

VERBALE DEL COMITATO TECNICO

Seduta del 21/03/2025

Il giorno 21 marzo 2025 alle ore 10:00 si è riunito presso la sala riunioni del Distretto Provinciale ARPA di L'Aquila il Comitato Tecnico convocato dal Direttore Generale con nota n. 11666 del 19/03/2025, per discutere dei seguenti punti all'ordine del giorno:

- 1) Bilancio di Previsione 2025 - 2027;
- 2) Varie ed eventuali.

Sono presenti:

- Il Direttore Amministrativo Dott. Raimondo Micheli;
- Il Direttore dell'Area Tecnica Arch. Francesco Chiavaroli;
- Il Direttore del Distretto di Pescara Ing. Francesco Longhi;
- Il Direttore del Distretto di Chieti Dott. Roberto Cocco;
- Il Direttore del Distretto di L'Aquila Dott.ssa Virginia Lena;
- Il Direttore del Distretto di Teramo Dott.ssa Luciana Di Croce;
- Il Direttore dell'Area Amministrativa Dott. Marco Cacciagrano;

Assume la presidenza del Comitato Tecnico il Direttore Amministrativo.

Svolge le funzioni di Segretario il Dott. Valerio Di Giancroce.

Essendo presente la maggioranza dei componenti del Comitato Tecnico, il Presidente dichiara valida la seduta e dà subito lettura degli argomenti all'ordine del giorno.

Invita il Dott. Cacciagrano ad esporre in merito al punto 1.

Si procede con la discussione.

1. Bilancio di previsione 2025 – 2027.

Il Dott. Cacciagrano espone il contenuto degli atti che sono stati trasmessi anticipatamente ai membri del Comitato Tecnico perché ne prendessero visione.

Vengono di seguito sintetizzati gli argomenti da lui trattati.

- Relazione al bilancio di previsione 2025, 2026, 2027.

Si sofferma sul capitolo “Entrata” e sulla sua classificazione in Titoli, Tipologie, Categorie e Capitoli, descrivendone i contenuti, riassunti sinteticamente di seguito.

Titolo 2 – Le previsioni di bilancio sono relative alle risorse trasferite dalla Regione Abruzzo ai sensi dell’art. 29 c. 1 lett. a) e lett. b) della L. R. 64/98. I trasferimenti di cui alla lett. a), che ammontano complessivamente ad € 12.496.000,00 sono relativi al fondo sanitario regionale e quelli di cui alla lett. b) che ammontano complessivamente ad € 490.000,00 sono assegnati dal fondo regionale dell’ambiente, e sono destinati al finanziamento sia della spesa corrente, per garantire la piena funzionalità dell’Agenzia, sia di quella di investimento, per l’acquisto di attrezzature tecnico-scientifiche per le finalità di cui all’art. 1 bis della L.R. 27/2010.

Per quanto concerne il trasferimento da parte della Regione Abruzzo dal fondo Regionale dell’Ambiente, la previsione di € 490.000,00 non conferma lo stanziamento in entrata dell’anno 2024, il minor trasferimento rispetto al bilancio precedente approvato dalla Regione Abruzzo con DGR n 197 del 08/03/2024, è pari a € 860.000.

Dei suddetti contributi, di € 12.496.000,00 ed € 435.000,00 di cui all’art. 29 c. 1 lett. a) e lett. b) sono stati iscritti nella parte corrente dell’entrata i restanti € 55.000,00 sono invece stati iscritti nella parte di entrata per investimenti.

Tendendo conto dello storico e della continuità aziendale, per quanto riguarda i trasferimenti della Regione Abruzzo, al Titolo 2 sono inoltre iscritte le seguenti entrate:

- € 110.000,00 relativi alle attività per il “monitoraggio mare e vita dei molluschi”, convenzione con la Regione Abruzzo;
- € 750.000,00 relativi alle attività per il “monitoraggio acque sotterranee e superficiali”, convenzione con la Regione Abruzzo;
- € 250.000,00 relativi alle attività per la gestione della rete regionale per la qualità dell’aria, convenzione con la Regione Abruzzo. Questa entrata seppur non confermata dalla Regione Abruzzo è da considerarsi storicizzata.
- € 700.000,00 Piano Regionale Della Prevenzione 2025, tale somma è ascritta sia nella parte dell’entrata sia nella parte della spesa
- € 425.000,00 Abruzzo Regione Del Benessere, tale somma è ascritta sia nella parte dell’entrata sia nella parte della spesa
- € 150.000 Aggiornamento Inventario Delle Emissioni In Atmosfera, tale somma è ascritta sia nella parte dell’entrata sia nella parte della spesa

