

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE

N. 63 IN DATA 19.08.2015

OGGETTO: variazione n. 1 del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015.

IL DIRETTORE GENERALE

Visto il decreto del Presidente della Regione n. 433 in data 23 ottobre 2009, concernente la nomina del Direttore generale dell'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Valle d'Aosta (ARPA) nella persona del sottoscritto, in esecuzione della deliberazione di designazione della Giunta regionale n. 2939 in data 23 ottobre 2009, per il periodo dal 1° novembre 2009 al 31 ottobre 2014;

visto il regolamento di contabilità di questa Agenzia, approvato con provvedimento del Direttore generale n. 505 del 7 novembre 2003, (testo coordinato approvato con provvedimento del Direttore generale n. 72 del 27 settembre 2013) con particolare riguardo al titolo III (Gestione del bilancio di previsione);

visto in particolare l'articolo 14 del suddetto regolamento, per il quale, ai commi 5 e 6:

“ 5. L'avanzo di amministrazione, non destinato al finanziamento di spese in conto capitale, può essere utilizzato per il finanziamento delle spese correnti, secondo il seguente ordine di priorità:

- a) spese connesse a fondi vincolati;
- b) spese di funzionamento non ripetitive;
- c) altre spese, necessarie a garantire l'espletamento dei compiti e delle attività previste dall'articolo 4 della legge regionale 4 settembre 1995, n. 41, istitutiva dell'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente.

6. L'avanzo di amministrazione presunto, derivante dall'esercizio immediatamente precedente, può essere applicato al primo anno del bilancio pluriennale, con prioritaria destinazione alle spese in conto capitale.”;

richiamati:

- il bilancio di previsione dell'ARPA per l'esercizio finanziario 2015 e per il triennio 2015/2017, approvato con provvedimento del Direttore generale n. 94 del 29 dicembre 2014, e, in sede di controllo, dalla Giunta regionale con deliberazione 68 in data 23 gennaio 2015;
- il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2014 approvato con proprio provvedimento n. 55 in data 30 giugno 2015 e, in sede di controllo, con deliberazione della Giunta regionale n. 1095 in data 24 luglio 2015;

preso atto che è stato accertato un avanzo di amministrazione pari ad euro 706.342,00 di cui:

- a) avanzo vincolato per euro 381.783,99 di cui a1) euro 288.057,48 già applicati

- all'approvazione del bilancio iniziale per l'esercizio 2015, a2) euro 93.726,51 riferiti a residui attivi vetusti per i quali non vi è una garanzia certa della relativa riscossione
- b) avanzo vincolato ad investimenti per euro 131.394,78, derivanti da economie rilevate sul titolo II, di cui 120.942,52 già applicati sul bilancio iniziale esercizio 2015;
 - c) avanzo non vincolato per euro 193.163,23;

ritenuto di applicare al bilancio dell'esercizio 2015 la quota ancora disponibile dell'avanzo vincolato ad investimenti di euro 10.452,26 e l'ulteriore quota di euro 193.147,74 dell'avanzo di amministrazione non vincolato ancora disponibile, per il finanziamento di:

- spese di investimento per euro 105.100,00;
- spese correnti "una tantum" per euro 3.000,00;
- altre spese correnti per euro 95.500,00,

a seguito di puntuale ricognizione delle esigenze di spesa, in raccordo con i Responsabili delle sezioni, aree e uffici secondo il criterio di priorità di cui all' articolo 14 del regolamento agenziale di contabilità, sopra citato;

dato atto, pertanto, che l'avanzo di amministrazione complessivamente applicato al bilancio dell'esercizio corrente ammonta ad euro 612.600,00, comprensivo della quota già applicata in sede previsionale (pari a euro 409.000,00);

dato atto che sono state previste sul bilancio corrente delle maggiori entrate relative a progetti e convenzioni approvati o in corso di approvazione per un totale di euro 104.400,00, con particolare riferimento a:

