

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2008

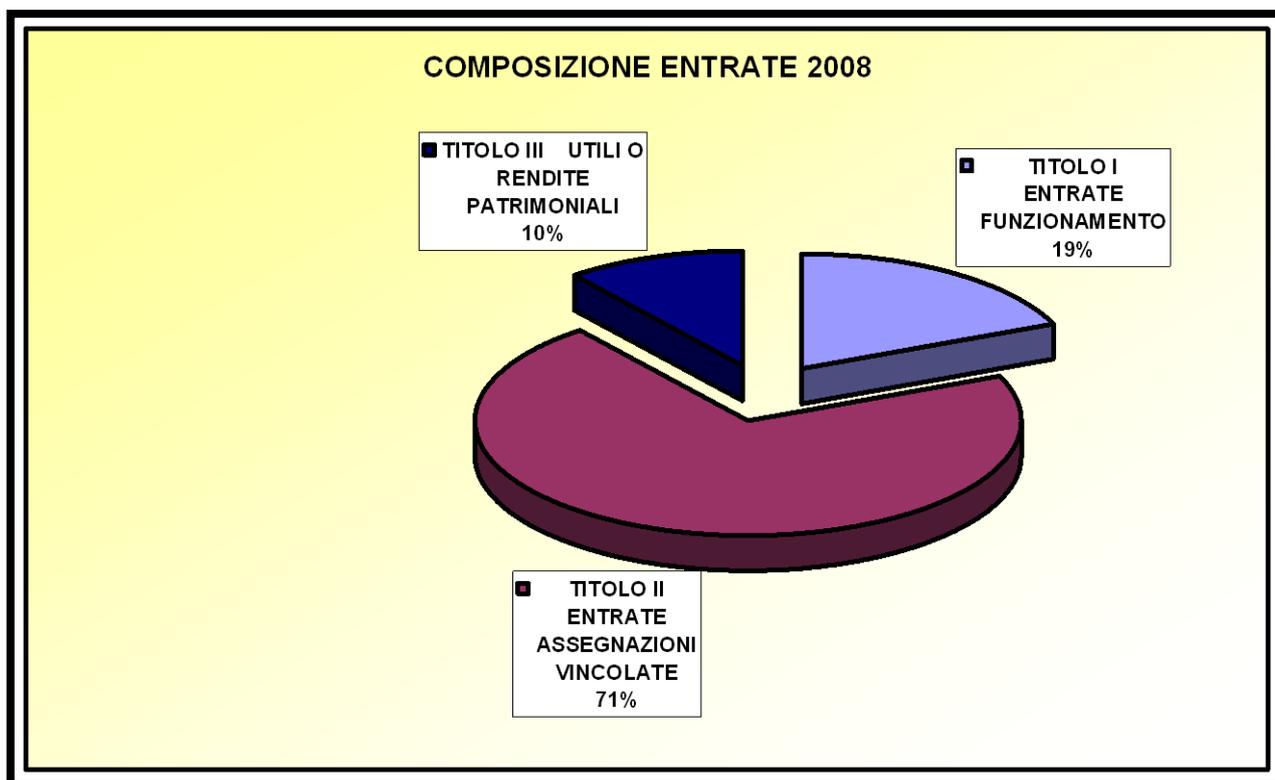
Il Bilancio Preventivo 2008 è stato predisposto in conformità alle disposizioni contenute negli artt. 7 e 13 dell'Accordo Costitutivo di questa Agenzia e si compone del Bilancio di Previsione finanziaria e del Bilancio pluriennale 2008-2010, quest'ultimo redatto in termini di sola competenza.

In termini quantitativi le entrate e le spese effettive ammontano per il 2008 a €. 152.933.900,00, escluse le contabilità speciali, ovverosia le partite di giro che rappresentano mere poste contabili.

