSMM (Mediterranean School on Mesoscale Meteorology) pari a € 40.000,00 (Cap. 112112), i proventi derivanti dalla convenzione stipulata col Corpo Forestale pari a € 60.000,00 (Cap. 112113) e il finanziamento del 4° Progetto di gemellaggio "AGIRE" per € 50.000,00 (Cap. 111144), e il finanziamento aggiuntivo ai fondi POR 2000/2006 di € 500.000,00.

Nel documento contabile è stata inserita tra le Entrate una quota pari a € 500.000,00 dell'Avanzo di Amministrazione del 2007. Tale posta è destinata a investimenti (vedi uscite cat. 1221).

Il totale delle Entrate previste ammonta pertanto a € 36.773.500,00 comprese le partite di giro che sono pari a € 5.964.500,00.

USCITE

Le uscite, che ammontano complessivamente a € 36.773.500,00 e sono costituite per € 16.139.000,00 (pari al 52% del totale delle uscite effettive) dalle spese per il personale dipendente.

La previsione, che comprende la stima dei fondi per la retribuzione di posizione e di risultato, è stata formulata sulla base di 279 unità lavorative che, in una prima fase, si prevede di inquadrare in ARPAS nel 2008.

Le spese previste per il funzionamento dell'Agenzia ammontano a € 1.591.200,00 e comprendono le collaborazioni coordinate e continuative dei Dipartimenti per una somma di € 500.000,00.

Nella formulazione delle previsioni per le collaborazioni e le consulenze si è tenuto conto dei limiti imposti dalla Giunta Regionale di cui alla deliberazione n° 45/15 del 7/11/2007.

E' stata inoltre appostata la spesa di € 50.000,00 per l'allestimento di nuovi uffici per la Direzione Generale di cui vi è assoluta necessità e urgenza.

Tra le spese per le prestazioni amministrative, legali e notarili sono previste, oltre alle spese legali in rapido aumento, le spese per l'esecuzione in outsourcing delle buste paga per il 2008.

Tra gli "INTERVENTI DIVERSI" assumono rilievo le seguenti poste:

- € 2.000.000,00 relative alla gestione delle reti di centraline per il monitoraggio delle qualità dell'aria, fino al 2007 gestite dalle 8 Amministrazioni Provinciali.
- - € 2.000.000,00 relativi alla spesa presunta per le attività di servizio che, sulla base di apposita Convezione, verranno richieste al SAR.
- € 1.260.000,00 relativi alla spesa presunta per le attività di servizio che, sulla base di apposita Convezione, verranno richieste alla Progemisa.

Tra gli oneri tributari è stata appostata l'IRAP sulle retribuzioni ai dipendenti e sui compensi ai collaboratori che ammonta a € 1.096.000,00 e l'IVA a debito sui ricavi per prestazioni di servizi pari a € 250.000,00.

Tra gli investimenti è stata inserita la spesa di € 1.200.000,00 relativa alla ristrutturazione del fabbricato per il Dipartimento di Oristano, la spesa di € 1.000.000,00 per la realizzazione di un Progetto di ampliamento delle sedi dei Dipartimenti di Sassari e la spesa di € 300.000,00 per la manutenzione straordinaria di altri immobili l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche per € 900.000,00. Tali spese trovano copertura:

- Finanziamento Regionale a destinazione vincolata per il Dipartimento di Oristano € 1.200.000,00;



- Utilizzo parziale dell'Avanzo Presunto di Amministrazione per il 2007 € 500.000,00;
- Economie sulle spese correnti.

Nel Bilancio di Previsione sono state appostate le spese per il funzionamento dei Dipartimenti Provinciali che ammontano complessivamente a € 2.050.000,00.

