

ARPAE

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

* * *

Atti amministrativi

Deliberazione del Direttore Generale	n. DEL-2020-81 del 27/07/2020
Oggetto	Direzione Amministrativa. Servizio Bilancio e Controllo Economico. Integrazione del Piano degli Investimenti 2020-22 e revisione del Budget Investimenti 2020 a seguito della D.D.G. n. 55/2020.
Proposta	n. PDEL-2020-78 del 13/07/2020
Struttura proponente	Servizio Bilancio e Controllo Economico
Dirigente proponente	Bacchi Reggiani Giuseppe
Responsabile del procedimento	Bacchi Reggiani Giuseppe

Questo giorno 27 (ventisette) luglio 2020 (duemilaventi), 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 2020-22 e revisione del Budget Investimenti 2020 a seguito della D.D.G. n. 55/2020.

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 Arpa 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, 90/2018 e 78/2020, 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. 109 del 31/10/2019;
- la D.D.G. n. 128/2019, avente ad oggetto: “Direzione Amministrativa. Servizio Bilancio e Controllo Economico. Approvazione del Bilancio pluriennale di previsione per il triennio 2020-2022, del Piano Investimenti 2020-2022, del Bilancio economico preventivo per l’esercizio 2020, del Budget generale e della Programmazione di Cassa per l’esercizio 2020”;
- la D.D.G. n. 129/2019 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 2020 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;

- le D.D.G. n. 70, 71 e 72 del 2 luglio 2020 che prendono atto dei finanziamenti derivanti dai progetti europei Interreg ADRIA CLIM, CASCADE e STREAM per l'acquisto di strumenti ed attrezzature da parte dell'Agenzia;

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 applica la L.R. n. 44/95 e il Regolamento Generale vigente;
- che con la Deliberazione del Direttore Generale n. 55 del 27/05/2020 è stato approvato il Bilancio di esercizio 2019, che presenta un utile di esercizio pari a Euro 6.489.765,17;
- che nella Relazione del Direttore Generale, allegato A) della D.D.G. n. 55/2020, che approva il Bilancio di esercizio 2019, 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 alla riorganizzazione dell'Agenzia;
- che nel Bilancio di esercizio approvato con la citata D.D.G. n. 55/2020 risultano allocati negli "utili portati a nuovo" da esercizi precedenti dello Stato Patrimoniale Euro 4.002.745,79;
- che complessivamente risultano quindi utili a Bilancio 2019 per Euro 10.492.510,96, di cui Euro 5.042.510,96 utilizzabili per investimenti, al netto dell'importo dei proventi delle sanzioni ex L. 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 2019 e la ripartizione approvata con D.D.G. n. 55/2020 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 giugno 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 annuale per il triennio 2019-2021;
- che con D.D.G. n. 70, 71 e 72/2020 l'Agenzia ha preso atto di finanziamenti dai Progetti europei INTERREG di ulteriori Euro 631.000,00 per l'acquisto di strumenti, da realizzare negli esercizi 2020 e 2021, di cui Euro 471.000,00 previsti nel 2020 ed Euro 160.000,00

nel 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 dalle L.R. n. 13/2015 e n. 13/2016, alla salvaguardia del patrimonio immobiliare e tecnologico dell'Agenzia, aggiornando e integrando il Piano triennale degli Investimenti 2020-22 già approvato con D.D.G. n. 128/2019 e il budget investimenti 2020 approvato con D.D.G. n. 129/2019;
- che l'utile conseguito nell'esercizio 2019, pari a Euro 6.489.765,17, per una quota di Euro 4.845.954,00, come indicato nella Relazione del Direttore Generale allegato A) della D.D.G. n. 55/2020, 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 2.900.000,00 a interventi già previsti a Budget Investimenti 2020 approvato con D.D.G. n. 129/2019 per l'ammodernamento del patrimonio tecnologico e immobiliare dell'Agenzia;
 - per Euro 276.000,00 all'ulteriore acquisizione di dotazioni e strumenti per le attività di monitoraggio, controllo e analisi ambientale;
 - per Euro 420.000,00 per realizzare il piano di sostituzione degli automezzi a maggiore obsolescenza utilizzati per l'attività istituzionale dell'Agenzia;
 - per Euro 1.249.954,00 a interventi urgenti sulle sedi di Arpa, con particolare riferimento ai lavori di adeguamento delle sedi di Parma e Forlì per l'allocazione delle risorse provenienti dalle strutture SAC e Idro-Meteo-Clima;
- che al netto delle risorse mantenute in utili portati a nuovo, nonché delle risorse già previste nel Piano Investimenti 2020-22 e nel budget investimenti a carico dell'esercizio 2020, la quota degli utili di esercizio destinata a finanziare ulteriori investimenti per attrezzature e immobili ad integrazione di quanto previsto nella D.D.G. n. 128/2019 e n. 129/2019 risulta pari a Euro 1.945.954,00;
- che la restante quota parte dell'utile di esercizio 2019 pari a Euro 1.643.811,17 sarà mantenuta in Utili portati a nuovo del Patrimonio Netto secondo quanto indicato nella Relazione allegato B alla D.D.G. n. 55/2020;
- che la quota di investimenti specifici finanziati per il 2020, tenendo conto dello slittamento al corrente anno autorizzato da Regione dell'acquisizione di strumenti per la rete RIRER, del finanziamento regionale per l'acquisto di auto in uso ai raggruppamenti GEV ex D.G.R. n. 946/2019, e degli strumenti da acquisire tramite i finanziamenti

