



REGIONE MARCHE

**bilancio preventivo economico
esercizio 2014**



ARPAM

AGENZIA REGIONALE
PER LA PROTEZIONE
AMBIENTALE DELLE MARCHE

ottobre 2013

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2014

	PREVISIONI 2013	PREVISIONI 2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1- Contributi c/esercizio	14.454.000	15.173.799
2- Proventi e ricavi diversi	4.478.414	4.213.555
3- Concorsi, rivalse e rimborsi spese	40.000	40.000
4- Costi capitalizzati	940.000	940.000
Totale valore della produzione	19.912.414	20.367.354
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1- Acquisti d'esercizio	734.500	710.500
2- Manutenzione e riparazione	505.000	931.600
3- Costi per prestazioni di servizi	1.117.500	1.073.500
4- Godimento beni di terzi	390.000	575.000
5- Utenze	402.000	440.720
6- Costo del personale dipendente	13.876.304	13.753.513
7- Contratti di collaborazione	40.000	40.000
8- Attività libero prof.le	1.080.435	1.050.371
9- Spese amministrative generali	829.685	818.150
10- Costi su convenzioni e progetti finalizzati		
11- Ammortamento immobilizzazioni materiali	944.000	944.000
12- Variazione delle rimanenze		
13- Accantonamenti dell'esercizio	0	0
Totale costi della produzione	19.919.424	20.337.354
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-7.010	30.000
C) ONERI E PROVENTI FINANZIARI		
1- Oneri finanziari		
2- Interessi	40.010	3.000
3- Altri proventi e oneri		
Totale proventi e oneri finanziari	40.010	3.000
D) RETTIFICA DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1- Rivalutazioni	0	0
2- Svalutazioni	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
1- Minusvalenze		
2- Plusvalenze		
3- Sopravvenienze e insussistenze	20.000	20.000
Totale delle partite straordinarie	20.000	20.000
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	13.000	13.000
imposte sul reddito	13.000	13.000
UTILE D'ESERCIZIO	0	0

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ANALITICO 2014

	ANNO 2013		ANNO 2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1- COTRIBUTI C/ESERCIZIO		14.454.000		15.173.799
FONDO ORDINARIO DI DOTAZIONE DA REGIONE L.R.60/97 art.21lett.a	13.500.000		13.500.000	
CONTRIBUTO ANNUALE DI FUNZIONAMENTO DA REGIONE L.R.60/97 art.21 lett.b	954.000		1.673.799	
FINANZIAMENTI PER SPECIFICI PROGETTI L.R.60/97 art.21 lett.f TRASFERIMENTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI STATALI				
2- PROVENTI E RICAVI DIVERSI		4.478.414		4.213.555
PROVENTI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ASI, COMUNI ED ALTRI ENTI PUBBLICI l.r.60/97 art.21lett.c	418.414		203.555	
PROVENTI PER SERVIZI RESI A PRIVATI ED ENTI PUBBLICI	2.700.000		2.650.000	
PROVENTI PER SERVIZI RESI IN ATTIVITA' LIBERO PROF.LE	1.300.000		1.300.000	
CONTRIBUTI E SPONSORIZZAZIONE CONVEGNI LOCAZIONI ATTIVE ALTRI RICAVI CONVENZIONI ART. 43	60.000		60.000	
3- CONCORSI, RIVALSE E RIMBORSI SPESE		40.000		40.000
RIMBORSI INAIL	15.000		15.000	
CONCORSO DA PARTE DEL PERSONALE NELLE SPESE DI VITTO	15.000		15.000	
RIMBORSI PER PERSONALE COMAMDATO ALTRE RIVALSE, CONCORSI E RIMBORSI	10.000		10.000	
ENTRATE RELATIVE A CORSI DI FORAZIONE REALIZZATI CON FINANZIAMENTI CEE ENTRATE RELATIVE A CORSI DI FORMAZIONE				
4- COSTI CAPITALIZZATI		940.000		940.000
UTILIZZO FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	940.000		940.000	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		19.912.414		20.367.354
B) 1- ACQUISTO DI BENI		734.500		710.500
REAGENTI PRODOTTI CHIMICI E MATERIALE DI LABORATORIO	550.000		550.000	
DISPOSITIVI DI PREVENZIONE E SICUREZZA, MATERIALE DI PULIZIA E CONV.	15.000		15.000	
COMBUSTIBILE AD USO RISCALDAMENTO CARBURANTI E LUBRIFICANTI AD USO TRASPORTO	70.000		72.000	
CANCELLERIA, STAMPATI E SUPPORTI MECCANOGRAFICI ABBONAMENTI, LIBRI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI BANCHE DATI ALTRI BENI	64.500 22.000 3.000 10.000		40.000 11.000 15.500 7.000	
2- MANUTENZIONI E RIPARAZIONI IN APPALTO		505.000		931.600
MANUTENZIONE E RIP. IN APPALTO DEI MEZZI NAUTICI	5.000		7.000	
MANUTENZIONE E RIP. IN APPALTO AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	130.000		140.000	
MANUTENZIONE E RIP. IN APPALTO AI MOBILI, ARREDI, AUTOMEZZI E ATTREZZ. TEC/ECON	50.000		50.000	
MANUTENZIONE E RIP. IN APPALTO ALLE ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	255.000		669.600	
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE IN APPALTO HARDWARE	65.000		65.000	
3- COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI		1.117.500		1.073.500
LAVANDERIA	10.000		8.000	
PULIZIA	237.000		237.000	
MENSA	85.000		85.000	
RISCALDAMENTO	24.500		24.500	
ELABORAZIONE DATI CONVENZIONI GESTIONI ESTERNE	75.000		190.000	
SMALTIMENTO RIFIUTI	20.000		20.000	
CONSULENZE E CONVENZIONI CON PRIVATI SERVIZIO PRELIEVI IN MARE E GESTIONE MEZZI NAUTICI IN APPALTO	226.000		23.000	
SERVIZI RESI DA LABORATORI ESTERNI ALTRI SERVIZI	30.000 410.000		30.000 456.000	
4- GODIMENTO DI BENI E SERVIZI		390.000		575.000
LOCAZIONI PASSIVE	315.000		310.000	
CANONI DI NOLEGGIO CANONI DI LEASING OPERATIVO	75.000		75.000 190.000	

5- UTENZE		402.000		440.720
ENERGIA ELETTRICA	250.000		302.800	
ACQUA, GAS	125.000		110.000	
SPESE TELEFONICHE	27.000		27.920	
ALTRE UTENZE (SPESE CANONE TELEVISIVO)				
6- COSTI DEL PERSONALE		13.876.304		13.753.513
DIRIGENZA SANITARIA	3.127.601		2.956.978	
DIRIGENZA PTA	1.147.825		1.137.173	
DIRIGENZA MEDICA	322.541		323.012	
COMPARTO	9.191.392		9.278.405	
ALTRI COSTI	86.945		57.945	
ACCANTONAMENTO AL FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI				
7- CONTRATTI DI COLLABORAZIONE	40.000	40.000	40.000	40.000
8- ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE		1.080.435		1.050.371
ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	955.435		922.000	
COMPENSI PER CONVENZIONI E CONSULENZE A FAVORE TERZI	125.000		128.371	
9- SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE		829.685		818.150
COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI	400.000		372.000	
COMPENSI AL COLLEGIO DEI REVISORI	22.000		22.000	
SPESE DI RAPPRESENTANZA	308		300	
CONTRIBUTI E SPESE PER PARTECIPAZIONE O REALIZZAZIONE CONVEGNI	9.027		10.000	
SPESE PER PARTECIPAZIONE A STUDI, PROGETTI E RICERCHE	10.000		10.000	
SPESE CONDOMINIALI	30.000		30.000	
PREMI DI ASSICURAZIONE compresi quelli relativi al personale	145.000		147.000	
SPESE LEGALI	30.000		40.000	
SPESE POSTALI, BANCARIE, BOLLI E MARCHE	6.500		6.000	
INDENNITA' AI COMPONENTI DI COMMISSIONI VARIE	1.000		1.000	
CORSI DI FORAZIONE REALIZZATI CON FINANZIAMENTI CEE				
CORSI DI FORMAZIONE				
SPESE DI PUBBLICITA'	18.850		18.850	
ALTRE SPESE	2.000		6.000	
TASSE DI CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	5.000		5.000	
IMPOSTE E TASSE DIVERSE	150.000		150.000	
10- COSTI SU CONVENZIONI E PROGETTI FINALIZZATI				
11- AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI		944.000		944.000
AMM.TO FABBRICATI INDISPONIBILI	260.000		260.000	
AMM.TO COSTI ACQUISTO LICENCE SFTWARE	22.500		22.500	
AMM.TO HARDWARE	80.500		80.500	
AMM.TO ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	455.000		455.000	
AMM.TO MOBILI, ARREDI E ATTREZZ.TEC/EC.	58.000		58.000	
AMM.TO SU AUTOMEZZI	58.000		58.000	
AMM.TO MEZZI NAUTICI	10.000		10.000	
12- VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
13- ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO				
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE		19.919.424		20.337.354
Differenza tra valore e costi della produzione		-7.010		30.000
C) 1- OBERI FINANZIARI		40.010		3.000
INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI POSTALI	10			
INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI				
ALTRI INTERESSI	40.000		3.000	
TOTALI PROVENTI E ONERI FINANZIARI		40.010		3.000
D) 1- RIVALUTAZIONI				
2- SVALUTAZIONI				
TOTALE RETTIFICHE DI ATTIVITA' FINANZIARIA		0		0
E) 1- MINUSVALENZE				
2- PLUSVALENZE				
3- SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE	20.000	20.000	20.000	20.000
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE		20.000		20.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)		13.000		13.000
Imposte sul reddito d'esercizio		13.000		13.000
UTILE D'ESERCIZIO		0		0

RELAZIONE TECNICA

Capitolo 1 - Scenario Aziendale

Il Regolamento di organizzazione interna e funzionamento dell'ARPAM all'art. 19 definisce il bilancio economico preventivo annuale e stabilisce che lo stesso deve essere corredato di una relazione tecnica illustrativa.