- progetto NEXT DATA - Carbon and water fluxes in mountain forest and grassland ecosystems from leaf to eco system level: effects of climate variability and management;
- attività supplementari nell'ambito della convenzione per il miglioramento della valutazione del contenuto equivalente d'acqua nel manto nevoso, il consolidamento della catena modellistica per la previsione delle inondazioni e il servizio di modellazione e controllo delle catene operative real time;
- Progetto "Fitodepurazione aria indoor in ambienti montani civili ed industriali";

ritenuto di impiegare dette maggiori entrate al finanziamento delle attività specifiche a cui si riferiscono ovvero per il ripristino degli stanziamenti anticipati con fondi propri in fase di approvazione di taluni di essi, incrementando di pari importo gli stanziamenti in spesa riferiti sia alla parte corrente che alla parte investimenti;

reputato quindi necessario apportare le conseguenti variazioni al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015, sinteticamente descritte nel dispositivo e negli allegati al presente provvedimento, predisposti dall'Ufficio Contabilità con la supervisione del Direttore amministrativo;

ritenuto inoltre di procedere ad una revisione in corso d'anno del programma degli investimenti per il 2015 a fronte:

- del dovuto aggiornamento della presente variazione al bilancio 2015;
- dell'aggiornamento derivante da rettifiche e storni fra voci di spesa, operati nei mesi scorsi e definiti con scambio di comunicazioni interne e autorizzazioni da parte del sottoscritto;
- del riesame dell'opportunità di talune spese, considerata la minor entrata;
- di apposita ricognizione generale delle spese di investimento;

visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei revisori dei conti ai sensi dell'articolo 16 della legge regionale 4 settembre 1995, n. 41, risultante dalla relazione datata 14 agosto 2015, registrata al protocollo ARPA al n. 8604 del 17/08/2015;

vista la legge regionale 24 novembre 1997, n. 37, concernente la disciplina della vigilanza e del controllo sugli atti dell'ARPA, e dato atto che, ai sensi del relativo art. 3, comma 1, lett. b), il presente provvedimento di variazione al bilancio è soggetto all'approvazione preventiva da parte della Giunta regionale;

DISPONE

1. di applicare al bilancio di previsione dell'esercizio corrente la somma totale di euro 203.600,00 dell'avanzo di amministrazione disponibile, accertato con il rendiconto 2014, di cui fondi vincolati per il finanziamento di spese in conto capitale per euro 10.452,26 e fondi non vincolati per euro 193.147,74, da destinare al finanziamento di:
 - a. spese di investimento per euro 105.100,00;
 - b. spese correnti "una tantum" per euro 3.000,00;
 - c. altre spese correnti per euro 95.500,00,
2. l'iscrizione a bilancio delle nuove entrate stimate in euro 104.400,00, come descritte in premessa, a valere sul capitolo 220 "Entrate da enti pubblici e privati per ulteriori attività" e il capitolo 325 "Altre entrate in conto capitale";
3. di approvare, conseguentemente a quanto sopra disposto, gli incrementi complessivi dei capitoli del bilancio di previsione esercizio 2015, riepilogati nei prospetti A e B allegati al presente provvedimento;
4. di approvare l'aggiornamento del programma investimenti per l'anno 2015, come risulta dal prospetto C allegato al presente provvedimento;
5. di dare atto:
 - del rispetto dei criteri di applicazione dell'avanzo di amministrazione di cui all'articolo 14 del regolamento di contabilità, come in premessa precisato;
 - che il presente provvedimento rispetta il pareggio finanziario e le disposizioni contenute nel regolamento di contabilità di questa Agenzia;
6. di dare atto inoltre che in merito alla presente variazione il Collegio dei revisori dei conti ha espresso parere favorevole come da relazione datata 14 agosto 2015 (registrata al protocollo ARPA al n. n. 8604 del 17/08/2015) ai sensi dell'articolo 16 della legge regionale 41/1995;
7. di trasmettere il presente provvedimento al controllo preventivo di legittimità della Giunta regionale in esecuzione dell'art. 3, comma 1, lett. b) della legge regionale 24 novembre 1997, n. 37.