derivanti dai progetti europei, risulta pari a Euro 1.488.405,00, fatta salva l'eventuale approvazione di ulteriori atti di finanziamento di investimenti, che potranno ulteriormente integrare il Piano 2020-22 e il Budget investimenti 2020;

- che per le attività connesse alla chiusura dei lavori e al collaudo della nuova sede di Ravenna, si conferma la previsione di Euro 1.031.356,00 per la chiusura dei lavori e Euro 822.000,00 per il completamento dell'acquisto dell'area di sedime, già coperti da contributo in conto capitale della Regione e dagli accantonamenti a bilancio di Arpae;
- che, pertanto, per garantire lo svolgimento di attività istituzionali dell'Agenzia, si rende necessario integrare il Piano Investimenti 2020-2022 e il Budget investimenti 2020 secondo gli importi riportati in allegato A) e 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 dal Responsabile Servizio Bilancio e Controllo Economico Dott. Giuseppe Bacchi Reggiani;
- che il responsabile del procedimento è il Responsabile Servizio Bilancio e Controllo Economico Dr. Giuseppe Bacchi Reggiani della Direzione Amministrativa, ai sensi del Capo II 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;

DELIBERA

1. che l'utile conseguito nell'esercizio 2019, pari a Euro 6.489.765,17, per una quota di Euro 4.845.954,00 sarà destinato ai seguenti utilizzi, ferma restando una flessibilità fra le diverse voci in funzione della gestione delle emergenze che dovessero manifestarsi:
 - per Euro 2.900.000,00 a interventi già previsti a Budget Investimenti 2020 approvato con D.D.G. n. 129/2019 per l'ammodernamento del patrimonio tecnologico e immobiliare dell'Agenzia;
 - per Euro 276.000,00 all'ulteriore acquisizione di dotazioni e strumenti per le attività di

- monitoraggio, controllo e analisi ambientale;
- per Euro 420.000,00 per realizzare il piano di sostituzione degli automezzi a maggiore obsolescenza utilizzati per l'attività istituzionale dell'Agenzia;
 - per Euro 1.249.954,00 a interventi urgenti sulle sedi di Arpae, con particolare riferimento ai lavori di adeguamento delle sedi di Parma e Forlì per l'allocazione delle risorse provenienti dalle strutture SAC e Idro-Meteo-Clima;
2. che al netto delle risorse mantenute in utili portati a nuovo, nonché delle risorse già previste nel Piano Investimenti 2020-22 e nel budget investimenti a carico dell'esercizio 2020, 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. 128/2019 e n. 129/2019 risulta pari a Euro 1.945.954,00;
 3. che la restante quota parte dell'utile di esercizio 2019 pari a Euro 1.643.811,17 sarà mantenuta in Utili portati a nuovo del Patrimonio Netto secondo quanto indicato nella Relazione allegato B) alla D.D.G. n. 55/2020;
 4. che la quota di investimenti specifici finanziati per il 2020, tenendo conto dello slittamento al corrente anno autorizzato da Regione dell'acquisizione di strumenti per la rete RIRER, del finanziamento regionale per l'acquisto di auto in uso ai raggruppamenti GEV ex D.G.R. n. 946/2019, e degli strumenti da acquisire tramite i finanziamenti derivanti dai progetti europei, risulta pari a Euro 1.488.405,00, fatta salva l'eventuale approvazione di ulteriori atti di finanziamento di investimenti;
 5. che per le attività connesse alla chiusura dei lavori e al collaudo della nuova sede di Ravenna, si conferma la previsione di Euro 1.031.356,00 per la chiusura dei lavori e Euro 822.000,00 per il completamento dell'acquisto dell'area di sedime, già coperti da contributo in conto capitale della Regione e dagli accantonamenti a bilancio di Arpae;
 6. di approvare, in base a quanto richiamato ai punti 1-5 la riprevisione del Piano Investimenti 2020-2022, secondo gli importi indicati in allegato A), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
 7. di approvare l'integrazione al Budget Investimenti 2020, secondo gli importi indicati in allegato B), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
 8. di dare atto che, per quanto non modificato con il presente provvedimento, ed, in particolare, i criteri di utilizzo del budget investimenti 2020 assegnato ai centri di responsabilità, rimane confermato quanto definito nella D.D.G. n. 129/2019 e relativi allegati A) e C);
 9. di dare atto che il budget investimenti 2020, 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 gli atti di gestione dell'Agenzia;

