

Bilancio Economico di Previsione Triennio 2023-2025

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
A) CREDITI V/ SOCI per i versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	-	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>I. Immateriali</i>			
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
2) costi di sviluppo	-	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegnere	-	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.604.850	1.366.030	940.453
5) avviamento	-	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
7) altre	21.373.242	20.728.688	20.093.154
Totale immobilizzazioni immateriali	22.978.091	22.094.717	21.033.607
<i>II. Materiali</i>			
1) terreni e fabbricati	7.931.843	7.458.221	6.984.599
2) impianti e macchinario	571.552	1.161.918	929.764
3) attrezzature scientifiche e di laboratorio	13.551.211	13.966.092	12.885.610
4) mobili e arredi	93.968	73.878	54.864
5) automezzi	3.851.260	2.975.630	2.100.000
6) altri beni	668.598	721.932	468.826
7) immobilizzazioni in corso e acconti	2.120.062	2.120.062	2.120.062
Totale immobilizzazioni materiali	28.788.495	28.477.734	25.543.726
<i>III. Finanziarie con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli</i>			
1) Partecipazioni in:	-	-	-
a) imprese controllate	-	-	-
b) imprese collegate	-	-	-
c) imprese controllanti	-	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
d bis) altre imprese	-	-	-
2) Crediti	-	-	-
a) verso controllate	-	-	-
b) verso collegate	-	-	-
c) verso controllanti	-	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
d bis) verso Altri	-	-	-
3) altri titoli (al netto dei relativi fondi svalutazione)	-	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
TOTALE DELLE IMMOBILIZZAZIONI (B)	51.766.586	50.572.451	46.577.333
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I. Rimanenze</i>			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	389.555	389.555	389.555
1 a) sanitarie	201.639	201.639	201.639
1 b) non sanitarie	187.916	187.916	187.916
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-	-
5) acconti	-	-	-
Totale	389.555	389.555	389.555
<i>II. Crediti</i>			
1) verso clienti	2.902.456	2.902.456	2.902.456
2) verso imprese controllate	-	-	-
3) verso imprese collegate	-	-	-
4) verso controllanti	3.108.581	3.108.581	3.108.581
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
5 bis) crediti tributari	13.927	13.927	13.927
5 ter) imposte anticipate	-	-	-
5 quater) verso altri	52.646	52.646	52.646
Totale	6.077.610	6.077.610	6.077.610
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:</i>			
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-	-
3 bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
4) altre partecipazioni	-	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-	-
6) altri titoli	-	-	-
Totale	-	-	-
<i>IV. Disponibilità liquide</i>			
1) depositi bancari e postali	25.344.145	21.417.937	20.049.624
2) assegni	-	-	-
3) denaro e valori in cassa	553.154	553.154	553.154
Totale	25.897.298	21.971.091	20.602.778
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	32.364.464	28.438.256	27.069.943
D) RATEI E RISCONTI	-	-	-
TOTALE ATTIVO	84.131.049	79.010.706	73.647.275

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
A) PATRIMONIO NETTO:			
I. Capitale sociale (Fondo di dotazione)	17.847.167	17.847.167	17.847.167
II. Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-	-
III. Riserve di rivalutazione	-	-	-
IV. Riserva legale	-	-	-
V. Riserve statutarie	-	-	-
VI. Altre riserve, distintamente indicate	-	-	-
VII. Riserve per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-	-
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	45.875.806	40.687.005	35.255.477
IX. Utile dell'esercizio	10.537	13.793	16.687
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-	-
Totale	63.733.510	58.547.965	53.119.330
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1) fondi trattam.quiescenza e obbighi simili;	-	-	-
2) fondi per imposte, anche differite;	-	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-	-
4) altri	9.403.112	10.023.112	10.643.112
Totale	9.403.112	10.023.112	10.643.112
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
D) DEBITI			
1) obbligazioni	-	-	-
2) obbligazioni convertibili	-	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-
4) debiti verso banche	-	-	-
5) debiti verso altri finanziatori	-	-	-
6) acconti	-	-	-
7) debiti verso fornitori	6.060.875	6.060.875	6.060.875
8) debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	-
9) debiti verso imprese controllate	-	-	-
10) debiti verso imprese collegate	-	-	-
11) debiti verso imprese controllanti	-	-	-
11 bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
12) debiti tributari	567.922	567.922	567.922
13) debiti vs.istituti di previdenza e di sicurezza sociale	695.426	695.426	695.426
14) altri debiti	748.957	748.957	748.957
Totale	8.073.180	8.073.180	8.073.180
E) RATEI E RISCONTI	2.921.247	2.366.450	1.811.653
TOTALE PASSIVO E NETTO	84.131.049	79.010.706	73.647.275

RENDICONTO FINANZIARIO METODO INDIRETTO	2023	2024	2025
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)			
Utile (perdita) dell'esercizio	10.537	13.793	16.687
Imposte sul reddito	1.618.240	1.586.605	1.580.712
Interessi passivi/(interessi attivi)	5.465	5.465	5.465
(Dividendi)	-	-	-
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-	-
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.634.241	1.605.862	1.602.863
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>			
Accantonamenti ai fondi	4.911.796	4.911.796	4.911.796
Ammortamenti delle immobilizzazioni	277.399	554.797	554.797
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-	-
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	5.189.195	5.466.593	5.466.593
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>			
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-	-	-
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-	-	-
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-	-	-
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-	-	-
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	2.646.695	- 554.797	- 554.797
Altre variazioni dell'attivo circolante	1.025	-	-
Altre variazioni del passivo circolante	-	-	-
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	2.647.720	- 554.797	- 554.797
<i>Altre rettifiche</i>			
Interessi incassati/(pagati)	- 5.465	- 5.465	- 5.465
(Imposte sul reddito pagate)	- 1.618.240	- 1.586.605	- 1.580.712
Dividendi incassati	-	-	-
(Utilizzo dei fondi)	- 5.352.796	- 4.291.796	- 4.291.796
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 6.976.500	- 5.883.865	- 5.877.972
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	2.494.656	633.793	636.687
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
Immobilizzazioni materiali	- 13.490.646	- 4.295.000	- 1.950.000
(Investimenti)	- 13.490.646	- 4.295.000	- 1.950.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali	- 21.505.000	- 265.000	- 55.000
(Investimenti)	- 21.505.000	- 265.000	- 55.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-	-
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
(Investimenti)	-	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-	-
Attività finanziarie non immobilizzate	-	-	-
(Investimenti)	-	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	- 34.995.646	- 4.560.000	- 2.005.000
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
Mezzi di terzi			
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-	-	-
Accensione finanziamenti	-	-	-
Rimborso finanziamenti	-	-	-
Mezzi propri			
Aumento di capitale a pagamento	-	-	-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	-	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	- 32.500.990	- 3.926.207	- 1.368.313
Disponibilità liquide al 1 gennaio	58.398.288	25.897.298	21.971.091
Disponibilità liquide al 31 dicembre	25.897.298	21.971.091	20.602.778

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

al Bilancio Economico di Previsione per il triennio 2023 – 2025

L'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente della Sicilia (A.R.P.A.), è un ente tecnico-scientifico di diritto pubblico, istituito con l'articolo 90 Legge Regionale n. 6 del 3 maggio 2001, come ente strumentale della Regione Siciliana.

La legge istitutiva dell'Agenzia è stata modificata ed integrata dall' art. 94 della L.R. 4/2003, dall'art. 35 della L.R. 9/2004 ed dall'art. 6 c4 della L.R. 5/2005. La medesima legge istitutiva prevede l'assegnazione all'ARPA di un contributo di funzionamento commisurato alle risorse effettivamente assegnate ovvero trasferite dalle AUSL all'Agenzia.

