

ARPAE
Agenzia regionale per la prevenzione, l'ambiente e l'energia
dell'Emilia - Romagna

* * *

Atti amministrativi

Deliberazione del Direttore Generale	n. DEL-2019-72 del 04/07/2019
Oggetto	Direzione Amministrativa. Servizio Bilancio e Controllo Economico. Integrazione del Piano degli Investimenti 2019-2021 e revisione del Budget Investimenti 2019 a seguito della D.D.G. n. 48/2019.
Proposta	n. PDEL-2019-72 del 27/06/2019
Struttura proponente	Servizio Bilancio e Controllo Economico
Dirigente proponente	Bacchi Reggiani Giuseppe
Responsabile del procedimento	Bacchi Reggiani Giuseppe

Questo giorno 4 (quattro) luglio 2019 (duemiladiciannove), presso la sede di Via Po n. 5, in Bologna, il Direttore Generale, Dott. Giuseppe Bortone, delibera quanto segue.

Oggetto: Direzione Amministrativa. Servizio Bilancio e Controllo Economico. Integrazione del Piano degli Investimenti 2019-21 e revisione del Budget Investimenti 2019 a seguito della D.D.G. n. 48/2019.

VISTI:

- la Legge Regionale 19 aprile 1995, n. 44, di seguito denominata "legge istitutiva", come modificata dalla Legge Regionale 30 Luglio 1999, n. 18 e dall'art. 40 della L.R. 27 dicembre 2017, n. 25, recante "Disposizioni collegate alla legge regionale di stabilità per il 2018";
- il Regolamento Generale di Arpae Emilia-Romagna approvato con Deliberazione della Giunta regionale n. 124/2010;
- la L.R. n. 13/2015 "Riforma del sistema di governo regionale e locale e disposizioni su Città metropolitana di Bologna, Province, Comuni e loro Unioni";
- la L.R. n. 13/2016 "Disposizioni collegate alla legge di assestamento e seconda variazione generale al bilancio di previsione della Regione Emilia-Romagna 2016-2018", ed in particolare l'art. 9 "Modifiche alla legge regionale n. 13 del 2015" che demanda ad Arpae l'esercizio delle funzioni relative alla gestione, mediante apposita struttura organizzativa, delle attività in materia di informazione ed educazione alla sostenibilità, e la D.G.R. n. 1850/2016;
- le D.D.G. n. 70/2018 e n. 90/2018, che approvano l'assetto organizzativo dell'Agenzia regionale per la prevenzione, l'ambiente e l'energia dell'Emilia-Romagna (Arpae);
- il Regolamento per l'adozione degli atti di gestione delle risorse dell'Agenzia, approvato con D.D.G. n. 130/2018;
- la D.D.G. n. 114 del 21/12/2018 avente ad oggetto: "Direzione Amministrativa. Servizio Bilancio e Controllo Economico. Approvazione del Bilancio pluriennale di previsione per il triennio 2019-2021, del Piano Investimenti 2019-2021, del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2019, del Budget generale e della Programmazione di Cassa per l'esercizio 2019";
- la D.D.G. n. 115 del 21/12/2018 avente ad oggetto: "Direzione Amministrativa. Servizio Bilancio e Controllo Economico. Approvazione delle Linee Guida e assegnazione dei budget di esercizio e investimenti per l'anno 2019 ai centri di responsabilità dell'Agenzia per la Prevenzione, l'Ambiente e l'Energia dell'Emilia-Romagna".
- la Procedura interna n. P71003/ER denominata "Definizione del Piano degli Investimenti" entrata in vigore il 20 maggio 2019;

PREMESSO:

- che, secondo quanto previsto dalla Legge Regionale n. 13/2015, nelle more della revisione della Legge Regionale istitutiva di Arpa n. 44/95, per l'adozione degli atti di programmazione economica di Arpae si applicano la L.R. n. 44/95 e il Regolamento Generale vigente;
- che con la Deliberazione del Direttore Generale n. 48 del 30/04/2019 è stato approvato il bilancio di esercizio 2018, che presenta un utile di esercizio pari a Euro 5.323.362,30;
- che nella relazione del Direttore Generale, allegato A) della D.D.G. n. 48/2019, che approva il bilancio di esercizio 2018, è stata indicata la destinazione di quota dell'utile di esercizio al finanziamento di investimenti per la salvaguardia del patrimonio tecnologico e immobiliare dell'Agenzia e per le esigenze legate al riordino istituzionale in corso;
- che nel Bilancio di esercizio approvato con la citata D.D.G. n. 48/2019 risultano allocati negli "utili portati a nuovo" da esercizi precedenti dello Stato Patrimoniale Euro 2.728.653,29;
- che complessivamente risultano quindi utili a Bilancio 2018 per Euro 8.050.558,48, di cui Euro 4.042.828,68 utilizzabili per investimenti, al netto dell'importo dei proventi delle sanzioni ex L. n. 68/2015, per i quali si resta in attesa dei chiarimenti normativi e giurisprudenziali che confermino la destinazione all'Agenzia dei corrispondenti ricavi contabilizzati;

