

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° 86 SEDUTA DELIBERATIVA DEL 09/05/2014

OGGETTO

ADOZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013 E RENDICONTO FINANZIARIO ANNUALE

IL DIRETTORE GENERALE (dott. Lionello Barbina)

nominato con decreto del Presidente della Regione n. 0259/Pres. del 28.09. 2009

preso atto dei seguenti pareri favorevoli espressi in merito alla regolarità tecnica e contabile della presente deliberazione:

| RESP. DELLA STRUTTURA | RESP. GESTIONE RISORSE ECONOMICHE |
|-----------------------|--------------------------------------|
| Dr. Anna Toro | |

CON LA PARTECIPAZIONE

del Direttore Amministrativo dott.ssa Anna Toro, nominato con deliberazione del Direttore Generale n. 109 del 23.05.2012,
e del Direttore Tecnico-Scientifico dott. Fulvio Daris, nominato con deliberazione del Direttore Generale n. 128 del 13.06.2012;

per l'espressione dei pareri di competenza

VISTI:

- la legge regionale 3 marzo 1998, n. 6, così come modificata ed integrata dalla legge regionale 15 dicembre 1998, n. 16, recante l'istituzione dell'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente (ARPA);
- il Regolamento di Organizzazione dell'ARPA, integrato e modificato con la deliberazione del Direttore Generale n. 112 dd. 25.05.2010, approvato dalla Giunta Regionale con delibera n. 1396 del 21 luglio 2010, riadottato con deliberazione del Direttore Generale n. 175 dd. 10.08.2010;
- la deliberazione del Direttore generale n. 262 del 30.12.2013 di adozione del Programma annuale 2014 e pluriennale 2014-2016 e la deliberazione del Direttore generale n. 270 del 31.12.2013 di adozione del Bilancio preventivo annuale 2014 e triennale 2014-2016 dell'ARPA, approvate con delibera della Giunta regionale n. 582 dd. 28.03.2014;

RICHIAMATI:

- il programma di attività per l'anno 2013 e per il triennio 2013-2015 alla Direzione Regionale dell'Ambiente con nota prot. n. 7554 di data 27.07.2012;
- la riunione del Comitato di Indirizzo e verifica di approvazione della proposta di programma dell'Arpa tenutasi in data 27.11.2012;
- l'adozione del programma annuale 2013 e pluriennale 2013-2015 con deliberazione del Direttore generale n. 252 del 31.12.2012;
- la delibera della Giunta regionale n. 49 di data 16.01.2013 avente ad oggetto: "L.R. 6/98 art. 11 – Linee di indirizzo per la programmazione 2013-2015 dell'Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente del Friuli Venezia Giulia";
- la deliberazione del Direttore Generale n. 5 dd. 21.01.2013 di adozione del bilancio preventivo annuale 2013 e triennale 2013-2015;
- la delibera della Giunta Regionale n. 671 dd. 11.4.2013 di approvazione del programma annuale 2013 e triennale 2013-2015 e relativi bilanci economici di previsione,
- il processo di pianificazione per budget, di competenza della Direzione strategica, mediante lo sviluppo, con maggior dettaglio operativo, degli obiettivi e delle risorse 2013 avvenuto rispettivamente nei collegi di direzione del 25 gennaio 2013 e del 15 febbraio;
- la negoziazione tra il Direttore Generale ed i Centri di Attività dei rispettivi budget avvenuta tra nei giorni compresi tra il 5 e l'11 marzo 2013;
- la deliberazione del Direttore Generale dell'Arpa n. 62 dd. 28.03.2013 di approvazione del processo di budget 2013;
- la deliberazione del direttore generale 210 dd. 24 ottobre 2013 avente per oggetto "Sistema di incentivazione - anno 2013. Definizione degli obiettivi dei responsabili delle strutture operative complesse, del Direttore tecnico scientifico, del Direttore amministrativo (quota integrativa). Individuazione dei progetti correlati alla produttività strategica 2013";

ATTESO che il monitoraggio della gestione 2012 dell'ARPA è stato assicurato attraverso i seguenti provvedimenti:

- adozione del rendiconto economico e finanziario del I trimestre 2013 e proiezione al 31 dicembre 2013, come da deliberazione del Direttore Generale n. 123 del 24.06.2013;