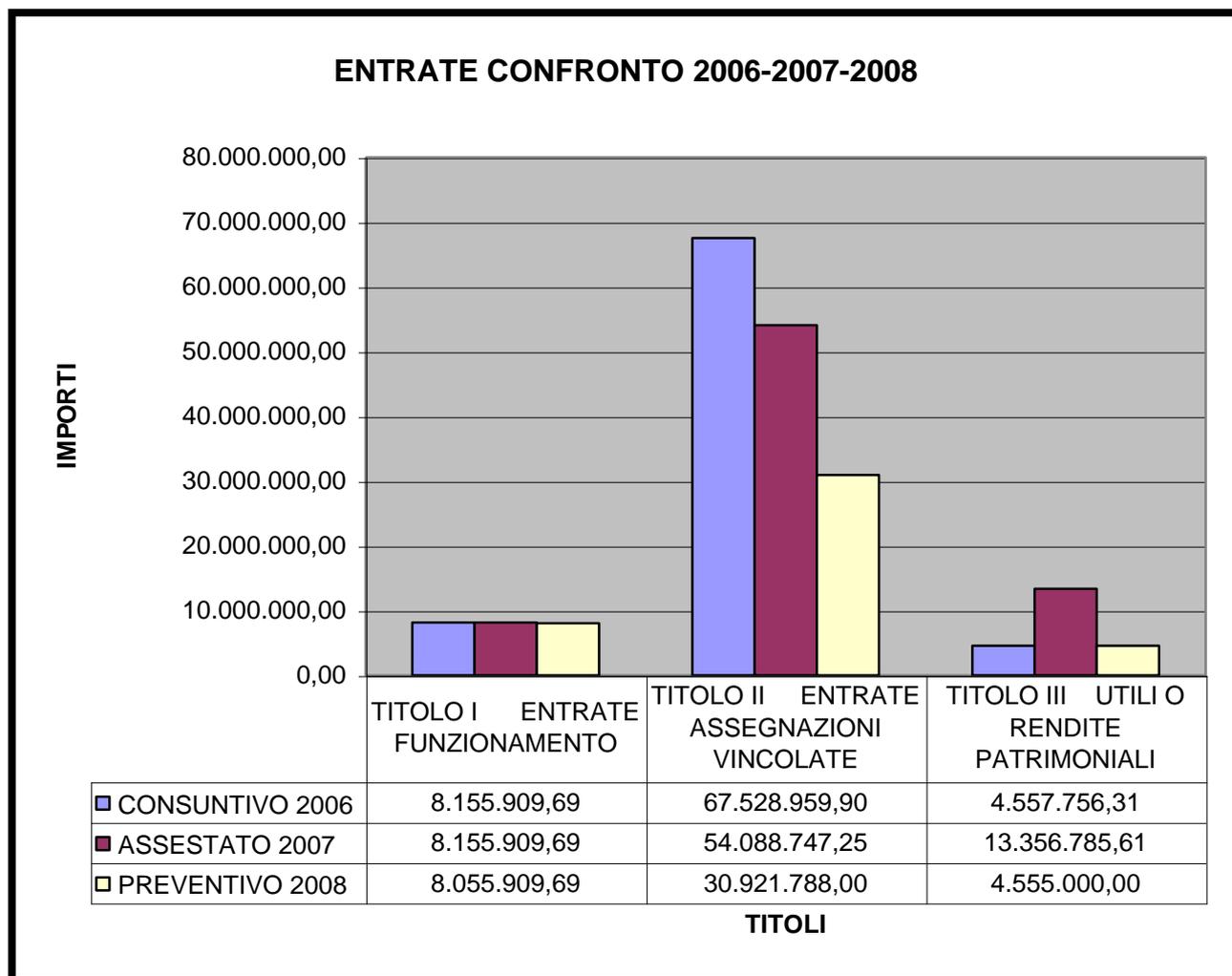
ENTRATE

Gli stanziamenti di entrata derivano dalle previsioni elaborate in funzione degli impegni che ciascuna Regione ha assunto, o sta per assumere, nel proprio Bilancio di previsione.

RIEPILOGO ENTRATA PER TITOLI		PREVISIONI 2008
TITOLO 0	AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	109.401.202,31
TITOLO I	ENTRATE FUNZIONAMENTO	8.055.909,69
TITOLO II	ENTRATE ASSEGNAZIONI VINCOLATE	30.921.788,00
TITOLO III	UTILI O RENDITE PATRIMONIALI	4.555.000,00
TOTALE		152.933.900,00



La prima posta è relativa all'avanzo presunto di amministrazione dell'esercizio 2007 e risulta pari a € 109.401.202,31 (come da prospetto allegato) quanto alla competenza. Si illustrano qui di seguito le diverse entrate mettendo in evidenza il loro trend complessivo nel periodo 2006-2008 e tenendo distinte, nelle apposite tabelle, le due gestioni AIPO e Ex Convenzione con Regione Lombardia del 29/12/2006



Titolo I - Entrate per il funzionamento.

Sono previsti i contributi delle Regioni che ammontano a €. 320.000,00 (Regione Lombardia).

Il contributo annuo da parte dello Stato per il programma assunzione Magistrato del Po €. 307.808,30.

Le risorse per il trattamento economico del personale trasferito dallo Stato all'Agenzia (273 unità) e per le spese di funzionamento ammontano a €. 7.428.101,39.

I suddetti trasferimenti vengono erogati in conformità dell'art. 4 del DPCM 27 dicembre 2002 recante "Trasferimento all'A.I.PO dei beni e delle risorse finanziarie, umane, strumentali ed organizzative per l'esercizio delle funzioni del Magistrato per il Po, conferite dal D.L.vo 31 marzo 1998, n. 112" .

Entrate di funzionamento AIPO

CAP	TITOLO I ENTRATE PER IL FUNZIONAMENTO	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10110	CONTRIBUTO ANNUO DA REGIONE EMILIA ROMAGNA	100.000,00	100.000,00	0,00
10120	CONTRIBUTO ANNUO DA REGIONE LOMBARDIA	320.000,00	320.000,00	320.000,00
10130	CONTRIBUTO ANNUO DA REGIONE PIEMONTE	0,00	0,00	0,00
10140	CONTRIBUTO DA REGIONE VENETO	0,00	0,00	0,00
10150	CONTRIBUTO DALLO STATO PER RETRIBUZIONI DIRIGENTI	0,00	0,00	0,00
10160	CONTRIBUTO DIPART. PROTEZIONE CIVILE RETRIB. PERS.DIP. T.D.	0,00	0,00	0,00
10170	CONTRIBUTO DA REGIONI PER RETRIB. PERS. DIP. T.D.	307.808,30	307.808,30	307.808,30
10180	RISORSE DALLO STATO PER TRATTAMENTO ECONOMICO PERS. TRASF. E SPESE FUNZIONAMENTO	7.428.101,39	7.428.101,39	7.428.101,39
10190	RISORSE DALLO STATO RESIDUI LETTERA C) INCENTIVI PER LA PROGET. PERS.DIP.EX ART. 18 L.109/94	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I	8.155.909,69	8.155.909,69	8.055.909,69

Entrate di funzionamento ex Convenzione Regione Lombardia

CAP	TITOLO I ENTRATE PER IL FUNZIONAMENTO	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10210	ENTRATE DERIVANTI DA CANONI DEMANIO IDROVIARIO EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	842.492,50	880.000,00
10211	ENTRATE DERIVANTI DA CANONI DEMANIO PORTUALE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	36.507,50	0,00
10212	ENTRATE DERIVANTI DA TARIFFE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE DEVOLUTE DALLA REGIONE PER IL FUNZIONAMENTO EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	583.876,25	574.000,00
10214	ENTRATE DERIVANTI DA SANZIONI EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I	0,00	1.462.876,25	1.454.000,00

Titolo II Entrate derivanti da assegnazioni vincolate.