CONSIDERATO:

- che i criteri di destinazione dell'utile di esercizio 2018 e la ripartizione approvata con D.D.G. n. 48/2019 hanno ottenuto il parere favorevole del Comitato Interistituzionale e del Collegio dei Revisori di Arpae;
- che la Regione Emilia-Romagna ha approvato con D.G.R. n. 948 del 18/06/2019 un finanziamento per Arpae finalizzato a mettere a disposizione dei raggruppamenti provinciali delle Guardie Ecologiche mezzi utili all'espletamento del servizio di vigilanza volontaria, prevedendo un contributo in conto capitale all'Agenzia di Euro 100.000,00 annuale per il triennio 2019-2021;
- che a seguito dei finanziamenti per investimenti che si rendono disponibili in base agli atti ora richiamati, si rende possibile rideterminare le risorse a disposizione dell'Agenzia per gli investimenti legati al riordino istituzionale, alle attività conferite dalla L.R. n. 13/2015 e alla salvaguardia del patrimonio immobiliare e tecnologico dell'Agenzia, aggiornando e integrando il Piano triennale degli Investimenti 2019-21 già approvato con D.D.G. n. 114/2018 e il budget investimenti 2019 approvato con D.D.G. n. 115/2018;
- che l'utile conseguito nell'esercizio 2018, pari a Euro 5.323.362,30, per una quota di Euro

3.900.000,00, come indicato nella Relazione del Direttore Generale allegato A) della D.D.G. n. 48/2019, sarà pertanto destinato ai seguenti utilizzi, ferma restando una flessibilità fra le diverse voci in funzione della gestione delle emergenze che dovessero manifestarsi:

- per Euro 780.000,00 a interventi già previsti a Budget Investimenti 2019 approvato con D.D.G. n. 115/2018;
- per Euro 250.000,00 all'acquisizione di attrezzature e dotazioni informatiche per il potenziamento delle attività di vigilanza, controllo, analisi e monitoraggio ambientale;
- per una quota di Euro 130.000,00, al finanziamento di lavori urgenti e arredi su sedi esistenti;
- per Euro 2.740.000,00 per i lavori della nuova sede di Ravenna, per la quota di costi non finanziata dalla Regione Emilia-Romagna;
- che la restante quota parte dell'utile di esercizio 2018, approvato con D.D.G. n. 48/2017, pari a Euro 1.420.000,00 sarà mantenuta in Utili portati a nuovo del Patrimonio Netto secondo quanto indicato nella D.D.G. n. 48/2019 allegato A);
- che risultano utilizzabili inoltre le seguenti risorse derivanti dagli utili portati a nuovo da esercizi precedenti, al netto dell'importo corrispondente ai proventi ex L. n. 68/2015:
 - per investimenti su sedi esistenti ulteriori Euro 100.000,00;
 - per le attività connesse alla chiusura dei lavori e al collaudo della nuova sede di Ravenna, Euro 600.000,00 essendo previsto lo slittamento al 2020 e 2021 di parte degli interventi previsti sulle sedi di Parma e Forlì;
- che al netto delle risorse mantenute in utili portati a nuovo, nonché delle risorse già previste nel Piano Investimenti 2019-21 e nel budget investimenti a carico dell'esercizio 2019, la quota dei utili di esercizio destinata a finanziare ulteriori investimenti per attrezzature e immobili ad integrazione di quanto previsto nella D.D.G. n. 114/2018 e n. 115/2018 risulta pari a Euro 3.220.000,00;
- che la quota di investimenti specifici finanziati per il 2019, tenendo conto dello slittamento al corrente anno autorizzato da Regione dell'acquisizione di strumenti per la rete RIRER inizialmente previsti nel 2018, nonché del finanziamento regionale per l'acquisto di auto in uso ai raggruppamenti GEV ex D.G.R. n. 946/2019, risulta pari a Euro 1.430.593,00, fatta salva l'eventuale approvazione di ulteriori atti di finanziamento di investimenti, che potranno ulteriormente integrare il Piano e il Budget investimenti;
- che, pertanto, per garantire lo svolgimento di attività istituzionali dell'Agenzia, si rende necessario integrare il Piano Investimenti 2019-2021 e il Budget investimenti 2019