ENTRATE

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 1 DIREZIONE AZIENDALE	12.974.983,33	36.773.500,00	35.341.500,00	35.341.500,00	35.341.500,00
UPB 1.0 TITOLO O Avanzo di Amministrazione	0,00	500.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
1.0.0.1 Avanzo di Amministrazione	0,00	500.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
<i>1.0.0.1.1 Avanzo di Amministrazione</i>	0	500.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
UPB 1.1 TITOLO I Entrate Correnti	3.946.582,62	26.800.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00
1.1.1.1 Entrate derivanti da trasferimenti correnti	3.946.582,62	26.800.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00
<i>1.1.1.1.1 Trasferimenti da parte dello Stato</i>	0	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
<i>1.1.1.1.2 Trasferimenti da parte delle Regioni</i>	3.573.999,32	26.750.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00
<i>1.1.1.1.3 Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
<i>1.1.1.1.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico e Agenzie Governative</i>	372.583,30	50.000,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.1 TITOLO II Entrate Extratributarie	383.947,93	1.809.000,00	1.809.000,00	1.809.000,00	1.809.000,00
1.1.2.1 Entrate Extratributarie	383.947,93	1.809.000,00	1.809.000,00	1.809.000,00	1.809.000,00
<i>1.1.2.1.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e di servizi</i>		1.609.000,00	1.609.000,00	1.609.000,00	1.609.000,00



ENTRATE

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
1.1.2.1.2 <i>Redditi e proventi patrimoniali e finanziari</i>	54.143,35	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
1.1.2.1.3 <i>Poste correttive e compensative di spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.4 <i>Entrate non classificabili in altre voci</i>	329.804,58	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
UPB 1.2 TITOLO III Entrate in conto Capitale	8.631.834,02	1.700.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.3.1 Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.3.1.1 <i>Alienazioni di immobilizzazioni tecniche</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.3.1.2 <i>Riscossione di crediti</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.3.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	8.631.834,02	1.700.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.3.2.1 <i>Trasferimenti dallo stato</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.3.2.2 <i>Trasferimenti dalle Regioni</i>	8.631.834,02	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.2.3 <i>Trasferimento dai Comuni e dalle Provincie</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.3.2.4 <i>Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
UPB 1.2 TITOLO IV Accensione di Prestiti	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.



ENTRATE

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
1.2.4.1 Accensione di Prestiti	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
<i>1.2.4.1.1 Accensione di Prestiti</i>	<i>0,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
UPB 1.3 TITOLO V Partite di Giro	12.618,76	5.964.500,00	6.782.500,00	6.782.500,00	6.782.500,00
1.3.5.1 Ritenute personale dipendente	0,00	5.512.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00
<i>1.3.5.1.1 Ritenute Previdenziali e Assistenziali Personale Dipendente</i>	<i>0,00</i>	<i>1.157.000,00</i>	<i>1.330.000,00</i>	<i>1.330.000,00</i>	<i>1.330.000,00</i>
<i>1.3.5.1.2 Ritenute Erariali personale dipendente</i>	<i>0,00</i>	<i>4.300.000,00</i>	<i>4.945.000,00</i>	<i>4.945.000,00</i>	<i>4.945.000,00</i>
<i>1.3.5.1.3 Ritenute diverse personale dipendente</i>	<i>0,00</i>	<i>55.000,00</i>	<i>55.000,00</i>	<i>55.000,00</i>	<i>55.000,00</i>
1.3.5.2 Ritenute Collaboratori e Professionisti	0,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00
<i>1.3.5.2.1 Ritenute Previdenziali e Assistenziali Collaboratori e Professionisti</i>	<i>0,00</i>	<i>52.500,00</i>	<i>52.500,00</i>	<i>52.500,00</i>	<i>52.500,00</i>
<i>1.3.5.2.2 Ritenute Erariali Collaboratori e Professionisti</i>	<i>0,00</i>	<i>180.000,00</i>	<i>180.000,00</i>	<i>180.000,00</i>	<i>180.000,00</i>
<i>1.3.5.2.3 Ritenute varie Collaboratori e Professionisti</i>	<i>0,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
1.3.5.3 Entrate Diverse per Partite di Giro	12.618,76	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
<i>1.3.5.3.1 Recupero Anticipazioni</i>	<i>12.618,76</i>	<i>220.000,00</i>	<i>220.000,00</i>	<i>220.000,00</i>	<i>220.000,00</i>