Successivamente la L. R. 9/2015 art. 58 comma 2 ha modificato il comma 10 dell'articolo 90 della L.R. 6/2001 definendo le nuove modalità di finanziamento delle attività di Arpa Sicilia, assegnando una quota di finanziamento ordinario sul Fondo Sanitario Regionale pari a 29 milioni di euro, a cui si aggiunge un ulteriore 10% erogata dall'Assessorato Regionale Territorio e Ambiente.

La quota di FSR, riconosciuta ad ARPA – si ribadisce – ai sensi dell'art. 58 della L.R. n. 9/2015 si sostanzia quindi in un mero trasferimento di risorse, connesso al trasferimento di competenze (correlato al transito delle risorse economiche, umane e strumentali disposto con la medesima norma) e connesso all'attività di prevenzione sanitaria svolta dall'Agenzia, per espressa previsione del legislatore come da art. 6, comma 4 L.R. n.5/2005.

Sulla base degli indirizzi della programmazione regionale, ed in linea con quanto effettuato dalle altre Agenzie Ambientali, ARPA Sicilia svolge attività tecnico-scientifica a supporto dell'azione politico-amministrativa di Regione, Province, Comuni, Comunità montane e di altri enti pubblici ai fini dell'espletamento delle funzioni loro attribuite nel campo della prevenzione e tutela ambientale.

ARPA Sicilia fornisce inoltre supporto tecnico-scientifico alle ASP (Aziende Sanitarie Provinciali) per l'espletamento delle attività connesse alle funzioni di prevenzione collettiva.

In particolare competono all'ARPA le seguenti attività:

- controllo ambientale;
- attività connesse ai programmi inclusi nell'area di intervento B “Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati” del DPCM 12 gennaio 2017 (definizione e aggiornamento dei LEA);
- supporto tecnico-scientifico alle istituzioni;
- gestione dell'informazione ambientale;
- promozione della ricerca e diffusione dell'innovazione;
- promozione dell'educazione e della formazione ambientale.

Le attività dell'Agenzia, pertanto, pur essendo connotate da una tipica specializzazione ambientale, hanno una correlazione diretta e indiretta con la prevenzione sanitaria, con una decisa ricaduta sulla prevenzione e sulla tutela della salute pubblica.

L'interconnessione tra attività di tutela dell'ambiente e prevenzione della salute è declinata, nello specifico, in funzione delle prestazioni erogate dalle ARPA, di cui al catalogo nazionale dei servizi del SNPA (Sistema nazionale di protezione ambientale).

Programmi/strategie per il triennio

L'Agenzia, nel triennio 2023/2025, continua il processo di connessione alle strategie del Sistema Nazionale avendo come principale riferimento il Piano triennale del SNPA definito nella delibera del Consiglio n 100/2021, già realizzato in stretta coerenza con le priorità politiche della Commissione europea e delle politiche nazionali, nonché tenendo conto degli obiettivi strategici regionali definiti dagli assessorati di riferimento (Assessorato Territorio e Ambiente e Assessorato alla Salute).

ARPA Sicilia intende implementare le attività di competenza, sopra riportate, in coerenza con la recente istituzione del Sistema Nazionale di Prevenzione della Salute dai rischi ambientali e climatici (SNPS) di cui all'art. 27 del D.L. n. 36/2022 che, mediante l'applicazione dell'approccio integrato «one-health» nella sua evoluzione “planetary health” e tramite l'interazione con il SNPA, concorre al perseguimento degli obiettivi di prevenzione primaria correlati in particolare alla promozione della salute, alla prevenzione e al controllo dei rischi sanitari associati direttamente e indirettamente a determinanti ambientali e climatici.

Di seguito si riportano le priorità politiche della Commissione europea e gli indirizzi derivanti dalle politiche nazionali.

priorità politiche della Commissione europea

- Green Deal europeo: adoperarsi per divenire il primo continente a impatto climatico zero.
- Un'Europa pronta per l'era digitale: la strategia digitale dell'UE doterà le persone di competenze inerenti a una nuova generazione di tecnologie
- Un'economia al servizio delle persone: l'UE deve creare un ambiente più attraente per gli investimenti e una crescita che offra lavori di qualità, in particolare per i giovani e le piccole imprese.
- Un'Europa più forte nel mondo: l'UE rafforzerà la propria voce nel mondo promuovendo il multilateralismo e un ordine mondiale basato su regole.
- Promuovere lo stile di vita europeo: l'Europa deve tutelare lo Stato di diritto per difendere la giustizia e i valori fondamentali dell'UE.
- Un nuovo slancio per la democrazia europea: dare più voce ai cittadini europei e proteggere la democrazia da interferenze esterne quali la disinformazione e i messaggi di odio online

indirizzi che derivano dalle politiche nazionali

- Priorità politica 1. Qualità dell'aria e neutralità climatica,
- Priorità politica 2. Dissesto idrogeologico, difesa del suolo e acqua bene comune,
- Priorità politica 3. Lotta alle terre dei fuochi e risanamento ambientale, prevenzione e contrasto ai danni ambientali,

- Priorità politica 4. Economia circolare e più ambiziosa gestione dei rifiuti, all'insegna del #Plasticfree,
- Priorità politica 5. Salvaguardia della biodiversità terrestre e marina e sostegno alle zone economiche ambientali (ZEA),
- Priorità politica 6. Procedimenti autorizzativi e valutativi ambientali più veloci e rigorosi,
- Priorità politica 7. Cooperazione internazionale trasparente ed inclusiva,
- Priorità politica 8. Ministero 4.0: nuove assunzioni, formazione permanente del personale, potenziamento del lavoro agile, innovazione tecnologica e digitalizzazione dei processi, procedure trasparenti e meccanismi di informazione in tempo reale per i cittadini, accesso ed educazione e formazione ambientale
- Priorità politica 9. Programmazione economica ed europea. Obiettivo zero infrazioni. Attuazione virtuosa del PNRR



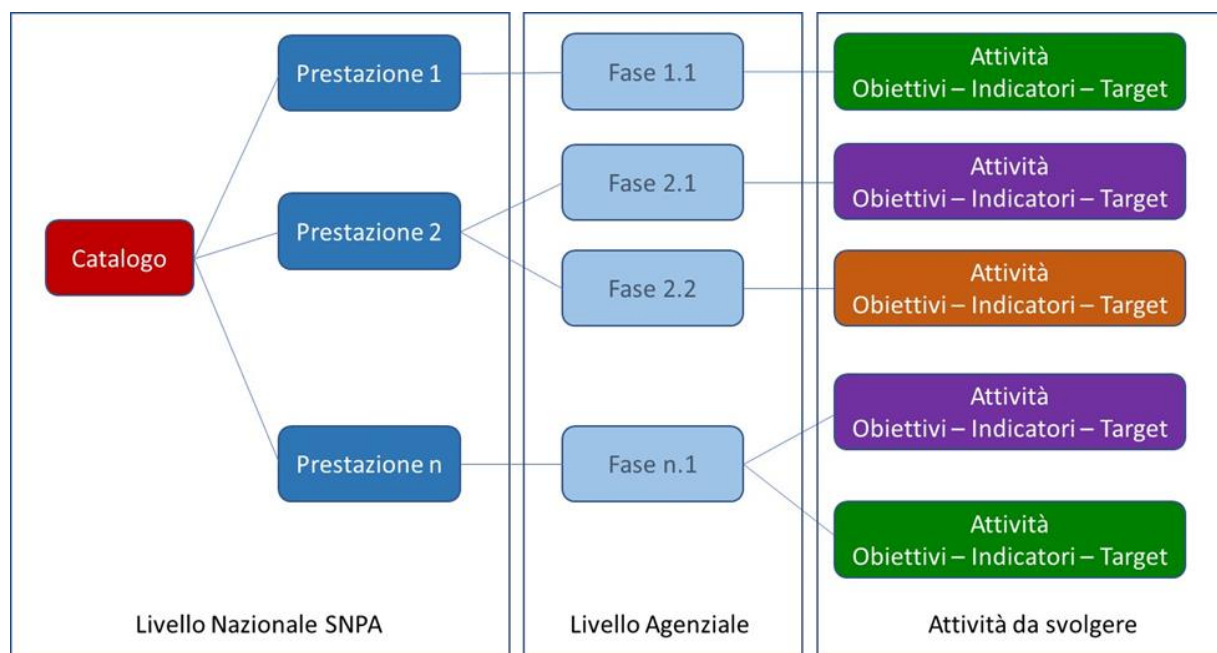
In base a quanto definito dal SNPA, l'Agenzia nel redigendo documento di programmazione "Piano Integrato di Attività e Organizzazione - PIAO", (di cui alla legge 113/2021) è orientata alla creazione di valore pubblico assicurando la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa, migliorando la qualità dei servizi resi agli stakeholder anche attraverso la progressiva semplificazione e reingegnerizzazione dei processi.

