



**AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DELLA SARDEGNA**

**ARPAS**

Direzione generale

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2007  
E QUADRIENNALE 2007 - 2010**

**Maggio 2007**

Approvazione del Direttore Generale dell'ARPAS con Determinazione n. 40 del 29 maggio 2007

Parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in data 31 maggio 2007

Parere favorevole del Comitato Regionale di Coordinamento in data 5 giugno 2007

Approvazione della Giunta Regionale con Deliberazione n. 25/31 del 3 luglio 2007

**BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2007****Nota Tecnica**

Lo schema di bilancio dell'ARPAS per il 2007 e per il quadriennio 2007 – 2010 è stato predisposto sulla base dei nuovi principi previsti nella L.R. n° 11/2006 (legge di contabilità della Regione). Esso è stato strutturato sulla base dell'assetto organizzativo vigente al momento della stesura (marzo 2007) e cioè in un unico centro di Responsabilità Amministrativa (Direzione Generale).

Le entrate sono state suddivise in 3 UPB:

1. Entrate correnti
2. Entrate conto capitale
3. Partite di giro.

Le spese sono state suddivise in 3 UPB:

1. Spese correnti;
2. Spese conto capitale
3. Partite di giro.

La previsione delle entrate è stata formulata sulla base degli stanziamenti che il Bilancio Regionale per l'esercizio 2007, approvato in data 23/05/07, prevede in favore dell'ARPAS.

Si tratta in particolare della somma di € 6.700.000,00 prevista nel Capitolo SC04.1470 del Bilancio RAS (contributo di funzionamento in favore dell'ARPAS).

La somma suddetta è stata appostata in entrata nel Bilancio ARPAS nella UPB 1.1 In uscita la ripartizione del suddetto contributo è la seguente:

- spese di funzionamento dell'Agenzia	€ 2.000.000,00;
- spese per il personale SAR che verrà utilizzato in ARPAS	€ 2.000.000,00;
- spese per il personale Progemisa che verrà utilizzato in ARPAS	€ 2.500.000,00;
- spese per il funzionamento del dipartimento per il risparmio energetico e la riduzione dell'inquinamento luminoso e acustico	€ 200.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.700.000,00.</b>

E' stato inserito nel Bilancio di previsione l'utilizzo di quota parte dell'avanzo d'Amministrazione presunto al 31/12/2006 nella misura di € 400.000,00.

Il suddetto avanzo di Amministrazione è stato ripartito tra le spese in conto capitale nelle seguenti poste:

- |                                             |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| - Manutenzione straordinaria fabbricati PMP | € 150.000,00; |
|---------------------------------------------|---------------|



- Sicurezza nei posti di lavoro ex Dlgs 626/94	€ 100.000,00;
- Acquisto arredi per i laboratori	€ 150.000,00;
TOTALE	€ 400.000,00;

Tra le spese di funzionamento figurano le seguenti poste:

### **1) Spese per gli organi dell'Agenzia**

E' stata inserita una previsione di € 4.000,00 per i rimborsi spesa ai componenti del Comitato Regionale di Coordinamento.

Per quanto riguarda il collegio dei revisori, la previsione di spesa è di € 23.500,00, ed è stata formulata sulla base dell'art. 16 dell'ordinanza n° 323/02 e s.m.i. tenendo conto della retribuzione del Direttore Generale per il 2007.

### **2) Spese per il personale**

**Le voci di spesa relative ai compensi dei Direttori di area e della Task Force**, rispettivamente di € 146.000,00 ed € 497.000,00 sono state desunte dalla scheda relativa alle esigenze finanziarie inviata alla RAS il 16/10/2006.

La previsione relativa alla competenze del Direttore Generale, pari a € 125.000,00, è stata formulata sulla base del contratto sottoscritto dal Direttore Generale il 1/03/07 che pone a carico diretto dell'ARPAS le competenze del Direttore stesso.

La previsione alle missioni e trasferte è stata calcolata con riferimento a una stima delle trasferte previste nell'anno 2007 per un totale di € 26.000,00

**Formazione e aggiornamento** – sono stati ipotizzati 6 corsi formativi destinati al personale che opera in ARPAS .oltre a un piano formativo che coinvolgerà il personale PMP. La previsione complessiva è circa € 38.000,00.

