



Proposta	n. PDEL-2024-62 del 31/05/2024
Deliberazione del Direttore Generale	n. DEL-2024-96 del 12/09/2024
Oggetto	Direzione Amministrativa. Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico. Integrazione del Piano degli Investimenti 2024-26 e revisione del Budget Investimenti 2024 a seguito della D.D.G. n. 40/2024.
Dirigente proponente	Servizio Amministrazione Bilancio E Controllo Economico - Bacchi Reggiani Giuseppe
Responsabile del procedimento	Bacchi Reggiani Giuseppe

Questo giorno *12/09/2024* il Direttore Generale, Dott. Bortone Giuseppe, delibera quanto segue.

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";
- la L.R. n. 25/2017 "Disposizioni collegate alla legge regionale di stabilità per il 2018 (Capo III sezione IX, Modifica alla disciplina di Arpae; in particolare si veda l'art. 40 Modifiche all'articolo 15 della legge regionale n. 44 del 1995)";
- la D.D.G. n. 130/2021 "Revisione Assetto organizzativo generale dell'Agenzia regionale per la prevenzione, l'ambiente e l'energia dell'Emilia-Romagna (Arpae) di cui alla D.D.G. n. 70/2018. Approvazione Assetto organizzativo generale ed invio alla Giunta Regionale";
- la D.G.R. n. 2291/2021 con la quale è stato approvato l'assetto organizzativo generale dell'Agenzia di cui alla citata D.D.G. n. 130/2021;
- la D.D.G. n. 94/2023 con cui sono stati, da ultimo, approvati l'assetto organizzativo analitico ed il Manuale organizzativo di Arpae Emilia-Romagna;
- il Regolamento per l'adozione degli atti di gestione delle risorse dell'Agenzia, approvato con D.D.G. n. 114 del 23/10/2020;
- la D.D.G. n. 40 del 15/04/2024 avente ad oggetto: "Direzione Amministrativa. Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico. Approvazione del Bilancio di esercizio 2023";
- la D.D.G. n. 129/2023 avente ad oggetto: "Direzione Amministrativa. Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico. Approvazione del Bilancio pluriennale di previsione per il triennio 2024-2026, del Piano Investimenti 2024-2026, del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2024, del Budget generale e della Programmazione di Cassa per l'esercizio 2024";
- la D.D.G. n. 130/2023 avente ad oggetto: "Direzione Amministrativa. Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico. Approvazione delle Linee Guida e assegnazione dei budget di

esercizio e investimenti per l'anno 2024 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”;

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 citata Deliberazione del Direttore Generale n. 40 del 15/04/2024 è stato approvato il Bilancio di esercizio 2023, che presenta un utile di esercizio pari a Euro 2.761.440,37;
- che nella Relazione del Direttore Generale, allegato A) della D.D.G. n. 40/2024 che approva il Bilancio di esercizio 2023, 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;
- che la Regione Emilia-Romagna, con D.G.R. n. 1207/2024, ha approvato la citata D.D.G. n. 40/2024;
- che nel Bilancio di esercizio approvato con la citata D.D.G. n. 40/2024 risultano allocati negli “utili portati a nuovo” da esercizi precedenti dello Stato Patrimoniale Euro 15.575.869,53;
- che complessivamente risultano, comprendendo l'utile di esercizio 2023, utili a Bilancio 2023 per Euro 18.337.309,90, di cui Euro 9.108.021,90 utilizzabili per investimenti nei limiti e con le destinazioni approvate con le deliberazioni Arpae di destinazione degli utili di esercizio, al netto dell'importo dei proventi delle sanzioni ex L. 68/2015 contabilizzati fino al 30/6/2022, per i quali si resta in attesa dei chiarimenti normativi e giurisprudenziali che confermino la destinazione all'Agenzia dei corrispondenti ricavi contabilizzati;
- che per quanto riguarda gli investimenti oggetto di specifico finanziamento, in allegato 2 al presente atto sono indicati nel dettaglio gli investimenti 2024 alla data odierna previsti a seguito della concessione di contributi in conto capitale all'Agenzia con destinazione a specifici progetti/attività, per un totale di Euro 8.026.411,00;
- che per quanto riguarda gli investimenti previsti per la realizzazione dei subinvestimenti del Programma “Salute, ambiente, biodiversità e clima” (art. 1 c. 2 lett. E punto 1 del D.L. 59/2021) nell'ambito dei finanziamenti previsti dal Piano Nazionale per gli investimenti complementari al PNRR (PNC), Linea di Investimento “Rafforzamento complessivo delle strutture e dei servizi di SNPS-SNPA a livello nazionale, regionale e locale, migliorando le infrastrutture, le capacità