Il Direttore generale
Giovanni Agnesod

Giovanni Agnesod

CODICE			OGGETTO DELLA VOCE di ENTRATA	VARIAZIONI PEG			
T I T				PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO RISULTANTE	
0	00	0001	1 / 2	Finanziamento Investimenti	250.000,00	10.452,26	260.452,26
0	00	0001	1 / 4	Fondi non Vincolati		193.147,74	193.147,74
2	02	0220	220 / 220	Entrate da enti pubblici e privati per ulteriori attività	167.420,00	84.400,00	251.820,00
3	04	0325	325 / 325	Altre entrate in conto capitale	30.000,00	20.000,00	50.000,00
					TOTALE:	308.000,00	

(Spesa)

A) A.R.P.A. Valle d'Aosta - Allegato alle Variazioni PEG / PRO ** del 19/08/2015

CODICE				OGGETTO DELLA VOCE di SPESA	VARIAZIONI PEG			
T	I	T			PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO RISULTANTE	
1	02	01	01	121 / 120	Trattamento economico fondamentale del personale	2.353.900,00	-30.000,00	2.323.900,00
1	02	01	01	121 / 135	Trattamento accessorio del comparto e della dirigenza	562.400,00	30.000,00	592.400,00
1	02	02	01	122 / 145	Acquisizione beni mobili e servizi	1.638.330,90	173.500,00	1.811.830,90
1	03	02	01	132 / 160	Imposte e tasse	90.000,00	9.400,00	99.400,00
2	04	01	01	241 / 200	Acquisizione e manutenzione straordinaria di beni immobili e strumentazioni	325.000,00	124.600,00	449.600,00
2	04	01	01	241 / 205	Titoli e quote societarie		500,00	500,00
						TOTALE:	308.000,00	

Allegato b) al Provvedimento del Direttore generale n. _____ del _____
 QUADRO DIMOSTRATIVO DELL'IMPIEGO DELLE RISORSE