### **3) Consulenze;**

Sono state previste alcune consulenze in materia legale e sulle problematiche IPPC e AIA (autorizzazione Integrata Ambientale) per un totale di € 80.000,00

### **4 Spese di funzionamento Agenzia (UPB 1.1):**

Le principali spese di funzionamento sono state così stimate:

**a) Cancelleria** - è stato previsto l'acquisto di una dotazione di materiale di consumo per la Direzione Generale per un totale di € 6.000,00;

#### **b) Spese Postali**

La previsione, pari a € 6.000,00, è stata formulata tenendo conto delle spese postali relative alle gare in corso, delle spedizioni ordinarie e delle spese relative ai contratti sottoscritti con le Poste Italiane SpA.

#### **c) Libri Riviste**

é stato previsto l'acquisto di libri per costituire una biblioteca e la sottoscrizione di un abbonamento ad un quotidiano (il sole 24 ore) e due riviste per un totale di € 5.000,00;

#### **d) Pulizia Uffici**



da informazioni assunte dalla RAS risulta che la spesa per la pulizia degli attuali uffici ammontano a € 0,305742 (-4%+iva 20%) al mq. al giorno. Il calcolo è stato eseguito sulla base di mq. 378 per un totale di € 34.000,00;

**e) Telefono**

è stata eseguita una stima di 15,000 Euro, tenendo conto del dato storico delle spese, che nel 2006 sono state dalla RAS, e di implementazioni necessarie per ottimizzare le comunicazioni;

**f) Energia elettrica – Acqua – condominio - garage**

E' stata stimata la spesa di € 18.000,00 che tiene conto delle bollette ENEL pagate nel 2006 dalla RAS e delle spese relative a garage e condominio;

**g) Vigilanza uffici;**

La stima è stata eseguita sulla base delle tariffe attualmente praticate alla RAS dalla ditta appaltatrice (€ 17,60 / ora + iva) per un totale di € 11.000,00;

**h) Contratti assistenza HW e SW;**

è stata prevista la spesa di € 15.000,00 per la manutenzione ordinaria e straordinaria delle attrezzature informatiche nonché dell'assistenza della rete LAN. La previsione tiene conto degli interventi relativi alla privacy (controllo periodico delle password – antivirus ecc..) nel sistema informatico;

**i) Manutenzioni varie (impianto elettrico, condizionatori, arredi ecc)**

La previsione di € 12.000,00 è stata formulata sulla base del contratto in essere alla RAS.

**l) Premi assicurazione automezzi;**

La previsione di € 18.000,00 è stata formulata sulla base di una stima del premio (compresa Kasko e infortunio guidatore) che sarà posto a base di gara per gli 7 automezzi in fase di acquisto;

**m) Manutenzione automezzi;**

è stata formulata la previsione, di € 18.000,00, sulla base del contratto di manutenzione programmata in vigore alla CONSIP (compreso cambio pneumatici) per 4 anni Km 60.000 per ciascun automezzo;

**n) Carburante automezzi;**

è stato eseguito un calcolo sulla base delle spese per il carburante riferito a 7 automezzi valutando una percorrenza di 10.000 Km/anno per automezzo. I consumi medi presi in considerazione sono quelli dichiarati dalla case produttrici degli automezzi (Fiat e Renault), la previsione di spesa è pari a € 6.000,00;

**o) Pubblicazione inserzioni;**

è stata fatta una stima di massima prevedendo una spesa di € 10.000,00 per pubblicazioni di avvisi, determine comunicati sulla stampa e/o sul BURAS;

**p) Onorari e prestazioni amministrative contabili e fiscali ;**

sono previste alcune collaborazioni correlate agli adempimenti in materia di inquadramento e amministrazione del personale e di contabilità, oltre alle spese legali e notarili. Sono stati previsti oneri per € 65.000,00

**q) Spese varie di funzionamento;**



sono state indicate € 18.400,00 per spese residuali di funzionamento;

#### **5) Spese in c/capitale:**

La legge Finanziaria 2007 prevede, in favore dell'ARPAS, il finanziamento delle opere di adeguamento e ristrutturazione dei fabbricati destinati al Dipartimento Provinciale di Oristano. La somma stanziata è pari a € 1.200.000,00 per ciascuno degli esercizi 2007 e 2008. La posta è stata iscritta nella UPB 1.2.

