

**AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE DELLA BASILICATA  
(A.R.P.A.B.)**

Ente di diritto pubblico (Legge Regionale 14 settembre 2015, n. 37)

POTENZA

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

**DELIBERAZIONE N. 239**

L'anno duemiladiciassette, addì 25 del mese di Luglio, nella sede dell'A.R.P.A.B. sita in Via della Fisica n.18 C/D, è stata adottata la seguente deliberazione avente per

**OGGETTO: Bilancio di Previsione finanziario dell'ARPAB 2017-2019. Adozione del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio", ai sensi degli articoli 18-bis e 41 del D.Lgs. 118/2001 e s.m.i.**

su proposta della:  
**Struttura Centrale**

**Settore: Amministrativo**  
**Ufficio: Bilancio e Provveditorato**

---

**U.O. CONTABILITÀ E BILANCIO**

- L'atto non comporta impegno di spesa  
 Assunto impegno contabile n. \_\_\_ sul cap. \_\_\_\_\_ - Eserc. 2016 - per € \_\_\_\_\_  
 " " " n. \_\_\_ sul cap. \_\_\_\_\_ - Eserc. \_\_\_\_ - per € \_\_\_\_\_  
 " " " n. \_\_\_ sul cap. \_\_\_\_\_ - Eserc. \_\_\_\_ - per € \_\_\_\_\_  
 Assunto impegno sul bilancio pluriennale \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_

**U.O. CONTABILITÀ E BILANCIO**

---

## IL DIRETTORE GENERALE

### Vista

- la Legge della Regione Basilicata n. 37 del 14.09.2015 avente ad oggetto "Riforma dell'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Basilicata (A.R.P.A.B.)";

### Visti

- Il D.Lgs.n.118/2011 smi "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi ...";
- Il D.Lgs. 126/2014 "Disposizioni integrative e correttive del D.Lgs. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti Locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5/5/2009, n.42";
- La DDG n.231 del 10.05.2016 concernente "Regolamento di contabilità e gestione economico-finanziaria dell'Arpab approvazione" approvata con DGR n.612 del 7.06.2016;

### Considerato che:

- il Bilancio Pluriennale di Previsione 2017-19 è stato adottato con DDG n.134 del 7.04.17 ed a seguito del parere favorevole reso con DGR n.374 dell'11.05.2017 è stato approvato con L.R.n.15 del 26.06.2017 (BUR n.20 del 28.06.17);

**Viste e richiamato** l'art.18-bis c.2 D.Lgs.n.118/2011 smi concernente disposizioni in materia di indicatori di bilancio, ai sensi del quale:

<< 1. Al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

2. Le regioni e i loro enti ed organismi strumentali, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione o del budget di esercizio e del bilancio consuntivo o del bilancio di esercizio, presentano il documento di cui al comma 1, il quale è parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio di ciascuna amministrazione pubblica. Esso viene divulgato anche attraverso la pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'amministrazione stessa nella sezione "Trasparenza, valutazione e merito", accessibile dalla pagina principale (home page).

3. (...)

4. Il sistema comune di indicatori di risultato delle Regioni e dei loro enti ed organismi strumentali, è definito con decreto del ministero dell'economia e delle finanze su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. Il sistema comune di indicatori di risultato degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali, è definito con decreto del ministero dell'interno, su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. L'adozione del Piano di cui al comma 1 è obbligatoria a decorrere dall'esercizio successivo all'emanazione dei rispettivi decreti>>.

**Visto** il decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze 9 dicembre 2015 concernente la definizione di criteri e delle modalità di redazione del piano, ai sensi del quale:

<< 1. Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano adottano il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" di cui all'articolo 18-bis del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 del 2011, secondo gli schemi di cui all'allegato 1, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 2, con riferimento al rendiconto della gestione.

2. Gli organismi e gli enti strumentali delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano in contabilità finanziaria adottano il "Piano degli indicatori" di cui all'articolo 18-bis, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 del 2011, secondo gli schemi di cui all'allegato 3, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 4, con riferimento al rendiconto della gestione.

3. Le Regioni, le Province autonome di Trento e di Bolzano, e i loro organismi e enti strumentali in contabilità finanziaria presentano il "Piano" di cui ai commi 1 e 2 entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del bilancio consuntivo.

4. Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio è pubblicato sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione «Trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale.
5. Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano e i loro organismi e enti strumentali adottano il piano di cui ai commi 1 e 2 a decorrere dall'esercizio 2016. Le prime applicazioni del presente decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019. >>

**Considerato che**

- il Bilancio di previsione dell'ARPAB 2017-2019 è stato approvato con L.R. n.15 del 26.06.2017 (BUR n.20 del 28.06.17);
- l'adozione del piano degli indicatori deve avvenire entro trenta giorni dalla pubblicazione del Bilancio approvato in base alla normativa sopra richiamata;

**Richiamate**

- la DDG n.530 del 23.12.2016 concernente l'implementazione del nuovo Sistema Informativo Contabile SIC in riuso regionale e l'affidamento di servizi di completamento alla ditta EDP La Traccia;
- la DDG n.132 del 7.04.2017 concernente il nuovo Sistema Informativo Contabile SIC in riuso regionale e l'affidamento del servizio di assistenza tecnica alla ditta EDP La Traccia;

Visti i prospetti costituenti il piano degli indicatori nel rispetto degli schemi di cui agli allegati 1.1-1.2 e allegato 1.3, secondo l'allegato 1 di cui all'art.18-bis del d.lgs.118/2011 e smi e del Decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze 9 dicembre 2015, elaborati con l'assistenza tecnica della ditta EDP La Traccia utilizzando i dati estratti dal SIC, allegati al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

**Considerato che** occorre provvedere all'adozione e alla pubblicazione del Piano degli indicatori sul sito internet istituzionale dell'Amministrazione, nella specifica sezione "Trasparenza, valutazione e merito" ai sensi della normativa più volte richiamata e alla trasmissione alla Banca dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP) ai sensi dell'art.13 della legge 31 dicembre 2009, n.196 e smi e del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 12 maggio 2016;

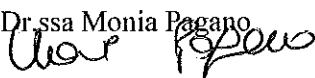
Visto il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Tecnico-Scientifico f.f.;

**DELIBERA**

- 1) di richiamare la narrativa in premessa che qui si intende integralmente riportata e trascritta;
- 2) di adottare il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio", composto dagli schemi di cui all'Allegato 1, articolato in allegato 1.1, allegato 1.2 e allegato 1.3, allegati al presente atto quale parte integrante e sostanziale, concernenti rispettivamente, gli indicatori sintetici, gli indicatori analitici riferiti alla composizione delle entrate e alla capacità di riscossione e gli indicatori analitici riferiti alla composizione delle spese per missioni e programmi e alla capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento;
- 3) di trasmettere il presente atto per i seguenti di rispettiva competenza:
  - al Revisore Unico dei Conti;
  - alla Regione Basilicata Dip. Programmazione e Finanze;
  - al Responsabile per la Trasparenza e l'Integrità Dr.ssa Cammarota;
- 4) di demandare al dott.ssa Monia Pagano con il supporto del dott. Giuseppe Di Nuzzo la pubblicazione del Piano degli indicatori sul sito internet istituzionale dell'Amministrazione, nella specifica sezione "Trasparenza, valutazione e merito" e la trasmissione alla Banca dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP);
- 5) di dichiarare che il presente provvedimento non soggetto al controllo e immediatamente eseguibile per l'espletamento dei compiti e funzioni istituzionali dell'Agenzia.

L'Istruttore

Dr. ssa Monia Pagano



Il Direttore Amministrativo  
Dott. Raffaele GIORDANO



IL DIRETTORE GENERALE  
Dott. Edmondo IANNICELLI



Il Direttore Tecnico-Scientifico f.f.  
Dott.ssa Katarzyna PILAT





## **BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019**

**Piano degli indicatori di bilancio  
(Allegato 1)**

## ALLEGATO 1.1

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			Totale Missioni 2017	Totale Missioni 2018	Totale Missioni 2019
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	32,92	42,29	67,81
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	50,63	65,03	104,29
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	66,85	0	0
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.000 "Tributi" - E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	7,86	10,1	16,19
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	8,53	0	0
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	32,74	41,41	66,63
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	2,43	2,43	2,43
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mirando le varie alternative contrattuali il più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	1,26	1,26	1,26
4	Interessi passivi				
4.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,39	0,48	0,74
4.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "interessi passivi"	4,94	5,14	5,36
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "interessi passivi"	0	0	0
5	Investimenti				