ENTRATE

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
<i>1.3.5.3.2 Cauzioni da Terzi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>



USCITE

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 1 DIREZIONE GENERALE	14.277.798,53	34.723.500,00	33.291.500,00	33.291.500,00	33.291.500,00
UPB 1.1 TITOLO I Spese Correnti	4.292.211,03	24.709.000,00	26.359.000,00	26.359.000,00	26.359.000,00
1.1.1.1 Funzionamento	416.534,76	17.760.500,00	19.846.500,00	19.846.500,00	19.846.500,00
1.1.1.1.1 <i>Spese per gli organi dell'agenzia</i>	28.080,40	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00
1.1.1.1.2 <i>Spese per il personale in attività di servizio</i>	188.726,88	16.139.000,00	18.485.000,00	18.485.000,00	18.485.000,00
1.1.1.1.3 <i>Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per il funzionamento dell'Agenzia</i>	199.547,48	1.591.200,00	1.331.200,00	1.331.200,00	1.331.200,00
1.1.1.2 Interventi diversi	3.875.856,27	6.948.500,00	6.512.500,00	6.512.500,00	6.512.500,00
1.1.1.2.1 <i>Spese per prestazioni istituzionali</i>	1.839.634,01	2.115.000,00	2.065.000,00	2.065.000,00	2.065.000,00
1.1.1.2.2 <i>Trasferimenti alle Società ed Enti destinati a confluire in ARPAS per svolgimento attività istituzionali</i>	2.019.903,16	3.410.000,00	2.870.000,00	2.870.000,00	2.870.000,00
1.1.1.2.3 <i>Oneri Finanziari</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.1.1.2.4 <i>Oneri Tributari</i>	16.319,10	1.422.500,00	1.576.500,00	1.576.500,00	1.576.500,00
1.1.1.2.5 <i>Poste correttive di entrate correnti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.6 <i>Spese non classificabili in altre voci</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
UPB 1.2 TITOLO II Spese in conto capitale	9.939.279,48	4.050.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1.2.2.1 Investimenti	9.939.279,48	3.900.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1.1 <i>Acquisizione di immobili ed opere immobiliari</i>	1.550.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1.2 <i>Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1.3 <i>Acquisizione di immobilizzazioni materiali</i>	119.349,39	900.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1.4 <i>Acquisizione di partecipazioni e valori mobiliari</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1.5 <i>Concessioni di crediti e anticipazioni</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1.6 <i>Altre spese di investimento</i>	8.269.930,09	500.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Accantonamento per spese future	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1.2.2.2.1 <i>Fondo Riserva</i>	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
UPB 1.3 TITOLO III Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.1 Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.1.1 <i>Rimborso Prestiti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.4 TITOLO IV Partite di Giro	46.308,02	5.964.500,00	6.782.500,00	6.782.500,00	6.782.500,00

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
1.4.4.1 Versamento Ritenute personale dipendente	41.190,98	5.512.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00
1.4.4.1.1 <i>Versamento Ritenute Previdenziali e Assistenziali Personale Dipendente</i>	24.988,78	1.157.000,00	1.330.000,00	1.330.000,00	1.330.000,00
1.4.4.1.2 <i>Ritenute Erariali personale dipendente</i>	16.202,20	4.300.000,00	4.945.000,00	4.945.000,00	4.945.000,00
1.4.4.1.3 <i>Ritenute diverse personale dipendente</i>	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
1.4.4.2 Versamento Ritenute Collaboratori e Professionisti	2.410,48	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00
1.4.4.2.1 <i>Versamento Ritenute Previdenziali e Assistenziali Collaboratori e Professionisti</i>	268,81	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
1.4.4.2.2 <i>Versamento Ritenute Erariali Collaboratori e Professionisti</i>	2.141,67	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
1.4.4.2.3 <i>Versamento Ritenute varie Collaboratori e Professionisti</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
1.4.4.3 Recuperi Diversi per Partite di Giro	2.706,56	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
1.4.4.3.1 <i>Recupero Anticipazioni</i>	2.706,56	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
1.4.4.3.2 <i>Cauzioni da Terzi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 2 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI CAGLIARI	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
UPB 2.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
2.1.1.1 Funzionamento	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
<i>2.1.1.1.3 Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per il funzionamento dell'Agenzia</i>	<i>0,00</i>	<i>480.000,00</i>	<i>480.000,00</i>	<i>480.000,00</i>	<i>480.000,00</i>