Il PIAO svilupperà:

- **gli obiettivi programmatici e strategici;**
- **la strategia di gestione e formazione del capitale umano** e di sviluppo organizzativo, finalizzata ai processi di pianificazione secondo le logiche del project management, al miglioramento delle conoscenze

- digitali, tecniche, trasversali e manageriali nonché al continuo accrescimento culturale e professionale del personale, correlato all'ambito d'impiego e alla progressione di carriera;
- l'individuazione del **fabbisogno di personale**, nel rispetto della valorizzazione delle risorse interne; il pieno rispetto della parità di genere;
 - l'individuazione degli strumenti per **pubblicizzare i risultati** dell'attività e dell'organizzazione amministrativa nel rispetto degli obiettivi in materia di contrasto alla corruzione;
 - la semplificazione e **reingegnerizzazione delle attività** inclusa la graduale **misurazione dei tempi** effettivi di completamento delle procedure effettuata attraverso strumenti automatizzati;
 - le modalità e le azioni finalizzate a realizzare la **piena accessibilità** alle amministrazioni, fisica e digitale, da parte dei cittadini ultrasessantacinquenni e dei cittadini con disabili
 - il monitoraggio delle attività e degli impatti sugli utenti, anche attraverso rilevazioni di **customer satisfaction**

Relativamente agli obiettivi programmatici e strategici, il PIAO evidenzierà le linee strategiche dell'Agenzia, nonché il piano delle attività, declinato in obiettivi indicatori e target secondo lo schema seguente.



Progetti/convenzioni

Si inseriscono i riepiloghi dei costi dei progetti in corso per il periodo 2023-2025. Sono stati elaborati i conti economici con evidenza dell'impatto dell'attività progettuale/convenzionale.

Tra i progetti/convenzioni indicati:

- il cd Masterplan Pace del Mela di cui al DDG n. 240/2022
- la Strategia Marina di cui al DDG n. 18 del 10/2/2021
- POA FSC 21014-2020 di cui al DDG n. 562/2021
- PNC di cui al DDG. n. 240/2022.

2023					
Descrizione conti	POA FSC 2014/2020 DDG 562/21	PNC DDG 296/22	Masterplan Pace del Mela DDG 240/22	MARINE STRATEGY	TOTALI
LICENZE SOFTWARE					-
MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO			-		-
IMPIANTI E MACCHINARIO			-		-
ATTREZZATURE		1.698.646	-		1.698.646
MOBILI E ARREDI			-		-
AUTOMEZZI			-		-
NATANTI		1.500.000			1.500.000
F.DO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI			-		-
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	-	127.398	-		127.398
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI			-		-
F.DO AMM.TO AUTOMEZZI			-		-
F.DO AMM.TO NATANTI	-	150.000	-		150.000
F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE			-		-
DIAGNOSTICI REAGENTI PRODOTTI CHMICI PER LABORATORIO					-
MATERIALI TECNICO SANIATRI DA LABORATORIO					-
MATERIALE TECNICO E DIC ONSUMO POA FSC 2014/2020	651.583				651.583
CARBURANTI E LUBRIFICANTI			-		-
CONVENZIONI DIVERSE CON ENTI PUBBLICI		169.333			169.333
SERVIZI POA FSC 2014/2020	1.300.770				1.300.770
ALTRI SERVIZI NON SANITARI MASTERPALN PACE DEL MELA			23.000		23.000
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO MARINE STRATEGY				300.621	300.621
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO					-
UTENZE ELETTRICHE			-		-
COMPARTO R.T. RETRIBUZIONE FISSA (TD)					-
COMPARTO R.T. STRAORDINARIO (TD)					-
COMPARTO R.T. RIMBORSO SPESE (TD)					-
COMPARTO RT ONERI					-
COMPARTO R. A. R.F. ALTRO PERS. IN CONVENZIONE					-
PERS. COMP. ONERI SOCIALI ALTRO PERS. IN CONVENZIONE					-
RETRIBUZIONI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY				170.932	170.932
MISSIONI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY				45.000	45.000
ONERI SOCIALI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY				49.510	49.510
RETRIBUZIONI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA			410.996		410.996
MISSIONI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA					-
ONERI SOCIALI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA			115.079		115.079
RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	1.248.302				1.248.302
MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	37.736				37.736
STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L5	22.642				22.642
ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	314.099				314.099
RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	1.257.444				1.257.444
MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	40.000				40.000
STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L6	43.472				43.472
ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	321.837				321.837
RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	686.038				686.038
MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	22.642				22.642
STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L7	10.264				10.264
ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	172.555				172.555
SPESE COMMISSIONE DI GARA			-		-
PUBBLICAZIONI					-
AMM.TO CONCESSIONI, LICENZE E MARCHI		-			-
AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI			-		-
AMM.TO ATTREZZATURE		127.398	-		127.398
AMM.TO MOBILI E ARREDI			-		-
AMM.TO AUTOMEZZI			-		-
AMM.TO NATANTI		150.000	-		150.000
AMM.TO MACCH.UFFICIO ELETTRONICHE			-		-
INCENTIVI ART 113 DLGS 50/16					-
IRAP					-
IRAP PROGETTO MARINE STRATEGY				14.529	14.529
IRAP PROGETTO CEM					-
IRAP PROGETTO AERCA					-
IRAP MASTERPLAN PACE DEL MELA			36.935		36.935
CONTRIBUTO ANAC			0		-
IRAP POA FSC 2014/2020	286.284				286.284
TOTALE COSTI	6.415.667	446.732	586.009	580.592	8.028.999
TOTALE RICAVI	6.415.667	446.732	586.009	580.592	8.028.999