Inoltre tra le spese in c/capitale oltre all'utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione di cui è stato fornito il dettaglio in precedenza, è stata iscritta la posta di € 40.000,00 per l'acquisto di dotazioni strumentali.

#### **6) Interventi diversi**

Sono stati inseriti in Bilancio le seguenti poste riferite ai fondi previsti in entrata:

- a destinazione vincolata:
  - € 200.000,00 relativi all'istituzione del servizio per il risparmio energetico e la riduzione dell'inquinamento luminoso e acustico
  - € 500.000,00 relativi alle attività analitiche del Piano di Caratterizzazione di 4 aree portuali.
  - € 20.000,00 relativi al progetto AGIRE/Sanità
- Altri interventi:
  - In virtù del protocollo d'intesa del 4/12/2006 è stata destinata all'Amministrazione Provinciale di Cagliari la somma di € 250.000,00 quale contributo per la gestione del laboratorio provinciale
  - A seguito dell'art. n. 20 della L.R. n. 4/2006 relativa al rilascio delle Autorizzazioni Integrate Ambientali (AIA) e delle Linee Guida di cui alla Delibera della G.R. n. 43/15 del 11.10.2006 è in corso di definizione una Convenzione tra l'ARPAS e le Province Sarde per la gestione dell'istruttoria delle domande per le Autorizzazioni Integrate ambientali (AIA). E' previsto l'introito della somma di € 385.000,00 a carico delle imprese soggette all'ottenimento delle autorizzazioni.

#### **8) Trasferimento Enti e Società:**

Sono state previste le seguenti poste relative ai trasferimenti di somme per le prestazioni che le società destinate a confluire in ARPAS renderanno all'Agenzia in virtù di convenzioni, come previsto dall'art. 20 della L. 6/2006.

Si tratta di:

€ 2.000.000,00 per prestazioni richieste al SAR;

€ 2.500.000,00 per prestazioni richieste a Progemisa



STATO DI PREVISIONE DELL'ENTRATA						
UNITA' PREVISIONALI DI BASE		RESIDUI	COMPETENZA			
		ANNO 2006	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010
<b>TOTALE PER CENTRO RESPONSABILITA'</b>		<b>7.933.702,54</b>	<b>10.790.000,00</b>	<b>3.807.000,00</b>	<b>2.607.000,00</b>	<b>2.607.000,00</b>
<b>TITOLO 0</b>	<b>Avanzo di Amministrazione</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>
<b>1.0.1</b>	<b>Avanzo di Amministrazione</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>
	<i>1.0.1.1 Avanzo di Amministrazione</i>	<i>0,00</i>	<i>400.000,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
<b>UPB 1.1 TITOLO I</b>	<b>Contributi e trasferimenti correnti dell'UE , dello Stato, della Regione e di altri soggetti</b>	<b>650.102,98</b>	<b>7.220.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</b>	<b>650.102,98</b>	<b>7.220.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>
	<i>1.1.1.1 Trasferimenti da parte dello Stato</i>	<i>0,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
	<i>1.1.1.2 Trasferimenti da parte delle Regioni</i>	<i>527.332,98</i>	<i>6.700.000,00</i>	<i>2.200.000,00</i>	<i>2.200.000,00</i>	<i>2.200.000,00</i>
	<i>1.1.1.3 Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province</i>	<i>0,000</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
	<i>1.1.1.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico e Agenzie Governative</i>	<i>122.770,00</i>	<i>520.000,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
<b>UPB 1.1 TITOLO II</b>	<b>Entrate Extratributarie</b>	<b>11.765,54</b>	<b>435.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Entrate Extratributarie</b>	<b>11.765,54</b>	<b>435.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>
	<i>1.1.2.1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e di servizi</i>	<i>0,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
	<i>1.1.2.2 Redditi e proventi patrimoniali e finanziari</i>	<i>11.765,54</i>	<i>50.000,00</i>	<i>22.000,00</i>	<i>22.000,00</i>	<i>22.000,00</i>