Il conto economico preventivo annuale contiene le stime di andamento economico formulate sulla base degli obiettivi da raggiungere, dei servizi da svolgere e delle risorse a disposizione. Le stime dei ricavi e dei costi sono state inserite nelle voci previste nello schema di conto economico in base alla loro natura, cioè alla causa economica dell'evento che ha prodotto il ricavo o il costo.

Scopo della presente Relazione è illustrare la composizione delle principali voci del Bilancio e i criteri adottati per la determinazione dei relativi importi.

1.1 Premessa e quadro normativo di riferimento

La legge regionale n. 13 del 18 maggio 2004, all'art. 2, dispone circa la presentazione, da parte delle Agenzie, degli enti dipendenti e delle aziende operanti in materia di competenza regionale, del bilancio economico preventivo, corredato del Programma annuale di attività, entro il 15 ottobre di ciascun anno.

Il Decreto Legge 31 maggio 2010 n. 78 (Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e competitività economica), convertito con modificazioni in Legge n. 122/2011 ha introdotto misure di contenimento della spesa particolarmente stringenti per il triennio 2011-2013 ed ulteriori misure di riduzione della spesa pubblica sono state introdotte dal Decreto Legge n. 98/2011, convertito in Legge n. 111/2011.

Con Decreto Legge 6 luglio 2012 n. 95 convertito in Legge n. 135 del 7 agosto 2012 "Disposizione urgenti per la revisione della spesa pubblica", sono stati definiti ulteriori tagli alla spesa pubblica.

La Regione Marche con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1128 del 29/7/2013 ha provveduto a definire lo schema di deliberazione di determinazione degli indirizzi per l'ARPAM per il contenimento ed il controllo della spesa per il biennio 2013 - 2014 in osservanza delle disposizioni normative sopracitate.

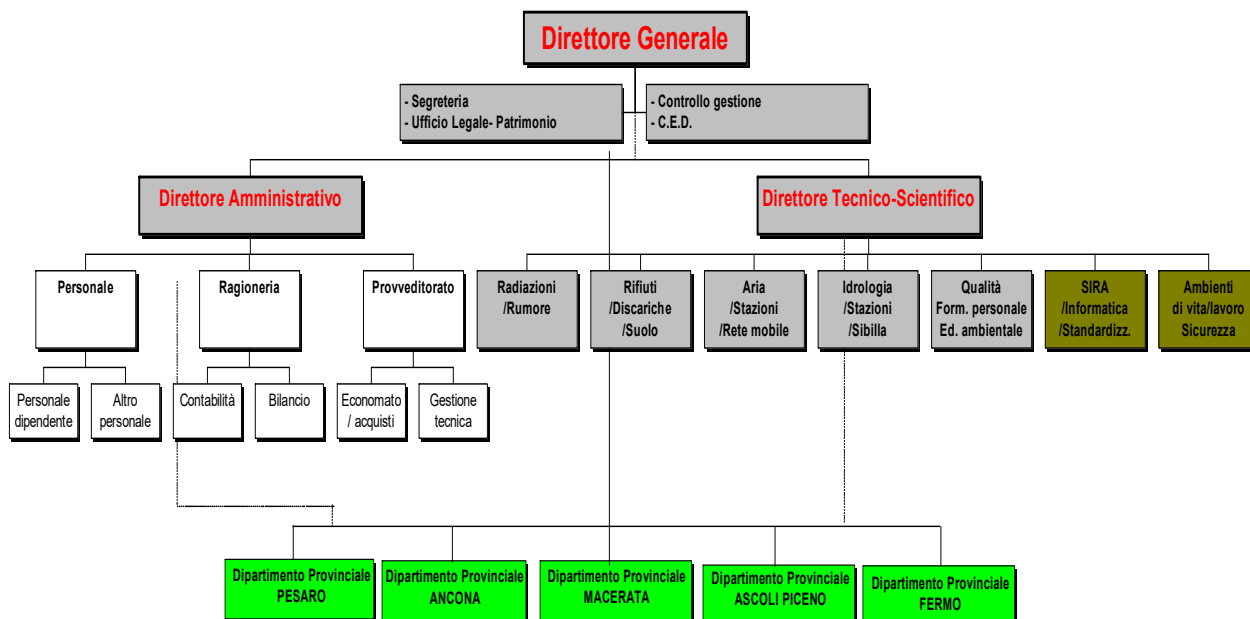
1.2 Specificità Aziendali

L'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale delle Marche è ente di diritto pubblico, dotato di autonomia tecnico-giuridica, amministrativa e contabile con sede in Ancona, istituita e disciplinata con Legge Regionale 2/9/1997 n. 60. La stessa è preposta all'esercizio delle funzioni tecniche e scientifiche per la vigilanza e i controlli ambientali nonché all'erogazione di prestazioni laboratoristiche ambientali e di sanità pubblica, con esclusione dell'attività chimico-clinica. Fornisce, altresì, il necessario supporto tecnico scientifico alla Regione, agli Enti locali ed all'ASUR.

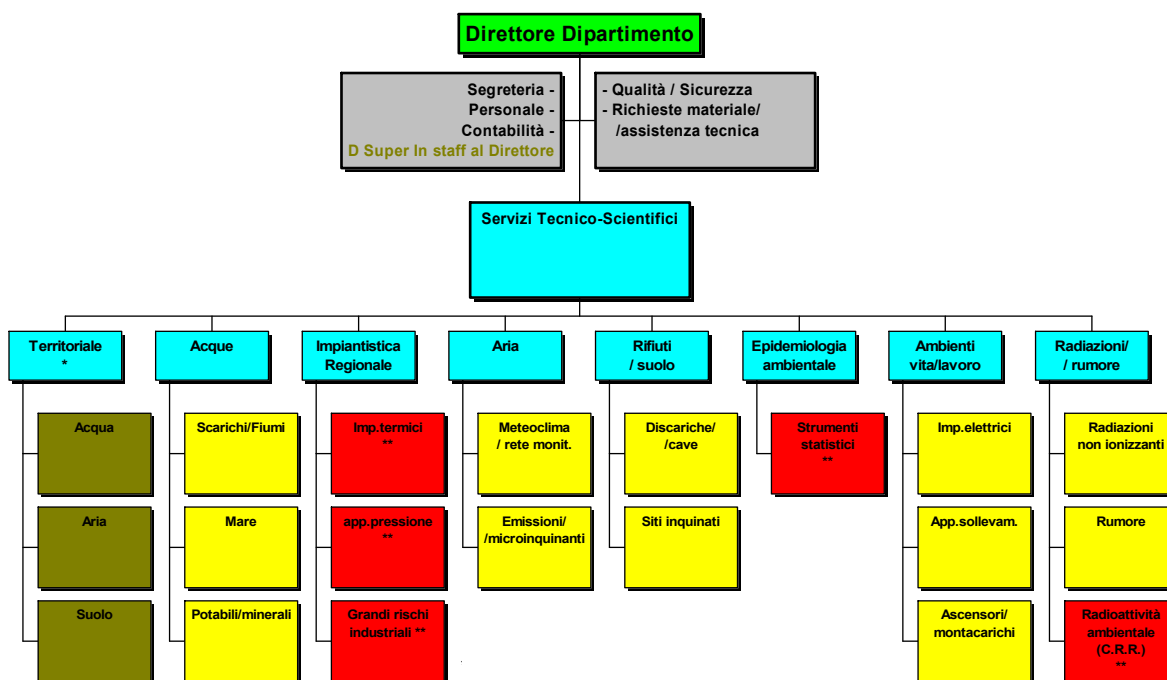
Si riporta, nel prospetto sottostante, l'organigramma, di cui all'art. 9 della Legge sopra citata, definito con il Regolamento di Organizzazione interna e di funzionamento aggiornato da ultimo a seguito dell'istituzione del nuovo Dipartimento di Fermo ed approvato con DGRM n. 1259 del 2/8/2010.

C'è da evidenziare che, come verrà specificatamente indicato nella Programma di attività, è in corso di realizzazione il progetto di revisione del modello organizzativo dell'Agenzia che verrà attuato presumibilmente nell'anno 2014.