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 3 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI SASSARI	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
UPB 3.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
3.1.1.1 Funzionamento	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<i>3.1.1.1.3 Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per il funzionamento dell'Agenzia</i>	<i>0,00</i>	<i>500.000,00</i>	<i>500.000,00</i>	<i>500.000,00</i>	<i>500.000,00</i>

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 4 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI NUORO	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
UPB 4.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
4.1.1.1 Funzionamento	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
<i>4.1.1.1.3 Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per il funzionamento dell'Agenzia</i>	<i>0,00</i>	<i>290.000,00</i>	<i>290.000,00</i>	<i>290.000,00</i>	<i>290.000,00</i>

RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 5 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI ORISTANO	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
UPB 5.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5.1.1.1 Funzionamento	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
<i>5.1.1.1.3 Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per il funzionamento dell'Agenzia</i>	<i>0,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>



RIEPILOGO PER CATEGORIE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 6 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI CARBONIA IGLESIAS	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
UPB 6.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
6.1.1.1 Funzionamento	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
<i>6.1.1.1.3 Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per il funzionamento dell'Agenzia</i>	<i>0,00</i>	<i>480.000,00</i>	<i>480.000,00</i>	<i>480.000,00</i>	<i>480.000,00</i>

ENTRATE

RIEPILOGO PER U.P.B.	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 1 DIREZIONE AZIENDALE	12.974.983,33	36.773.500,00	35.341.500,00	35.341.500,00	35.341.500,00
UPB 1.0 TITOLO O Avanzo di Amministrazione	0,00	500.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
1.0.0.1 Avanzo di Amministrazione	0,00	500.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
UPB 1.1 TITOLO I Entrate Correnti	3.946.582,62	26.800.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00
1.1.1.1 Entrate derivanti da trasferimenti correnti	3.946.582,62	26.800.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00	26.750.000,00
UPB 1.1 TITOLO II Entrate Extratributarie	383.947,93	1.809.000,00	1.809.000,00	1.809.000,00	1.809.000,00
1.1.2.1 Entrate Extratributarie	383.947,93	1.809.000,00	1.809.000,00	1.809.000,00	1.809.000,00
UPB 1.2 TITOLO III Entrate in conto Capitale	8.631.834,02	1.700.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.3.1 Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.3.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	8.631.834,02	1.700.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
UPB 1.2 TITOLO IV Accensione di Prestiti	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
1.2.4.1 Accensione di Prestiti	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
UPB 1.3 TITOLO V Partite di Giro	12.618,76	5.964.500,00	6.782.500,00	6.782.500,00	6.782.500,00



RIEPILOGO PER U.P.B.	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
1.3.5.1 Ritenute personale dipendente	0,00	5.512.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00
1.3.5.2 Ritenute Collaboratori e Professionisti	0,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00
1.3.5.3 Entrate Diverse per Partite di Giro	12.618,76	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00