CONTO ECONOMICO	2023	Fondi Arpa	Fondi Esterni
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	1.159.145	1.159.145	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	-	-	
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione;	-	-	
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni;	-	-	
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	44.347.943	36.318.943	8.029.000
Totale	45.507.088	37.478.088	8.029.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	2.705.839	2.054.256	651.583
7) per servizi;	7.731.760	5.938.036	1.793.724
8) per godimento di beni di terzi;	688.605	688.605	
9) per il personale:	22.232.406	17.263.860	4.968.546
a) salari e stipendi;	17.566.142	13.716.053	3.850.089
b) oneri sociali;	4.666.264	3.693.184	973.080
c) trattamento di fine rapporto;	-	-	
d) trattamento di quiescenza e simili;	-	-	
e) altri costi;	-	145.377	145.377
10) ammortamenti e svalutazioni:	4.291.806	4.014.408	277.398
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;	1.065.758	1.065.758	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	3.226.049	2.948.651	277.398
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni;	-	-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide;	-	-	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	
12) accantonamenti per rischi;	-	-	
13) altri accantonamenti;	4.911.796	4.911.796	
14) oneri diversi di gestione.	1.310.633	1.310.633	
Totale	43.872.846	36.181.595	7.691.251
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.634.241	1.296.492	337.749
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
15) proventi da partecipazione;	-	-	
16) altri proventi finanziari:	7	7	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazione	-	-	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazione	-	-	
d) proventi diversi dai precedenti	7	7	
17) interessi e altri oneri finanziari	- 5.472	- 5.472	
17 bis) utili e perdite su cambi	-	-	
Totale	- 5.465	- 5.465	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA:			
18) rivalutazioni:	-	-	
a) di partecipazioni	-	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	
19) - svalutazioni:	-	-	
a) di partecipazioni	-	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-	-	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante	-	-	
Totale delle rettifiche (18-19)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D)	1.628.777	1.291.028	337.749
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.618.240	1.280.491	337.749
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	10.537	10.537	-

2024					
Descrizione conti	POA FSC 2014/2020 DDG 562/21	PNC DDG 296/22	Masterplan Pace del Mela DDG 240/22	MARINE STRATEGY	TOTALI
LICENZE SOFTWARE					-
MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO					-
IMPIANTI E MACCHINARIO					-
ATTREZZATURE					-
MOBILI E ARREDI					-
AUTOMEZZI					-
NATANTI					-
F.DO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI			-		-
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE		382.195	-		- 382.195
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI			-		-
F.DO AMM.TO AUTOMEZZI			-		-
F.DO AMM.TO NATANTI		450.000	-		- 450.000
F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE			-		-
DIAGNOSTICI REAGENTI PRODOTTI CHIMICI PER LABORATORIO					-
MATERIALI TECNICO SANIATRI DA LABORATORIO					-
MATERIALE TECNICO E DIC ONSUMO POA FSC 2014/2020	651.583				651.583
CARBURANTI E LUBRIFICANTI			-		-
CONVENZIONI DIVERSE CON ENTI PUBBLICI		169.333			169.333
SERVIZI POA FSC 2014/2020	1.300.770				1.300.770
ALTRI SERVIZI NON SANITARI MASTERPALN PACE DEL MELA			0		0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO MARINE STRATEGY					-
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO					-
UTENZE ELETTRICHE			-		-
COMPARTO R.T. RETRIBUZIONE FISSA (TD)					-
COMPARTO R.T. STRAORDINARIO (TD)					-
COMPARTO R.T. RIMBORSO SPESE (TD)					-
COMPARTO RT ONERI					-
COMPARTO R. A. R.F. ALTRO PERS. IN CONVENZIONE					-
PERS. COMP. ONERI SOCIALI ALTRO PERS. IN CONVENZIONE					-
RETRIBUZIONI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY					-
MISSIONI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY					-
ONERI SOCIALI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY					-
RETRIBUZIONI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA			410.996		410.996
MISSIONI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA					-
ONERI SOCIALI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA			115.079		115.079
RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	1.248.302				1.248.302
MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	37.736				37.736
STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L5	22.642				22.642
ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	314.099				314.099
RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	1.257.444				1.257.444
MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	40.000				40.000
STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L6	43.472				43.472
ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	321.837				321.837
RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	686.038				686.038
MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	22.642				22.642
STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L7	10.264				10.264
ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	172.555				172.555
SPESE COMMISSIONE DI GARA					-
PUBBLICAZIONI					-
AMM.TO CONCESSIONI, LICENZE E MARCHI		-	-		-
AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI			-		-
AMM.TO ATTREZZATURE		254.797	-		254.797
AMM.TO MOBILI E ARREDI			-		-
AMM.TO AUTOMEZZI			-		-
AMM.TO NATANTI		300.000	-		300.000
AMM.TO MACCH.UFFICIO ELETTRONICHE			-		-
INCENTIVI ART 113 DLGS 50/16					-
IRAP					-
IRAP PROGETTO MARINE STRATEGY				-	-
IRAP PROGETTO CEM					-
IRAP PROGETTO AERCA					-
IRAP MASTERPLAN PACE DEL MELA			36.935		36.935
CONTRIBUTO ANAC					-
IRAP POA FSC 2014/2020	286.284				286.284
TOTALE COSTI	6.415.667	724.130	563.010	-	7.702.806
TOTALE RICAVI	6.415.667	724.130	563.010	-	7.702.806

CONTO ECONOMICO	2024	Fondi Arpa	Fondi Esterni
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	1.159.145	1.159.145	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	-	-	
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione;	-	-	
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni;	-	-	
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	45.006.680	37.303.874	7.702.806
Totale	46.165.825	38.463.019	7.702.806
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	2.425.839	1.774.256	651.583
7) per servizi;	7.501.990	6.031.887	1.470.103
8) per godimento di beni di terzi;	688.605	688.605	
9) per il personale:	21.966.964	17.263.860	4.703.104
a) salari e stipendi;	17.350.210	13.671.053	3.679.157
b) oneri sociali;	4.616.754	3.693.184	923.570
c) trattamento di fine rapporto;	-	-	
d) trattamento di quiescenza e simili;	-	-	
e) altri costi;	-	100.377	100.377
10) ammortamenti e svalutazioni:	5.754.135	5.199.338	554.797
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;	1.148.374	1.148.374	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	4.605.761	4.050.964	554.797
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni;	-	-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide;	-	-	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	
12) accantonamenti per rischi;	-	-	
13) altri accantonamenti;	4.911.796	4.911.796	
14) oneri diversi di gestione.	1.310.633	1.310.633	
Totale	44.559.963	37.180.376	7.379.587
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.605.862	1.282.643	323.219
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
15) proventi da partecipazione;	-	-	
16) altri proventi finanziari:	7	7	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazione	-	-	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazione	-	-	
d) proventi diversi dai precedenti	7	7	
17) interessi e altri oneri finanziari	- 5.472	- 5.472	
17 bis) utili e perdite su cambi	-	-	
Totale	- 5.465	- 5.465	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA:			
18) rivalutazioni:	-	-	
a) di partecipazioni	-	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	
19) - svalutazioni:	-	-	
a) di partecipazioni	-	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-	-	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante	-	-	
Totale delle rettifiche (18-19)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D)	1.600.397	1.277.178	323.219
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.586.605	1.263.386	323.219
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	13.793	13.793	-