secondo gli importi riportati in allegato sub A) e sub B) al presente atto, che ne costituiscono parte integrante e sostanziale;

SU PROPOSTA:

- del Dott. Giuseppe Bacchi Reggiani, Responsabile del Servizio Bilancio e Controllo Economico della Direzione Amministrativa;

DATO ATTO:

- del parere di regolarità contabile espresso ai sensi del Regolamento per l'adozione degli atti di gestione delle risorse dell'Agenzia, approvato con D.D.G. n. 130/2018 dal Responsabile Servizio Bilancio e Controllo Economico, Dott. Giuseppe Bacchi Reggiani;
- che il Responsabile del procedimento è il Responsabile Servizio Bilancio e Controllo Economico, Dott. Giuseppe Bacchi Reggiani, ai sensi della L. n. 241 del 7/8/1990;

ACQUISITO:

- il parere favorevole del Direttore Amministrativo, Dott.ssa Massimiliana Razzaboni, e del Direttore Tecnico, Dott. Franco Zinoni, espresso ai sensi dell'art. 9, comma 5, della legge istitutiva di Arpae;

DELIBERA

1. di prendere atto dell'approvazione da parte della Regione Emilia-Romagna con D.G.R. n. 948/2019 del finanziamento per Arpae finalizzato a mettere a disposizione dei raggruppamenti provinciali delle Guardie Ecologiche mezzi utili all'espletamento del servizio di vigilanza volontaria, prevedendo un contributo in conto capitale all'Agenzia di Euro 100.000,00 annuale per il triennio 2019-2021;
2. che l'utile conseguito nell'esercizio 2018, pari a Euro 5.323.362,30, per una quota di Euro 3.900.000,00, come indicato nella relazione del Direttore Generale allegato A) della D.D.G. n. 48/2019, sarà destinato ai seguenti utilizzi, ferma restando una flessibilità fra le diverse voci in funzione della gestione delle emergenze che dovessero manifestarsi:
 - per Euro 780.000,00 a interventi già previsti a Budget Investimenti 2019 approvato con D.D.G. n. 115/2018;
 - per Euro 250.000,00 all'acquisizione di attrezzature e dotazioni informatiche per il potenziamento delle attività di vigilanza, controllo, analisi e monitoraggio ambientale;
 - per una quota di Euro 130.000,00, al finanziamento di lavori urgenti e arredi su sedi esistenti;
 - per Euro 2.740.000,00 per il completamento dei lavori della nuova sede di Ravenna, per la quota di costi non finanziata dalla Regione Emilia-Romagna;