Spese Correnti - Beni e servizi			€ 98.500,00	€ 84.400,00	€ 182.900,00
Capita	Articolo	Descrizione	importo finanziato da avanzo di amm.ne	importo finanziato da maggiori entrate	TOTALE
120	Trattamento economico fondamentale del personale	storno a favore del capitolo 135	-€ 30.000,00		-€ 30.000,00
		Totale	-€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00
135	Trattamento accessorio del comparto e della dirigenza	storno dal capitolo 120	€ 30.000,00		€ 30.000,00
		Totale	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00
160	imposte e tasse	imposte e tasse, di cui principalmente IVA	€ 5.000,00	€ 4.400,00	€ 9.400,00
			€ 5.000,00	€ 4.400,00	€ 9.400,00
145	1 - Direzione amministrativa	Integrazione stanziamento, a titolo cautelativo, per spese di varia natura a servizio dell'Agencia nel suo complesso, anche in relazione a spese originariamente stimate per utenze e manutenzioni! Ripristino stanziamento anticipato in sede di approvazione progetto "FITODEPURAZIONI"	€ 54.000,00		€ 54.000,00
		Totale	€ 54.000,00	€ 1.000,00	€ 55.000,00
145	4 - Sezione Aria ed Energia	Spese concernenti il monitoraggio della qualità dell'aria e le emissioni! Ripristino stanziamento anticipato in sede di approvazione progetto "FITODEPURAZIONI"	€ 5.000,00		€ 5.000,00
		Totale	€ 5.000,00	€ 20.000,00	€ 25.000,00
145	5 - Sezione Acque	Supporto tecnico-amministrativo in sede di presentazione dell'Application Form e delle proposte progettuali "SPARE" e "GRETA" (spesa una tantum)	€ 3.000,00		€ 3.000,00
		Totale	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
145	6 - Sezione Agenti Fisici	Integrazione per esigenze manutentive sopravvenute Acquisizione di beni e servizi (eltrasporto) Proroga convenzione CVA Ripristino stanziamento anticipato in sede di approvazione progetto "FITODEPURAZIONI"	€ 5.000,00 € 2.500,00	€ - € 10.000,00 € 10.000,00	€ 5.000,00 € 2.500,00 € 10.000,00 € 10.000,00
		Totale	€ 7.500,00	€ 20.000,00	€ 27.500,00
145	7 - Sezione Laboratorio	Integrazione per esigenze manutentive sopravvenute, spese di servizio e acquisizione di beni, anche a titolo prudenziale Servizi analitici Ripristino stanziamento anticipato in sede di approvazione progetto "FITODEPURAZIONI"	€ 14.000,00 € 10.000,00	€ - € 26.000,00	€ 14.000,00 € 10.000,00 € 26.000,00
		Totale	€ 24.000,00	€ 26.000,00	€ 50.000,00
145	61 - Progetti co-finanziati			€ 13.000,00	€ 13.000,00
		Totale	€ -	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Spese investimento			€ 105.100,00	€ 20.000,00	€ 125.100,00
Capita	Articolo	Descrizione	importo finanziato da avanzo di amm.ne	importo finanziato da maggiori entrate	TOTALE
200	1 - Direzione amministrativa	Manutenzioni straordinarie impianto elettrico Dotazioni varie	€ 5.000,00 € 3.000,00		€ 5.000,00 € 3.000,00
		Totale	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00
200	2 - Direzione tecnica	Software e dotazioni varie	€ 11.000,00		€ 11.000,00
			€ 11.000,00		€ 11.000,00
200	3 - Direzione generale	Software per la gestione della qualità e della sicurezza Potenziamento server fisico hypervisor, storage centrale	€ 7.000,00 € 8.600,00		€ 7.000,00 € 8.600,00
		Totale	€ 15.600,00	€ -	€ 15.600,00
200	4 - Sezione Aria ed Energia	Lavori di adeguamento impianti elettrici della rete di monitoraggio della qualità dell'aria	€ 16.500,00		€ 16.500,00
		Totale	€ 16.500,00	€ -	€ 16.500,00
200	5 - Sezione Acqua, Suolo e Siti contaminati	Dotazioni varie	€ 1.500,00		€ 1.500,00
			€ 1.500,00		€ 1.500,00
200	6 - Sezione Agenti fisici	Aggiornamento catena monitoraggio radon Strumentazione GNSS per rilievi topografici	€ 33.000,00 € 8.000,00		€ 33.000,00 € 8.000,00
		Totale	€ 41.000,00	€ -	€ 41.000,00
200	7 - Sezione Laboratorio	Acquisto strumentazione HPLC (integrazione stanziamento originario)	€ 11.000,00		€ 11.000,00
		Totale	€ 11.000,00	€ -	€ 11.000,00
200	61 - Progetti co-finanziati	Dotazioni varie		€ 20.000,00	€ 20.000,00
			€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00
205	Titoli e quote societarie	Capitolo di nuova Istituzione (adesione ad In.Va)	€ 500,00		€ 500,00
			€ 500,00		€ 500,00
Totale complessivo variazione			€ 203.600,00	€ 104.400,00	€ 308.000,00

