

REGIONE SICILIANA
AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE

DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE

N. 478 DEL 26-09-2016

Oggetto: Assestamento al bilancio di previsione 2016 ed al Bilancio economico pluriennale di previsione 2016/2018. Previsione di spesa per la nomina del Direttore Amministrativo e Direttore Tecnico.

IL DIRETTORE GENERALE

(nominato con Decreto dell'Assessore Regionale del Territorio e dell'Ambiente n. 118/GAB del 30/07/2012)

PREMESSO che con la Legge Regionale n. 6/2001, articolo 90, così come modificato dall'articolo 94 della Legge Regionale n. 4/2003 e dall'articolo 35 della Legge Regionale n. 9/2004, è stata istituita l'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente – ARPA Sicilia;

CONSIDERATO che il citato articolo 90 della Legge Regionale n. 6/2001 contiene il rinvio al D.Lgs. n. 502/92 e successive modifiche ed integrazioni, il cui articolo 5 dispone, per gli enti ai quali lo stesso si applica, l'adozione della contabilità economico - patrimoniale e la contabilità analitica per centri di costo;

VISTI gli articoli 53 della Legge Regionale del 3 novembre 1993 n. 30 e 31 della Legge Regionale 17 marzo 2000 n. 8 che dispongono l'introduzione della contabilità analitica per centro di costo e della contabilità economico patrimoniale per le Aziende sanitarie e ospedaliere regionali;

RICHIAMATO il Decreto emanato dal Ministero dell'Economia e Finanze 11 febbraio 2002 con il quale è stato approvato lo schema di bilancio, costituito da Stato Patrimoniale e Conto Economico, per le Aziende sanitarie ed ospedaliere;

VISTO il Regolamento dell'ARPA Sicilia adottato con Decreto dell'Assessorato Regionale Territorio ed Ambiente n. 165/Gab del 1 giugno 2005, pubblicato sulla GURS n. 29, parte I^a, dell'8 luglio 2005, ed in particolare l'articolo 3, punto 9, che ai sensi dell'art. 90 comma 6, lett. B) della L.R. 6/2001 prevede che, sono sottoposti al controllo sulla regolarità amministrativa e contabile del collegio dei revisori dei conti, i decreti inerenti:

- Il Bilancio di esercizio ed il Bilancio annuale economico preventivo;
- Il programma annuale di attività;
- I provvedimenti che comportano oneri a carattere pluriennale che ricadono su esercizi successivi a quelli presi in considerazione dall'ultimo bilancio pluriennale dell'Agenzia regolarmente approvato;

VISTO l'art. 27, comma 4, del succitato Regolamento dell'ARPA Sicilia approvato con Decreto dell'Assessorato Regionale Territorio ed Ambiente n. 165/Gab del 1 giugno 2005 che fissa al 31 ottobre di ogni anno il termine per l'adozione del bilancio economico preventivo annuale e triennale;

VISTO il D.D.G. n. 315 del 13.06.05 di presa atto "Approvazione del Regolamento di definizione dell'assetto organizzativo, della pianta organica ed altri aspetti relativi alla funzionalità dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambiente – ARPA Sicilia", ex art. 90 L.R. 6/2001 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTA la Legge Regionale n. 9 del 7 maggio 2015, recante: "disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2015. Legge di stabilità regionale" – pubblicata nella GURS n. 20 del 15 maggio 2015 e, in particolare, l'art. 58 che reca "misure in materia di assetto organizzativo e finanziario dell'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente";

VISTO il D.D.G. n. 198 del 12/04/2016 con il quale viene adottato il Piano Aziendale 2016/2018, il Bilancio economico pluriennale di previsione 2016/2018 ed il Bilancio economico di previsione 2016;

VISTA la nota prot. n. 61409 del 20/09/2016 dell'Assessorato del Territorio e dell'Ambiente Dipartimento dell'Ambiente Servizio 4 "Gestione Finanziaria Interventi Ambientale" con la quale si chiede a questa Agenzia di apportare, nel bilancio di previsione pluriennale 2016/2018, le necessarie rettifiche per la copertura dei costi e degli oneri connessi alla nomina del Direttore Amministrativo e del Direttore Tecnico;

CONSIDERATO che è stato calcolato, per la spesa di cui al punto precedente, come da tabelle allegate, un costo pari ad € 80.753,19 al lordo degli oneri, per l'anno 2016 (01/10/2016-31/12/2016), un costo, al lordo degli oneri, pari ad € 323.012,74 per l'anno 2017 (01/01/2017-31/12/2017) ed un costo, al lordo degli oneri, pari ad € 323.012,74 per l'anno 2018 (01/01/2018-31/12/2018), determinando un costo complessivo pari ad € 726.778,67;