umane e tecnologiche e la ricerca applicata”, si prende atto che l’"Atto Aggiuntivo all'Accordo operativo fase P1" sottoscritto tra Istituto Superiore di Sanità e Regione Emilia-Romagna riconosce ad Arpae Euro 1.405.785,00 per interventi relativi alla fase P3 e che con Determinazione del Responsabile del Settore regionale Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica n. 16475 del 9/08/2024 e D.D.G. Arpae n. 89/2024 sono stati perfezionati gli atti che consentono di avviare le procedure di gara entro il 31/12/2024, come da cronoprogramma di cui al D.M. del 15/07/2021;

- che per quanto riguarda il progetto AURA di cui alle D.G.R. n. 662/2023 e n. 553/2024, i relativi interventi saranno avviati a seguito della avvenuta attribuzione da parte della Regione Emilia-Romagna dei relativi contributi in conto capitale con deliberazione di presa d’atto del finanziamento specifico;
- che sono in via di quantificazione la stima finale dei costi da sostenere e la misura del rimborso assicurativo riconosciuto per il ripristino di infrastrutture, opere, locali e acquisto di beni a seguito dell’evento alluvionale del maggio 2023, e pertanto le previsioni economiche relative ai suddetti interventi saranno definite in successivi atti;

CONSIDERATO:

- che a seguito delle indicazioni della D.D.G. n. 40/2024 citata, si rende possibile rideterminare le risorse a disposizione dell’Agenzia per gli investimenti diretti alla salvaguardia del patrimonio immobiliare e tecnologico dell’Agenzia, aggiornando e integrando il Piano triennale degli Investimenti 2024-26 già approvato con D.D.G. n. 129/2023 e il Budget Investimenti 2024 approvato con D.D.G. n. 130/2023;
- che i criteri di destinazione dell’utile di esercizio 2023 e la ripartizione approvata con D.D.G. n. 40/2024 hanno ottenuto il parere favorevole del Comitato Interistituzionale e del Collegio dei Revisori di Arpae e sono stati approvati dalla Regione Emilia-Romagna con la citata D.G.R. n. 1207/2024;
- che l’utile conseguito nell’esercizio 2023, pari a Euro 2.761.440,37, può essere destinato, come indicato nella Relazione del Direttore Generale allegato A) della D.D.G. n. 40/2024, ai seguenti utilizzi, ferma restando una flessibilità fra le diverse voci in funzione della gestione delle emergenze che dovessero manifestarsi:
 - per Euro 0,96 mln per le esigenze di manutenzione straordinaria relative a sedi e acquisto arredi utilizzati per l’attività istituzionale dell’Agenzia;
 - per Euro 1,8 mln a interventi relativi alla riqualificazione delle sedi di Parma e Forlì, da

realizzare a partire dall'esercizio 2024;