Per il 2008 sono previste solo le risorse finanziarie dello Stato per le spese continuative di cui alla tabella C1 del DPCM 14/12/2000- manutenzione ordinaria e straordinaria, pari ad €. 29.911.788,00 e il contributo dal dipartimento della protezione civile – ex comma 100 art. 1 legge 266/2005 per €. 1.000.000,00.

Entrate derivanti da assegnazioni vincolate AIPO

CAP	TITOLO II ENTRATE DA ASSEGNAZIONI VINCOLATE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
20105	ASSEGNAZIONI PROVENIENTI DA REGIONE EMILIA ROMAGNA	0,00	0,00	0,00
20110	ASSEGNAZIONI PROVENIENTI DA REGIONE LOMBARDIA	0,00	13.398.741,39	0,00
20115	ASSEGNAZIONI PROVENIENTI DA REGIONE PIEMONTE	25.192.000,00	881.900,00	0,00
20120	ASSEGNAZIONI PROVENIENTI DA REGIONE VENETO	2.345.302,99	3.267.000,00	0,00
20125	TRASFERIMENTO DA REGIONE EMILIA ROMAGNA INTERVENTI IN AVVALIMENTO	2.784.621,87	303.639,18	0,00
20130	TRASFERIMENTO DA REGIONE LOMBARDIA INTERVENTI IN AVVALIMENTO	1.115.247,04	2.723.678,68	0,00
20135	TRASFERIMENTO DA REGIONE PIEMONTE INTERVENTI IN AVVALIMENTO	0,00	0,00	0,00

20140	TRASFERIMENTO DA REGIONE VENETO INTERVENTI IN AVVALIMENTO	1.500.000,00	0,00	0,00
20150	TRASFERIMENTI DEL DIPARTIMENTO PROTEZIONE CIVILE	3.500.000,00	750.000,00	0,00
20165	TRASFERIMENTI RESIDUI DI STANZIAMENTO ART. 7 L. 35/95	180.000,00	1.852.000,00	0,00
20170	ENTRATE PER ATTIVITA' E ALLESTIMENTO DEL LABORATORIO IDRAULICO E GEOTECNICO	0,00	0,00	0,00
20175	RISORSE DALLO STATO PER LE SPESE DI CUI ALLA TAB C1 DEL DPCM 14/12/2000	29.911.788,00	29.911.788,00	29.911.788,00
20180	TRASFERIMENTI DALLO STATO PER OPERE DIFESA DEL SUOLO L. 183/89, L. 267/98	0,00	0,00	0,00
20185	TRASFERIMENTI DA STAO RESIDUI 31/12/2002 DPCM 27/12/2002	0,00	0,00	0,00
20190	RIENTRI CONSEGUENTI ALL' ASSOLV. OBBLIG. SUI FONDI TRASFERITI DALLO STATO (EX RESIDUI LETT. C)	0,00	0,00	10.000,00
20195	CONTRIBUTO DAL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE EX COMMA 100 - ART. 1 LEGGE 266/2005	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	TOTALE TITOLO II	67.528.959,90	54.088.747,25	30.921.788,00

Entrate derivanti da assegnazioni vincolate – Ex Convenzione Regione Lombardia

CAP	TITOLO II ENTRATE DA ASSEGNAZIONI VINCOLATE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
20200	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	2.544.635,00	0,00
20201	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER INTERVENTI STRUTTURALI EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	799.746,97	600.000,00
	TOTALE TITOLO II	0,00	3.344.381,97	600.000,00

Titolo III Utili o rendite patrimoniali

Sono previsti gli interessi sui conti di tesoreria pari ad € 4.500.000,00.

CAP	TITOLO III UTILI O RENDITE PATRIMONIALI	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
30110	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI IVI COMPRESI GACENZE SU FONDI DI TESORERIA	4.402.215,34	11.929.334,56	4.500.000,00

30120	RECUPERO DI IMPOSTE E TASSE	9.753,48	10.000,00	5.000,00
30130	IVA RIMBORSO DALL'ERARIO	0,00	0,00	0,00
30140	ENTRATE CONSEGUENTI A RIMBORSO DANNI E TRANSAZIONI GIUDIZIARIE	98.342,53	117.451,05	0,00
30150	TRASFERIMENTI DALO STATO PER PAGAMENTO ONERI CAUSE ARBITRALI RICONDUCIBILI AD OBBLIGAZIONI DELL'EX MAGISPO	0,00	0,00	0,00
30155	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	47.444,96	1.300.000,00	50.000,00
	TOTALE TITOLO III	4.557.756,31	13.356.785,61	4.555.000,00

I Titoli IV e V non risultano movimentati.

Il Titolo VI accoglie le partite di giro ed ammonta a €. 4.950.000,00.