UNITA' PREVISIONALI DI BASE	COMPETENZA				
	ANNO 2006	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010
<i>1.1.2.3 Poste correttive e compensative di spese correnti</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
<i>1.1.2.4 Entrate non classificabili in altre voci</i>	0,00	385.000,00	P.M.	P.M.	P.M.
<b>UPB 1.2 TITOLO III Alienazioni da trasformazione di capitale, da riscossione di crediti e da trasferimenti in conto capitale</b>	<b>7.271.834,02</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>
<b>1.2.1 Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>	<b>0,00</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>
<i>1.2.1.1 Alienazioni di immobilizzazioni tecniche</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
<i>1.2.1.2 Riscossione di crediti</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
<b>1.2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</b>	<b>7.271.834,02</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>
<i>1.2.2.1 Trasferimenti dallo stato</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
<i>1.2.2.2 Trasferimenti dalle Regioni</i>	7.271.834,02	2.200.000,00	1.200.000,00.	P.M.	P.M.
<i>1.2.2.3 Trasferimento dai Comuni e dalle Province</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
<i>1.2.2.4 Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
<b>UPB 1.2 TITOLO IV Entrate derivanti da accensioni di mutui e prestiti o altre operazioni creditizie</b>	<b>0,00</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>
<b>1.2.3 Accensione di mutui e prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>
<i>1.2.3.1 Accensione di mutui e prestiti</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.



UNITA' PREVISIONALI DI BASE	COMPETENZA				
	ANNO 2006	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010
<b>UPB 1.3 TITOLO V Entrate da Partite di Giro</b>	<b>0,00</b>	<b>535.000,00</b>	<b>385.000,00</b>	<b>385.000,00</b>	<b>385.000,00</b>
<b>1.3.1 Ritenute personale dipendente</b>	<b>0,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>270.000,00</b>
<i>1.3.1.1 Ritenute Previdenziali e Assistenziali</i>	<i>0,00</i>	<i>120.000,00</i>	<i>120.000,00</i>	<i>120.000,00</i>	<i>120.000,00</i>
<i>1.3.1.2 Ritenute Erariali personale dipendente</i>	<i>0,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>150.000,00</i>
<i>1.3.1.3 Ritenute diverse personale dipendente</i>	<i>0,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
<b>1.3.2 Ritenute Collaboratori – Collegio Revisori</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
<i>1.3.2.1 Ritenute Enti Previdenziali e Assistenziali</i>	<i>0,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>
<i>1.3.2.2 Ritenute Erariali d'acconto</i>	<i>0,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>
<i>1.3.2.3 Ritenute diverse Collaboratori – Collegio Revisori</i>	<i>0,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
<b>1.3.3 Entrate Diverse</b>	<b>0,00</b>	<b>225.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>
<i>1.3.3.1 Anticipazioni</i>	<i>0,00</i>	<i>205.000,00</i>	<i>55.000,00</i>	<i>55.000,00</i>	<i>55.000,00</i>
<i>1.3.3.2 Cauzioni di terzi</i>	<i>0,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>