2025					
Descrizione conti	POA FSC 2014/2020 DDG 562/21	PNC DDG 296/22	Masterplan Pace del Mela DDG 240/22	MARINE STRATEGY	TOTALI
LICENZE SOFTWARE					-
MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO					-
IMPIANTI E MACCHINARIO					-
ATTREZZATURE					-
MOBILI E ARREDI					-
AUTOMEZZI					-
NATANTI					-
F.DO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI			-		-
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE		- 636.992	-		- 636.992
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI			-		-
F.DO AMM.TO AUTOMEZZI			-		-
F.DO AMM.TO NATANTI		- 750.000	-		- 750.000
F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE			-		-
DIAGNOSTICI REAGENTI PRODOTTI CHIMICI PER LABORATORIO					-
MATERIALI TECNICO SANIATRI DA LABORATORIO					-
MATERIALE TECNICO E DIC ONSUMO POA FSC 2014/2020	556.583				556.583
CARBURANTI E LUBRIFICANTI			-		-
CONVENZIONI DIVERSE CON ENTI PUBBLICI		169.333			169.333
SERVIZI POA FSC 2014/2020	1.088.770				1.088.770
ALTRI SERVIZI NON SANITARI MASTERPALN PACE DEL MELA			- 0		- 0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO MARINE STRATEGY					-
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO					-
UTENZE ELETTRICHE			-		-
COMPARTO R.T. RETRIBUZIONE FISSA (TD)					-
COMPARTO R.T. STRAORDINARIO (TD)					-
COMPARTO R.T. RIMBORSO SPESE (TD)					-
COMPARTO RT ONERI					-
COMPARTO R. A. R.F. ALTRO PERS. IN CONVENZIONE					-
PERS. COMP. ONERI SOCIALI ALTRO PERS. IN CONVENZIONE					-
RETRIBUZIONI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY					-
MISSIONI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY					-
ONERI SOCIALI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY					-
RETRIBUZIONI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA			163.215		163.215
MISSIONI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA					-
ONERI SOCIALI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA			45.700		45.700
RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	1.248.302				1.248.302
MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	18.868				18.868
STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L5	11.321				11.321
ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	306.854				306.854
RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	1.257.444				1.257.444
MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	40.000				40.000
STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L6	43.472				43.472
ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	321.837				321.837
RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	686.038				686.038
MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	22.642				22.642
STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L7	10.264				10.264
ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	172.555				172.555
SPESE COMMISSIONE DI GARA					-
PUBBLICAZIONI					-
AMM.TO CONCESSIONI, LICENZE E MARCHI		-	-		-
AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI			-		-
AMM.TO ATTREZZATURE		254.797	-		254.797
AMM.TO MOBILI E ARREDI			-		-
AMM.TO AUTOMEZZI			-		-
AMM.TO NATANTI		300.000	-		300.000
AMM.TO MACCH.UFFICIO ELETTRONICHE			-		-
INCENTIVI ART 113 DLGS 50/16					-
IRAP					-
IRAP PROGETTO MARINE STRATEGY				-	-
IRAP PROGETTO CEM					-
IRAP PROGETTO AERCA					-
IRAP MASTERPLAN PACE DEL MELA			13.936		13.936
CONTRIBUTO ANAC					-
IRAP POA FSC 2014/2020	283.718				283.718
TOTALE COSTI	6.068.667	724.130	222.850	-	7.015.647
TOTALE RICAVI	6.068.667	724.130	222.850	-	7.015.647

CONTO ECONOMICO	2025	Fondi Arpa	Fondi Esterni
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	1.159.145	1.159.145	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	-	-	
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione;	-	-	
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni;	-	-	
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	44.565.503	37.549.856	7.015.647
Totale	45.724.648	38.709.001	7.015.647
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	2.370.839	1.814.256	556.583
7) per servizi;	7.229.990	5.971.887	1.258.103
8) per godimento di beni di terzi;	688.605	688.605	
9) per il personale:	21.612.370	17.263.860	4.348.510
a) salari e stipendi;	17.072.240	13.652.185	3.420.055
b) oneri sociali;	4.540.130	3.693.184	846.946
c) trattamento di fine rapporto;	-	-	
d) trattamento di quiescenza e simili;	-	-	
e) altri costi;	-	81.509	81.509
10) ammortamenti e svalutazioni:	6.000.118	5.445.321	554.797
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;	1.116.110	1.116.110	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	4.884.008	4.329.211	554.797
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni;	-	-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide;	-	-	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	
12) accantonamenti per rischi;	-	-	
13) altri accantonamenti;	4.911.796	4.911.796	
14) oneri diversi di gestione.	1.308.067	1.308.067	
Totale	44.121.785	37.403.792	6.717.993
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.602.863	1.305.209	297.654
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
15) proventi da partecipazione;	-	-	
16) altri proventi finanziari:	7	7	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazione	-	-	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazione	-	-	
d) proventi diversi dai precedenti	7	7	
17) interessi e altri oneri finanziari	- 5.472	- 5.472	
17 bis) utili e perdite su cambi	-	-	
Totale	- 5.465	- 5.465	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA:			
18) rivalutazioni:	-	-	
a) di partecipazioni	-	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	
19) - svalutazioni:	-	-	
a) di partecipazioni	-	-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-	-	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante	-	-	
Totale delle rettifiche (18-19)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D)	1.597.398	1.299.744	297.654
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.580.712	1.283.058	297.654
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	16.687	16.687	-

I bisogni che con la realizzazione del progetto di “Riqualficazione energetica dei padiglioni “Matteotti e Tresca”, si intendono soddisfare sono:

- eco-efficienza e riduzione di consumi di energia primaria, installazione di sistemi intelligenti di telecontrollo, regolazione, gestione, monitoraggio e ottimizzazione dei consumi energetici (smart buildings) e delle emissioni inquinanti, attraverso l’utilizzo di mix tecnologici e installazione di sistemi di produzione di energia da fonte rinnovabile, destinata all’autoconsumo;
- qualità dei laboratori istituzionali, realizzati per ospitare le molteplici attività afferenti i compiti dell’Agenzia;
- i laboratori individuati sono stati strutturati secondo le specifiche necessità organizzative delle diverse attività laboratoristiche, che in esse dovranno essere svolte. Concepirsi sulla costante evoluzione delle apparecchiature laboratoristiche e le nuove tecnologie impiegate per la ricerca scientifica, per garantire la massima qualità del prodotto ed il rispetto delle norme di sicurezza più rigorose. Per raggiungere tale obiettivo il moderno laboratorio presenterà sistemi impiantistici e strutturali altamente versatili che permetteranno di integrare attrezzature ad elevata tecnologia in modo da consentire agli utenti di lavorare in un ambiente ergonomico e funzionale. Gli spazi quindi, attraverso l’uso di arredi “flessibili” consentiranno la realizzazione di un sistema dinamico garantendo la massima flessibilità di lavoro. Gli ambienti accoglieranno le seguenti strutture laboratoristiche:

Piano Terra Matteotti:

- Ingresso Protocollo
- Ricezione e conservazione campioni
- Area centrale e comunicante con il corridoio principale di Magazzini reagenti e deposito;
- Area lava vetreria; uffici laboratorio; Frigoriferi
- Area di Preparativa Chimica
- Area Strumentale
- Area Indice Spirometrico
- Area Microbiologia

Piano Terra Tresca:

- Area Metrologia
- Area Fisica

Piano Seminterrato Tresca:

- Laboratorio Area Mare
- Magazzino Area Mare
- Archivio

- € 6.550 migliaia, il riammodernamento degli attuali 4 laboratori in termini di impianti, manutenzioni e nuove attrezzature

- € 6.000 migliaia, la manutenzione programmata evolutiva delle centraline allocate su tutto il territorio siciliano per il monitoraggio della qualità dell’aria. Manutenzione finanziata per € 5.000 migliaia con fondi del PNRR

- € 4.200 migliaia, l’acquisto di un battello oceanografico di cui € 1.500 migliaia finanziabili con fondi del PNC.

Criteria di redazione del Conto economico previsionale del triennio 2023 - 2025

Il Conto economico del triennio 2023 – 2025 è redatto secondo lo schema di Conto Economico previsto dal Codice Civile (art 2425) e dall'OIC (12).

