



Regione Calabria
A.R.P.A. Cal

Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente
della Calabria



ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

LEGGE N. 20 del 3 agosto 1999

ORIGINALE

IL COMMISSARIO

ASSUME LA SEGUENTE DELIBERA

DELIBERA

NUMERO **1473** DEL **22 NOV. 2010** 2010

OGGETTO: Adeguamento Bilancio ARPACAL 2010 secondo prescrizioni delibera Giunta Regionale n. 657 del 05.10.2010. Adozione Bilancio definitivo Assestato 2010 e Pluriennale triennio 2010-2012. Approvazione del "Piano delle Attività" dell'Agenzia annualità 2010.

Si attesta la regolarità del procedimento svolto e la correttezza dell'atto.

IL RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO

dott. Luca Ripa

Si attesta la regolarità tecnica dell'atto.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

dott. Giuseppe Giuliano

Ai sensi dell'art. 44 comma 1 della legge regionale Calabria 4 febbraio 2002, n. 8 si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile e, nel contempo, si attesta che per l'impegno assunto esiste la copertura finanziaria.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

dott. Giuseppe Giuliano

IL DIRIGENTE DEL SETTORE GESTIONE RISORSE

PREMESSO che con delibera del Direttore Generale n. 1 del 04 gennaio 2010 si è provveduto all'adozione del bilancio previsionale per l'annualità 2010 e pluriennale per il triennio 2010 - 2012 le cui risultanze sono indicate nella seguente tabella:

ESERCIZIO 2010

	ENTRATE			USCITE		
	Residui Att. Pre-	Competenza	Cassa	Residui Pass. Pre-	Competenza	Cassa
	12.485.453,94	42.652.706,07	67.604.854,30	13.284.496,78	54.332.355,43	67.616.852,21
1		11.679.649,36				
2			12.466.694,29			
		54.332.355,43				

1	Avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2009
2	Fondo iniziale di cassa al 1° gennaio 2010

CHE successivamente, con delibera del Direttore Generale n. 134 del 18 febbraio 2010 si è provveduto alla verifica della situazione di cassa finale dell'esercizio finanziario 2009 reso dal Tesoriere dell'ARPACAL – Banca Carime s.p.a. – rilevando un fondo di cassa al 31 dicembre 2009 pari ad Euro 12.466.694,29 del tutto analogo alla situazione di cassa relativa alla gestione contabile dell'Agenzia e nel dettaglio:

AVERE		DARE	
Fondo di cassa al 01 gen. 2008	€ 18.012.197,40	Deficit di cassa al 1 gen. 2008	0,00
Reversali emesse e riscosse	€ 32.515.668,94	Mandati emessi e pagati	€ 38.061.172,05
Totale incassi	€ 50.527.866,34	Totale pagamenti	€ 38.061.172,05
		FONDO DI CASSA	€ 12.466.694,29

CHE con decreto del Direttore Generale n. 169 del 01 marzo 2010 si è provveduto alla rideterminazione dell'ammontare dei residui passivi e attivi al 31 dicembre 2009 e nel dettaglio:

TOTALE RESIDUI PASSIVI	€ 13.174.228,42
TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 11.271.936,70

CHE nell'ambito della medesima delibera si è provveduto a determinare il risultato definitivo di amministrazione pari ad euro **10.564.402,57 (AVANZO)**;

CHE con delibera del Direttore Generale dell'ARPACal n. 289 del 11 marzo 2010 è stato approvato il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2009 nel quale vengono riportati i seguenti risultati:

- quadro riassuntivo della gestione di cassa al 31.12.09 (Tabella 17) per complessive € **12.466.694,29**;
- quadro riassuntivo della gestione finanziaria (Tabella 18), con un avanzo di amministrazione di € **10.564.402,57** ;
- quadro riassuntivo della situazione amministrativa con un avanzo di amministrazione – da situazione amministrativa - (Tabella 19) di € **10.564.402,57**;