AGGIORNAMENTO PROGRAMMA DI INVESTIMENTI PER L'ANNO 2015

CODICE	Descrizione	Stanziamiento iniziale	Stanziamiento aggiornato*	Di cui impegnato
DA_001	Manutenzione straordinaria sede agenziale e dotazioni varie	€ 3.000,00	€ 14.509,56	€ 6.277,15
DA_002	Manutenzione straordinaria impianto elettrico	€ 2.503,56	€ 17.000,00	€ 2.503,56
DA_003	Fornitura e posa tende parasole	€ 10.000,00	€ 15.494,00	€ 15.494,00
DA_004	Dotazioni varie**	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -
TOTALE DIREZIONE AMMINISTRATIVA (ARTICOLO 1)		€ 20.503,56	€ 52.003,56	€ 24.274,71
DT_001	Software per analisi specifiche	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ -
DT_002	Strumentazione informatica e dotazioni varie	€ 2.200,00	€ 3.200,00	€ -
TOTALE DIREZIONE TECNICA (ARTICOLO 2)		€ 27.200,00	€ 28.200,00	€ -
DG_001	Strumentazione informatica e dotazioni varie	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 1.161,24
DG_002	SW per la gestione della qualità e della sicurezza	€ -	€ 7.000,00	€ -
DG_003	Potenziamento server fisico hypervisor, storage centrale	€ -	€ 8.600,00	€ -
TOTALE DIREZIONE GENERALE (ARTICOLO 3)		€ 2.000,00	€ 17.600,00	€ 1.161,24
ARIA_001	Implementazione rete monitoraggio qualità aria	€ 32.296,44	€ 32.296,44	€ 32.282,42
ARIA_002	Lavori per allacciamento centralina Verrès	€ -	€ 3.800,00	€ 3.757,14
ARIA_003	Adeguamento impianti elettrici della rete di monitoraggio della qualità dell'aria	€ -	€ 16.500,00	€ -
TOTALE SEZIONE ARIA (ARTICOLO 4)		€ 32.296,44	€ 52.596,44	€ 36.039,56
ACQ_001	Strumentazioni informatiche e dotazioni varie	€ 2.000,00	€ 3.500,00	€ 1.992,23
TOTALE SEZIONE ACQUA, SUOLO E SITI CONTAMINATI (ARTICOLO 5)		€ 2.000,00	€ 3.500,00	€ 1.992,23
AGF_001	Strumentazioni informatiche e dotazioni varie	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ -
AGF_002	Strumentazione GNSS per rilievi topografici	€ -	€ 8.000,00	€ -
AGF_003	Aggiornamento catena monitoraggio radon	€ -	€ 33.000,00	€ -
TOTALE SEZIONE AGENTI FISICI (ARTICOLO 6)		€ 3.000,00	€ 44.000,00	€ -
LAB_001	Unità trattamento aria - sistemazione cappe	€ 90.000,00	€ 76.500,00	€ -
LAB_002	Strumentazione HPLC	€ 77.000,00	€ 76.824,36	€ -
LAB_003	Mineralizzatore	€ 27.000,00	€ 34.375,64	€ 34.375,64
LAB_004	Piccola strumentazione microbiologia	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 867,42
TOTALE SEZIONE LABORATORIO (ARTICOLO 7)		€ 200.000,00	€ 193.700,00	€ 35.243,06
AMMM_001	Database TOPAS Cement Structure	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ -
AMMM_002	Manutenzione straordinaria fornetto plasma	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -
TOTALE SEZIONE ANALISI MINERALOGICHE, MORFOLOGICHE E MICROANALISI (ARTICOLO 9)		€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ -
PR_001	Strumentazione informatica e dotazione varia	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -
TOTALE PRONTA REPERIBILITA' (ARTICOLO 10)		€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -
CO_001	Dotazioni varie**	€ 30.000,00	€ 50.000,00	€ 31.169,70
TOTALE PROGETTI CO-FINANZIATI (ARTICOLO 61)		€ 30.000,00	€ 50.000,00	€ 31.169,70
	Titoli e quote associative	€ -	€ 500,00	€ 500,00
TOTALE COMPLESSIVO		€ 325.000,00	€ 450.100,00	€ 129.880,50

* da storni disposti in corso d'anno e dalla 1ª variazione di bilancio

** vincolato alla realizzazione dell'entrata