- approvazione dello stato di attuazione delle progettualità al 30.06.2013 e relative variazioni, come da deliberazione del Direttore Generale n. 149 del 25.07.2013;
- adozione del rendiconto economico finanziario del II trimestre 2013 e proiezione al 31 dicembre 2013 come da deliberazione del Direttore Generale n. 191 del 16.10.2013;
- adozione del rendiconto economico finanziario del III trimestre 2013 e proiezione al 31 dicembre 2013 come da deliberazione del Direttore Generale n. 22 del 04.02.2014;

ATTESO che:

- ai sensi del combinato disposto dell'art. 7, comma 3, lettera g) e dell'art. 11 comma 8 della L.R. 671998, il Direttore Generale dell'ARPA FVG provvede, entro il 30 aprile di ogni anno, alla redazione del bilancio d'esercizio, costituito dalla relazione sulla gestione, dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dal rendiconto finanziario, corredato dalla relazione del Collegio dei revisori contabili, e lo trasmette alla Giunta ed al Consiglio regionale per il tramite della Direzione centrale Ambiente ed Energia;
- il successivo art. 22 stabilisce, al comma 2, che per la gestione economico patrimoniale si applicano all'ARPA, in quanto compatibili, le norme in materia di patrimonio e contabilità in vigore per le Aziende per i servizi sanitari del Friuli Venezia Giulia;
- anche per l'Agenzia, quindi, trova applicazione la L.R. 49/96, artt. 25 e 26, in forza dei quali a corredo del bilancio di esercizio viene allegata la relazione sulla gestione che esplicita, motiva e commenta i risultati conseguiti dall'azienda rispetto agli obiettivi posti in sede di programmazione;

DATO ATTO che:

- l'ARPA con nota prot. 12426 dd. 11.4.2014, integrata con nota prot. 14231 dd. 29.4.2014, ha richiesto alla Direzione centrale Ambiente ed Energia la proroga del termine ordinatorio del 30 aprile previsto dal citato articolo 22 della L.R. 6/98 ai fini della presentazione del bilancio d'esercizio 2012;
- la Direzione centrale Ambiente ed Energia ha concesso la proroga sino al 15.5.2014 con nota prot. 12921 dd. 30.4.2014;

VISTA la Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni predisposta dall'Organismo Indipendente di Valutazione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 150/2009 di cui alla nota prot. 14086 dd. 29.4.2014 e preso atto dei suggerimenti ivi contenuti relativi al miglioramento dei processi aziendali;

DATO ATTO che il bilancio d'esercizio 2013, in conformità alle Linee di indirizzo della Giunta regionale di cui alla citata deliberazione n. 49 di data 16.01.2013, risulta rispettoso delle nuove disposizioni normative regionali previste in materia di patto di stabilità ed assolve completamente agli obblighi per la realizzazione degli obiettivi annuali di finanza pubblica in materia di patto di stabilità;

ATTESO che la Giunta regionale, con delibera n. 1865 dd. 11 ottobre 2013 ha definito il sistema di valutazione per il 2013 del Direttore Generale, stabilendo, tra l'altro, che nella Relazione sulla gestione prodotta a corredo del bilancio d'esercizio ciascun obiettivo sia accompagnato da una relazione ai fini della valutazione;

RITENUTO:

- di adottare il bilancio di esercizio 2013, allegato A) facente parte integrante della presente deliberazione, composto da:
 - Allegato A1, contenente:
 - Stato patrimoniale;
 - Conto economico;
 - Nota integrativa
 - Rendiconto finanziario;
 - Allegato A2 - Relazione sulla gestione 2013;
- di proporre, secondo quanto previsto dall'art. 10, comma 3, della L.R. 49/96, la seguente destinazione dell'utile di esercizio pari ad € 716.196,00:
 - la somma di € 600.000,00 a un fondo destinato ad investimenti in conto capitale;
 - la somma di € 25.000,00 a un fondo destinato all'aggiornamento professionale;
 - la restante somma di € 91.196,00 riportata a nuovo al fine di migliorare il margine di struttura che evidenzia la capacità dell'Ente di garantire l'equilibrio tra i fabbisogni a lungo termine con le fonti aventi le medesime caratteristiche di scadenza e consenta, nel caso fossero necessari, di effettuare interventi di straordinaria manutenzione su fabbricati in seguito a necessità, al momento non prevedibili ma improcrastinabili per la sicurezza degli edifici, pur in assenza di uno specifico contributo in conto capitale della Regione;

RICORDATO che, ai sensi dell'art. 5, comma 6, lett. b) dello Statuto, il bilancio d'esercizio, prima di essere trasmesso alla Giunta Regionale per le finalità di controllo di cui all'articolo 4, comma 1 della L.R. 6/98, viene inviato al Collegio dei Revisori contabili per l'acquisizione della relazione di accompagnamento;

