



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 359

DEL 30-11-2020

Il Direttore Generale dell'ARPAV, Dott. Luca Marchesi, con i poteri conferiti con D.C.R.V. n. 78 del 31 luglio 2019, adotta in data odierna la presente deliberazione, costituita da n. 7 pagine compreso il presente frontespizio, oltre a n. allegati, per complessive n. pagine - coadiuvato dai Direttori per quanto di rispettiva competenza:

Direttore Area Giuridica e Organizzativa – dott.ssa Anna Toro

(firmato digitalmente)

Direttore Area Tecnica e Gestionale - dott. Paolo Giandon

(firmato digitalmente)

Direttore Area Innovazione e Sviluppo –Direttore Generale (*ad interim*)

OGGETTO: Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2021.



Il Dirigente del Servizio Economico Finanziario riferisce quanto segue:

La Legge Regionale 18 ottobre 1996, n. 32, istitutiva di ARPAV, come modificata dall'art. 61 della L.R. n. 45/2017, stabilisce:

- all'art. 2, comma 2 bis, che *“(omissis) ...Si applicano all'ARPAV le norme di bilancio e di contabilità previste dal Titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 92”, nonché gli schemi di bilancio, per quanto compatibili, previsti per le aziende del servizio sanitario.”*;
- all'art. 17, riguardante la *“gestione economico-finanziaria”*, che si applichino le norme in materia di patrimonio, contabilità, attività contrattuale in vigore per le unità locali socio-sanitarie, in quanto compatibili, oltre alla previsione del pareggio di bilancio a cui deve attenersi l'Agenzia;
- all'art. 27, quali siano le entrate dell'ARPAV, al fine di garantirne l'autonomia amministrativa e contabile.

Inoltre, la L.R. n. 45/2017 stabilisce che, per gli oneri derivanti dall'applicazione dell'art. 61, siano utilizzate le risorse del Fondo Sanitario Regionale allocate alla Missione 13 “Tutela della salute”, Programma 01 “Servizio sanitario regionale – finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA”, Titolo 1 “Spese correnti” del bilancio di previsione 2018-2020.

Il D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, al Titolo II, detta i *“Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario”* ed in particolare, all'art. 25, quelli riguardanti il *“Bilancio preventivo economico annuale”*.

La normativa contenuta nella L.R. 14 settembre 1994, n. 55, definisce le *“Norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle unità locali socio sanitarie e delle aziende ospedaliere in attuazione del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 “Riordino della disciplina in materia sanitaria”, così come modificato dal decreto legislativo 7 dicembre 1993, n. 517”*

L'art. 2 della L.R. 16 maggio 2019 n. 15 ha sostituito integralmente l'art. 19 della L.R. n. 32/1996, definendo le nuove competenze della Regione in merito al controllo sull'attività e il funzionamento di ARPAV, stabilendo, tra l'altro:

- al comma 2 *“Per le finalità di cui al comma 1, l'ARPAV, entro venti giorni dalla data di adozione, trasmette al responsabile dell'Area competente in materia di tutela e sviluppo del territorio, per il controllo preventivo, i seguenti atti:*
 - a) *i programmi annuali di attività;*
 - b) *i bilanci economici di previsione, gli assestamenti di bilancio, i bilanci di esercizio e il programma triennale del fabbisogno del personale;*
 - c) *gli atti di acquisto e di alienazione di immobili;*
 - d) *gli atti vincolanti il patrimonio o il bilancio per più di cinque anni.”*



- al comma 3 *“Gli atti indicati al comma 2, decorso il termine di trenta giorni dalla ricezione degli stessi da parte del responsabile dell’Area competente in materia di tutela e sviluppo del territorio senza che questi abbia comunicato le prescrizioni di cui al comma 5, diventano efficaci.”*

Preso atto rispettivamente:

- del Progetto di Legge n. 19 della Regione del Veneto *“Bilancio di Previsione 2021-2023”*, che nell’allegato 16, *“Elenco delle spese non obbligatorie a carattere continuativo o ricorrente autorizzate per l’esercizio finanziario 2021 e quantificate annualmente con legge di approvazione di bilancio ai sensi del comma 2 bis dell’articolo 4 della legge regionale n. 39/2001”*, individua:
 - o nella missione 13 *“Tutela della salute”* programma 1301 *“Servizio Sanitario Regionale – Finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA”* il contributo di funzionamento di ARPAV stabilito in 46,7 milioni di euro per l’esercizio 2021, in attuazione dell’art. 27, comma 1, lettera *“a”*, della L.R. 32/96;
 - o nella missione 9 *“Sviluppo Sostenibile e Tutela del Territorio e dell’Ambiente”* programma 0902 *“Tutela, Valorizzazione e Recupero Ambientale”* il contributo di funzionamento di ARPAV stabilito in 50.000 euro per l’esercizio 2021, in attuazione dell’art. 27, comma 1, lettera *“b”*, della L.R. 32/96;
 - o nella missione 9 *“Sviluppo Sostenibile e Tutela del Territorio e dell’Ambiente”* programma 0908 *“Qualità dell’aria e riduzione dell’inquinamento”* il contributo di funzionamento di ARPAV, per attività di carattere ambientale, stabilito in 5.000.000 di euro per l’esercizio 2021, in attuazione dell’art. 41, della L.R. 30/2016;
- del Progetto di Legge n. 18 della Regione del Veneto *“Legge di Stabilità Regionale 2021”*, che nell’allegato 1 *“Rifinanziamento delle leggi di spesa regionali con esclusione delle spese obbligatorie e delle spese continuative ai sensi della lettera b) del paragrafo 7 del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011)”*, ha previsto il finanziamento della Legge Regionale 21 gennaio 2000, n. 3 *“Nuove norme in materia di gestione di rifiuti”* che, ai sensi dell’articolo 5, prevede l’Osservatorio regionale sui rifiuti istituito presso ARPAV;
- della nota della Regione del Veneto prot. n. 3427 del 6 dicembre 2017 ad oggetto *“Bilancio Preventivo Economico Annuale esercizio 2018”* con la quale il Commissario di Azienda Zero ha fornito modalità, criteri e tempistica relativi alla stesura del Bilancio Economico Preventivo 2018 e che risulta essere l’ultima disposizione agli atti dell’Agenzia a cui si è fatto riferimento, per quanto compatibile, per la stesura del presente BEP 2021;
- della nota ARPAV prot. n. 12974 del 10/02/2020 con la quale è stata comunicata, alla Regione del Veneto, Area Tutela e Sviluppo del Territorio, l’adozione degli schemi di conto economico (CE) e stato patrimoniale (SP) predisposti da Azienda Zero coerentemente ai nuovi modelli previsti dal Decreto del Ministro della Salute 24 maggio 2019 *“Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale.”*;



- della nota ARPAV prot. n. 79048 del 15/09/2020, con la quale sono stati trasmessi alla Regione del Veneto gli obiettivi dell'Agenzia per l'anno 2021, ai sensi dell'art. 2, comma 2 ter, della L.R. 18 ottobre 1996, n. 32 e s.m.i., il quale stabilisce che *“Il direttore generale dell'ARPAV predispone una proposta di obiettivi annuali e pluriennali e la presenta al responsabile dell'Area competente in materia di tutela e sviluppo del territorio che la sottopone con le proprie valutazioni all'approvazione della Giunta regionale.”*.

Rilevato che:

- con Deliberazione del Direttore Generale n. 66 del 27/02/2020 è stato approvato il programma biennale degli acquisti di beni e servizi di ARPAV 2020/2021 (successivamente aggiornato con DDG n. 124 del 17/04/2020 e DDG n. 250 del 07/09/2020) e che il Programma biennale 2021/2023 sarà assunto in coerenza al Piano degli Investimenti, allegato D) al presente provvedimento a formarne parte integrante e sostanziale;
- con Deliberazione del Direttore Generale n. 83 del 20/03/2020 (successivamente modificata dalla DDG n. 130 del 30/04/2020) è stato adottato il Programma triennale delle opere pubbliche 2020-2022 e l'elenco annuale dei lavori pubblici 2020, e che il Piano triennale dei lavori pubblici 2021-2023 sarà assunto in coerenza al citato Piano degli Investimenti;
- con Deliberazione del Direttore Generale n. 220 del 03/08/2020 è stato approvato il Piano Triennale dei fabbisogni di personale 2020-2022, adottato in coerenza, tra l'altro, con le linee di indirizzo emanate, ai sensi dell'art. 6 ter del D.Lgs. n. 165/2001, con apposito decreto del Ministro per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione, successivamente modificato con DDG n. 268 del 25/09/2020, a seguito delle prescrizioni formulate nel parere di competenza dal Direttore dell'Area Tutela e Sviluppo del Territorio e infine approvato dalla Regione del Veneto con nota prot. n. 430251 del 09/10/2020;
- con Deliberazione del Direttore Generale n. 301 del 20/10/2020 è stato approvato il Piano per l'Educazione alla Sostenibilità per il triennio 2021-2023;
- con Deliberazione del Direttore Generale n. 321 del 02/11/2020 è stato adottato il documento *“ARPAV 2024, approvazione del documento del percorso di sviluppo ed espansione di ARPAV”*;
- è in fase di adozione il Programma Annuale delle Attività 2021, in linea con lo sviluppo strategico delineato dal Piano ARPAV 2024 e dal redigendo Piano Triennale delle Attività 2021-2023, che specifica la tipologia e la dimensione delle azioni tecnico – operative che si svilupperanno sulla base del Catalogo Nazionale dei Servizi SNPA e delle risorse disponibili (sia economiche sia umane), in ottemperanza al complesso quadro legislativo in campo ambientale per le attività di monitoraggio e controllo e del previsto supporto tecnico-scientifico alla Regione, secondo gli indirizzi forniti agli Enti strumentali contenuti nel DEFR 2021-2023;

- con Deliberazione del Direttore Generale n. 322 del 05/11/2020 sono stati approvati il nuovo modello organizzativo di ARPAV, le declaratorie delle articolazioni organizzative e dei relativi incarichi dirigenziali, nonché il Regolamento per il conferimento degli stessi;
- con Deliberazione del Direttore Generale n. 346 del 20/11/2020 è stata approvata la *“Costituzione fondo economale per l’anno 2021 e attribuzioni economiche agli Agenti contabili.”*;
- con Deliberazione del Direttore Generale n. 348 del 20/11/2020 è stata approvata l’*“Assegnazione per l’anno 2021 dei budget per la sicurezza”*.

Considerato che il nuovo modello organizzativo dell’Agenzia decorrerà dal 1° gennaio 2021 e che contiene rilevanti modifiche all’attuale struttura organizzativa, sono state fornite, con nota prot. n. 89785 del 15/10/2020, idonee istruzioni a tutte le Strutture assegnatarie di budget, per consentire la predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2021.

Dato atto che il Piano triennale degli Investimenti allegato prevede interventi con modalità di finanziamento attraverso fondi propri dell’Agenzia, utilizzo dei risultati di esercizio 2016, 2017, 2018 e 2019, nonché progetti vincolati.

Ritenuto pertanto di approvare il documento del Bilancio Economico Preventivo per l’anno 2021 che include il Conto Economico Preventivo (allegato A), il Piano dei Flussi di Cassa Prospettici (allegato B) ed è corredato dalla Nota Illustrativa (allegato C), dal Piano Triennale degli Investimenti (allegato D), comprendente anche gli investimenti strategici/prioritari nel triennio 2021/2023 (allegato D-sub1), nonché dalla Relazione del Direttore Generale (allegato E), tutti a formare parti integranti e contestuali del presente provvedimento.