USCITE

RIEPILOGO PER U.P.B.	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 1 DIREZIONE GENERALE	14.277.798,53	34.723.500,00	33.291.500,00	33.291.500,00	33.291.500,00
UPB 1.1 TITOLO I Spese Correnti	4.292.211,03	24.709.000,00	26.359.000,00	26.359.000,00	26.359.000,00
1.1.1.1 Funzionamento	416.534,76	17.760.500,00	19.846.500,00	19.846.500,00	19.846.500,00
1.1.1.2 Interventi diversi	3.875.856,27	6.948.500,00	6.512.500,00	6.512.500,00	6.512.500,00
UPB 1.2 TITOLO II Spese in conto capitale	9.939.279,48	4.050.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1.2.2.1 Investimenti	9.939.279,48	3.900.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Accantonamento per spese future	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
UPB 1.3 TITOLO III Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.1 Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.4 TITOLO IV Partite di Giro	46.308,02	5.964.500,00	6.782.500,00	6.782.500,00	6.782.500,00
1.4.4.1 Versamento Ritenute personale dipendente	41.190,98	5.512.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00	6.330.000,00
1.4.4.2 Versamento Ritenute Collaboratori e Professionisti	2.410,48	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00
1.4.4.3 Recupero Diversi per Partite di Giro	2.706,56	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00



RIEPILOGO PER U.P.B.	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 2 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI CAGLIARI	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
UPB 2.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
2.1.1.1 Funzionamento	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00

RIEPILOGO PER U.P.B.	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 3 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI SASSARI	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
UPB 3.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
3.1.1.1 Funzionamento	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00



RIEPILOGO PER U.P.B.	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 4 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI NUORO	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
UPB 4.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
4.1.1.1 Funzionamento	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00

RIEPILOGO PER U.P.B.	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 5 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI ORISTANO	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
UPB 5.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5.1.1.1 Funzionamento	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00

RIEPILOGO PER U.P.B.	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA' 6 DIPARTIMENTO PROVINCIALE DI CARBONIA IGLESIAS	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
UPB 6.1 TITOLO I Spese Correnti	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00
6.1.1.1 Funzionamento	0,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00	480.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2008 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATA	COMPETENZA	SPESA	COMPETENZA
TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti		TITOLO I - Spese correnti	
Cat. 1.1.1.1.2 - Contributi per il funzionamento dell'Ente	26.750.000,00	Spese di funzionamento	19.810.500,00
Cat. 1.1.1.1.4 - Per interventi specifici	50.000,00	Interventi diversi	6.948.500,00
Totale entrate da Trasferimenti Correnti	26.800.000,00	Totale A1) Spese Correnti	26.759.000,00
		(A-A1) Saldo Parte corrente	1.850.000,00
TITOLO II - Entrate extratributarie		TITOLO II - Spese in Conto Capitale	
Cat. 1.1.2.1.1 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	1.609.000,00	Investimenti	3.900.000,00
Cat. 1.1.2.1.2 - Redditi e proventi patrimoniali e finanziari	200.000,00	Accantonamento per spese future (Fondi di Riserva)	150.000,00
Totale entrate Extra tributarie	1.809.000,00	B1) Totale spese in C/capitale	4.050.000,00
A) Totale entrate Correnti (Titolo I -II)	28.609.000,00	TITOLO III - Spese per rimborso di Mutui e prestiti	0,00
TITOLO III - Entrate derivanti dall'alienazione di beni patrimoniali, dalla riscossione di crediti e di rendite varie			
Cat. 1.2.3.2.2 - Trasferimenti dalle Regioni	1.700.000,00	B1) Totale TITOLO II - III	4.050.000,00
B) Totale entrate da trasferimenti in C/capitale	1.700.000,00		
TITOLO IV - Entrate derivanti da accensione di mutui e prestiti	0,00		
Totale TITOLI III - IV	1.700.000,00		
(B-B1) Saldo movimenti patrimoniali	2.350.000,00	C1) TITOLO IV - Partite di Giro	5.964.500,00
(A+B) - (A1+B1) SALDO FINANZIARIO	500.000,00		
C) TITOLO V - Entrate da Partite di giro	5.964.500,00		
Saldo finanziario complessivo (A+B+C) - (A1+B1+C1)	-500.000,00		
D) utilizzo dell'Avanzo di amministrazione	500.000,00		
TOTALE A PAREGGIO	36.773.500,00	TOTALE A PAREGGIO	36.773.500,00