ARPAM - ORGANIZZAZIONE FUNZIONALE

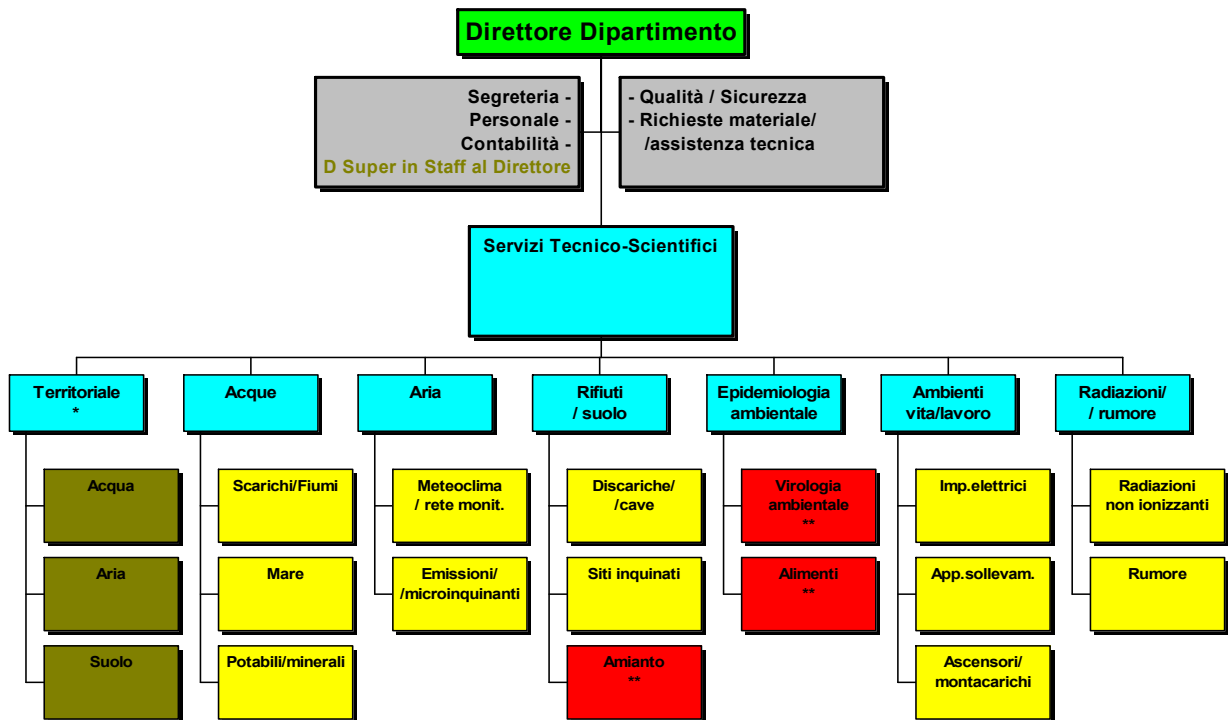


ARPAM - Dipartimento Provinciale di Ancona - Organizzazione Funzionale



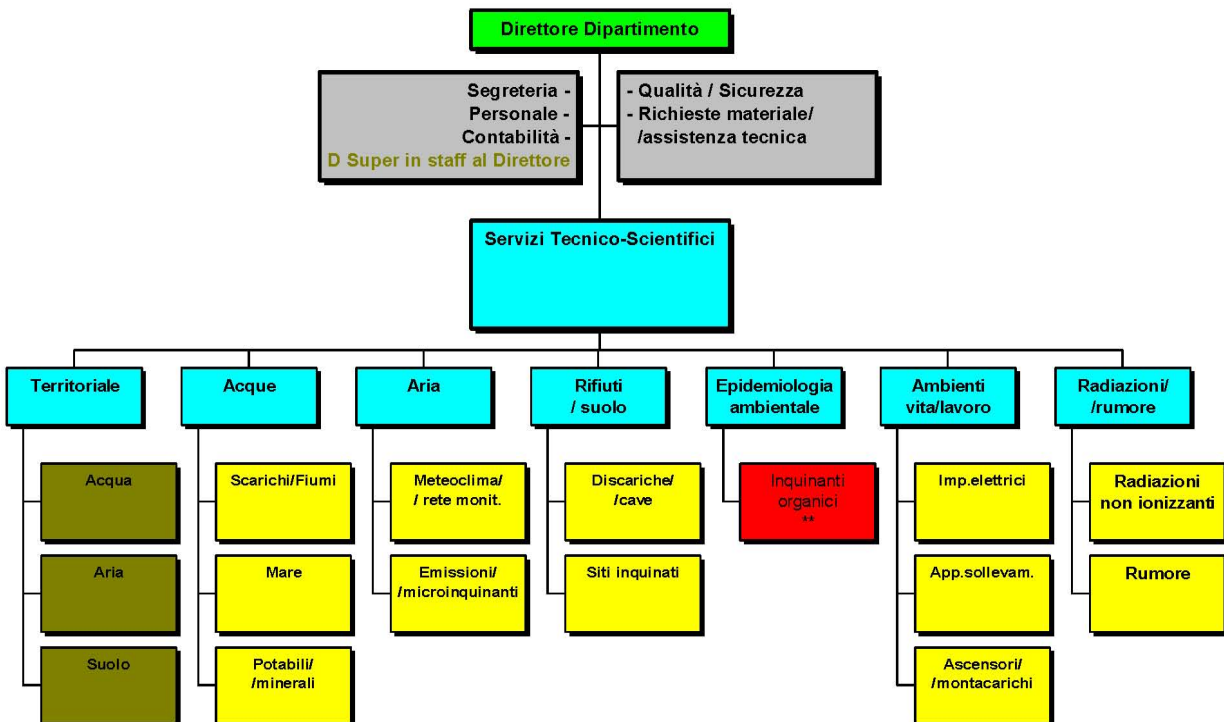
** loc. Ancona - attività regionale.

ARPAM - Dipartimento Provinciale di Pesaro - Organizzazione Funzionale

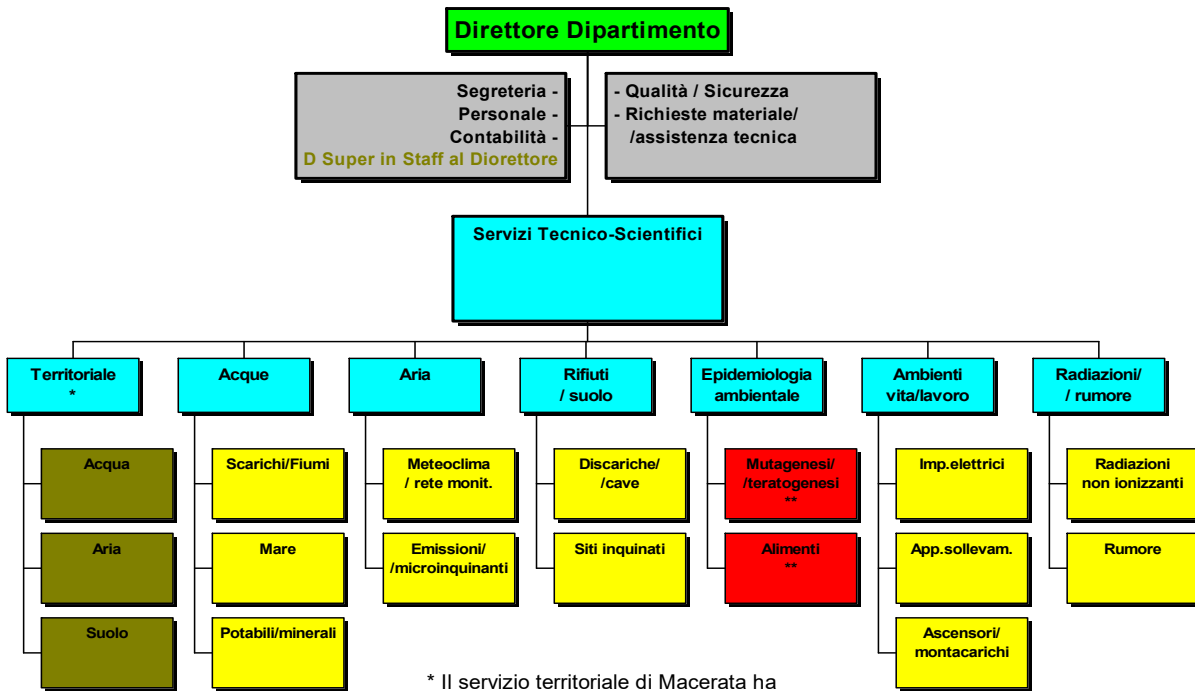


* Il servizio territoriale di Pesaro ha 1 distacc.to in Urbino.
 ** loc. Pesaro - attività regionale.

