



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 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