- totale dei residui attivi al 31 dicembre 2009 (elenco accertamenti non incassati- tabella 7), per complessive € 11.271.936,70;

- totale dei residui passivi al 31 dicembre 2009 (elenco impegni non pagati -- tabella 7), per complessive € 13.174.228,42;

CHE nell'ambito del decreto n. 169 del 01 marzo 2010, atto alla rideterminazione dei residui, si è provveduto alle attività afferenti alla "prescrizione impegni perenti" e alle "Economie impegni residui", per l'ammontare rispettivamente di euro 2.842.137,62 e di euro 978.283,78 ;

CHE con deliberazione n.269 del 25 marzo 2010, la Giunta Regionale ha autorizzato l'esercizio provvisorio del Bilancio ARPACAL nel limite dei 4/12 dei singoli stanziamenti;

CHE con delibera della Giunta Regionale n. 116 del 12 febbraio 2010 è stata concessa all'ARPACAL una ulteriore erogazione di somme derivanti dal Fondo Sanitario Regionale , per l'importo pari ad euro 6.000.000,00, subordinandone tuttavia l'utilizzo delle risorse economiche, al successivo impegno contabile di spesa e all'effettiva effettuazione delle prestazioni inerenti ai LEA;

CHE è stato necessario adeguare il Bilancio ARPACAL di previsione 2010 per le nuove e sopravvenute esigenze, attuando l'implementazione parte entrata e parte uscita dell'importo anzidetto;

CHE con delibera del Direttore Generale n. 290 del 11 marzo 2010 è stato adottato il Bilancio Assestato per l'annualità 2010 e il Bilancio Pluriennale relativo al triennio 2010-2012;

CHE le risultanze finali afferenti all'assestamento del bilancio 2010 sono così indicate nella seguente tabella:

BILANCIO ASSESTATO 2010

	ENTRATE			USCITE		
	Residui Attivi	Competenza	Cassa	Residui Passivi	Competenza	Cassa
	11.271.936,70	46.552.706,07	57.824.642,77	13.174.228,42	<u>57.117.108,64</u>	70.291.337,06
1		10.564.402,57				
2			12.466.694,29			
T		<u>57.117.108,64</u>	70.291.337,06			

Note

1	Avanzo di amministrazione al 31.12.2009
2	Fondo iniziale di cassa al 1° gennaio 2010

RILEVATO che dalla successiva delibera della Giunta Regionale n. 657 del 05.10.2010, si evince che l'atto di Giunta n. 116 del 12 febbraio 2010 è privo del contestuale impegno di spesa dei 6.000.000,00 di euro, e potrebbe quindi non garantire la copertura necessaria ad assicurare l'equilibrio di bilancio dell'Agenzia, non essendo inoltre chiara la vigenza del deliberato anzidetto in ragione alle modifiche apportate dal Piano di Ri-entro e alla connessa destinazione delle somme afferenti al Fondo Sanitario regionale;

CHE con la medesima delibera si è provveduto ad approvare con riserva il bilancio dell'ARPACAL per l'anno finanziario 2010 a condizione che vengano rispettate le prescrizioni indicate nella stessa;

RAVVISATA, pertanto , a seguito delle indicazioni suggerite dal Settore “Bilancio e Programmazione economico-finanziaria” evinte dal dettato della delibera di Giunta 116/2010, la necessità di intervenire sul bilancio 2010 dell’Agenzia provvedendo:

- alla completa eliminazione dell’importo di euro 6.000.000,00 appostato in parte Entrata nel capitolo 24010005;
- ai relativi adeguamenti, in diminuzione, sugli stanziamenti di bilancio Parte Uscita dell’importo di euro 6.000.000,00 stanziato in parte entrata;
- alla rideterminazione dello stanziamento disposto per il Centro Funzionale Strategico Meteorologico, Idrografico e Mareografico così per come indicato dalla Convenzione stipulata con la Regione Calabria che imputa l’importo pari ad euro 300.000,00 per il “Potenziamento del Centro Funzionale” e l’importo pari ad euro 140.701,00 per le “Spese di funzionamento del Servizio Idrografico”, per un totale complessivo pari ad euro 440.701,00 da appostare parte Entrata in vincolo sui capitoli pertinenti della Parte Spesa;
- a non azionare la spesa correlata al capitolo 44020001 “*Assegnazione Fondi P.O.R. Calabria 2000-2006 misura 1.9*” sino alla certezza inequivocabile della somme dovute all’Agenzia da parte dell’Amministrazione Regionale;