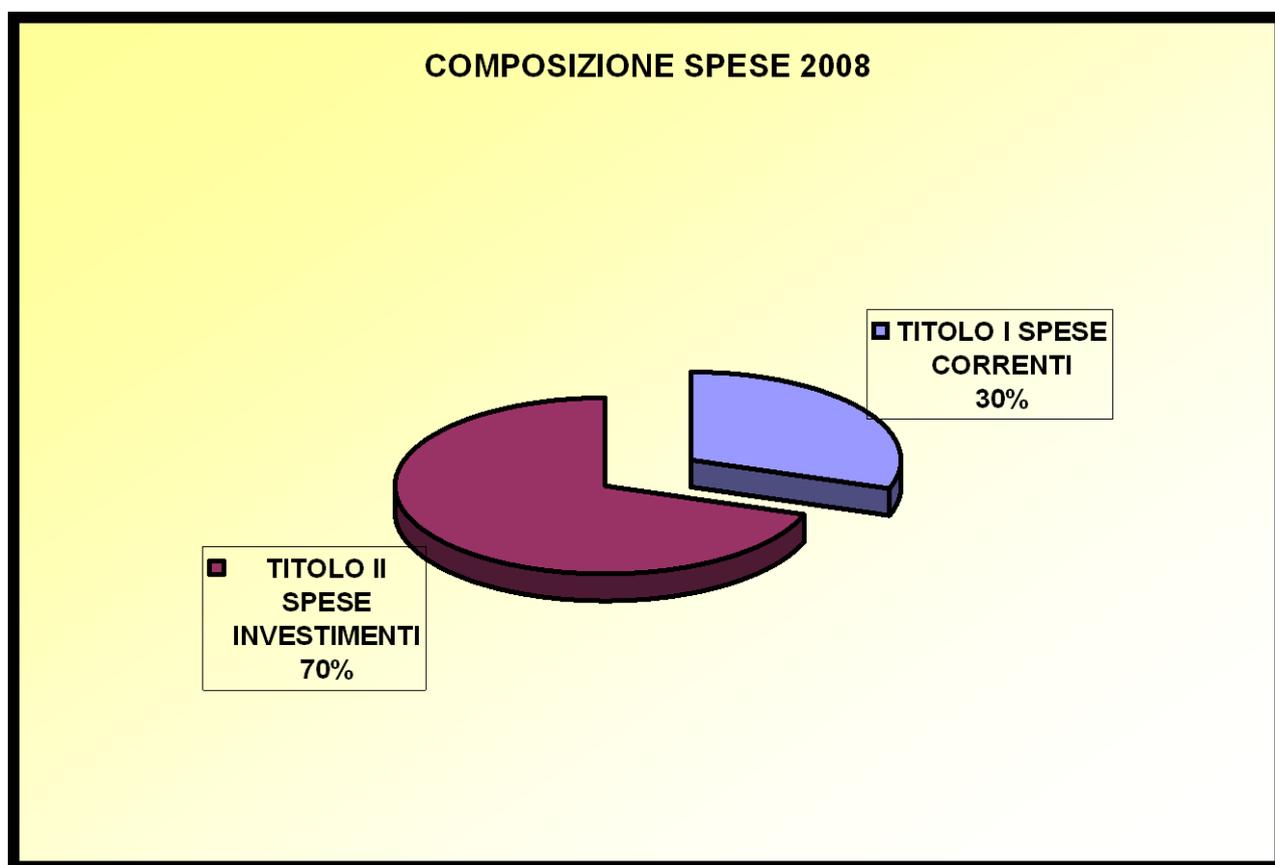
Il totale generale dell' entrata risulta:

- **€. 159.937.900,00 per la competenza;**
- **€. 116.665.435,53 in conto residui;**
- **€. 338.810.867,76 per la cassa.**