<b>STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA</b>						
<b>UNITA' PREVISIONALI DI BASE</b>		<b>RESIDUI</b>	<b>COMPETENZA</b>			
		<b>ANNO 2006</b>	<b>ANNO 2007</b>	<b>ANNO 2008</b>	<b>ANNO 2009</b>	<b>ANNO 2010</b>
<b>CENTRO RESPONSABILITA' 01 - DIREZIONE GENERALE</b>		<b>8.139.402,63</b>	<b>10.790.000,00</b>	<b>3.807.000,00</b>	<b>2.607.000,00</b>	<b>2.607.000,00</b>
<b>UPB 1.1 TITOLO I Spese Correnti</b>		<b>726.701,20</b>	<b>7.496.000,00</b>	<b>2.084.000,00</b>	<b>2.084.000,00</b>	<b>2.084.000,00</b>
<b>1.1.1 Funzionamento</b>		<b>210.052,89</b>	<b>1.579.900,00</b>	<b>1.579.900,00</b>	<b>1.579.900,00</b>	<b>1.579.900,00</b>
<i>1.1.1.1 Spese per gli organi dell'agenzia</i>		<i>19.227,58</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>
<i>1.1.1.2 Spese per il personale in attività di servizio</i>		<i>52.813,26</i>	<i>1.197.500,00</i>	<i>1.202.500,00</i>	<i>1.202.500,00</i>	<i>1.202.500,00</i>
<i>1.1.1.3 Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per il funzionamento dell'Agenzia</i>		<i>138.012,05</i>	<i>352.400,00</i>	<i>347.400,00</i>	<i>347.400,00</i>	<i>347.400,00</i>
<b>1.1.2 Interventi diversi</b>		<b>516.648,40</b>	<b>5.916.100,00</b>	<b>504.100,00</b>	<b>504.100,00</b>	<b>504.100,00</b>
<i>1.1.2.1 Spese per prestazioni istituzionali</i>		<i>290.943,39</i>	<i>1.140.000,00</i>	<i>235.000,00</i>	<i>235.000,00</i>	<i>235.000,00</i>
<i>1.1.2.2 Trasferimenti alle Società ed Enti destinati a confluire in ARPAS per svolgimento attività istituzionali</i>		<i>218.067,43</i>	<i>4.750.000,00</i>	<i>250.000,00</i>	<i>250.000,00</i>	<i>250.000,00</i>
<i>1.1.2.3 Oneri Finanziari</i>		<i>12,50</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>
<i>1.1.2.4 Oneri Tributari</i>		<i>7.625,08</i>	<i>25.100,00</i>	<i>18.100,00</i>	<i>18.100,00</i>	<i>18.100,00</i>
<i>1.1.2.5 Poste correttive di entrate correnti</i>		<i>0,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>

UNITA' PREVISIONALI DI BASE	RESIDUI	COMPETENZA				
	ANNO 2006	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010	
<i>1.1.2.6 Spese non classificabili in altre voci</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	
<b>UPB 1.2 TITOLO II Spese in conto capitale</b>	<b>7.411.883,08</b>	<b>2.759.000,00</b>	<b>1.338.000,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>138.000,00</b>	
<b>1.2.1 Investimenti</b>	<b>7.411.883,08</b>	<b>2.640.000,00</b>	<b>1.240.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	
<i>1.2.1.1 Acquisizione di immobili ed opere immobiliari</i>	0,00	1.450.000,00	1.200.000,00	P.M.	P.M.	
<i>1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	
<i>1.2.1.3 Acquisizione di immobilizzazioni materiali</i>	84.400,66	190.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
<i>1.2.1.4 Acquisizione di partecipazioni e valori mobiliari</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	
<i>1.2.1.5 Concessioni di crediti e anticipazioni</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	
<i>1.2.1.6 Altre spese di investimento</i>	7.327.482,42	1.000.000,00	P.M.	P.M.	P.M.	
<b>1.2.2 Accantonamento per spese future</b>	<b>0,00</b>	<b>119.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	
<i>1.2.2.1 Fondo Riserva</i>	0,00	119.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	
<b>UPB 1.2 TITOLO III Spese per Rimborso di Mutui e Prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	
<b>1.2.3 Rimborso Mutui e Prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	<b>P.M.</b>	
<i>1.2.3.1 Rimborso Mutui e Prestiti</i>	0,00	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.	