CONSIDERATO che lo stanziamento “Parte Entrata” sul capitolo 24010003 “*Trasferimenti per l’attuazione della convenzione del Monitoraggio Acque Marine*”, vincolati ai capitoli pertinenti di “parte Spesa”, risulta correttamente appostato così per come concordato nella convenzione istituita tra la Regione Calabria e l’ARPACAL (delibera del Direttore Generale n. 1171/2010) repertorio n. 169 del 08 febbraio 2008 all’art. 6, “.... *La presente Convenzione ha durata triennale decorrente dalla data di esecutività della medesima*” e dall’art. 4 “...*per l’attuazione del programma di monitoraggio, la Regione trasferirà all’ARPACAL con decreto del Dirigente Generale del Dipartimento “Politiche dell’Ambiente”, per ogni anno di attività (triennio 2009-2011) la somma di euro 432.098,73 euro....*”, tra l’altro attività confermata per gli esercizi di che trattasi in convenzione, con nota, in allegato, del Dirigente Generale del Dipartimento Politiche dell’Ambiente prot. n. 13673 del 29 luglio 2010;

CHE per far fronte al decremento sulla Parte Uscita dell’importo pari ad euro 6.000.000,00 precedentemente allocato in Parte Entrata, si è proceduto alla rideterminazione dello stanziamento appostato in competenza Parte Spesa, sul capitolo 7003101 “*Residui Passivi di parte Perente agli effetti amministrativi*” riscrivendolo in competenza nella misura pari ad euro 3.525.301,99 e ad una serie di variazioni Parte Uscita riepilogate nell’ambito della tabella n. 10 del Conto Consuntivo 2010;

VISTE le tabelle n. 9 e n. 10 del Conto Consuntivo 2010 allegate al presente atto “*Variazione allo Stato di Previsione Parte Entrata e Parte Spesa anno finanziario 2010*” relative alle variazioni attuate a partire dal Bilancio Previsionale 2010 e per un totale di variazione in diminuzione sulla competenza pari ad euro - **4.063.743,33 (Parte Entrata e Parte Uscita)**;

CONSIDERATO che sulla base delle variazioni al bilancio previsionale 2010 attuate fino alla data odierna, è stato definito il Bilancio assestato definitivo per l'annualità 2010, e di cui alle seguenti risultanze complessive:

BILANCIO DEFINITIVO ASSESTATO 2010

	ENTRATE			USCITE		
	Residui Attivi	Competenza	Cassa	Residui Passivi	Competenza	Cassa
	11.271.936,70	39.704.209,53	50.976.146,23	13.174.228,42	50.268.612,10	63.442.840,52
1		10.564.402,57				
2			12.466.694,20			
T		50.268.612,10	63.442.840,52			

CHE le variazioni di bilancio attuate, riepilogate nell'ambito delle allegate tabelle di consuntivo n. 9 e n. 10 “*Variazione allo Stato di Previsione Parte entrata e Parte Spesa*” per un totale di variazione alla competenza pari ad euro - **4.063.743,33**, risultato verificabili dalla differenza a confronto tra le risultanze totali di stanziamento del Bilancio Previsionale 2010 pari ad euro **54.332.355,43** e le risultanze totali di stanziamento del Bilancio definitivo Assestato 2010 pari ad euro **50.268.612,10 al netto degli interventi di decremento realizzati**;