Tutto ciò premesso,

IL DIRETTORE GENERALE

CONDIVISA la proposta del Dirigente del Servizio Economico Finanziario;

PRESO ATTO che il Dirigente proponente ha attestato, con relazione del 26/11/2020 prot. n. 104747 agli atti, il regolare svolgimento dell’istruttoria relativa al presente provvedimento, anche in ordine alla compatibilità con la legislazione nazionale e regionale e che tutti gli atti in esso richiamati sono depositati presso il Servizio competente;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore dell’Area Giuridica e Organizzativa, del Direttore dell’Area Tecnica e Gestionale, ciascuno per quanto di rispettiva competenza;

VISTA la L.R. 18 ottobre 1996 n. 32 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il Regolamento ARPAV come da ultimo modificato dalla Regione del Veneto con DGR n. 232 del 10 febbraio 2009 e adottato dall’Agenzia con DDG n. 276 del 19 maggio 2009;

VISTA la Legge 28 giugno 2016, n. 132;

IN BASE ai poteri conferiti con Deliberazione del Consiglio Regionale del Veneto n. 78 del 31 luglio 2019;

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2021 che include il Conto Economico Preventivo (allegato A), il Piano dei Flussi di Cassa Prospettici (allegato B) ed è corredato dalla Nota Illustrativa (allegato C), dal Piano Triennale degli Investimenti (allegato D), comprendente anche gli investimenti strategici/prioritari nel triennio 2021/2023 (allegato D-sub1), nonché dalla Relazione del Direttore Generale (allegato E), che formano parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;
2. di trasmettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale, affinché esprima il prescritto parere sul progetto di bilancio ai sensi dell’art. 25 del D.Lgs. 118/2011 e adotti la relazione a corredo dello stesso;
3. di autorizzare il Servizio Economico Finanziario alla trasmissione del presente provvedimento alla Regione del Veneto, Area Tutela e Sviluppo del Territorio, come disposto dall’art. 19 della L.R. n. 32/1996, così come modificato dall’art. 2 della L.R. 16 maggio 2019 n. 15;
4. di pubblicare il presente provvedimento ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. n. 33/2013.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Luca Marchesi



ADEMPIMENTI RELATIVI ALLA ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, pubblicata il (alternativamente)

non è soggetta al controllo della Giunta Regionale del Veneto, ed è immediatamente eseguibile dalla data di adozione ai sensi dell'art. 7, comma 6, del vigente Regolamento ARPAV.

è soggetta al controllo della Giunta Regionale del Veneto ai sensi dell'art. 19 L.R. n. 32/1996 e s.m.i., per il tramite dell'Area tutela e sviluppo del territorio cui è stata trasmessa in data prot. n., che sulla presente deliberazione:

- ha formulato prescrizioni cui adeguarsi comunicate in data prot. n., riscontrate da ARPAV con nota prot. n. in data
- non ha formulato prescrizioni nel termine di 30 gg. dalla ricezione della deliberazione.

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data

Padova,/...../.....

UFFICIO AFFARI GENERALI

(firmato digitalmente)

COMUNICAZIONI PER RELATIVE COMPETENZE

La presente deliberazione viene comunicata/notificata oggi, giorno di pubblicazione

- al Collegio dei Revisori in data
- alle seguenti Strutture dell'ARPAV per l'esecuzione:
- a (altri):

Padova,/...../.....

UFFICIO AFFARI GENERALI

(firmato digitalmente)

CERTIFICAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta l'avvenuta pubblicazione della presente deliberazione nel sito internet www.arpa.veneto.it – Sezione Albo Pretorio “on line” - per 15 giorni consecutivi da oggi, dal al come disposto dall'art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009 n. 69 e dall'art. 7, comma 7, del vigente Regolamento ARPAV.

Padova,/...../.....

UFFICIO AFFARI GENERALI

(firmato digitalmente)

ATTESTAZIONE DI COPIA

E' copia cartacea/informatica conforme alla deliberazione inserita nella raccolta ufficiale degli atti di ARPAV, composta da n. facciate.

Si rilascia copia : semplice (in carta libera) per uso amministrativo
 conforme all'originale (in carta autenticata)

Padova,/...../.....

UFFICIO AFFARI GENERALI

(firmato digitalmente)