## ALLEGATO 1.1

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
			Totale Missioni 2017	Totale Missioni 2018
5.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	39,98	0
5.2	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	1,39	0
5.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo della parte finanziaria	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0	0
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinnegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0	0
6	Debiti non finanziari		0	0
6.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100	
6.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.15.00.000 + U.2.04.21.00.000)) / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.15.00.000 + U.2.04.21.00.000))	0	
7	Debiti finanziari			
7.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	0	0
7.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "interessi passivi" - "interessi di mora" (U.1.07.05.02.000) - "interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)) / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,98	1,26
8	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
8.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	100	
8.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	0	
8.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto	0	

## ALLEGATO 1.1

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
		Totale Missioni 2017	Totale Missioni 2018 / Totale Missioni 2019
8.4 9	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	0	
9.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0	
9.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0	
9.3 10	Sostenibilità di disavanzo a carico dell'esercizio Fondo Pluriennale Vincolato	0	
10.1 11	Utilizzo dell'FPV Partito di giro o conto terzi	0	0
11.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	19,34	24,84
11.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	19,52	25,04
			39,83
			40,37

ALLEGATO 1.2

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle Entrate (dati percentuali)					Media Accertamenti nei tre esercizi precedenti /Media Totale Accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni di Cassa esercizio 2017/(Previsioni Competenza+Residui) Esercizio 2017	Media Riscossioni nei tre esercizi precedenti /Media Accertamenti nei tre esercizi precedenti
		Esercizio 2017 Previsioni Competenza/Totale Previsioni di Competenza	Esercizio 2018 Previsioni Competenza/Totale Previsioni di Competenza	Esercizio 2019 Previsioni Competenza/Totale Previsioni di Competenza	Media Accertamenti nei tre esercizi precedenti	Previsioni di Cassa esercizio 2017/(Previsioni Competenza+Residui) Esercizio 2017			
Titolo 1:	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA								
10101	TIPOLOGIA 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0	0	0	0	0	0	0	0
10000	Totale Titolo 1: ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	0	0	0	0	0	0	0	0
Titolo 2:	TRASFERIMENTI CORRENTI								
20101	TIPOLOGIA 201: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	49,61	73,21	61,96	64,23	64,23	41,35	78,41	
20105	TIPOLOGIA 201: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0	0	0	0	0	0	0,43	
20000	Totale Titolo 2: TRASFERIMENTI CORRENTI	49,61	73,21	61,96	64,23	64,23	41,35	78,84	
Titolo 3:	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
30100	TIPOLOGIA 301: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,1	4,72	6,71	7,07	7,07	3,1	6,67	
30300	TIPOLOGIA 303: Interessi attivi	0	0	0	0	0	0	0	
30500	TIPOLOGIA 305: Rimborsi e altre entrate correnti	0,78	0,61	0,87	0,53	0,53	0,71	0,53	
30000	Totale Titolo 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	3,88	5,33	7,58	7,6	7,6	3,81	7,2	
Titolo 4:	ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
40200	TIPOLOGIA 402: Contributi agli investimenti	35,14	0	0	0,22	0,22	33,48	0,22	
40400	TIPOLOGIA 404: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0	0	0	0	0	0	0	
40000	Totale Titolo 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE	35,14	0	0	0,22	0,22	33,48	0,22	
Titolo 6:	ACCENSIONE PRESTITI								
60300	TIPOLOGIA 603: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0	0	0	11,62	11,62	0	11,62	
60000	Totale Titolo 6: ACCENSIONE PRESTITI	0	0	0	11,62	11,62	0	11,62	
Titolo 7:	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE								
70100	TIPOLOGIA 701: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	1,03	1,95	2,77	0	0	0,96	0	
70000	Totale Titolo 7: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	1,03	1,95	2,77	0	0	0,96	0	
Titolo 9:	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
90100	TIPOLOGIA 901: Entrate per partite di giro	10,1	19,04	27,04	6,26	6,26	10,15	5,99	
90200	TIPOLOGIA 902: Entrate per conto terzi	0,25	0,46	0,66	0	0	0,23	0	
90000	Totale Titolo 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	10,35	19,5	27,7	6,26	6,26	10,38	5,99	
	TOTALE ENTRATE	100	100	100	90	90	89,98	103,87	