3. che la restante quota parte dell'utile di esercizio 2018, approvato con D.D.G. n. 48/2017, pari a Euro 1.420.000,00 sarà mantenuta in Utili portati a nuovo del Patrimonio Netto secondo quanto indicato nella D.D.G. n. 48/2019 allegato A);
4. di utilizzare inoltre le seguenti risorse derivanti dagli utili portati a nuovo da esercizi precedenti:
 - per investimenti su sedi esistenti ulteriori Euro 100.000,00;
 - per le attività connesse alla chiusura dei lavori e al collaudo della nuova sede di Ravenna, Euro 600.000,00 essendo previsto lo slittamento al 2020 e 2021 di parte degli interventi previsti sulle sedi di Parma e Forlì;
5. che al netto delle risorse mantenute in utili portati a nuovo, nonché delle risorse già previste nel Piano Investimenti 2019-21 e nel budget investimenti a carico dell'esercizio 2019, la quota di utili di esercizio destinata a finanziare ulteriori investimenti per attrezzature e immobili ad integrazione di quanto previsto nella D.D.G. n. 114/2018 e n. 115/2018 risulta pari a Euro 3.220.000,00;
6. che la quota di investimenti specifici finanziati nel 2019, tenendo conto dello slittamento al corrente anno autorizzato da Regione di acquisizioni di strumenti per la rete RIRER inizialmente previsti nel 2018 e del finanziamento regionale per l'acquisto di mezzi in uso ai raggruppamenti GEV ex D.G.R. n. 946/2019, risulta pari a complessivi Euro 1.430.593,00;
7. in base a quanto richiamato ai punti precedenti, di approvare la riprevisione del Piano Investimenti 2019-2021, secondo gli importi indicati in allegato sub A), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
8. di approvare l'integrazione al Budget Investimenti 2019, secondo gli importi indicati in allegato sub B), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
9. di dare atto che, per quanto non modificato con il presente provvedimento, ed, in particolare, i criteri di utilizzo del budget investimenti 2019 assegnato ai centri di responsabilità, rimane confermato quanto definito nella D.D.G. n. 115/2018 e relativi allegati A) e C);
10. di dare atto che il budget investimenti 2019, come rideterminato nell'allegato B), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, costituisce la nuova dotazione di spesa nell'ambito della quale i Dirigenti titolari di tali Centri di Costo e di Risultato potranno esercitare i poteri loro attribuiti in materia di adozione di atti a rilevanza esterna dal Regolamento Arpae per l'adozione degli atti di gestione delle risorse dell'Agenzia;
11. di stabilire che, qualora la spesa effettiva per gli investimenti 2019 autorizzata dal presente

atto risultasse inferiore a quanto previsto a Budget 2019 in allegato B), la differenza non utilizzata sarà da considerarsi aggiuntiva alla dotazione di spesa prevista dal Piano Investimenti 2019-2021 sugli esercizi 2020 e 2021, e la relativa previsione sarà inserita negli atti di programmazione degli investimenti 2020-2022;

12. di stabilire che, qualora in corso d'anno intervengano ulteriori contributi in conto capitale, anche nell'ambito di commesse o progetti (fatta salva la valutazione, da parte della Direzione Amministrativa, di sostenibilità economica e finanziaria), da parte della Comunità Europea, della Regione Emilia-Romagna o di altri soggetti pubblici o privati non compresi nell'allegato B), il Budget investimenti 2019 e il Piano Investimenti 2019-2021 potrà essere ulteriormente integrato.

PARERE: FAVOREVOLE

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(F.to Dott.ssa Massimiliana Razzaboni)

IL DIRETTORE TECNICO

(F.to Dott. Franco Zinoni)

IL DIRETTORE GENERALE

(F.to Dott. Giuseppe Bortone)

PIANO INVESTIMENTI 2019 – 2021

Allegato A DDG n. 72/2019		<i>Esercizio 2019</i>	<i>Esercizio 2020</i>	<i>Esercizio 2021</i>	Totale
A	IMMOBILI				
a2	1 Investimenti straordinari nuova sede di Ravenna	€7.682.401,00			€7.682.401,00
	acquisto dell'area di sedime della nuova sede di Ravenna	€1.233.000,00			€1.233.000,00
	2-3 <i>Ristrutturazione, manutenzione straordinaria Parma e Forlì</i>	€250.000,00	€1.250.000,00		€1.500.000,00
a3	2-3 Sedi esistenti	€885.050,00	€1.000.000,00	€600.000,00	€2.485.050,00
	Totale A	€10.050.451,00	€2.250.000,00	€600.000,00	€12.900.451,00
B	BENI MOBILI DUREVOLI				
b.1;b.2	2-3 Strumenti ed attrezzature tecniche - Mobili ed arredi	€414.070,00	€1.150.000,00	€250.000,00	€1.814.070,00
b.3	2-3 Automezzi	€30.000,00	€300.000,00	€300.000,00	€630.000,00
b.4.1	2-3 Hardware	€100.000,00	€75.000,00	€100.000,00	€275.000,00
b.4.2	2-3 Software	€149.000,00	€75.000,00	€100.000,00	€324.000,00
	Totale B	€693.070,00	€1.600.000,00	€750.000,00	€3.043.070,00
	TOTALE INVESTIMENTI A-B	€10.743.521,00	€3.850.000,00	€1.350.000,00	€15.943.521,00
D	SPESE ED ACQUISTI DERIVANTI DA FINANZIAMENTI A DESTINAZIONE SPECIFICA	€1.430.593,00	€100.000,00	€100.000,00	€1.630.593,00
					Quota finanziata in parte dalla Regione con contributo in conto capitale e per la restante parte con risorse derivanti dall'alienazione della sede di via Alberoni e da accantonamenti di bilancio anni fino al 2018.
					Quote finanziate con risorse dedicate derivanti da utili di gestione anni precedenti
					Investimenti di attrezzature finanziati con risorse provenienti da specifica destinazione di contributi in conto capitale già deliberati.