Particolare attenzione si è posta nella stima dei ricavi iscrivendo solo quelli supportati da accordi/convenzioni/progetti giuridicamente efficaci alla data di elaborazione del presente documento.

Per i costi si è stimato l'impatto a conto economico cercando di tenere in considerazione gli impegni giuridici già assunti nel corso del 2022 che genereranno costi nel 2023 e le nuove esigenze di investimento manifestate dai responsabili delle varie strutture di Arpa Sicilia.

Di seguito i commenti alle principali voci di ricavo e di costo.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

CONTO ECONOMICO	2023	2024	2025
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	1.159.145	1.159.145	1.159.145
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	-	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione;	-	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni;	-	-	-
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	44.347.943	45.006.680	44.565.503
Totale	45.507.088	46.165.825	45.724.648

A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi collegati all'attività caratteristica di Arpa Sicilia erogati per lo più a soggetti privati e relativi a pareri, e analisi si considerano prudentemente stabili nel triennio.

A.5) Altri ricavi e proventi

In questa voce sono compresi i contributi che derivano principalmente da fondi assegnati all'Agenzia dalla Regione, in particolare il contributo di funzionamento previsto dalla legge istitutiva, nonché i contributi vincolati in conto esercizio da altri enti pubblici e privati per finanziare l'attività istituzionale.

L'importo di €/mgl 31.900 si riferisce al contributo della Regione Assessorato Salute (pari ad € 29 milioni) di cui alla L. R. 9/2015 art. 58 comma 2 che ha modificato il comma 10 dell'articolo 90 della L. R. 6/2001.

La stessa legge regionale L. R. 9/2015 art. 58 al comma 3 del medesimo articolo, ha contestualmente rimodulato il contributo di funzionamento cui al comma 9 dell'articolo 90 della L. R. 6/2001 rapportandolo al 10% dell'importo del contributo assegnato ex comma 10 come sopra modificato (€ 2,9 milioni).

La restante parte della voce A.5 è costituita dalle sterilizzazioni degli ammortamenti derivanti da investimenti finanziati da specifici contributi e dalla quota di ricavi relativa ai costi per progetti/convenzioni.

Con riferimento alla c.d. "sterilizzazione" degli ammortamenti, la Legge regionale 13/2022 (Legge di stabilità regionale 2022-2024) all'art. 14 comma 38 consente ad Arpa di utilizzare le riserve disponibili (fino all'80%) per sterilizzare l'onere degli ammortamenti derivanti dagli investimenti realizzati o da realizzare in coerenza con il Piano degli Investimenti.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

CONTRO ECONOMICO	2023	2024	2025
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	2.705.839	2.425.839	2.370.839
7) per servizi;	7.731.760	7.501.990	7.229.990
8) per godimento di beni di terzi;	688.605	688.605	688.605

B.6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

In questa voce sono iscritti i costi relativi al materiale sanitario (di laboratorio) e non sanitario necessario per l'espletamento dell'attività istituzionale dell'Agenzia.

B.7) Acquisti di servizi

Sono relativi ad acquisti di servizi quali: pulizia, vigilanza, trasporto, gestione imbarcazioni, elaborazione dati, mensa e buoni pasto, nonché utenze, manutenzioni e prestazioni su progetti/convenzioni.

B.8) Per godimento di beni di terzi

Questa voce comprende i costi sostenuti per fitti passivi, per canoni di noleggio, i costi relativi ai service, i costi per utilizzo di beni di terzi, ecc.

B. 9) Costi del personale

CONTRO ECONOMICO	2023	2024	2025
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
9) per il personale:	22.232.406	21.966.964	21.612.370
a) salari e stipendi;	17.566.142	17.350.210	17.072.240
b) oneri sociali;	4.666.264	4.616.754	4.540.130
c) trattamento di fine rapporto;	-	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili;	-	-	-
e) altri costi;	-	-	-

Il costo del personale per il triennio 2023-2025, esposto nella superiore tabella, si riferisce anche a quello a tempo determinato incluso nei progetti/convenzioni.

L'ammontare del costo del personale incluso nel PTFA 23/25 in corso di elaborazione dovrà attestarsi, al netto di Irap, ad € 21.556 migliaia annui.

B.10) Ammortamenti e svalutazioni

CONTRO ECONOMICO	2023	2024	2025
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
10) ammortamenti e svalutazioni:	4.291.806	5.754.135	6.000.118
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;	1.065.758	1.148.374	1.116.110
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	3.226.049	4.605.761	4.884.008
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni;	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide;	-	-	-

Gli ammortamenti 2023-2025 della superiore tabella includono sia gli investimenti (stimati) presenti alla data del 31/12/2022 sia quelli riportati nel nuovo Piano degli investimenti 2023-2025, dettagliati precedentemente.

Altre voci di conto economico

CONTRO ECONOMICO	2023	2024	2025
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) accantonamenti per rischi;	-	-	-
13) altri accantonamenti;	4.911.796	4.911.796	4.911.796
14) oneri diversi di gestione.	1.310.633	1.310.633	1.308.067

B.12) Accantonamenti per rischi

Si riferisce ad accantonamenti prudenziali su cause che dovessero manifestarsi a vario titolo. Si ritiene capiente l'attuale fondo presente in bilancio.

B.13) Altri accantonamenti

Quanto ad € 620 mila sono rappresentati da accantonamenti per costi relativi ad utenze, Tari, manutenzioni etc che dovessero essere richieste dalle varie ASP territoriali presso le quali si trovano i locali di Arpa Sicilia.

Quanto ad € 4.292 mila ai fondi contrattuali da corrispondere al comparto e alla dirigenza nonché a rinnovi contrattuali.

B.14) Oneri diversi di gestione

Questa voce comprende le indennità e rimborsi agli organi agenziali, i premi di assicurazione, i costi per pubblicità, rappresentanza e organizzazione convegni, le spese legali, postali, gli abbonamenti a riviste e l'acquisto di libri, ecc.

Tale aggregato di spesa relativamente alla gestione ordinaria, viene stimato in sostanziale invarianza.