CONSIDERATO che per l'anno 2016 la maggiore spesa pari ad € 80.753,19 verrà coperta attingendo dal conto n. 26.3.2. alla voce "premi di assicurazione" e dal conto 26.3.5 alla voce "gettoni di presenza e rimborsi a commissioni" rispettivamente per € 60.000,00 e per € 20.753,19;

CONSIDERATO che, contestualmente il conto n. 26.3.2. "premi di assicurazione" viene ridotto da € 200.000,00 ad € 140.000,00 ed il conto n. 26.3.5. "premi di assicurazione" da € 40.000,00 ad € 19.246,81;

CONSIDERATO che per gli anni 2017 e 2018 il costo complessivo della spesa pari ad € 646.024,48 può rientrare negli importi complessivi di € 1.200.000,00 per ciascuno degli anni 2017 e 2018 come evidenziati nel conto economico alla voce B.9) "Oneri diversi di gestione" del bilancio di previsione pluriennale 2016/2018 approvato con D.D.G. n. 198 del 12/04/2016;

RITENUTO pertanto che l'assestamento al bilancio di previsione annuale per l'esercizio 2016 avviene esclusivamente all'interno del conto 26.3.0 alla voce "oneri diversi di gestione" e che la stessa non comporta nessuna variazione o rettifica ex art. 3 comma 8 e 12 del decreto Assessoriale 01.06.2005 (Regolamento di organizzazione dell'A.R.P.A.);

CONSIDERATO che con l'assestamento di cui al punto precedente, non si verifica alcuna variazione degli importi complessivi di cui alla voce B9 " Oneri diversi di gestione" del conto economico di previsione per l'anno 2016 e pluriennale 2016/2018;

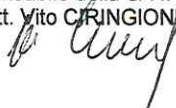
DECRETA

Per i motivi citati in premessa che qui si intendono interamente riportati e confermati

- 1) **DI APPROVARE** le tabelle dei costi, per l'anno 2016, 2017 e 2018, per la copertura della spesa e degli oneri connessi alla nomina del Direttore Amministrativo e del Direttore Tecnico di questa Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale (A.R.P.A.) che si allegano al presente decreto costituendo parte integrante e sostanziale;
- 2) **DI APPORTARE**, al bilancio di previsione annuale per l'esercizio finanziario 2016, il dovuto aggiornamento, come da allegati conto economico e nota integrativa che costituiscono parte integrante e sostanziale al presente decreto.
- 3) **DARE ATTO** che con il presente decreto non si apporta alcuna variazione agli importi complessivi di cui alla voce B9 " Oneri diversi di gestione" del conto economico di previsione per l'anno 2016 e pluriennale 2016/2018;
- 4) **DI DISPORRE** l'immediata esecutività del presente decreto e la trasmissione all' A.R.T.A., Dipartimento Regionale al Territorio ed Ambiente, per i compiti di vigilanza ed al collegio dei revisori.

Il Dirigente Responsabile della SA II (Bilancio e Contabilità)

(Dott. Vito CIRINGIONE)



IL DIRETTORE GENERALE

(Dott. Francesco LICATA DI BAUCINA)



Determinazione costo Direttore Tecnico e Direttore Amministrativo

Normativa di riferimento _____

Determinazione costo Direttore Tecnico e Direttore Amministrativo

Retribuzione del direttore Generale su base annua come da contratto e come da deliberazione n. 327 del 27/08/2009 della giunta regionale di Governo

€ 154.937,07

Direttore Amministrativo	
Periodo dal 01/10/2016 al 31/12/2016	
Retribuzione Direttore Generale Mensile	€ 12.911,42
80% x 3 mensilità	€ 10.329,14
Oneri Prev.li a c. ente	€ 30.987,41
€ 6.755,25	
totale	€ 37.742,66
Irap	€ 2.633,93
totale	€ 40.376,59

Direttore Tecnico

Direttore Tecnico	
Periodo dal 01/10/2016 al 31/12/2016	
Retribuzione Direttore Generale Mensile	€ 12.911,42
80% x3 mensilità	€ 10.329,14
Oneri Prev.li a c. ente	€ 30.987,41
€ 6.755,25	
totale	€ 37.742,66
Irap	€ 2.633,93
totale	€ 40.376,59

Totale complessivo

€ 20.658,27	€ 61.974,82	€ 13.510,51	€ 75.485,33	€ 5.267,86	€ 80.753,19
--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------