- che, pertanto, in base all'aggiornamento dei fabbisogni e dei piani di attività degli interventi le previsioni relative agli acquisti di attrezzature e dotazioni informatiche devono essere aggiornate e rideterminate rispetto alla D.D.G. n. 130/2023, in coerenza con le coperture finanziarie derivanti dagli utili di gestione degli esercizi precedenti e dai contributi in conto capitale per specifici progetti;
- che l'eventuale approvazione di ulteriori atti di finanziamento di investimenti potrà ulteriormente integrare gli interventi previsti con il presente atto nell'ambito del Piano Investimenti 2024-26 e del Budget Investimenti 2024;
- che la citata Relazione al Bilancio 2023 allegata alla D.D.G. n. 40/24 prevede che la ripartizione degli interventi sopra riportata sia modulata con riferimento alle priorità dettate dall'attività istituzionale e con flessibilità fra le diverse voci in funzione della gestione delle emergenze che dovessero manifestarsi, e quindi nel corso dell'esercizio, in ragione di eventuali mutamenti di priorità nel programma dei lavori/attrezzature e dotazioni da acquisire, possono essere autorizzati dai Responsabili di budget dei trasferimenti di quote di budget fra i diversi centri di costo indicati in allegato 2 al presente atto in conformità a quanto disposto con D.D.G. n. 130/2023 all. A e conformemente alle coperture finanziarie approvate;

PRESO ATTO:

- che, pertanto, per garantire lo svolgimento di attività istituzionali dell'Agenzia, si rende necessario integrare il Piano Investimenti 2024-2026 e il Budget Investimenti 2024 secondo gli importi riportati in allegato 1 e 2 al presente atto, che ne costituiscono parte integrante e sostanziale;
- che a seguito della ricognizione aggiornata delle esigenze di ammodernamento delle attrezzature e dotazioni informatiche necessarie allo svolgimento delle attività istituzionali dell'Agenzia, si è provveduto in allegato 2 a destinare una quota di risorse derivanti dagli utili degli esercizi precedenti all'acquisto di strumenti e applicativi gestionali;

SU PROPOSTA:

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

DATO ATTO:

- che il responsabile del procedimento è lo stesso Dott. Giuseppe Bacchi Reggiani, Responsabile Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico;

ACQUISITO:

- il parere favorevole del Direttore Amministrativo, Dott.ssa Lia Manaresi, e del Direttore Tecnico, Dott. Eriberto de' Munari, espresso ai sensi dell'art. 9, comma 5, della legge istitutiva di Arpae;

DELIBERA

1. che l'utile conseguito nell'esercizio 2023, pari a Euro 2.761.440,37, come indicato nella Relazione del Direttore Generale allegato A) della D.D.G. n. 40/2024 e per le priorità derivanti dall'attività istituzionale, sarà destinato ai seguenti utilizzi:
 - per Euro 961.440,37 per le esigenze di manutenzione straordinaria relative a sedi e acquisto arredi utilizzati per l'attività istituzionale dell'Agenzia;
 - per Euro 1.800.000,00 a interventi relativi alla riqualificazione delle sedi di Parma e Forlì, da realizzare a partire dall'esercizio 2024;
2. di approvare il Piano Investimenti 2024-26 in allegato 1 e il Budget Investimenti 2024 in allegato 2 al presente atto, che ricomprendono l'importo relativo all'utile di esercizio 2023 destinato a finanziare ulteriori investimenti di cui al punto 1.;
3. che per quanto riguarda gli investimenti oggetto di specifico finanziamento da altri enti, in allegato 2 al presente atto sono indicati nel dettaglio gli investimenti 2024 alla data odierna previsti a seguito della concessione di contributi in conto capitale all'Agenzia con destinazione a specifici progetti/attività, per un totale di Euro 8.026.411,00;
4. che l'eventuale approvazione di ulteriori atti di finanziamento di investimenti a favore di Arpae potranno ulteriormente integrare il Piano Investimenti 2024-26 e il Budget Investimenti 2024;
5. di dare atto che, per quanto non modificato con il presente provvedimento, ed, in particolare, i criteri di utilizzo del budget investimenti 2024 assegnato ai centri di responsabilità, rimane confermato quanto definito nelle D.D.G. n. 129/2023 e D.D.G. n. 130/2023 e relativi allegati;
6. di dare atto che il budget investimenti 2024, come rideterminato nell'allegato 2), 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 relativi all'esercizio 2024, fermo restando quanto disposto al punto 4;
7. di stabilire che, qualora la spesa effettiva per gli investimenti 2024 autorizzata dal presente atto

risultasse inferiore a quanto previsto a Budget 2024 in allegato 2, la differenza non utilizzata potrà considerarsi aggiuntiva alla dotazione di spesa prevista dal Piano Investimenti 2024-2026 sugli esercizi 2025 e 2026, e la relativa previsione sarà inserita negli atti di programmazione degli investimenti 2025-2027.