		***** CONTO ECONOMICO *****	-				
22	1	99 ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	784.000,00				
22	1	0 ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	-				
22	2	1 UTENZE TELEFONICHE DI RETE FISSA	171.556,72				
22	2	2 UTENZE TELEFONICHE DI RETE MOBILE	1.098,00				
22	2	3 UTENZE ELETTRICHE	796.266,11				
22	2	4 UTENZE ACQUEDOTTO E FOGNATURA	5.866,96				
22	2	5 UTENZE GAS	100.718,19				
22	2	6 UTENZE INTERNET	480.000,00				
22	2	7 UTENZE E CANONI DI ACCESSO BANCHE DATI	8.421,88				
22	2	10 ALTRE UTENZE E CANONI	6.045,76				
22	2	0 UTENZE E CANONI	-				
22	0	0 SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	-				
23	1	1 MANUTENZIONI EDILI FABBRICATI DI PROPRIETA'	179.000,00				
23	1	2 MANUTENZIONI EDILI FABBRICATI DI TERZI	31.000,00				
23	1	7 MANUTENZIONI IMPIANTI ELETTRICI	13.218,36				
23	1	8 MANUTENZIONI IMPIANTI TELEFONICI E TRASM.DATI	-				
23	1	10 MANUTENZIONI ALTRI IMPIANTI GENERICI	24.000,00				
23	1	99 ALTRE MANUTENZIONI SU FABBRICATI	13.000,00				
23	1	0 SERVIZI DI MANUTENZIONE DI FABBRICATI	-				
23	2	2 MANUTENZIONI IMPIANTI E MACCHINARI SPECIFICI	5.909,70				
23	2	4 MANUTENZIONI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	1.413.300,78				
23	2	7 MANUTENZIONI MOBILI E ARREDI	8.289,50				
23	2	10 MANUTENZIONI AUTOMEZZI	16.349,13				
23	2	11 MANUTENZIONI IMBARCAZIONI	93.498,74				
23	2	13 MANUTENZIONI ATTREZZATURE TECNICO-ECONOMALI	-				
23	2	16 MANUTENZIONI MACCHINE DUFFICIO ED ELETTRONICHE	-				
23	2	19 MANUTENZIONI SOFTWARE	326.240,51				
23	2	99 ALTRE MANUTENZIONI DI BENI MOBILI	1.378,60				
23	2	0 SERVIZI DI MANUTENZIONE DI BENI MOBILI	-				
23	0	0 SERVIZI DI MANUTENZIONE	-				
						7.731.760,30	B) 7 per servizi
24	1	1 LOCAZIONI PASSIVE	100.000,00				
24	1	3 CANONI DI NOLEGGIO FOTOCOPIATORI	43.418,66				
24	1	4 CANONI DI NOLEGGIO AUTOMEZZI	268.448,61				
24	1	5 CANONI DI NOLEGGIO APPARECCHIATURE SCIENTIFICHE	204.000,00				
24	1	6 CANONI DI NOLEGGIO HARDWARE E SOFTWARE	66.738,00				
24	1	7 CANONI DI LEASING OPERATIVO	-				
24	1	13 ALTRI COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	5.999,72				
24	1	0 GODIMENTO BENI DI TERZI	-				
24	0	0 GODIMENTO BENI DI TERZI	-				
						688.604,99	B) 8 per godimento di beni di terzi
25	10	1 DIRIGENZA R.S. - RETRIBUZIONE FISSA	2.763.082,42				
25	10	2 DIRIGENZA R.S. - RETRIBUZIONE VARIABILE	448.608,92				
25	10	3 DIRIGENZA R.S. - STRAORDINARI	36.962,60				
25	10	4 DIRIGENZA R.S. - RIMBORSO SPESA	26.031,85				
25	10	5 DIRIGENZA R.S. - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	-				
25	10	6 DIRIGENZA R.S. - ONERI SOCIALI	871.324,43				
25	10	10 COMPARTO R.S. - RETRIBUZIONE FISSA	1.685.144,40				
25	10	11 COMPARTO R.S. - RETRIBUZIONE ACCESSORIA	42.265,17				
25	10	12 COMPARTO R.S. - STRAORDINARI	83.361,03				
25	10	13 COMPARTO R.S. - RIMBORSO SPESA	11.904,14				
25	10	14 COMPARTO R.S. - PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	-				
25	10	16 COMPARTO R.S. - ONERI SOCIALI	493.144,39				
25	10	18 PERSONALE R.S. - CONSULENZE A TERZI RIMBORSATE	-				
25	10	20 PERSONALE COMANDATO DIRIGENTE R.S. COMPENSI	-				
25	10	21 PERSONALE COMANDATO DIRIGENTE R.S. ONERI SOCIALI	-				
25	10	30 PERSONALE COMANDATO COMPARTO R.S. COMPENSI	-				
25	10	31 PERSONALE COMANDATO COMPARTO R.S. ONERI SOCIALI	-				
25	10	0 PERSONALE RUOLO SANITARIO	-				
25	20	1 DIRIGENZA R.P. - RETRIBUZIONE FISSA	307.016,71				
25	20	2 DIRIGENZA R.P. - RETRIBUZIONE VARIABILE	89.262,03				
25	20	3 DIRIGENZA R.P. - STRAORDINARI	1.950,00				
25	20	4 DIRIGENZA R.P. - RIMBORSO SPESA	1.251,19				
25	20	5 DIRIGENZA R.P. - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	-				
25	20	6 DIRIGENZA R.P. - ONERI SOCIALI	75.884,88				
25	20	10 COMPARTO R.P. - RETRIBUZIONE FISSA	381.791,80				
25	20	11 COMPARTO R.P. - RETRIBUZIONE ACCESSORIA	-				
25	20	12 COMPARTO R.P. - STRAORDINARI	-				
25	20	13 COMPARTO R.P. - RIMBORSO SPESA	-				
25	20	14 COMPARTO R.P. - PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	-				
25	20	16 COMPARTO R.P. - ONERI SOCIALI	121.419,36				
25	20	40 CONTRATTISTI EQUIPARATI AL R.P. COMPENSI	-				
25	20	41 CONTRATTISTI EQUIPARATI AL R.P. ONERI SOCIALI	-				
25	20	0 PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE	-				
25	30	1 DIRIGENZA R.T. - RETRIBUZIONE FISSA	228.582,12				
25	30	2 DIRIGENZA R.T. - RETRIBUZIONE VARIABILE	20.616,00				
25	30	3 DIRIGENZA R.T. - STRAORDINARI	7.159,14				
25	30	4 DIRIGENZA R.T. - RIMBORSO SPESA	1.317,59				
25	30	5 DIRIGENZA R.T. - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	-				
25	30	6 DIRIGENZA R.T. - ONERI SOCIALI	68.715,42				
25	30	10 COMPARTO R.T. - RETRIBUZIONE FISSA	4.724.439,17				
25	30	11 COMPARTO R.T. - RETRIBUZIONE ACCESSORIA	45.001,04				
25	30	12 COMPARTO R.T. - STRAORDINARI	122.243,18				
25	30	13 COMPARTO R.T. - RIMBORSO SPESA	59.804,40				
25	30	14 COMPARTO R.T. - PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	-				
25	30	16 COMPARTO R.T. - ONERI SOCIALI	1.365.636,39				