Budget INVESTIMENTI 2019 riprevisone All B DDG 72/2019		APAO			APAC		APABO	APAE			AACO			AACC		AACBO	AACE			DIRAM		DIRGE	DIRTE		DAFH	SIMC	TOTALE BUDGET		
		PC	PR	RE	MO	FE	BO	RA	FC	RN	SACPC	SACPR	SACRE	SACMO	SACFE	SACBO	SACRA	SACFC	SACRN	TP	ACQ	SI	DIRTE	DLM	DAFH	SIMC			
a	immobili																												
a.1	acquisto area sedime Sede di Ravenna																				1.233.000								
	totale a.1																				1.233.000						1.233.000		
a.2	realizzazione nuove sedi																				7.682.401								
	totale a.2																				7.682.401						7.682.401		
a.3	ristrutturazione, manutenzione straordinaria																				885.050								
	ristrutturazione, manutenzione straordinaria Parma e Forlì																				250.000								
	totale a.3																				1.135.050						1.135.050		
	totale a	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.050.451	0	0	0	0	0	10.050.451			
b	beni mobili durevoli																												
b.1	strumenti ed attrezzature tecniche																												
b.1.1	strumenti di laboratorio																						73.100						
	totale b.1.1																						73.100		102.520				
b.1.2	attrezzature per servizio territoriale																												
	totale b.1.2																												
b.1.3	strumenti per reti di monitoraggio																						60.000				10.000		
	totale b.1.3																						60.000				10.000		
b.1.4	attrezzature per SIMC																										42.450		
	totale b.1.4																										42.450		
b.1.5	attrezzature per SOD																										13.000		
	totale b.1.5																										13.000		
b.1.6	altri strumenti e attrezzature CTR																												
	ulteriori acquisizioni a compl.budget																												
	totale b.1.6																												
	totale b.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166.100	102.520	13.000	52.450	334.070	
b.2	arredi																												
	totale b.2																												
b.3	mezzi di locomozione																												
	totale b.3																												
b.4	hardware e software																												
	totale b.4																												
	quota a disposizione	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000					3.000	3.000	3.000	50.000
	totale b.2.3.4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000	0	249.000	0	0	0	0	0	359.000	
	totale B	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	60.000	5.000	249.000	166.100	105.520	16.000	55.450	693.070		
c	formazione pluriennale																												
																												
c	totale c																												
	totale a + b + c	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	10.110.451	5.000	249.000	166.100	105.520	16.000	55.450	10.743.521		
d-	spese ed acquisti derivanti da finanziamenti a destinazione specifica																												
	RIRER DGR 846/2016																											642.756	
	MISTRAL SERVER DDG 73/2018																											52.500	
	FONDO AZIONE AMBIENTALE																												
	ENGINEERING DET PROT.CIV 4214/18																											185.000	
	SOFTWARE DEMANIO																												
	PROGETTO ADRIREEF - DG 104/2018																												
	GEV ACQUISTO MEZZI PER SORVEGLIANZA ECOLOGICA DGR 948 /2019																												
	totale d	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80.000	0	0	100.000	0	0	370.337	0	0	880.256	1.430.593		
	totale generale (a+b+c+d)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	81.000	1.000	1.000	10.210.451	5.000	249.000	536.437	105.520	16.000	935.706	12.174.114		

N. proposta: PDEL-2019-72 del 27/06/2019

Centro di Responsabilità: Servizio Bilancio e Controllo Economico

**OGGETTO: Direzione Amministrativa. Servizio Bilancio e Controllo Economico.
Integrazione del Piano degli Investimenti 2019-2021 e revisione del
Budget Investimenti 2019 a seguito della D.D.G. n. 48/2019.**

PARERE CONTABILE

Il sottoscritto Dott. Giuseppe Bacchi Reggiani, Responsabile del Servizio Bilancio e Controllo Economico, esprime parere di regolarità contabile ai sensi del Regolamento Arpae per l'adozione degli atti di gestione delle risorse dell'Agenzia.

Data 04/07/2019

Il Dirigente