PARERE: FAVOREVOLE

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Firmato digitalmente

Dott.ssa Manaresi Lia

PARERE: FAVOREVOLE

IL DIRETTORE TECNICO

Firmato digitalmente

Dott. de' Munari Eriberto

IL DIRETTORE GENERALE

Firmato digitalmente

Dott. Bortone Giuseppe

Si dichiara che sono parte integrante del presente provvedimento gli allegati riportati a seguire ¹, come file separati dal testo del provvedimento sopra riportato:

¹ L'impronta degli allegati rappresentata nel timbro digitale QRCode in elenco è quella dei file pre-esistenti alla firma digitale con cui è stato adottato il provvedimento

Allegato 1 - PIANO INVESTIMENTI 2024-2026 RIPREVISIONE 2024					
		<i>Esercizio 2024</i>	<i>Esercizio 2025</i>	<i>Esercizio 2026</i>	Totale
	IMMOBILI				
1	<i>riqualificazione sedi esistenti, nuove sedi e altre manutenzioni straordinarie</i>	€ 4.229.875	€ 3.750.000	€ 3.758.000	€ 11.737.875
	Totale A	€ 4.229.875	€ 3.750.000	€ 3.758.000	€ 11.737.875
	BENI MOBILI DUREVOLI				
2	<i>Strumenti ed attrezzature tecniche - Mobili ed arredi</i>	€ 1.452.142	€ 651.993	€ 200.000	€ 2.304.135
3	<i>Automezzi</i>	€ 236.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 436.000
4	<i>Hardware e Software</i>	€ 364.800	€ 500.000	€ 100.000	€ 964.800
	Totale B	€ 2.052.942	€ 1.251.993	€ 400.000	€ 3.704.935
	TOTALE INVESTIMENTI A+B	€ 6.282.817	€ 5.001.993	€ 4.158.000	€ 15.442.810
5	SPESE ED ACQUISTI DERIVANTI DA FINANZIAMENTI A DESTINAZIONE SPECIFICA	€ 8.026.411	€ 1.418.785	€ 50.000	€ 9.495.196
	1-4	Interventi finanziati con risorse dedicate derivanti da utili di gestione anni precedenti e utile 2023			
		Interventi che si prevede di finanziare con risorse derivanti da utili di gestione anni 2024 e 2025 o contributi in conto capitale specifici			
	5	Investimenti di attrezzature finanziati con risorse provenienti da specifica destinazione di contributi in conto capitale			

Allegato 2)