ARPAM – Dipartimento Provinciale di Ascoli Piceno – Organizzazione Funzionale

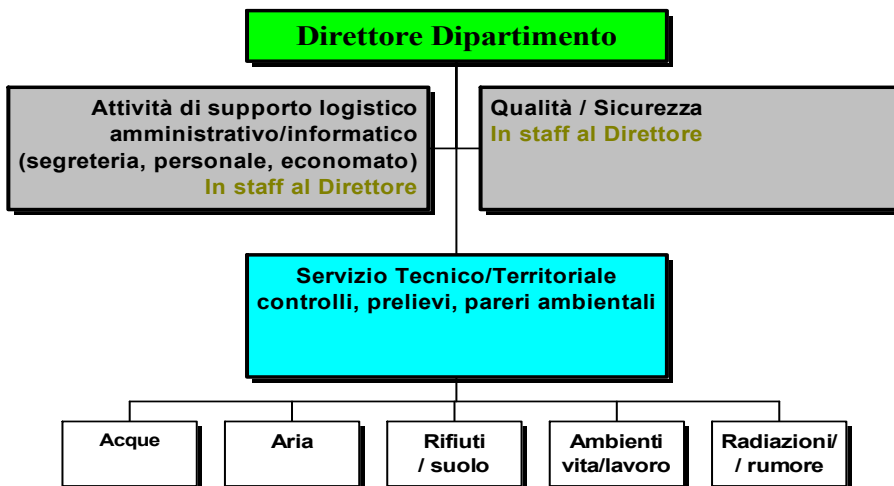


ARPAM - Dipartimento Provinciale di Macerata - Organizzazione Funzionale



* Il servizio territoriale di Macerata ha 1 distaccamento in Camerino.
 ** loc. Macerata - attività regionale.

ARPAM - Dipartimento Provinciale di Fermo - Organizzazione Funzionale



2.1 Piano Investimenti

Gli investimenti per la conservazione e il miglioramento del patrimonio immobiliare dell'Agenzia, per il rinnovo delle attrezzature tecnico scientifiche, hardware, software, automezzi e arredi sono stabiliti ogni anno tenendo conto delle disponibilità delle risorse economiche derivanti dal Fondo rinnovo ed adeguamento impianti e attrezzature.

Per l'anno 2014, sono stati ipotizzati, sul patrimonio immobiliare dell'Agenzia, i sotto indicati investimenti, suddivisi tra quelli in corso di realizzazione (per il quali si è già definita la fase di progettazione esecutiva o affidamento, è già stato stanziato il relativo finanziamento e la cui conclusione avverrà presuntivamente nell'anno 2013 o inizio 2014) e quelli da realizzare (per i quali attualmente si è ancora o in fase di progettazione o in fase di discussione).

La concreta realizzazione degli interventi da realizzarsi nel 2014 dipenderà dall'effettiva disponibilità della consistenza delle risorse economiche disponibili nel citato fondo rinnovo ed adeguamento impianti e attrezzature la cui probabile riduzione obbligherà l'Agenzia a compiere scelte mirate nel rinnovo delle attrezzature di laboratorio, hardware, software, automezzi e arredi, nonché per la manutenzione straordinaria degli immobili.

In corso di realizzazione nel 2013:

- Dipartimento Provinciale di Ancona:
 - Acquisto n.1 UPS (gruppo di continuità) per locale quadro elettrico palazzina B, per linea preferenziale dei PC, per quadri di Trasmissione Dati e centralino telefonico;
 - Acquisto n.1 UPS (gruppo di continuità) per attrezzature tecnico scientifiche della palazzina D;
- Dipartimento Provinciale di Pesaro:
 - Realizzazione di nuova linea elettrica e di nuovo UPS (gruppo di continuità) per attrezzature tecniche scientifiche;
 - Acquisto n.4 UPS (gruppo di continuità) per attrezzature tecnico scientifiche , centralino telefonico, per quadri di trasmissione dati e per linea preferenziale dei PC;
- Dipartimento Provinciale di Macerata:
 - Sistemazione impianto fotovoltaico esistente con integrazione dei pannelli mancanti;
- Dipartimento Provinciale di Ascoli Piceno:
 - Acquisto n.2 UPS (gruppo di continuità) per linea preferenziale dei PC, per quadri di Trasmissione Dati e centralino telefonico;
 - Realizzazione balaustre per soglie finestre, ai fini della sicurezza (D.Lgs 81/2008 smi);
- Dipartimento Provinciale di Fermo:
 - Acquisto n.1 UPS (gruppo di continuità) per linea preferenziale dei PC, per quadro di Trasmissione Dati e centralino telefonico;

Interventi programmati da realizzare entro il 2013:

- Dipartimento Provinciale di Ancona:

- Realizzazione di impianto di riscaldamento della palazzina D, con allaccio alla sottocentrale termica dell'ASUR o, in alternativa, installazione nuova caldaia a gas;
- Realizzazione impianti di riscaldamento per i sottotetto delle palazzine A e B, con ampliamento delle linee ad acqua esistente, attraverso i prolungamenti delle dorsali e l'installazione di nuovi fancoil;

Interventi da programmare per il 2014:

- Dipartimento Provinciale di Ancona:
 - Adeguamento impianti di condizionamento dei piani sottotetto delle palazzine A e B, con utilizzo delle linee ad acqua e dei fancoil esistenti, attraverso la realizzazione di un nuovo gruppo frigo;
 - Lavori per nuove utenze acqua e gas;
 - Installazione di gruppo elettrogeno per palazzina A e B;
- Dipartimento Provinciale di Pesaro:
 - Intervento generale di manutenzione straordinaria edili ed impiantistiche, per la riorganizzazione degli spazi interni, attraverso lo spostamento dei laboratori al piano terra e degli uffici al piano primo, la realizzazione di nuovi locali a servizio dei laboratori per la gestione delle prove di campionamento, l'adeguamento normativo ai fini della sicurezza e la riqualificazione impiantistica;
 - Realizzazione di una seconda via d'esodo per il piano primo del Dipartimento;
 - Realizzazione di parapetto per copertura lastrico solare della sala riunioni;
 - Realizzazione di impianti di condizionamento per la climatizzazione generale del Dipartimento; gli impianti saranno predisposti alla climatizzazione unica, con una o più macchine, di tutti i locali del piano terra e del piano primo, comprese le zone di servizio ed i corridoi; tali impianti pertanto copriranno anche tutte le ultime necessità richieste dal personale interno del Dipartimento, tra cui la sala riunioni sita al piano terra e la realizzazione di condotte di areazione per ripresa aria dall'esterno di n.4 locali siti al piano terra;
 - Sostituzione scala accesso al sottotetto;
 - Realizzazione di nuova tinteggiatura esterna su retro prospetto del Dipartimento e sistemazione manto di copertura;
 - Realizzazione di nuova linea elettrica (gruppo continuità) per attrezzature tecnico scientifiche;
- Dipartimento Provinciale di Macerata:
 - Realizzazione nuova Centrale Termica a gas;
 - Realizzazione di tettoie per n.10 autovetture;
 - Realizzazione impianto fotovoltaico su nuove tettoie per n.10 autovetture;
- Dipartimento Provinciale di Ascoli Piceno:
 - Rifacimento impermeabilizzazione e pavimentazione copertura dello stabile (in condivisione con la Provincia di Ascoli Piceno);
 - Intervento di riqualificazione energetica con sostituzione vetri finestre di tutto il Dipartimento;
 - Realizzazione lavori per nuova utenza acqua;

- Illuminazione esterna piazzale, realizzazione di nuovo cancello automatizzato e sbarra di ingresso di delimitazione al parcheggio, in condivisione con Provincia di Ascoli Piceno;

2.2 Acquisizione beni mediante leasing, noleggio, affitto, comodato d'uso gratuito

Nell'anno 2014, stante la carenza di risorse in conto capitale, si prevede l'acquisizione mediante leasing di due cromatografi liquidi ad alte prestazioni con rilevatore di massa a triplo-quadrupolo da destinare ai Dipartimenti provinciali di Macerata ed Ancona. L'acquisizione di tali apparecchiature risulta indispensabile per l'identificazione di microinquinanti organici in tutte le matrici ambientali e alimentari. Tali analisi, che non sono possibili con le attuali apparecchiature in dotazione, fanno fronte ad una nuova domanda analitica e rispondono alla normativa di settore coerentemente con gli standard di qualità previsti dalla UNI EN 17025.