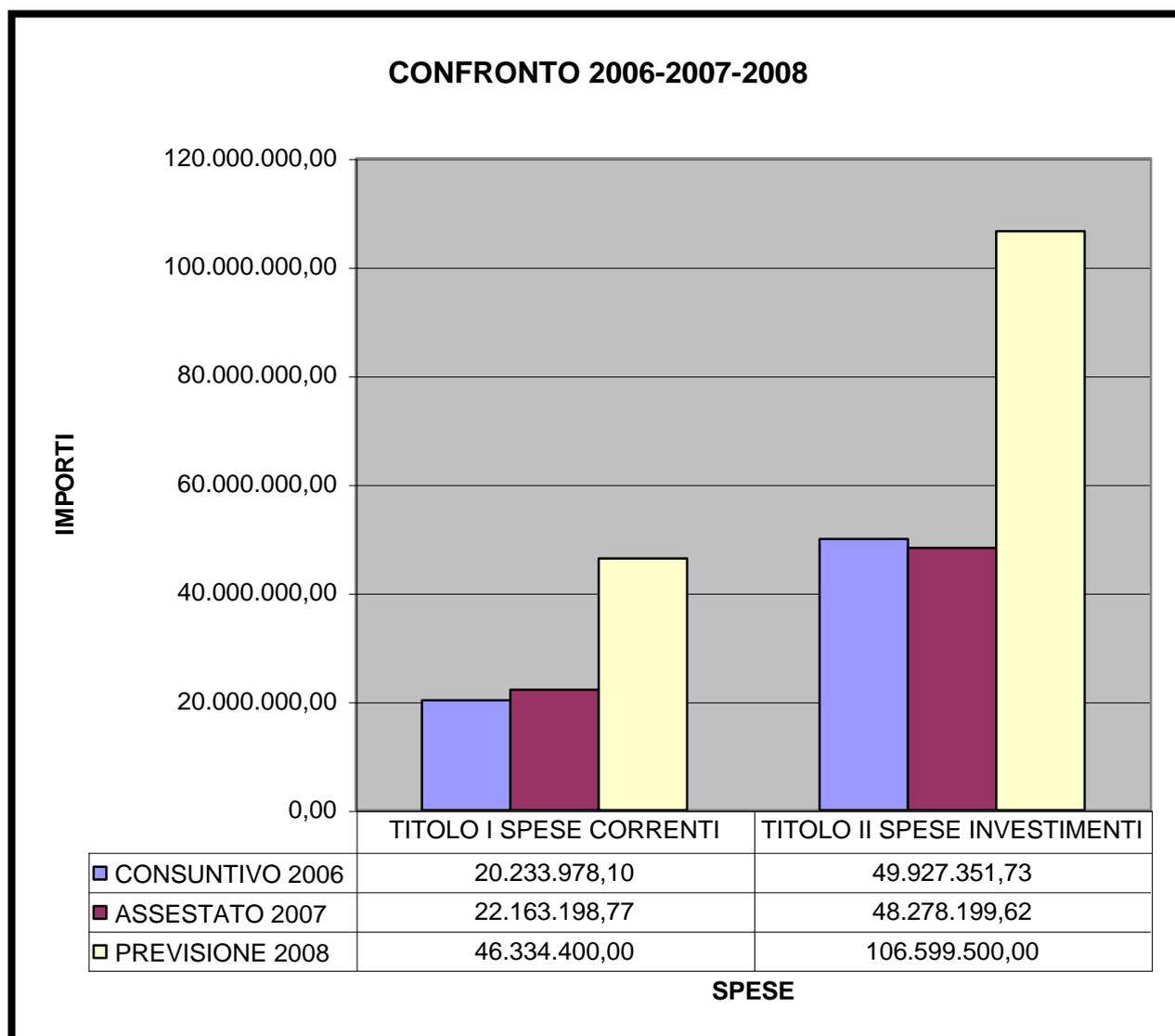
SPESA

Nel determinare le previsioni di spesa si è cercato di contenere il più possibile gli stanziamenti tenendo comunque conto delle previsioni trasmesse dai Responsabili dei diversi Uffici Periferici e da quelli della Sede.

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI	PREVISIONE 2008
TITOLO I - SPESE CORRENTI	46.334.400,00
TITOLO II - SPESE D'INVESTIMENTO	106.599.500,00
TOTALE COMPLESSIVO	152.933.900,00



Come per le entrate si illustrano qui di seguito le diverse categorie di spesa mettendo in evidenza, con grafico e tabelle, il loro trend nel periodo 2006-2008, sempre tenendo distinte le due gestioni AIPO e Ex Convenzione con Regione Lombardia del 29/12/2006. Si sottolinea il fatto che nelle previsioni 2008 è inclusa anche la categoria 9 "Fondi" per un importo pari a €. 26.010.000,00.



Titolo I - Spese correnti.

RIEPILOGO SPESA PER CATEGORIE	PREVISIONI 2008
ORGANI	350.500,00
SPESE PER PERSONALE	13.422.750,00
SPESE DI GESTIONE	4.931.700,00
SPESE DI STUDIO, ATTIVITA'_LAVORI	3.149.450,00
FONDI	24.460.000,00
TOTALE TITOLO I	46.334.400,00

La spesa per il personale dipendente comprendono:

- il costo delle retribuzioni contrattuali;
- il trattamento accessorio, comprensivo delle posizioni organizzative, le progressioni verticali ed economiche, straordinario, la quota per i progetti (ex produttività);
- gli oneri riflessi a carico dell'Agenzia;
- il fondo per la formazione;
- i buoni pasto;
- gli oneri assicurativi;
- le missioni;
- l'IRAP;
- contratti a tempo determinato e C.F.L.;
- futuri miglioramenti contrattuali.

Le spese di gestione comprendono le spese sostenute dall'Amministrazione per assicurare il funzionamento e il mantenimento dell'Ente quali: spese per cancelleria, utenze spese postali, manutenzioni. Assicurazioni, automezzi ecc.

Le spese di studio, attività/lavori sono spese riguardanti attività attraverso le quali l'Ente persegue direttamente o indirettamente i suoi compiti istituzionali quali: spese di copisteria, spese legali, collaborazioni professionali, spese per incarichi di consulenza, spese tecniche, ecc.

I Fondi, previsti dal regolamento di contabilità, consentono il trasferimento di risorse ai capitoli che durante l'esercizio si dimostrassero incipienti.

La spesa complessiva per la gestione dell'agenzia (Spesa per gli Organi, spesa per il personale, spesa per la gestione) al netto di quei capitoli la cui spesa è da collegarsi alla attività istituzionale dell'Ente (progettazione e DD.LL, spese per l'espletamento delle gare d'appalto) ammonta ad euro 18.704.950,00.

Ad essi si fa fronte:

- ✓ per euro 7.735.000,00 con le risorse trasferite dallo Stato;
- ✓ per euro 10.969.950,00 con il 10% dei finanziamenti trasferiti a vario titolo all'Agenzia con la sola esclusione dei residui di lettera c).

Il Bilancio di previsione 2008 non prevede rilevanti trasferimenti finanziari da parte delle Regioni all'Agenzia per le spese d'investimento (da cui dedurre la quota del 10% per spese correnti).