CHE i decrementi attuati in sede di rideterminazione delle nuove risultanze di Bilancio definitivo 2010, così per come disposto dalla delibera di Giunta n. 116/2010 a seguito delle indicazioni suggerite dal Settore “Bilancio e Programmazione economico-finanziaria” sono riepilogate nella seguente tabella:

DECREMENTI TOTALI STANZIAMENTI BILANCIO 2010

Prorogazione non concessa FSR - € 6.000.000,00
Rideterminazione stanziamento CFS MIDMAR - € 848.496,54
DECREMETO TOTALE
€ 6.848.496,54

CHE a fronte delle nuove risultanze derivanti dagli interventi realizzati sugli stanziamenti effettuati nell'ambito del Bilancio 2010 il cui valore finale risulta pari ad euro **50.268.612,10** risulta necessario e conseguente dover variare lo schema di bilancio pluriennale 2010/2012 per la sola annualità 2010, di cui alle seguenti risultanze al netto delle partite di giro, redatto per U.P.B. e per capitoli e così per come previsto dalla Legge n.8/2002 della Regione Calabria e nel dettaglio:

Bilancio pluriennale esercizi 2010/2012

Entrata	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Triennio 09/11
	33.614.209,53	33.614.209,53	33.614.209,53	100.842.628,59
Avanzo amm.ne	10.564.402,57			10.564.402,57
				111.407.031,16
Spesa	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Triennio 09/11
	44.178.612,10	33.614.209,53	33.614.209,53	111.407.031,16

*Non comprensivo del totale del Titolo 6 e dell' Area 9 "partite di giro"

CHE a fronte delle nuove risultanze derivanti dagli interventi realizzati sugli stanziamenti effettuati nell'ambito del Bilancio 2010 si rende inoltre necessario provvedere ad alcune modifiche di ordine contabile e gestionale sul Piano delle Attività 2010;

VISTI gli art. 8 e 25 della Legge regionale n.20/99 e l'art. 57 della Legge regionale n.8/2002;

VISTO il regolamento di ARPACAL;

PROPONE

Le premesse si intendono integralmente trascritte .

1. di approvare la rideterminazione dello stanziamento appostato in competenza Parte Spesa, sul capitolo 7003101 *"Residui Passivi di parte Perente agli effetti amministrativi"* e riscritto in competenza nella misura pari ad euro 3.525.301,99 nel bilancio previsionale 2010 e conseguentemente del bilancio pluriennale 2010-2012;
2. di approvare le allegate tabelle n. 9 e n. 10 del conto consuntivo al presente atto *"Variazione allo Stato di Previsione Parte Entrata e Parte Spesa anno finanziario 2010"* relative alle variazioni attuate per la ridefinizione in diminuzione degli stanziamenti del bilancio previsionale 2010 e per totale di variazione alla competenza pari ad euro - **4.063.743,33**;
3. di approvare i decrementi attuati in sede di determinazione delle nuove risultanze di Bilancio definitivo 2010, così per come disposto dalla delibera di Giunta n. 116/2010 a seguito delle indicazioni suggerite dal Settore "Bilancio e Programmazione economico-finanziaria" e riepilogate nella seguente tabella:

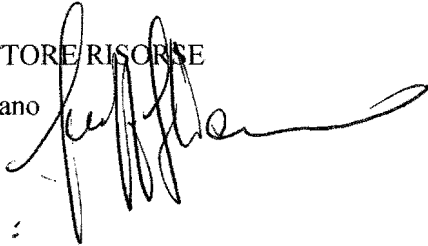
DECREMENTI TOTALI STANZIAMENTI BILANCIO 2010

Erogazione non concessa FSR - € 6.000.000,00
Rideterminazione stanziamento CFS MIDMAR - € 848.496,54
DECREMETO TOTALE
€ 6.848.496,54