		APAO	APAC	APABO	APAE	AACO	AACC	AACBO	AACE	DIRAM	DIRGE				DAFH	SIMC		
BDG INVESTIMENTI 2024_ripresione		PC-PR-RE	MO-FE	BO	RA-FC-RN	PC-PR-RE	MO-FE	BO	RA-FC-RN	AP	SHD	DIRTE	APS	LM	DAFH	SIMC	TOTALE BUDGET	
a	immobili																	
a.1	Fondi vincolati alla chiusura del cantiere RA									592.000								592.000
	totale a.1									592.000								592.000
a.1	Ristrutturazione sedi PR_FC									1.800.000								1.800.000
	totale a.2									1.800.000								1.800.000
a.3	interventi di riqualificazione sedi esistenti e altre manutenzioni straordinarie									1.810.959								1.810.959
	totale a.3									1.810.959								1.810.959
	totale a	0	0	0	0	0	0	0	0	4.202.959	0	0	0	0	0	0	0	4.202.959
b	beni mobili durevoli																	
b.1	strumenti ed attrezzature tecniche											211.200	350		5.978	7.000		224.528
b.1.1	strumenti di laboratorio													1.191.514	0	0		1.191.514
	totale b.1.1			0								211.200	350	1.191.514	5.978	7.000		1.416.042
b.1.2	attrezzature per servizio territoriale																	0
	totale b.1.2																	0
b.1.3	strumenti per reti di monitoraggio											0						0
	totale b.1.3											0						0
b.1.4	attrezzature per SIMC																0	0
	totale b.1.4																0	0
b.1.5	attrezzature per SOD																	0
	totale b.1.5																	0
b.1.6	altri strumenti e attrezzature		2.881	1.097						6.100		0	0	0				10.078
	totale b.1.6									6.100		0	0	0				6.100
	totale b.1	0	0	0	0	0	0	0	0	6.100	0	211.200	350	1.191.514	5.978	7.000		1.422.142
b.2	arredi									30.000								30.000
	totale b.2									30.000								30.000
b.3	mezzi di locomozione									236.000								236.000
	totale b.3									236.000								236.000
b.4	hardware e software										364.800							364.800
	totale b.4										364.800						0	364.800
	quota a disposizione	3.000	2.000	1.000	3.720	3.000	2.000	1.000	3.000	1.000		1.000		0	5.196	1.000		26.916
	totale b.2.3.4 e quote a disposizione	3.000	2.000	1.000	3.720	3.000	2.000	1.000	3.000	267.000	364.800	1.000	0	0	5.196	1.000		657.716
	totale B	3.000	2.000	1.000	3.720	3.000	2.000	1.000	3.000	273.100	364.800	212.200	350	1.191.514	11.174	8.000		2.079.858
c	formazione pluriennale																	
																	
c	totale c																	
	totale a + b + c	3.000	2.000	1.000	3.720	3.000	2.000	1.000	3.000	4.476.059	364.800	212.200	350	1.191.514	11.174	8.000		6.282.817
d-	spese ed acquisti derivanti da finanziamenti a destinazione specifica																	
	ISPRA POA DDG 19/2021																123.700	123.700
	Det Prot Civ. n. 1081 del 29/03/2022																60.000	60.000
	CLIMAX PO - DDG 157/2022																26.000	26.000
	Stazioni agrometeorologiche n 44 - Contratto RTI Cae-Digiteco_ddg 1775 del 21/10/2019																358.888	358.888
	RETURN -DDG 151/2022													0			15.000	15.000
	Fesr - DGR n. 2071 del 27/11/2023										0	0	0	0			2.897.400	2.897.400
	Ordinanza 8/2023 Generale Figliuolo																140.000	140.000
	Atto COMUNE goro 96 del 16.11.2023																27.000	27.000
	DDG ARPAE 101/2023																44.500	44.500
	Dotazioni GEV_DGR 1523 del 5/7/2024							0		105.723								105.723
	DEL RER 1100 4/7/2022											200.000						200.000
	DDG 156 16/12/2022 23INV											99.600						99.600
	DDG 155 16/12/2022 23RET											220.300						220.300
	FEWS PO DET1048/23																5.000	5.000
	FEWS PO DET1048/23																6.000	6.000
	AdriacimPlus ddg 36/24																30.000	30.000
	AdriacimPlus ddg 36/25																15.000	15.000
	PNRR-MER-SIMBA DDG 17/2024																50.000	50.000
	Precompilato ambientale Aura Dgr 662/2023 -553/23										0	0						0
	PNRR1 ddg 56/2023												24.930	2.559.370				2.584.300
	PNRR2 Del RER 2172/23		312.000	0	0						579.000	0		40.000			0	931.000
	PNRR 3 DDG 56 25/05/24	7.308	5.000	3.773	4.419						66.500	0			0	0		87.000
	totale d	7.308	317.000	3.773	4.419	0	0	0	0	105.723	645.500	519.900	24.930	2.599.370	71.500	3.726.988		8.026.411
	totale generale (a+b+c+d)	10.308	319.000	4.773	8.139	3.000	2.000	1.000	3.000	4.581.782	1.010.300	732.100	25.280	3.790.884	82.674	3.734.988		14.309.228