Capitolo 3 - Ricavi

3.1 Tabella di sintesi (Valore della produzione)

	PREVISIONE 2013	PREVISIONE 2014	SCOSTAMENTO ASSOLUTO	SCOSTAMENTO %
Contributi c/esercizio	14.454.000	15.173.799	719.799	4,74
a) dalla Regione	14.454.000	15.173.799	719.799	4,74
b) da altri				
Proventi e ricavi diversi	4.418.414	4.153.555	-264.859	-6,38
a) Proventi derivanti da convenzioni	418.414	203.555	-214.859	-105,55
B) altri proventi	4.000.000	3.950.000	-50.000	-1,27
			0	
Concorsi, riverse e rimborsi	40.000	40.000	0	0,00
			0	
Costi capitalizzati	940.000	940.000	0	0,00

Dall'esame della tabella di cui sopra, con riferimento ai "Contributi in c/esercizio", si evince quanto segue:

- I contributi che si prevede verranno erogati nell'anno 2014 dalla Regione Marche, ammontanti a € 15.173.799,00, sono così costituiti:
 - dal fondo ordinario di dotazione - € 13.500.000,00 - risulta essere pari alla previsione 2013 ed è invariato dall'anno 2009;
 - dai finanziamenti per specifici progetti - € 1.673.799,00 - rispetto al 2013 presentano un incremento pari a € 719.799,00.
 I finanziamenti riguardano in particolare:

- Analisi ambientali per monitoraggio ambientale baia Portonovo DDPF Difesa della Costa n. 116/DIF_DPS del 25/11/2011 - 3° annualità;
- DDPF 590/TRA_088 31/12/2009 - Individuazione aree salvaguardia zone protezione risorse idriche;
- Rilevamento dello stato di qualità dei corpi idrici superficiali e sotterranei DDPF Difesa del Suolo e Risorse Idriche n. 59/DDS_DPS del 14/12/2011;
- Accordo di Programma stipulato per gli interventi di messa in sicurezza e bonifica del SIN di Falconara M.ma
- DGR 25/2013 Rete di misura inquinanti atmosferici - avviamento e gestione ordinaria della rete di monitoraggio della qualità dell'aria;
- DGRM 1017 del 9/7/2012 e DDPF 22/CBR del 29/10/2012 Sito Interesse Nazionale Basso Bacino del fiume Chienti, valutazione dell'origine naturale di ferro e manganese nelle acque di falda.

E' tuttavia da rilevare che, al momento della redazione del Bilancio Preventivo 2014, sono ancora in via di definizione alcune convenzioni per importanti progetti che si concretizzeranno nel corso dell'esercizio ma che non sono stati inseriti nella previsione come, ad esempio, "l'indagine della qualità dell'aria - lavaggio strade", il "Controllo integrato della Raffineria API" e gli "adempimenti connessi alle industrie a rischio di incidente rilevante di cui al Dlgs 334/99".

- b) Al momento non si prevedono contributi in conto esercizio "da altri" per l'anno 2014.

In riferimento, invece, ai "proventi e ricavi diversi" quelli degni di particolare nota riguardano:

- a) I *proventi derivanti da convenzioni con ASUR, Comuni ed altri enti pubblici* (Euro 203.555,00): le previsioni attuali presentano un decremento di € 214.859,00 rispetto al Bilancio di Previsione 2013.

C'è da evidenziare che in questo conto, alla data di stesura del presente bilancio, sono ancora in fase di definizione convenzioni in materia ambientale per progetti commissionati dagli enti locali e da altri enti pubblici e privati, che si concretizzeranno nel corso dell'esercizio ma che non vengono inseriti nella previsione;

- b) *Altri proventi* - Trattasi di Proventi per servizi resi a privati per attività istituzionale e in libera professione: la previsione per l'anno 2014 € 3.950.000,00 risulta essere leggermente inferiore a quella del 2013, in linea con l'analisi dell'andamento del fatturato dell'anno in corso. E' inoltre da rilevare che l'attività impiantistica nel corso degli ultimi anni è stata penalizzata da molteplici pensionamenti, per i quali non è ancora stata possibile la sostituzione a causa delle stringenti disposizioni in materia di spesa del personale. Per garantire la continuità delle prestazioni è stata comunque prevista nel triennio 2012 - 2014 l'assunzione, seppur in un numero molto limitato, di alcune unità di personale.

La previsione dei costi relativi al mastro “Concorsi, rivalse e rimborsi spese” è in linea con quanto previsto nell’anno 2013.

Una citazione a parte merita la voce “costi capitalizzati” la cui previsione ammonta a € 940.000,00 e corrisponde alle quote di ammortamento relative a beni acquistati o lavori effettuati con appositi contributi in conto capitale, al fine di sterilizzarne l’incidenza nei costi.

Capitolo 4 - Personale

4.1 Dotazione organica

Nella tabella seguente viene riportata la previsione di copertura, alla data del 31.12.2013, della dotazione organica dell’ARPAM come rideterminata con atto n. 137/06 e successivi provvedimenti di variazione:

Categoria	Ruoli e profili professionali	Dotazione organica vigente	Personale in servizio a tempo indeterminato alla data del 31.12.2013 (previsione)
	RUOLO SANITARIO	125	68
	Dirigente Medico	2	2
	Dirigente Biologo	16	13
	Dirigente Chimico	13	7
	Dirigente Fisico	4	3
Ds	Collab.Prof.le Sanit. Esperto	35	15
D	Collab. Prof.le Sanitario	55	28
	RUOLO PROFESSIONALE	10	7
	Dirigente Ingegnere	10	7
	RUOLO TECNICO	159	130
	Dirigente Ambientale	3	0
Ds	Coll. Tec. Prof. Esperto	5	0
D	Coll. Tec. Professionale	99	88
C	Assistente Tecnico	28	24
C	Programmatore	1	1
C	Operatore Tecnico Spec. Esp.	2	2
Bs	Operatore Tecnico Spec.to	4	1
B	Operatore Tecnico	15	12
A	Ausiliario Specializzato	2	2
	RUOLO AMMINISTRATIVO	46	37
	Dirigente Amm.vo	2	0
Ds	Collab. Amm.vo Profess. Esperto	4	4
D	Collab. Amm.vo Profess.	8	4
C	Assistente Amm.vo	13	12
Bs	Coadiutore Amm.vo Esperto	5	4

B	Coadiutore Amm.vo	13	12
A	Commesso	1	1
TOTALE		340	242

Alla data del 31.12.2013 si prevede inoltre la presenza in servizio:

- di n. 2 unità di dirigenti amministrativi a tempo determinato cui sono stati conferiti incarichi a termine ai sensi dell'art. 16 del CCNL 5.8.1997 area dirigenza S.P.T.A., come integrato dall'art.63 del CCNL 8.6.2000, ed ai sensi dell'art. 19, c. 6, del D.Lgs n. 165/2001 e s.m.i;
- di n. 3 unità di personale - area del comparto - a tempo determinato per lo svolgimento di attività riferiti a programmi/progetti finanziati dallo Stato o dalla regione (attività di rilevamento dello stato di qualità dei corpi idrici, interventi di messa in sicurezza e bonifica delle aree comprese nel sito di interesse nazionale di Falconara Marittima, attività relative alla progettazione, sviluppo e gestione dell'anagrafe dei siti contaminati).

Per l'anno 2014 restano confermate le stringenti disposizioni in materia di spesa del personale da sostenere da parte delle pubbliche amministrazioni per il triennio 2011-2013 introdotte dal Decreto Legge 31.5.2010 n. 78, convertito con modificazioni in Legge 30 luglio n.122/2010; ulteriori misure di flessibilità organizzativa e di riduzione/differimento della spesa pubblica direttamente applicabili sono state introdotte dal Decreto Legge n. 98/2011, convertito in Legge n. 111/2011, e dal Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito in Legge 7 agosto 2012, n.135.

In attuazione di quanto disposto dal richiamato D.L. 78/2010 la Regione Marche, con Deliberazione di Giunta regionale n. 274 del 27.2.2012, ha provveduto a determinare gli indirizzi per l'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale delle Marche per il contenimento ed il controllo, per il triennio 2011- 2013, delle spese di funzionamento, delle spese relative agli incarichi a soggetti esterni, al personale nonché disposizioni in materia di razionalizzazione organizzativa delle attività.

Con DGRM n.1128 del 29.7.2013 la Giunta regionale ha deliberato la trasmissione all'Assemblea legislativa regionale per il parere della competente commissione consiliare, lo schema di deliberazione concernente gli indirizzi per l'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale delle Marche per il contenimento ed il controllo, per il biennio 2013- 2014, delle spese di funzionamento, delle spese relative agli incarichi a soggetti esterni, al personale nonché disposizioni in materia di razionalizzazione organizzativa delle attività, che, sostanzialmente, confermano i precedenti indirizzi regionali di cui alla richiamata D.G.R.M. n. 274/2012

Il fabbisogno di personale per l'anno 2014 ed anni successivi verrà determinato a conclusione del processo di riorganizzazione dei Servizi dell'ARPAM, in via di definizione, e terrà conto dei detti indirizzi regionali in materia di contenimento della spesa del personale.

La previsione di spesa da sostenere per il personale nell'anno 2014 viene pertanto definita in conformità ai richiamati indirizzi regionali; in particolare, relativamente alle assunzioni a tempo indeterminato dette disposizioni stabiliscono che deve essere garantita una economia pari almeno al 10% rispetto alle cessazioni dal servizio

dell'anno precedente a quello di riferimento del singolo piano occupazionale; pertanto, considerato che nel corso dell'anno 2013 sono previste n. 8 cessazioni dal servizio, di cui n. 1 dirigente, per collocamento a riposo o dimissioni, che comportano una minore spesa a valere sull'anno 2014 pari a € 315.188,07, la spesa prevista per detto anno per le assunzioni a tempo indeterminato ammonta a complessivi € 283.669,26 (minore spesa cessati anno 2013 ridotto del 10%).