Pertanto, come già proposto in sede di Bilancio Preventivo 2007, la quota di spesa corrente eccedente il trasferimento statale dovrebbe essere posta a carico delle Regioni sulla scorta della tabella di ripartizione delle spese approvata dal Comitato di indirizzo, secondo le seguenti percentuali:

Regione Piemonte (27,31335%): €. 2.996.260,83

Regione Lombardia (34,60129%): €. 3.784.774,26

Regione Emilia Romagna (27,68121%): €. 3.036.614,89

Regione Veneto (10,40415%): €. 1.141.330,05

Categoria 4 (AIPO) – Spese per funzionamento uffici:

CAP	SPESE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10410	SPESE DI CANCELLERIA, STAMPATI	118.171,44	120.000,00	109.550,00
10420	SPESE POSTALI	44.394,07	63.020,00	65.700,00
10430	SPESE TELEFONICHE	163.915,48	200.000,00	175.000,00
10440	SPESE PER LAVORI DI COPISTERIA, STESURA GRAFICA, DI DATI, FOTORIPRODUZIONE ED ALTRO	62.095,09	77.350,00	69.650,00
10450	SPESE ED ONERI RELATIVI A PUBBLICAZIONI ED ALTRE FORME DI PUBBLICITA' DELLE ATTIVITA' DELL'ENTE	245.573,75	300.000,00	300.000,00
10460	PUBBLICAZIONI, LIBRI, GIORNALI E RIVISTE IVI COMPRESI GLI ABBONAMENTI A PERIODICI	24.016,60	30.000,00	27.450,00
10470	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE MOBILI, ATTREZZATURE PER UFFICI E FACCHINAGGIO	26.332,81	20.000,00	32.850,00
10480	SPESE PER L'ACQUISTO, L'AFFITTO E LA GESTIONE DEI SISTEMI INFORMATICI	849.123,35	1.500.900,00	1.003.100,00
10490	SPESE PER AFFITTO E LEASING DI ATTREZZATURE VARIE	106.622,64	101.600,00	137.300,00
	TOTALE CATEGORIA 4	1.640.245,23	2.412.870,00	1.920.600,00

Categoria 4 (ex Convenzione Regione Lombardia) – Acquisto di beni e servizi

CAP	SPESE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10400	CANCELLERIA E MATERIALE INFORMATICO E TECNICO EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	16.000,00	16.000,00
10401	SPESE POSTALI EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	10.000,00	10.000,00
10402	SPESE TELEFONICHE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	25.000,00	25.000,00
10403	ONERI RELATIVI A PUBBLICAZIONI ED ALTRE FORME DI PUBBLICITA' DELLE ATTIVITA' DELL'ENTE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	0,00	0,00
10404	SPESE MANUTENZIONE, RIPARAZIONE MOBILI, MACCHINE, ATTREZZATURE PER UFFICI EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	200.000,00	200.000,00
10405	UTENZE (GAS, LUCE, ACQUA) EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	65.000,00	65.000,00
10406	SPESE PER SERVIZI AUSILIARI EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	60.000,00	60.000,00
10407	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E ATTREZZATURE VARIE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	10.000,00	10.000,00
10408	SPESE GESTIONE AUTOMEZZI EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	10.000,00	10.000,00
10409	SPESE PER NOLEGGIO AUTOVETTURE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	12.000,00	12.000,00
	TOTALE CATEGORIA 4	0,00	408.000,00	408.000,00

Categoria 5 (AIPO) – Spese per manutenzione uffici e stabili

CAP	SPESE PER MANUTENZIONI UFFICI E STABILI	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10505	SPESE PER SERVIZI ABITATIVI, AFFITTO LOCALI E ONERI ACCESSORI	31.600,00	6.700,00	9.950,00
10510	SPESE PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI STABILI DELL'ENTE E RELATIVI IMPIANTI	0,00	0,00	0,00
10515	SPESE ILLUMINAZIONE UFFICI E RESIDENZE	247.297,49	258.800,00	300.000,00
10520	SPESE PER RISCALDAMENTO PRESSO STABILI DELL'ENTE	109.554,48	130.500,00	134.100,00
10525	CANONI ACQUA PER UFFICI	14.770,50	23.700,00	26.400,00
10530	SPESE CONDOMINIALI	102.058,42	78.500,00	0,00
10535	MANUTENZIONE IMPIANTI TECNOLOGICI	8.926,00	50.000,00	165.000,00
10540	SPESE PER SORVEGLIANZA E CUSTODIA UFFICI	2.916,99	4.000,00	5.000,00
10545	SPESE PER ASSICURAZIONI DEGLI STABILI DA FURTO, INCENDIO, R.C. VERSO TERZI E ALTRE SPESE ASSICURATIVE CONNESSE AI SERVIZI EROGATI DALL'ENTE	100.000,00	100.000,00	260.000,00
10550	SPESE PER PULIZIA DEI LOCALI UFFICI E LOCALI IN USO	222.835,25	220.000,00	300.000,00
10555	SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI IN USO/GESTIONE DELL'ENTE	285.630,53	300.000,00	258.000,00
10560	SPESE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ATTREZZATURE DELL'ENTE	88.581,27	50.000,00	0,00
10565	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E ATTREZZATURE VARI		11.000,00	16.000,00
	TOTALE CATEGORIA 5	1.214.170,93	1.233.200,00	1.474.450,00