**** CONTO ECONOMICO ****									
25	30	PERSONALE COMANDATO DIRIGENTE R.T. COMPENSI	-						
25	30	PERSONALE COMANDATO DIRIGENTE R.T. ONERI SOCIALI	-						
25	30	PERSONALE COMANDATO COMPARTO R.T. COMPENSI	21.978,08						
25	30	PERSONALE COMANDATO COMPARTO R.T. ONERI SOCIALI	5.570,46						
25	30	CONTRATTISTI EQUIPARATI AL R.T. COMPENSI	-						
25	30	CONTRATTISTI EQUIPARATI AL R.T. ONERI SOCIALI	-						
25	30	PERSONALE RUOLO TECNICO	-						
25	40	DIRIGENZA R.A. - RETRIBUZIONE FISSA	360.245,90						
25	40	DIRIGENZA R.A. - RETRIBUZIONE VARIABILE	61.555,00						
25	40	DIRIGENZA R.A. - RIMBORSO SPESA	1.209,24						
25	40	DIRIGENZA R.A. - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	-						
25	40	DIRIGENZA R.A. - ONERI SOCIALI	131.736,06						
25	40	COMPARTO R.A. - RETRIBUZIONE FISSA	1.916.081,95						
25	40	COMPARTO R.A. - RETRIBUZIONE ACCESSORIA	24.014,25						
25	40	COMPARTO R.A. - STRAORDINARI	40.888,01						
25	40	COMPARTO R.A. - RIMBORSO SPESA	4.539,21						
25	40	COMPARTO R.A. - PRODUTTIVITA' COLLETTIVA	-						
25	40	COMPARTO R.A. - ONERI SOCIALI	545.205,58						
25	40	PERSONALE R.A. - CONSULENZE A TERZI RIMBORSATE	-						
25	40	PERSONALE COMANDATO DIRIGENTE R.A. COMPENSI	-						
25	40	PERSONALE COMANDATO DIRIGENTE R.A. ONERI SOCIALI	-						
25	40	PERSONALE COMANDATO COMPARTO R.A. COMPENSI	52.367,00						
25	40	PERSONALE COMANDATO COMPARTO R.A. ONERI SOCIALI	14.547,48						
25	40	CONTRATTISTI EQUIPARATI AL R.A. COMPENSI	-						
25	40	CONTRATTISTI EQUIPARATI AL R.A. ONERI SOCIALI	-						
25	40	COMPARTO R.A. R.F. ALTRO PERS. IN CONVENZIONE	-						
25	40	PERS. COMP. ONERI SOCIALI ALTRO PERS. IN CONVENZIONE	-						
25	40	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO	-						
25	50	1 RETRIBUZIONI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY	170.932,00	17.566,141,53	B) 9 a per il personale - salari e stipendi				
25	50	2 MISSIONI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY	45.000,00						
25	50	3 ONERI SOCIALI PERSONALE PROGETTO MARINE STRATEGY	49.510,00						
25	50	4 RETRIBUZIONI PERSONALE PROGETTO CEM	-						
25	50	5 MISSIONI PERSONALE PROGETTO CEM	-						
25	50	6 ONERI SOCIALI PERSONALE PROGETTO CEM	-						
25	50	7 Retribuzione Personale progetto AERCA	-						
25	50	8 Missioni Personale progetto AERCA	-						
25	50	9 Oneri sociali personale progetto AERCA	-						
25	50	10 RETRIBUZIONI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA	410.996,00						
25	50	11 MISSIONI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA	-						
25	50	12 ONERI SOCIALI PERSONALE MASTERPLAN PACE DEL MELA	115.079,00						
25	50	15 RETRIBUZIONE E ONERI ALTRI PROGETTI MINORI	-						
25	50	80 RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	1.248.302,00						
25	50	81 MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	37.736,00						
25	50	82 STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L5	22.642,00						
25	50	83 ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L5	314.099,00						
25	50	84 RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	1.257.444,00						
25	50	85 MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	40.000,00						
25	50	86 STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L6	43.472,00						
25	50	87 ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L6	321.837,00						
25	50	88 RETRIBUZIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	686.038,00						
25	50	89 MISSIONI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	22.642,00						
25	50	90 STRAORDINARIO POA FSC 2014/2020 L7	10.264,00						
25	50	91 ONERI SOCIALI PERSONALE POA FSC 2014/2020 L7	172.555,00						
26	1	4 INDENNITA' FISSE DEL DIRETTORE GENERALE	154.937,07	4.666.264,44	B) 9 b per il personale - oneri sociali				
26	1	5 INDENNITA' DI RISULTATO DEL DIRETTORE GENERALE	30.987,41	22.232.405,97	B) 9 per il personale				
26	1	7 INDENNITA' FISSE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO	123.950,00						
26	1	8 INDENNITA' DI RISULTATO DEL DIR AMM.VO E TECNICO	44.621,88						
26	1	10 INDENNITA' FISSE DEL DIRETTORE TECNICO	123.950,00						
26	1	13 INDENNITA' DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	87.816,07						
26	1	16 INDENNITA' DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE	11.011,20						
26	1	19 RIMBORSI SPESA AL DIRETTORE GENERALE	8.015,75						
26	1	22 RIMBORSI SPESA AL DIRETTORE AMMINISTRATIVO	-						
26	1	25 RIMBORSI SPESA AL DIRETTORE TECNICO	57,01						
26	1	28 RIMBORSI SPESA AL COLLEGIO DEI REVISORI	4.233,53						
26	1	31 RIMBORSI SPESA AL NUCLEO DI VALUTAZIONE	-						
26	1	32 ONERI SOCIALI SUI COMPENSI DEGLI ORGANI DIREZIONE	98.814,87						
26	1	99 ALTRI COSTI DEGLI ORGANI DELLA DIREZIONE	-						
26	1	0 ORGANI DI DIREZIONE	-						
26	3	1 SPESE LEGALI	8.193,05						
26	3	2 PREMI DI ASSICURAZIONE	198.975,39						
26	3	4 MULTE, AMMENDE E SANZIONI AMM.VE PECUNIARIE	821,82						
26	3	5 GETTONI DI PRESENZA E RIMBORSI A COMMISSIONI	18.300,00						
26	3	6 SPESE PER CONFERENZE, CONGRESSI, MANIFESTAZIONI	13.413,13						
26	3	7 SPESE DI PUBBLICITA'	-						
26	3	8 SPESE DI RAPPRESENTANZA	-						
26	3	9 SPESE DI PUBBLICAZIONE BANDI, AVVISI E CONCORSI	7.967,84						
26	3	10 SPESE PER ABBONAMENTI A QUOTIDIANI E RIVISTE	12.710,83						
26	3	11 ACQUISTO DI LIBRI	191,09						
26	3	12 SPESE PER VIAGGI	13.245,68						
26	3	13 SPESE PER SERVIZI ALBERGHIERI	139,05						
26	3	14 SPESE CONDOMINIALI	-						
26	3	15 SPESE POSTALI	2.003,32						
26	3	18 BOLLI E MARCHE	500,00						
26	3	30 ALTRE SPESE GENERALI	9.669,90						
26	3	31 CASSA INPS-PREVIDENZA E ASSISTENZA PROFESSIONISTI	-						
26	3	0 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-						
26	3	0 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-						
27	1	6 AMM.TO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI	416.197,80	1.024.349,42	B) 14 oneri diversi di gestione				
27	1	7 AMM.TO DIRITTI DI BREVETTO E DI UTILIZZAZIONE OPER	-						
27	1	9 AMM.TO MANUT. STRAORD. E MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	1.636,00						
27	1	13 AMM.TO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	14.026,00						
27	1	17 AMM.TO ONERI PLURIENNALI ROOSEVELT	633.897,71						
27	1	0 AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	1.065.757,51	B) 10 a ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto dichiara che il presente decreto, copia conforme all'originale, è pubblicato all'Albo dell'ARPA, ai sensi del Regolamento di cui al D.A. Territorio e Ambiente 1 giugno 2005 e per gli effetti dell'art. 26 L n.241 del 1990 e dell'art. 32 della Legge n. 69 del 18 giugno 2009 a decorrere dal 28/10/2022 e fino al _____

L'incaricato della pubblicazione

Notificato al Collegio dei revisori il _____

Prot. N. _____

DECRETO NON SOGGETTO AL CONTROLLO	ESTREMI RISCONTRO TUTORIO
<p><input type="checkbox"/> Decreto IMMEDIATAMENTE ESECUTIVO</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Decreto ESECUTIVO</p> <p>Ai sensi dell'art. 21 c. 7 del Regolamento di organizzazione</p>	<p>Decreto trasmesso all'Assessorato Territorio e Ambiente in data _____ Prot. n. _____</p> <p>decorsi i 60 gg. previsti ex art. 21 c° 8 del Regolamento di Organizzazione</p> <p style="text-align: center;">SI ATTESTA</p> <p style="text-align: center;">Che l'Assessorato Territorio e Ambiente, esaminato il presente decreto</p> <p><input type="checkbox"/> ha pronunciato l'approvazione con atto prot. n. _____ del _____ come da allegato</p> <p><input type="checkbox"/> ha pronunciato l'annullamento con atto prot. n. _____ del _____ come da allegato</p> <p style="text-align: center;">SI ATTESTA</p> <p><input type="checkbox"/> il Decreto si intende approvato per decorrenza dei termini previsti ai sensi dell'art. 21 c° 8 del Regolamento di Organizzazione</p>

L'incaricato dell'Ufficio Decreti del Direttore Generale