Sentiti i pareri favorevoli del Direttore Tecnico-scientifico e del Direttore Amministrativo;

DELIBERA

Per le motivazioni indicate in premessa

- 1) di adottare il bilancio di esercizio 2013, allegato A) facente parte integrante della presente deliberazione, composto dal:
 - Allegato A1, contenente:
 - Stato patrimoniale;
 - Conto economico;
 - Nota integrativa
 - Rendiconto finanziario;
 - Allegato A2 - Relazione sulla gestione 2013, contenente la relazione sui singoli obiettivi assegnati adalla Giunta Regionale con delibera n. 1865 dd. 11.10.2013;
- 2) di proporre, secondo quanto previsto dall'art. 10, comma 3, della L.R. 49/96, la seguente destinazione dell'utile di esercizio pari ad € 716.196,00:
 - la somma di € 600.000,00 a un fondo destinato ad investimenti in conto capitale;
 - la somma di € 25.000,00 a un fondo destinato all'aggiornamento professionale;

- la restante somma di € 91.196,00 riportata a nuovo al fine di migliorare il margine di struttura che evidenzia la capacità dell'Ente di garantire l'equilibrio tra i fabbisogni a lungo termine con le fonti aventi le medesime caratteristiche di scadenza e consenta, nel caso fossero necessari, di effettuare interventi di straordinaria manutenzione su fabbricati in seguito a necessità, al momento non prevedibili ma improcrastinabili per la sicurezza degli edifici, pur in assenza di uno specifico contributo in conto capitale della Regione;
- 3) di dare atto che il bilancio d'esercizio 2013, in conformità alle Linee di indirizzo della Giunta regionale di cui alla deliberazione n. 49 di data 16.01.2013, risulta rispettoso delle nuove disposizioni normative regionali previste in materia di patto di stabilità ed assolve completamente agli obblighi per la realizzazione degli obiettivi annuali di finanza pubblica in materia di patto di stabilità;
- 4) di trasmettere il bilancio di esercizio di cui al punto 1 al Collegio dei Revisori contabili per l'acquisizione della relazione di accompagnamento e di inviarlo, per il tramite della Direzione centrale Ambiente ed Energia, alla Giunta Regionale per le finalità di controllo di cui all'articolo 4, comma 1 della L.R. 6/98.

Letto, approvato e sottoscritto

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(dott.ssa Anna Toro)

IL DIRETTORE TECNICO-SCIENTIFICO
(dott. Fulvio Daris)

IL DIRETTORE GENERALE
(dott. Lionello Barbina)

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: ANNA TORO

CODICE FISCALE: TRONNA64T47E098G

DATA FIRMA: 09/05/2014 13:07:44

IMPRONTA: 7EFC2B72F9F1A5CB679D85C5F7D9117C77655CED365EDEA105F993A0B2007FDF
77655CED365EDEA105F993A0B2007FDF2547FD5A408AEB13C4CD59CDF2D4190C
2547FD5A408AEB13C4CD59CDF2D4190C51970EA58158720813F28EBAB35BDA1E
51970EA58158720813F28EBAB35BDA1E2C55ED0F0E38BF647B6087CCB3E07871

NOME: FULVIO DARIS

CODICE FISCALE: DRSEFLV50D22L424U

DATA FIRMA: 09/05/2014 13:10:52

IMPRONTA: 5B189EB84A2CCF3000C3CFAB925FC833B1D7F3C30052C5F6FDC4340B32A80A7F
B1D7F3C30052C5F6FDC4340B32A80A7F8D7FF37BB91D25A431CE63B3F5019D10
8D7FF37BB91D25A431CE63B3F5019D103C270E6531C5BC7DCEB433F13067F70C
3C270E6531C5BC7DCEB433F13067F70C5DCACB691B86162DA7F3CD6B218656A5

NOME: LIONELLO BARBINA

CODICE FISCALE: BRLLLL50S05F756T

DATA FIRMA: 09/05/2014 13:12:46

IMPRONTA: 3A2CFE392BFEC09AA2935557DD6A54F124701A364BD74E43527C0A9CBA6B2DF0
24701A364BD74E43527C0A9CBA6B2DF00D3EF8899113004124060E4290351A40
0D3EF8899113004124060E4290351A4095DC18C731346AC9D00AA5A8C8AA23D8
95DC18C731346AC9D00AA5A8C8AA23D80ED05BEE445DF5B579D63E1C0BB4FCAE