Categoria 6 (AIPO) – Spese diverse d'amministrazione

CAP	SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10610	SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.968,39	26.000,00	30.000,00
10620	SPESE PER ACQUISTO CARBURANTE E LUBRIFICANTI	557.435,55	250.000,00	250.000,00
10621	SPESE PER NOLEGGIO AUTOVETTURE		420.000,00	420.000,00
10622	SPESE PER MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI		140.150,00	81.500,00
10623	SPESE PER PEDAGGI AUTOSTRADALI			20.000,00
10630	SPESE PER L'APPLICAZIONE DEL D.LGS. 626/94	47.960,38	230.000,00	114.500,00
10640	SPESE LEGALI, IVI COMPRESI GLI ANTICIPI PER ONERI RELATIVI A CAUSE	197.609,39	800.000,00	500.000,00

	GIURIDICHE E CONTENZIOSI			
10650	SPESE PER SEMINARI, GIORNATE DI STUDIO E CONVEGNI	2.585,00	20.000,00	5.300,00
10670	ALTRE SPESE ASSICURATIVE CONNESSE A SERVIZI EROGATI DALL'ENTE	6.000,00	6.000,00	0,00
10680	ONERI DERIVANTI DALLA PARTECIPAZIONE PRO-QUOTA DELL'ENTE AD ASSOCIAZIONI	6.000,00	6.000,00	6.000,00
10690	RIMBORSI, ANCHE FORFETTARI, PER IL PERIODO DI GESTIONE TRANSITORIA DELL'AIPO (DELIBERAZIONE STATO-REGIONI N. 1437 DEL 18 APRILE 2002)	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 6	822.558,71	1.898.150,00	1.427.300,00

Categoria 7 (AIPO)– Spese per attività istituzionali

CAP	SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10710	COLLABORAZIONI PROFESSIONALI E INCARICHI DI PROGETTAZIONE	659.072,10	960.000,00	660.000,00
10720	SPESE PER INCARICHI DI CONSULENZA	57.813,96	57.800,00	57.800,00
10730	SPESE TECNICHE: COLLAUDI, RILIEVI TOPOGRAFICI ED INDAGINI GEOGNOSTICHE	217.052,17	838.000,00	656.000,00
10740	SPESE PER ATTIVITA' DI ADESIONE E SUPPORTO TECNICO-ECONOMICO E SCIENTIFICO	1.077.281,91	1.211.000,00	772.000,00
10745	SPESE RELATIVE ALLA COMUNICAZIONE ESTERNA DELL'ATTIVITA' DELL'AGENZIA	0,00	40.000,00	40.000,00
10750	CONTRIBUTO PREV.LE A CARICO ENTE PER COLLABORAZIONI PROFESSIONALI DI LAVORO AUTONOMO	5.000,00	9.000,00	9.000,00
10760	SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI MODELLI IDRAULICI E PER LA GESTIONE DEL LABORATORIO GEOTECNICO	195.215,75	86.000,00	85.000,00
10770	RIMBORSI VARI	20.741,24	11.500,00	22.000,00
10775	SPESE PER PRESTAZIONI SERVIZI VARI		36.000,00	50.000,00
	TOTALE CATEGORIA 7	2.232.177,13	3.249.300,00	2.351.800,00

Categoria 7 (ex Convenzione Regione Lombardia)– Spese per attività istituzionali

CAP	SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10780	COLLABORAZIONI PROFESSIONALI E INCARICHI DI PROGETTAZIONE E COLLAUDI EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	40.000,00	40.000,00
10781	SPESE PER PATROCINIO LEGALE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	0,00	0,00
10782	COMPETENZE PRESIDENTE GRUPPO ALTA SORVEGLIANZA EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	30.000,00	30.000,00
10783	SPESE PER INCARICHI DI CONSULENZA EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE CATEGORIA 7	0,00	80.000,00	80.000,00

Categoria 8 (AIPO) – Imposte e tasse

CAP	IMPOSTE E TASSE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10810	IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00
10820	ALTRE IMPOSTE E TASSE	64.815,22	85.000,00	77.000,00
10830	IRAP	769.347,50	830.000,00	830.000,00
10840	IMPOSTA DI REGISTRO	60.000,00	50.000,00	0,00
10850	ONERI FISCALI PER LA STIPULA DI CONVENZIONI	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 8	894.162,72	965.000,00	907.000,00

Categoria 8 (ex Convenzione Regione Lombardia) – Imposte e tasse

CAP	IMPOSTE E TASSE	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10860	ALTRE IMPOSTE E TASSE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	45.000,00	45.000,00
10861	IRAP EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	52.000,00	52.000,00
	TOTALE CATEGORIA 8	0,00	97.000,00	97.000,00

Categoria 9 (AIPO) – Fondi

CAP	FONDI	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
10910	FONDO PER TRANSAZIONI E LODI ARBITRALI		2.000.000,00	2.000.000,00
10920	FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE		3.500.000,00	5.000.000,00
10930	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE		1.800.000,00	2.190.000,00
10940	FONDO PER SPESE DELL'ENTE PER FINI ISTITUZIONALI		8.802.447,69	13.270.000,00
10950	FONDO DI RISERVA DI CASSA			
10960	FONDO PER ACCORDI BONARI -ART. 12 DPR 554/1999		500.000,00	2.000.000,00
	TOTALE CATEGORIA 9		16.602.447,69	26.010.000,00

Titolo II Spese d'investimento (AIPO)

Le spese d'investimento riguardano investimenti, diretti o indiretti, finanziati con entrate vincolate. Per il 2008 sono state già inserite le presunte economie su residui che verranno realizzate con il consuntivo 2007 per un importo complessivamente di circa €. 29.700.000,00, nonché residui da eliminare sempre in sede di consuntivo 2007 per un importo di circa €. 40.000.000,00.