Bilancio di Previsione 2017-2018-2019 approvato con L.R. n.15 del 26/06/2017 (BUR n.20 del 28/06/2017)  
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2017-2018-2019 (dati percentuali)						MEDIA DEI TRE RENDICONTI PRECEDENTI O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE (dati percentuali)				
Missione	Programma	Descrizione	Esercizio 2017			Esercizio 2018		Esercizio 2019		Inc. Missione Programma: Media (Impegni+FPV)/ Media (totale Impegni+totale FPV)	di cui Incidenza FPV/ Media FPV/ Media totale FPV	Capacità di pagamento: Media (pagam- c/residui)/ media (Impegni+residui definitivi)
			Inc. Missione/Programma: stanziamento/previsioni missioni	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/(previsioni FPV+residui)	di cui Incidenza FPV/Previsioni stanziamento totale FPV	Inc. Missione/Programma: stanziamento/previsioni missioni	di cui Incidenza FPV/Previsioni stanziamento totale FPV	di cui Incidenza FPV/Previsioni stanziamento totale FPV				
Missione 01 Servizi Istituzionali e generali, di gestione e di controllo	01	Organi istituzionali	0	0	0	0	0	0	0,7	0	0,33	
Missione 01 Servizi Istituzionali e generali, di gestione e di controllo	02	Segreteria generale	0	0	0	0	0	0	1,96	0	1,26	
		<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,66</b>	<b>0</b>	<b>1,59</b>	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	30,96	0	25,17	13,96	0	0	3,26	0	5,41	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,23	0	1,3	0	0	0	4,19	100	1,13	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	56,12	0	63,05	63,54	0	68,23	71,06	0	37,55	
		<b>TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>87,31</b>	<b>0</b>	<b>89,52</b>	<b>77,5</b>	<b>0</b>	<b>68,23</b>	<b>78,51</b>	<b>100</b>	<b>44,09</b>	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondi di riserva	0,14	0	0	0,27	0	0,39	0	0	0	
Missione 20 Fondi e accantonamenti	02	Fondo svalutazione crediti	0,85	0	0	0,14	0	0	0	0	0	
		<b>TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,41</b>	<b>0</b>	<b>0,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Missione 50 Debito pubblico	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari pubblico	0,33	0	0,26	0,63	0	0,92	0	0	0	
		<b>TOTALE Missione 50 Debito pubblico</b>	<b>0,33</b>	<b>0</b>	<b>0,26</b>	<b>0,63</b>	<b>0</b>	<b>0,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	1,03	0	0,84	1,95	0	2,77	0	0	0	
		<b>TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>	<b>1,03</b>	<b>0</b>	<b>0,84</b>	<b>1,95</b>	<b>0</b>	<b>2,77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e partite di giro	10,34	0	8,57	19,51	0	27,7	13,64	0	8,48	
		<b>TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi</b>	<b>10,34</b>	<b>0</b>	<b>8,57</b>	<b>19,51</b>	<b>0</b>	<b>27,7</b>	<b>13,64</b>	<b>0</b>	<b>8,48</b>	
		<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>99</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>95</b>	<b>100</b>	<b>54</b>	

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio della sede dell'A.R.P.A.B. per quindici giorni consecutivi, dal 26/07/17 al 10/08/17

Potenza, li 26/07/2017

**Il Funzionario incaricato**  
.....

Atto trasmesso al controllo del ..... il giorno ..... con Prot. n. ....

Potenza, li .....

**Il Funzionario incaricato**  
.....

- Atto non soggetto a controllo
- Atto soggetto al controllo della Giunta Regionale
- Atto soggetto al controllo del Consiglio Regionale
- Atto urgente ed immediatamente eseguibile

**Il Funzionario incaricato**  
.....

La presente deliberazione è stata nuovamente affissa all'Albo Pretorio della sede dell'A.R.P.A.B. dopo l'approvazione del ..... dal ..... al .....

Potenza, li .....

**Il Funzionario incaricato**  
.....

Per copia conforme.

Potenza li .....

**Il Funzionario incaricato**  
.....