Relativamente alle assunzioni a tempo determinato gli indirizzi regionali precisano che le disposizioni di cui all'articolo 9, comma 28, del decreto legge n. 78/2010, convertito nella legge n. 122/2010, sono assorbite negli obiettivi di cui all'art. 1, comma 565, della legge n.296/2006 e che, tuttavia, dovrà essere garantita una riduzione di tale spesa per l'anno 2014 del 30% rispetto all'ammontare sostenuto in termini di competenza nel 2009; sono peraltro escluse dalle dette limitazioni le assunzioni a tempo determinato per la realizzazione di programmi o progetti qualora il relativo onere risulti a carico di finanziamenti della Comunità Europea, della Stato, della Regione o di privati.

Pertanto nel corso dell'anno 2014 l'ARPAM procederà al conferimento di incarichi a tempo determinato per la realizzazione di programmi/progetti finanziati ed in particolare per l'espletamento di attività di monitoraggio della qualità dei corpi idrici superficiali e sotterranei, attività finanziate dallo Stato, nonché per l'attuazione degli interventi previsti nell'accordo di programma sottoscritto in data 20 luglio 2010 tra il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, la Regione Marche, la Provincia di Ancona, il Comune di Falconara Marittima e l'Autorità Portuale di Ancona per la messa in sicurezza e bonifica delle aree comprese nel Sito di Interesse Nazionale di Falconara Marittima.

4.2 Costo del personale

La spesa per le competenze fisse ed accessorie del personale dipendente nell'anno 2014 è prevista in € 13.753.513,00; tale ammontare continua a costituire la posta di bilancio più importante dell'ARPAM ed assorbe completamente il finanziamento regionale.

Le tabelle che seguono riportano in dettaglio la composizione del costo di cui sopra.

PREVISIONE DI SPESA PERSONALE DIPENDENTE - ANNO 2014	
	importi in euro
DIRIGENZA SANITARIA	2.956.978
DIRIGENZA RUOLI P.T.A.	1.137.173
DIRIGENZA MEDICA	323.012

COMPARTO	9.007.259
COMPARTO <i>(a tempo determinato c/finanziamenti)</i>	271.146
COMPENSI COMMISSIONI CONCORSO	5.000
FORMAZIONE <i>(50% somma impegnata anno 2009)</i>	42.945
FORMAZIONE <i>(sicurezza/finanziamenti)</i>	10.000
TOTALE	13.753.513

RIEPILOGO PREVISIONE DI SPESA - PERSONALE COMPARTO - ANNO 2014		
Cod.		importi in euro
5.6.4.1	COMPETENZE FISSE	5.201.179
5.6.4.2	FONDO ART. 7 CCNL 31.7.2009 LAVORO STRAORDINARIO - CONDIZIONI LAVORO	273.024
5.6.4.3	FONDO ART. 8 CCNL 31.7.2009 PRODUTTIVITA' COLLETTIVA E PREMIO QUAL.	219.788
5.6.4.4	RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI	37.244
5.6.4.5	FONDO ART. 9 CCNL 31.7.2009 FASCE RETRIBUTIVE	701.493
5.6.4.6	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSO SPESE TRASPORTO MATERIALI	272.260
5.6.4.7	ALTRE COMPETENZE ACCESSORIE	44.000
5.6.4.8	ONERI SOCIALI A CARICO ENTE - I.R.A.P.	507.122
5.6.4.9	ONERI SOCIALI A CARICO ENTE - CONTR. ASSICUR. E CONTRIBUTIVI	1.751.149
5.6.4	TOTALE	9.007.259

RIEPILOGO PREVISIONE DI SPESA - PERSONALE DIRIGENTE - ANNO 2014		
5.6.1	DIRIGENZA SANITARIA	importi in euro
5.6.1.1	COMPETENZE FISSE	€ 1.364.342
5.6.1.2	RIMBORSI SPESE/STRUMENTI	€ 8.384
5.6.1.3	RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ART. 8 CCNL 6.5.2010	€ 604.314
5.6.1.4	RETRIBUZIONE DI RISULTATO ART. 10 CCNL 6.5.2010	€ 133.424
5.6.1.5	CONDIZIONI DI LAVORO ART. 9 CCNL 6.5.2010	€ 68.426
5.6.1.6	RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI	€ 17.686
5.6.1.7	ALTRE COMPETENZE ACCESSORIE	€ 1.000
5.6.1.8	ONERI SOCIALI A CARICO ENTE - IRAP	€ 176.081
5.6.1.9	ONERI SOCIALI A CARICO ENTE - CONTRIBUTI	€ 583.320
	TOTALE DIRIGENZA SANITARIA	€ 2.956.978
5.6.2	DIRIGENZA RUOLI P.T.A.	
5.6.2.1	COMPETENZE FISSE	€ 486.367

5.6.2.2	RIMBORSI SPESE/STRUMENTI	€	47.954
5.6.2.3	RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ART. 8 CCNL 6.5.2010	€	243.840
5.6.2.4	RETRIBUZIONE DI RISULTATO ART. 10 CCNL 6.5.2010	€	44.475
5.6.2.5	CONDIZIONI DI LAVORO ART. 9 CCNL 6.5.2010	€	36.845
5.6.2.6	RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI	€	9.523
5.6.2.7	ALTRE COMPETENZE ACCESSORIE		
5.6.2.8	ONERI SOCIALI A CARICO ENTE - IRAP	€	49.789
5.6.2.9	ONERI SOCIALI A CARICO ENTE - CONTRIBUTI	€	218.380
	TOTALE DIRIGENZA RUOLI P.T.A.	€	1.137.173
5.6.3	DIRIGENZA MEDICA		
5.6.3.1	COMPETENZE FISSE	€	118.781
5.6.3.2	RIMBORSI SPESE/STRUMENTI	€	173
5.6.3.3	RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ART. 9 CCNL 6.5.2010	€	101.591
5.6.3.4	RETRIBUZIONE DI RISULTATO ART. 10 CCNL 6.5.2010	€	15.724
5.6.3.5	RISORSE AGGIUNTIVE	€	2.819
5.6.3.8	ONERI SOCIALI A CARICO ENTE - IRAP	€	20.308
5.6.3.9	ONERI SOCIALI A CARICO ENTE - CONTRIBUTI	€	63.616
	TOTALE DIRIGENZA MEDICA	€	323.012

Per ulteriori commenti si rinvia al punto "Gestione delle risorse umane" dell'allegato Programma annuale attività.

4.3 Attività formativa

Per l'anno 2014, ai sensi dell'art. 6 c. 13 del D.Lgs 78/2010, convertito con modificazioni in Legge 122/2011 e sulla base delle indicazioni impartite dalla Regione Marche, le amministrazioni pubbliche debbono ridurre la spesa per l'attività di formazione del personale del 50%, rispetto a quella del 2009, facendo riferimento agli impegni assunti. Si riportano di seguito i relativi dati sulla tabella :

<i>personale</i>	SPESA IMPEGNATA ANNO 2009	50% SPESA IMPEGNATA NELL'ANNO 2009
<i>Comparto</i>	€ 52.726,86	€ 26.363,43
<i>dirigenza ruolo san.</i>	€ 23.502,29	€ 11.751,15
<i>dirigenza ruoli pta</i>	€ 7.158,29	€ 3.579,15
<i>dirigenza medica</i>	€ 2.503,45	€ 1.251,72
TOTALI	€ 85.890,89	€ 42.945.45

Si è anche provveduto, come riportato nella sottostante tabella, a fissare le quote destinate a ciascuna sede e, all'interno della sede, a ciascun ruolo.

SEDI	Dirigenza S.P.T.A.		Dirigenza medica		Comparto		TOTALI ANNO 2012	
	Budget %	Budget economico €	Budget %	Budget economico €	Budget %	Budget economico €	Budget %	Budget economico €
DIPARTIMENTO ANCONA	7.59	3.259,56	2.47	1.060,75	16,99	7.296,44	27.05	11.616,76
DIPARTIMENTO ASCOLI	5.31	2.280,41			7,18	3.083,49	12.49	5.363,89
DIPARTIMENTO FERMO					1,20	515,35	1.2	515,35
DIPARTIMENTO MACERATA ***	6.07	2.606,79			9,10	3.908,04	15.17	6.514,83
DIPARTIMENTO PESARO	9.09	3.903,75			10,77	4.625,23	19.86	8.528,98
SEDE CENTRALE (COMPRENDE INIZIATIVE REGIONALI)	7.64	3.281,04	0.44	188,96	16,15	6.935,70	24.23	10.405,69
TOTALI	35.70	15.331,54	2.91	1.249,71	61,39	26.364,24	100	42.945,50
FORMAZIONE PREVISTA DA SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE								10.000,00
TOTALE PREVISIONE SPESE FORMAZIONE								52.945,50

Essendo esclusa dal computo della spesa quella relativa alla formazione prevista da specifiche disposizioni di legge, si ritiene opportuno prevedere un importo presunto pari ad € 10.000,00.