10. di stabilire che, qualora la spesa effettiva per gli investimenti 2020 autorizzata dal presente atto risultasse inferiore a quanto previsto a Budget 2020 in allegato B), la differenza non utilizzata potrà considerarsi aggiuntiva alla dotazione di spesa prevista dal Piano Investimenti 2020-2022 sugli esercizi 2021 e 2022, e la relativa previsione sarà inserita negli atti di programmazione degli investimenti 2021-2023;
11. 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 2020 e il Piano Investimenti 2020-2022 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)

ALLEGATO 2 DDG 81 2020 RIPREV BUDGET INVESTIMENTI 2020		APAO			APAC		APABO	APAE			AACO			AACC		AACBO	AACE			DIRAM		DIRGE	DIRTE		DAPI	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	DAPI	SIMC			
a	immobili																												
a.1	acquisto area sedime Sede di Ravenna																			822.000									
	totale a.1																			822.000							822.000		
a.2	realizzazione nuove sedi																			1.031.356									
	totale a.2																			1.031.356							1.031.356		
a.3	ristrutturazione, manutenzione straordinaria																			695.500									
	ristrutturazione, manutenzione straordinaria Parma e Forlì e altri interventi urgenti																			2.221.954									
	totale a.3																			2.917.454							2.917.454		
	totale a	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.770.810	0	0	0	0	0	0	0	4.770.810		
b	beni mobili durevoli																												
b.1	strumenti ed attrezzature tecniche																												
b.1.1	strumenti di laboratorio																						331.000						
	totale b.1.1																						0	986.600					
b.1.2	attrezzature per servizio territoriale																						331.000	986.600			1.317.600		
	totale b.1.2																												
b.1.3	strumenti per reti di monitoraggio																												
	totale b.1.3																						0			0	0		
b.1.4	attrezzature per SIMC																										0		
	totale b.1.4																										0		
b.1.5	attrezzature per SOD																												
	totale b.1.5																												
b.1.6	altri strumenti e attrezzature CTR																												
	totale b.1.6																						0				0		
	totale b.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	331.000	986.600	0	0	1.317.600			
b.2	arredi																			180.000									
	totale b.2																			180.000							180.000		
b.3	mezzi di locomozione																			650.000									
	totale b.3																			650.000							650.000		
b.4	hardware e software																					200.000							
	totale b.4																					200.000					200.000		
	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	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	830.000	0	200.000	0	0	0	0	1.080.000			
	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	830.000	5.000	200.000	331.000	989.600	3.000	3.000	2.397.600			
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	5.600.810	5.000	200.000	331.000	989.600	3.000	3.000	7.168.410			
d	spese ed acquisti derivanti da finanziamenti a destinazione specifica																												
	Prog. Allerte – finanziamento Ag Reg Sicurezza territorio e prot Civile – det n. 493/2014 e n. 2277/2016																										60.000	60.000	
	DGR 1775/2019 finanziamento reti meteo da prot civ RER																										688.050	688.050	
	Contributo ISPRA prog. Highlander DDG 87/2019																										15.500	15.500	
	PROGETTO ADRIREEF – DDG 104/2018																											44.755	44.755
	Progetto AWAIR DDG 81/2017 prog Interreg Central Europe																											19.100	19.100
	DDG 70,71,72 del 2.7.2020 Progetti Interreg ADRIA CLIM, CASCADE e STREAM																											471.000	471.000
	DGR 948/2019 contributo acquisto auto GEV																											190.000	190.000
	totale d	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44.755	0	0	19.100	0	0	0	1.234.550	1.488.405		
	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	1.000	1.000	45.755	1.000	1.000	5.790.810	5.000	200.000	350.100	989.600	3.000	1.237.550	8.656.815