Determinazione costo Direttore Tecnico e Direttore Amministrativo

Normativa di riferimento _____

Retribuzione del direttore Generale su base annua come da contratto e come da deliberazione n. 327 del 27/08/2009 della giunta regionale di Governo

Direttore Amministrativo

Periodo dal 01/01/2017 al 31/12/2017											
Retribuzione Direttore Generale Mensile	€ 12.911,42	80% x 12 mensilità	€ 123.949,63	Oneri Prev.li a c. ente	€ 27.021,02	totale	€ 150.970,65	Irap	€ 10.535,72	totale	€ 161.506,37

Direttore Tecnico

Periodo dal 01/01/2017 al 31/12/2017											
Retribuzione Direttore Generale Mensile	€ 12.911,42	80% x 12 mensilità	€ 123.949,63	Oneri Prev.li a c. ente	€ 27.021,02	totale	€ 150.970,65	Irap	€ 10.535,72	totale	€ 161.506,37

Totale complessivo

€ 20.658,27	€ 247.899,26	€ 54.042,04	€ 301.941,30	€ 21.071,44	€ 323.012,74
-------------	--------------	-------------	--------------	-------------	--------------

mm

Determinazione costo Direttore Tecnico e Direttore Amministrativo

Normativa di riferimento _____

Retribuzione del direttore Generale su base annua come da contratto e come da deliberazione n. 327 del 27/08/2009 della giunta regionale di Governo

Direttore Amministrativo

Periodo dal 01/01/2018 al 31/12/2018							
Retribuzione Direttore Generale Mensile	€ 12.911,42	80% x 12 mensilità	€ 123.949,63	Oneri Prev.li a c. ente	€ 27.021,02	totale	€ 150.970,65
						Irap	€ 10.535,72
						totale	€ 161.506,37

Direttore Tecnico

Periodo dal 01/01/2018 al 31/12/2018							
Retribuzione Direttore Generale Mensile	€ 12.911,42	80% x 12 mensilità	€ 123.949,63	Oneri Prev.li a c. ente	€ 27.021,02	totale	€ 150.970,65
						Irap	€ 10.535,72
						totale	€ 161.506,37

Totale complessivo

€ 20.658,27	€ 247.899,26	€ 54.042,04	€ 301.941,30	€ 21.071,44	€ 323.012,74
-------------	--------------	-------------	--------------	-------------	--------------

M. Lu

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2016-2018

Schema Ministeriale

CONTO ECONOMICO	Previsione 2016	Previsione 2017	Previsione 2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) Contributi in conto esercizio	34.457.558	34.900.000	34.900.000
A.2) Proventi e ricavi diversi	1.079.559	1.080.000	1.080.000
A.3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	154.000	90.000	90.000
A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	0	0	0
A.5) Costi capitalizzati	825.000	578.000	513.000
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	36.516.117	36.648.000	36.583.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.1) Acquisti di beni	1.624.095	1.800.000	1.724.256
B.2) Acquisti di servizi	1.309.735	2.264.075	1.865.680
a) Prestazioni sanitarie da pubblico	25.900	251.000	288.650
b) Prestazioni sanitarie da privato	10.500	132.200	152.030
c) Prestazioni non sanitarie da pubblico	21.000	300.000	345.000
d) Prestazioni non sanitarie da privato	1.252.335	1.580.875	1.080.000
B.3) Manutenzioni e riparazioni	1.409.125	700.000	804.600
B.4) Godimento di beni di terzi	404.511	420.000	430.000
B.5) Personale sanitario	11.633.071	11.633.071	11.633.071
B.6) Personale professionale	215.549	215.549	215.549
B.7) Personale tecnico	7.139.167	7.473.835	7.596.915
B.8) Personale amministrativo	3.533.636	3.889.914	4.193.639
B.9) Oneri diversi di gestione	899.500	1.200.000	1.200.000
B.10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	87.062	100.122	115.140
Ammortamento costi di impianto, ampliamento	0	0	0
Ammortamento costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
Ammortamento diritti di brevetto e utilizz. opere di ingegno	145	167	192
Ammortamento concessioni, licenze, marchi..	20.917	24.055	27.663
Altri ammortamenti immobilizzazioni immateriali	30.331	34.881	40.113
Ammortamento migliorie su beni di terzi	35.669	41.019	47.172
B.11) Ammortamento dei fabbricati	475.329	546.629	628.622
a) Disponibili	544	626	719
b) Indisponibili	474.785	546.003	627.903