4. di adottare l'allegato schema definitivo di bilancio assestato 2010 , l'allegato schema di bilancio pluriennale assestato per gli esercizi 2010-2012 e il nuovo Piano delle Attività 2010 rielaborati secondo le disposizioni dettate nell'ambito della delibera di Giunta Regionale n. 657 del 05.10.2010 e così per come indicato dalle risultanze delle tabelle citate in narrativa, le cui risultanze totali di stanziamento del Bilancio definitivo Assestato 2010 risultano pari ad euro **50.268.612,10**;

IL DIRIGENTE DEL SETTORE RISORSE

dott. Giuseppe Giuliano



IL COMMISSARIO

LETTA la proposta del Dirigente del Settore Risorse che s'intende qui integralmente riportata;

VISTO l'allegato bilancio definitivo assestato 2010 e l'allegato bilancio pluriennale assestato per gli esercizi 2010-2012 rielaborati secondo le disposizioni dettate nell'ambito della delibera di Giunta Regionale n. 657 del 05.10.2010 e redatti in conformità alla legge regionale della Calabria n. 8/2002;

VISTE le allegate tabelle n. 9 e n. 10 del Conto Consuntivo 2010 "*Variazione allo Stato di Previsione Parte Entrata e Parte Spesa anno finanziario 2010*";

VISTO l'allegato nuovo Piano delle Attività 2010;

VISTA la legge regionale Calabria 3 agosto 1999, n. 20 e ss.mm.;

VISTA la legge regionale Calabria 4 febbraio 2002, n. 8;

DELIBERA

1. di prendere atto e di approvare la rideterminazione dello stanziamento appostato in competenza Parte Spesa, sul capitolo 7003101 "*Residui Passivi di parte Perente agli effetti amministrativi*" e riscritto in competenza nella misura pari ad euro 3.525.301,99 nel bilancio previsionale 2010 e conseguentemente del bilancio pluriennale 2010-2012, per le motivazioni addotte in narrativa;
2. di prendere atto e di approvare le allegate tabelle n. 9 e n. 10 del conto consuntivo 2010 "*Variazione allo Stato di Previsione Parte Entrata e Parte Spesa anno finanziario 2010*", relative alle variazioni attuate per la ridefinizione in diminuzione degli stanziamenti del bilancio previsionale 2010 e per un totale di variazione alla competenza pari ad euro - **4.063.743,33**;
3. di approvare i decrementi attuati in sede di determinazione delle nuove risultanze di Bilancio definitivo 2010, così per come disposto dalla delibera di Giunta n. 116/2010 a seguito delle indicazioni suggerite dal Settore "Bilancio e Programmazione economico-finanziaria" e riepilogate nella seguente tabella:

DECREMENTI TOTALI STANZIAMENTI BILANCIO 2010

Erogazione non concessa FSR - € 6.000.000,00
Rideterminazione stanziamento CFS MIDMAR - € 848.496,54
DECREMETO TOTALE
€ 6.848.496,54

4. di adottare l'allegato schema di bilancio assestato e definitivo per l'esercizio 2010, l'allegato bilancio pluriennale assestato per gli esercizi 2010-2012 e il nuovo Piano delle Attività 2010, rielaborati in conformità alle disposizioni dettate nell'ambito della delibera di Giunta Regionale n. 657 del

- 05.10.2010 e così per come indicato dalle tabelle citate in narrativa , le cui risultanze totali di stanziamento del Bilancio definitivo Assestato 2010 risultano pari ad euro **50.268.612,10**;
5. di trasmettere il presente atto al Presidente della Giunta Regionale per le attività di propria competenza;
6. di incaricare il Dirigente del Settore Risorse alla trasmissione del presente atto, unitamente al parere del Dipartimento Politiche dell'Ambiente ed Economia della Giunta Regionale della Calabria per gli adempimenti di cui all'art. 57, comma 3, della legge regionale Calabria 4 febbraio 2002, n. 8;
7. di trasmettere il presente atto al Collegio dei Revisori.

IL DIRETTORE SCIENTIFICO f.f.

dott. sa Angela Diano

IL COMMISSARIO

dott.sa Sabrina Maria Rita Santagati