Vista l'esiguità dell'importo stanziato, sarà tuttavia necessario, ove possibile e nel rispetto di quanto stabilito nella manovra di cui sopra, prediligere l'effettuazione di corsi organizzati all'interno dell'Agenzia, anche al fine di garantire a tutte le figure professionali l'acquisizione dei crediti ECM previsti dalla vigente normativa, nonché ricorrere, come previsto dalla L.R. 13/2004 alla scuola di formazione del personale regionale.

4.4 Attività libero professionali

L'esercizio dell'attività libero professionale intramuraria dei dirigenti sanitari e l'attività professionale dei dirigenti dei ruoli professionale e tecnico è regolamentata con delibera del Direttore Generale n. 150 del 13/6/2005 e successiva revisione (delibera n. 32 del 3/2/2009) tenuto conto delle disposizioni dettate dai CCNL delle aree dirigenziali del SSN.

Il regolamento di cui trattasi prevede anche la ripartizione dei relativi introiti sulla base del quale si prevede il seguente risultato:

VOCI	PREVISIONE 2014
Proventi	1.300.000,00
Compenso diretto al Professionista	599.000,00
Compenso al Personale di supporto	45.500,00
Oneri carico ente	212.500,00
Accantonamento 5% al fondo	65.000,00
RISULTATO ECONOMICO	378.000,00

E' inoltre previsto un costo di € 128.371,00 per prestazioni aggiuntive, finanziato con le entrate relative ai vari progetti, così come regolamentato con delibera n. 33 del 2/9/2009, tenuto conto delle disposizioni dettate dai CCNL del Comparto Sanità.

In particolare per l'anno 2014 si prevede la realizzazione dell'attività relativa all'Accordo di programma per la definizione degli interventi di messa in sicurezza e bonifica delle aree comprese nel Sito di Interesse Nazionale di Falconara M.ma e per la valutazione dell'origine naturale di ferro e manganese nelle acque di falda Sito di Interesse Nazionale Basso Bacino del fiume Chienti che comporterà una consistente mole di lavoro per il personale.

4.5 Consulenze esterne

Ormai da diversi anni sono completamente assenti in ARPAM incarichi di consulenza, studio e ricerca. Nell'anno 2014, nel rispetto delle direttive impartite dalla Regione Marche, non si prevede di attivare consulenze e convenzioni con privati se non in casi eccezionali e comunque per attività altamente qualificate e non esigibili dai dipendenti dell'Agenzia.

Relativamente ai contratti di collaborazione, peraltro quasi assenti in ARPAM, la limitata spesa prevista nel 2014 è comunque determinata nei limiti del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009, nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 9 c. 28 D.Lgs. 78/2010 convertito con modificazioni in Legge 122/2011.

Capitolo 5 - Approvvigionamenti di beni e servizi

In applicazione delle disposizioni di cui al Decreto Legge 31 maggio 2010 n. 78, concernente "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e competitività economica", convertito con modificazioni in Legge n. 122/2011 e delle disposizioni di cui al Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini", l'Agenzia ha dovuto adottare misure di contenimento e di controllo della spesa per il funzionamento dell'apparato amministrativo e del personale.

C'è da evidenziare inoltre che il continuo aumento dei prezzi di beni e servizi legati ai livelli record raggiunti dal petrolio nei mesi scorsi e ad altre componenti tariffarie, oltre che ai costi di trasporto, rende difficile il contenimento della spesa, soprattutto considerando la maggiore attività richiesta per la realizzazione di importanti progetti finanziati.

Per ulteriori commenti si rinvia a quanto specificatamente relazionato nell'allegato Programma annuale e triennale di attività.

Si rimanda, inoltre, ai successivi punti l'analisi dei costi risultanti dalla tabella sottostante.

	PREVISIONE 2013	PREVISIONE 2014	SCOSTAMENTO ASSOLUTO	SCOSTAMENTO %
BENI	734.500	710.500	-24.000	-3,38
SERVIZI				
<i>Manutenzioni e riparazioni in appalto</i>	505.000	931.600	426.600	45,79
<i>Appaltati</i>	1.117.500	1.073.500	-44.000	-4,10
<i>Godimento beni di Terzi</i>	390.000	575.000	185.000	32,17
<i>Utenze</i>	402.000	440.720	38.720	8,79
SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	829.685	818.150	-11.535	-1,41

5.1 Analisi consumi di beni

Questa voce contiene i costi relativi ai reagenti, materiale di laboratorio, carburanti, cancelleria, abbonamenti, riviste, pubblicazioni e presenta una previsione di € 710.500,00 con una diminuzione di € 24.000,00 rispetto al preventivo 2013.

La previsione di spesa per l'anno 2014 è stata formulata sulla base del fabbisogno, cercando di mantenere invariati, rispetto alla previsione 2013, i vari costi. L'unica variazione degna di interesse risulta essere la riduzione di Euro 24.500,00 delle spese per "Cancelleria, stampanti e supporti meccanografici" tenuto conto delle nuove tecnologie digitali in uso.

E' inoltre da rilevare che nel conto di costo dei *reagenti, prodotti chimici e materiale di laboratorio*, sono stati previsti anche i costi per la realizzazione delle analisi chimiche, ecotossicologiche, microbiologiche, radiometriche ed altre attività riguardanti l'"Accordo di Programma stipulato per gli interventi di messa in sicurezza e bonifica del SIN di Falconara M.ma" e per le attività inerenti il "SIN Basso Bacino del fiume Chienti per la valutazione dell'origine naturale di ferro e manganese nelle acque di falda". Per questi progetti sono previsti specifici finanziamenti.

5.2 Analisi costo servizi

Con Deliberazione della Giunta Regione Marche n. 25 del 21/3/2013 con oggetto "Rete regionale di misura degli inquinanti atmosferici: convenzione con le Province e l'ARPAM in materia di monitoraggio della qualità dell'aria ambiente" la Regione Marche ha affidato all'Agenzia la gestione del sistema regionale di monitoraggio della qualità dell'aria. L'attività prevede l'elaborazione dei dati provenienti dalla rete, la loro

validazione, la pubblicazione sul sito web ed inoltre la manutenzione ordinaria, preventiva, correttiva, le coperture assicurative e l'appalto dei servizi ed utenze correlati alla gestione della rete medesima. Ciò ha comportato un notevole incremento del costo per servizi che trova copertura finanziaria in entrata tra i finanziamenti per specifici progetti.

Manutenzioni e riparazioni - Il mastro presenta un notevole aumento rispetto alla previsione 2013 pari a € 426.600,00. L'aumento è motivato dalla necessità di provvedere alla manutenzione delle 23 stazioni fisse e 3 laboratori mobili, corredati delle relative attrezzature tecnico scientifiche, trasferiti all'ARPAM per la gestione del sistema regionale della rete per il monitoraggio dell'aria di cui alla richiamata DGRM 25/2013.

Appaltati - Tale voce comprende i costi per servizi di lavanderia, pulizia, mensa, gestione calore, elaborazione dati, convenzioni gestione esterne, smaltimento rifiuti, servizi prelievi in mare, servizi resi da laboratori esterni ed altri.

Nel 2013 la Regione Marche ha provveduto a trasferire all'ARPAM, a titolo gratuito, la proprietà di un mezzo nautico, a sua volta ceduto dalla Guardia di Finanza alla Regione, per lo svolgimento dell'attività di monitoraggio ambientale finalizzato allo studio ed al controllo dell'ambiente marino-costiero della Regione stessa. E' stato pertanto individuato uno studio di ingegneria navale per la predisposizione degli atti di gara e di direzione dei lavori di manutenzione straordinaria ed adeguamento funzionale del mezzo per renderlo idoneo all'espletamento dei compiti istituzionali. Si prevede quindi che entro il 2014, per l'attività di monitoraggio marino e costiero, l'Agenzia non dovrà più utilizzare il mezzo nautico fornito, a titolo oneroso, dalla Direzione Marittima di Ancona ma utilizzerà la propria imbarcazione con un conseguente risparmio sul conto "Altri servizi".

Complessivamente la previsione per il 2014 è di € 1.073.500,00 con una diminuzione di € 44.000,00 rispetto al preventivo 2013.

Nella previsione, inoltre, sono stati compresi i costi per l'appalto, a ditte specializzate, dei servizi di carotaggio, sondaggi con benna e perizia bellica, necessari sia per la definizione degli interventi di messa in sicurezza e bonifica delle aree comprese nel Sito di Interesse Nazionale di Falconara Marittima.

Per la realizzazione di queste attività sono previsti specifici finanziamenti tra i ricavi.

Godimento beni terzi - Il mastro presenta un aumento dei costi di € 185.000,00 rispetto alla previsione 2013 originato dalle seguenti variazioni:

Locazioni passive - la riduzione di € 5.000,00 è data dalla dismissione, entro l'anno 2014, dei locali utilizzati per il distacco di Camerino, compensata in parte dall'aumento dell'Iva che grava sui canoni di locazione.