Nel titolo II sono ricomprese anche le spese relative all'arredamento degli uffici e all'acquisto di hardware e software per un importo complessivo di €. 1.436.500,00

CAP	SPESE INVESTIMENTI CATEGORIA 1	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
20110	SPESE PER L'ACQUISTO E RIATTAMENTO IMMOBILI AI FINI FUNZIONALI ED ISTITUZIONALI DELL'ENTE	1.447.685,52	1.000.000,00	2.230.000,00
20115	SPESE DI INVESTIMENTO PER LABORATORIO GEOTECNICO ED IDRAULICO DI BORETTO	821.960,46	792.000,00	200.000,00
20120	MANUTENZIONI ORDINARIE E STRAORDINARIE SULLA RETE IDROGRAFICA CON RISORSE FINANZIARIE DI CUI ALLA TAB C1 DEL DPCM 14 DICEMBRE 2000	15.860.920,70	57.258.945,59	37.900.000,00
20130	PRONTO INTERVENTO E GESTIONE EVENTI CALAMATOSI	2.648.958,77	5.000.000,00	5.000.000,00
20140	SPESE PER INTERVENTI IN AVVALIMENTO EFFETTUATI PER CONTO DELLE REGIONI	4.745.513,65	2.923.548,84	500.000,00
20150	UTILIZZO DEI FONDI TRASFERITI DALLE REGIONI PER GLI INTERVENTI D'ISTITUTO DELL'ENTE	13.220.934,75	28.635.548,09	14.000.000,00
20155	SPESE PER INTERVENTI CON FONDI TRASFERITI DAL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE - EX COMMA 100 ART. 1 LEGGE 266/2005 E PRD. DPCM N. 3485 DEL 22/12/05	0,00	5.500.000,00	3.500.000,00

20160	SPESE PER REALIZZAZIONE DI INTERVENTI PER PROGRAMMI DIFESA DEL SUOLO FINANZIATI CON RESIDUI LETTERA F) DPCM 27 DICEMBRE 2002	0,00	8.191.272,35	2.050.000,00
20170	LAVORI CON FONDI RESIDUI DI STANZIAMENTO ART.7 L.35/95 - ANNUALITA' 99/2000/PS45	3.874.418,86	27.522.969,82	31.550.000,00
20185	PAGAMENTI DI OPERE DIFESA SUOLO CON FONDI STATO FINANZIATI CON L.183/89,L.267/98	1.344.591,14	12.851.290,62	7.823.000,00
20190	PAGAMENTI CON FONDI STATO PER ATTIVITA' GIA' IMPEGNATE EX MAGISPO RESIDUI EX LETT. C)	0,00	0,00	0,00
20195	UTILIZZO ECONOMIE OBBLIG. SUI FONDI TRASFERITI DA STATO DPCM 27/12/2002 IN ATTUAZIONE ART. 3 DM AMBIENTE 349/2003	4.730.440,30	576.734,04	350.000,00
	TOTALE CATEGORIA 1	48.695.424,15	150.252.309,35	105.103.000,00
	CATEGORIA 2			
20210	SPESE PER L'ARREDAMENTO DEGLI UFFICI	89.596,68	190.000,00	400.000,00
20220	SPESE PER L'ACQUISTO DI HW, SW	272.924,30	375.000,00	300.000,00
20225	REALIZZ.SISTEMA DI MODELLISTICA IDRAULICA PER LA PREVISIONE E IL CONTROLLO DELLE PIENE FLUVIALI SULL'ASTA PRINCIPALE DEL FIUME PO	600.000,00	600.000,00	464.000,00
20230	SPESE MANUTENZIONE BENI STRUMENTALI E RIPRISTINO DOTAZIONI	269.406,60	1.152.500,00	332.500,00
	TOTALE CATEGORIA 2	1.231.927,58	2.317.500,00	1.496.500,00
	TOTALE TITOLO II	49.927.351,73	152.569.809,35	106.599.500,00

Titolo II Spese d'investimento (ex Convenzione Regione Lombardia)

CAP	SPESE INVESTIMENTI CATEGORIA 1	CONSUNTIVO 2006	PREVISIONI ASSESTATE 2007	PREVISIONE 2008
20196	INFRASTRUTTURE IDRAULICHE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	809.746,97	631.000,00
20197	SPESE PER MANUTENZIONE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	2.544.635,60	0,00
20198	SPESE PER PRONTO INTERVENTO EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	40.000,00	20.000,00
	TOTALE CATEGORIA 1	0,00	3.394.382,57	651.000,00
	CATEGORIA 2			
20211	HARDWARE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	15.000,00	15.000,00
20212	ACQUISIZIONE O REALIZZAZIONE SOFTWARE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	5.000,00	5.000,00
20213	MEZZI DI TRASPORTO EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	5.000,00	5.000,00

20214	MACCHINARI E ATTREZZATURE EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	5.000,00	5.000,00
20215	MOBILI E ARREDI EX CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA 29/12/2006	0,00	10.000,00	10.000,00
	TOTALE CATEGORIA 2	0,00	40.000,00	40.000,00
	TOTALE TITOLO II	0,00	3.434.382,57	691.000,00

Titolo III Partite di giro

Le previsioni di spesa del Titolo, in analogia a quanto previsto in Entrata, ammontano a €. 4.950.000,00.

Il totale generale della spesa risulta:

- **€ 159.937.900,00 per la competenza;**
- **€ 178.872.967,76 in conto residui;**
- **€ 338.810.867,76 per la cassa.**

Parma, 14/11/2007

IL DIRETTORE
f.to Dr. Bruno Brunetti