B.12) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.279.254	3.771.142	4.342.275
Ammortamento impianti e macchinari	432.121	496.939	571.480
Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	2.189.000	2.517.350	2.894.952
Ammortamento mobili e arredi	232.760	267.674	307.825
ammortamenti appar. Labor. Anal.	258.155	296.878	341.410
Ammortamento automezzi	109.460	125.879	144.761
Ammortamento macchine d'ufficio	55.292	63.586	78.586
Ammortamento altri beni materiali	2.216	2.548	2.930
Ammortamento attrezzature tecnico economale	250	288	331
B.13) Svalutazione crediti	0	0	0
B.14) Variazione delle rimanenze	0	0	0
a) Sanitarie	0	0	0
b) Non sanitarie	0	0	0
B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	32.010.034	34.014.337	34.749.747
<i>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</i>	4.506.083	2.633.663	1.833.253
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		0	0
C.1) Interessi attivi	7.000	8.050	9.258
C.2) Altri proventi	0		
C.3) Interessi passivi	-1.000	-1.150	-1.323
C.4) Altri oneri	0	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (C)	6.000	6.900	7.935
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
D.1) Rivalutazioni	0	0	0
D.2) Svalutazioni	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)			0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	0
E.1) Minusvalenze	0	0	0
E.2) Plusvalenze	0	0	0
F.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0	0	0
E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0	0	0
E.5) Sopravvenienze ed insussistenze	0	0	0
Totale proventi ed oneri straordinari (E)	0	0	0
E) IMPOSTE E TASSE	4.512.083	2.640.563	1.841.188
IMPOSTE E TASSE	1.489.941	1.600.000	1.800.000
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	3.022.142	1.040.563	41.188

Le retribuzioni di risultato e gli oneri riflessi sono stati stimati proporzionalmente all'ammontare complessivo delle indennità previste.

Spese generali ed amministrative e oneri diversi di gestione:

INDENNITA' FISSE DEL DIRETTORE GENERALE	203.000
INDENNITA' DI RISULTATO DEL DIRETTORE GENERALE	41.000
INDENNITA' FISSE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO	30.987
INDENNITA' DI RISULTATO DEL DIRETTORE AMMINISTRATI	
INDENNITA' FISSE DEL DIRETTORE TECNICO	30.987
INDENNITA' DI RISULTATO DEL DIRETTORE TECNICO	
INDENNITA' DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	65.000
INDENNITA' DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE (OIV)	11.000
RIMBORSI SPESA AL DIRETTORE GENERALE	1.000
RIMBORSI SPESA AL DIRETTORE AMMINISTRATIVO	0
RIMBORSI SPESA AL DIRETTORE TECNICO	0
RIMBORSI SPESA AL COLLEGIO DEI REVISORI	0
RIMBORSI SPESA AL NUCLEO DI VALUTAZIONE	1.000
ONERI SOCIALI SUI COMPENSI DEGLI ORGANI DIREZIONE	47.000
ONERI COMPLESSIVI PER DIRETTORE AMMINISTRATIVO	9.389
ONERI COMPLESSIVI PER DIRETTORE TECNICO	9.389
ORGANI DI DIREZIONE	449.752

26	3	1	SPESE LEGALI	2.100
26	3	2	PREMI DI ASSICURAZIONE	140.000
26	3	4	MULTE E AMMENDE	700
26	3	5	GETTONI DI PRESENZA E RIMBORSI A COMMISSIONI	19.246
26	3	6	SPESE PER CONFERENZE, CONGRESSI, MANIFESTAZIONI	21.000
26	3	7	SPESE DI PUBBLICITA'	1.400
26	3	8	SPESE DI RAPPRESENTANZA	350
26	3	9	SPESE DI PUBBLICAZIONE BANDI, AVVISI E CONCORSI	17.000
26	3	10	SPESE PER ABBONAMENTI A QUOTIDIANI E RIVISTE	0
26	3	11	ACQUISTO DI LIBRI	700
26	3	12	SPESE PER VIAGGI	14.000
26	3	13	SPESE PER SERVIZI ALBERGHIERI	2.100
26	3	14	SPESE CONDOMINIALI	0
26	3	15	SPESE POSTALI	3.500
26	3	18	BOLLI E MARCHE	1.400
26	3	19	SPESE DI ESAZIONE	0
26	3	30	ALTRE SPESE GENERALI	3.500
26	3	0	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	226.996

I costi per spese generali ed amministrative ed oneri diversi di gestione, a carico del bilancio di funzionamento dell'Agenzia, comprendono i premi assicurativi, le spese di pubblicazione di bandi, avvisi e gare, per