C'è da ricordare, per quanto riguarda gli affitti, che il Decreto Legge 6 luglio 2012 n. 95 prevede il contenimento dei costi per le sedi degli apparati pubblici ed in particolare per gli anni 2012, 2013 e 2014 non si applica, al canone dovuto, l'aggiornamento relativo alla variazione degli indici ISTAT, inoltre dal primo gennaio 2015 i canoni di locazione, per gli affitti pagati dalla Pubblica Amministrazione, saranno ridotti del 15%.

Canoni di leasing operativo - Il conto presenta, per il 2014, un finanziamento pari a € 190.000,00 per l'acquisizione di due cromatografi liquidi ad alte prestazioni da destinare ai Dipartimenti provinciali di Macerata ed Ancona. Come chiarito nel punto 2.2 della relazione, l'acquisizione di tali apparecchiature risulta indispensabile per far fronte alle nuove domande di adeguamento alla normativa UNI EN 17025.

Utenze - L' aumento di € 38.720,00 deriva dai nuovi contratti di utenza elettrica e telefonica da attivare per la gestione della rete di monitoraggio della qualità dell'aria.

5.3 Spese generali ed amministrative

Il mastro presenta nel suo complesso una riduzione di € 11.535,00.

Alla riduzione del conto "*Compenso organi direttivi*" per l'aggiornamento del costo degli oneri riflessi sui compensi, fa fronte un lieve aumento dei seguenti conti:

"*Premi di assicurazione*" per la stipula della nuova polizza di assicurazione legata alle centraline per il monitoraggio della qualità dell'aria;

"*Spese legali*" per sempre maggiori necessità di ricorrere a prestazioni professionali specialistiche per tutelare gli interessi dell'Agenzia.

Non si prevedono spese per la partecipazione a studi progetti e ricerche.

Si evidenzia inoltre che le spese di Rappresentanza, i Contributi e spese per la partecipazione o realizzazione convegni e le Spese di pubblicità sono state ridotte adeguandole al 50% della spesa sostenuta nel 2009, rispettando le direttive emanate per il 2014 dalla Regione Marche con deliberazione n. 1128 del 29/7/2013

Capitolo 6 - Ammortamenti ed accantonamenti

6.1 Ammortamenti

Le quote di ammortamento sono state calcolate applicando al costo di acquisto dei beni i coefficienti stabiliti con il Decreto del Ministero delle Finanze del 31.12.1988, che in linea di massima rispecchiano la possibilità di utilizzo dei vari beni,

provvedendo poi alla sterilizzazione di quelle relative ai cespiti acquistati con contributi in conto capitale, con alienazioni patrimoniali e con l'apposito fondo costituito con risorse di bilancio.

6.2 Accantonamenti

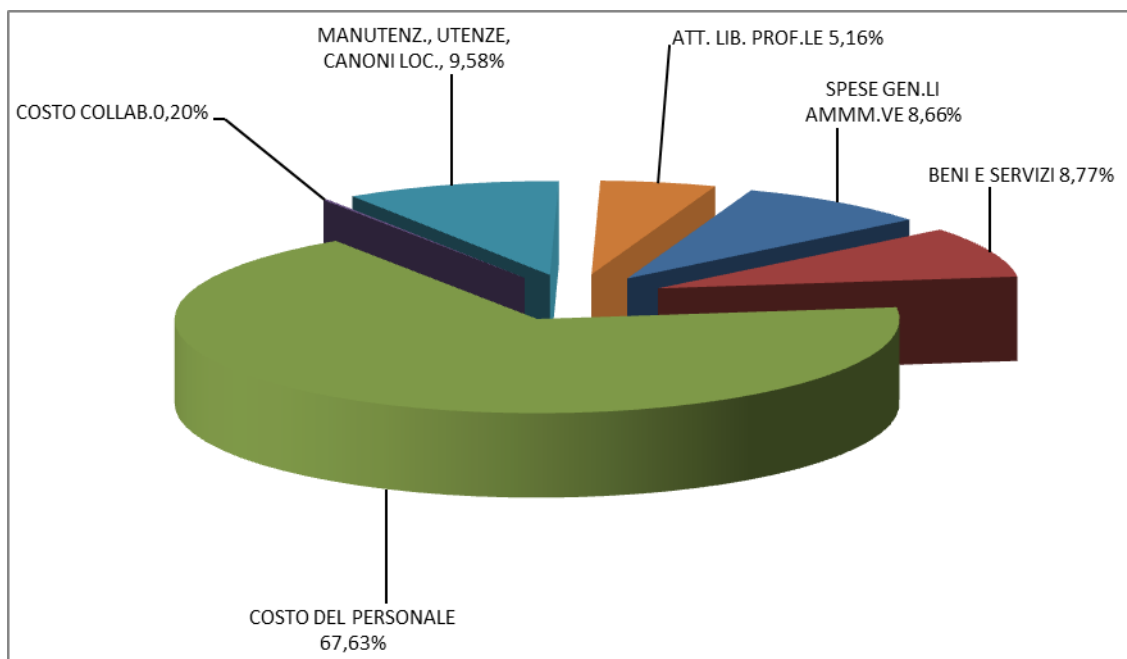
Per l'anno 2014 non sono stati previsti accantonamenti.

Capitolo 7 - Indici di composizione costi e ricavi

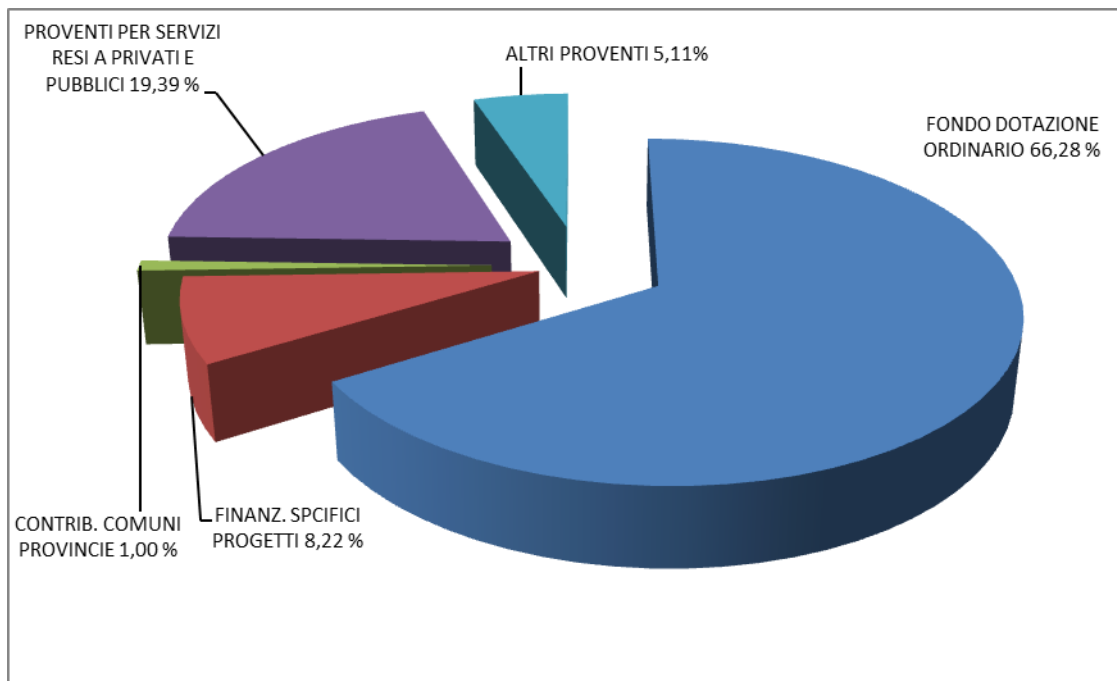
A conclusione della presente relazione si riporta di seguito la rappresentazione dell'incidenza degli aggregati di spesa e di ricavo rispetto ai costi ed al valore della produzione.

INDICI DI COMPOSIZIONE

1) Incidenza % spese amm.ve generali su costi della produzione	8,66%
2) Incidenza % acquisti beni e servizi su costi della produzione	8,77%
3) Incidenza % costo personale su costi della produzione	67,63%
5) Incidenza % costo collaborazioni Co.Co.	0,20%
6) Incidenza % manutenzione, utenze, canoni locazione ed altri costi	9,58%
7) Incidenza % attivita' libero prof.le	5,16%



1) Incidenza % fondo ordinario dotazione Regionali su valore produzione	66,28%
2) Incidenza % finanziamento specifici progetti	8,22%
3) Incidenza % contrib. Comuni e Province	1,00%
4) Incidenza proventi per servizi resi a privati ed enti pubblici	19,39%
5) Incidenza % altri proventi su valore produzione	5,11%



Capitolo 8 - Programma Triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici

Si da atto che, in esecuzione dell'art. 128 del D.Lgs n. 163/2006 (ex art. 14 della Legge n. 190/94) s.m.i., del D.M.LL.PP. 21/06/2000 e del D.M. Infrastrutture e Trasporti del 11/11/2011, è stato redatto il Programma Triennale dei Lavori Pubblici Anni 2014 - 2016 ed il relativo Elenco Annuale dei Lavori anno 2014, così come deliberato con Determina del DG n. 137 del 30/9/2013.