UNITA' PREVISIONALI DI BASE	RESIDUI	COMPETENZA			
	ANNO 2006	ANNO 2007	ANNO 2008	ANNO 2009	ANNO 2010
<b>UPB 1.3 TITOLO IV Partite di Giro</b>	<b>818,26</b>	<b>535.000,00</b>	<b>385.000,00</b>	<b>385.000,00</b>	<b>385.000,00</b>
<b>1.3.1 Versamento Ritenute personale dipendente</b>	<b>0,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>270.000,00</b>
<i>1.3.1.1 Versamento ritenute Enti Previdenziali e Assistenziali</i>	<i>0,00</i>	<i>120.000,00</i>	<i>120.000,00</i>	<i>120.000,00</i>	<i>120.000,00</i>
<i>1.3.1.2 Versamento ritenute Erariali Personale Dipendente</i>	<i>0,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>150.000,00</i>
<i>1.3.1.3 Versamento Ritenute Diverse Personale Dipendente</i>	<i>0,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
<b>1.3.2 Versamento Ritenute Collaboratori - Collegio Revisori</b>	<b>818,26</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
<i>1.3.2.1 Versamento ritenute Enti Previdenziali e Assistenziali</i>	<i>137,70</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>
<i>1.3.2.2 Versamento ritenute Erariali d'acconto</i>	<i>680,56</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>30.000,00</i>
<i>1.3.2.3 Versamento Ritenute Diverse Collaboratori e Collegio Revisori</i>	<i>0,00</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>	<i>P.M.</i>
<b>1.3.3 Diversi</b>	<b>0,00</b>	<b>225.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>
<i>1.3.3.1 Anticipazioni</i>	<i>0,00</i>	<i>205.000,00</i>	<i>55.000,00</i>	<i>55.000,00</i>	<i>55.000,00</i>
<i>1.3.3.2 Restituzioni Cauzioni di Terzi</i>	<i>0,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>



**AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DELLA SARDEGNA  
ARPAS**

**BILANCIO DI PREVISIONE 2007 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO**

ENTRATA	COMPETENZA	SPESA	COMPETENZA
TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti		TITOLO I - Spese correnti	
Cat. 1.1.1.2 - Contributi per il funzionamento dell'Ente	6.700.000,00	Spese di funzionamento	1.579.900,00
Cat. 1.1.1.4 - Per interventi specifici	520.000,00	Interventi diversi	5.916.100,00
<b>Totale entrate da Trasferimenti Correnti</b>	<b>7.220.000,00</b>	<b>Totale A1) Spese Correnti</b>	<b>7.496.000,00</b>
		<b>(A-A1) Saldo Parte corrente</b>	<b>159.000,00</b>
TITOLO II - Entrate extratributarie		TITOLO II - Spese in Conto Capitale	
Cat. 1.1.2.2 - Redditi e proventi patrimoniali e finanziari	50.000,00	Investimenti	2.640.000,00
Cat. 1.1.2.4 - Non classificabili in altre voci	385.000,00	Accantonamento per spese future (Fondi di Riserva)	119.000,00
<b>Totale entrate Extra tributarie</b>	<b>435.000,00</b>	<b>A1)Totale spese in C/capitale</b>	<b>2.759.000,00</b>
<b>A) Totale entrate Correnti (Titolo I -II)</b>	<b>7.655.000,00</b>	TITOLO III - Spese iper rimborso di di Mutui e prestiti	0,00
TITOLO III - Entrate derivanti dall'alienazione di beni patrimoniali, dalla riscossione di crediti e di rendite varie			
Cat. 1.2.2.2 - Trasferimenti in C/Capitale	2.200.000,00	<b>B1) Totale TITOLO II - III</b>	<b>2.759.000,00</b>
<b>B) Totale entrate da trasferimenti in C/capitale</b>	<b>2.200.000,00</b>		
TITOLO IV - Entrate derivanti da accensione di mutui e prestiti	0,00		
<b>Totale TITOLI III - IV</b>	<b>2.200.000,00</b>		
<b>(B-B1) Saldo movimenti patrimoniali</b>	<b>- 559.000,00</b>	<b>C1) TITOLO IV - Partite di Giro</b>	<b>535.000,00</b>
<b>(A+B) - (A1+B1) SALDO FINANZIARIO</b>	<b>- 400.000,00</b>		
<b>C) TITOLO V - Entrate da Partite di giro</b>	<b>535.000,00</b>		
<b>Saldo finanziario complessivo (A+B+C) - (A1+B1+C1)</b>	<b>- 400.000,00</b>		
<b>D) utilizzo dell'Avanzo di amministrazione</b>	<b>400.000,00</b>		
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>10.790.000,00</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>10.790.000,00</b>