Titolo 3 – Le previsioni sono relative alle “entrate da laboratorio” (attività da parte



dell'Agenzia a favore di enti pubblici, aziende private, associazioni, cittadini, etc.), per complessivi € 830.000,00, al Progetto "Strategia Marina" stipulato in data 29/06/2015 da parte dell'ARPA Abruzzo in relazione al Protocollo d'Intesa - Sottoregione Adriatico per la Convenzione di attuazione del Piano di Monitoraggio da realizzarsi nel triennio da parte delle Agenzie Regionali per la Protezione dell'Ambiente e in fase di rinnovo per il successivo triennio, tra il MATTM, l'ARPAE come agenzia capofila e l'ARPA Abruzzo per il triennio 2022/2024 per complessivi € 289.000,00, alle "attività di controllo su Enti consortili per la depurazione delle acque" per € 40.000,00, ai "controlli IPPC" per € 40.000,00, alle attività di monitoraggio della vita dei molluschi € 40.000,00, alle entrate derivanti dagli "interessi attivi" per € 400.000,00 al netto delle ritenute fiscali per gli interessi anno 2024 trasferiti nella anno 2025.

Sono stati stanziati inoltre al titolo 3 le entrate derivanti dalle attività per i controlli su "terre e rocce da scavo" di cui al DPR n. 120 del 13/06/2017 per € 1.000,00, ai rimborsi dei dipendenti per "compartecipazione buoni pasto" per € 25.000,00, alle "entrate diverse" per complessivi € 60.000,00 relativi a rimborsi vari durante l'esercizio da parte dell'INAIL e altri enti.

Titolo 4 – Nel titolo sono stanziato le previsioni relative alla quota parte dei "trasferimenti da parte della Regione Abruzzo ai sensi dell'art. 29 c. 1 lett. a) e lett. b) della L. R. 64/98 per le spese di investimento dell'Agenzia compresi quelli di cui all'art. 1 bis della L.R. 64/98 per complessivi € 55.000,00 ed € 10.500,00 del Progetto Strategia Marina.

Titolo 9 – Le previsioni sono relative alle entrate da servizi per conto terzi e partite di giro (ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, sindacali e anticipazione fondi agli economi); viene rilevato lo stanziamento sul capitolo 970.0 "ritenute per scissione contabile IVA" in attuazione del nuovo art.17-ter del DPR 633/1972, introdotto dal comma 629 lettera b) della Legge di Stabilità 2015 ed intitolato "Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici", a cui anche l'Agenzia è sottoposta dall'anno 2017 secondo le modalità di contabilizzazione dell'IVA da split payment così come stabilito dal MEF con il capitolo di entrata dedicato pdc 9.01.01.02.001.

Passa successivamente al capitolo "Spesa" ed alla sua classificazione in Missioni, Programmi, Titoli e Macroaggregato.



Missione 00 - Lo stanziamento è relativo alla quota annuale per il ripiano del disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2025 per € 20.581,00.

Missione 01 – Lo stanziamento è relativo alla spesa per gli Organi dell'Agenzia ossia Direzione Generale e Revisore Legale.

Nella presente missione sono altresì ricompresi gli stanziamenti relativi all'O.I.V. (come da Deliberazione della Giunta Regionale n.199 del 30/3/2016 ad oggetto "Approvazione disciplinare relativo alla composizione e alle modalità di funzionamento dell'Organismo Indipendente di Valutazione delle Prestazioni degli Enti strumentali della Regione Abruzzo"), alle spese legali, ai servizi per l'accreditamento per la Qualità dei laboratori, agli affitti dei Distretti di Chieti, L'Aquila e San Salvo, ai canoni di leasing, agli automezzi e autocarri in dotazione all'Agenzia, alle assicurazioni, all'assistenza software, agli acquisti di libri, giornali e riviste, ad altri costi amministrativi generali, alle soccombenze in cause legali, alle spese per il personale a tempo indeterminato e determinato (al lordo degli oneri riflessi e accessori), alle spese per il personale non di ruolo assunto per la realizzazione di convenzioni e progetti, alle spese per imposte e tasse, ai beni e servizi per la sicurezza dei dipendenti, alla mensa del personale, alle spese per la formazione e prestazioni sanitarie al personale.

Per quel che riguarda le spese legali il capitolo 220.0 ricomprende anche le spese che si riferiscono agli incarichi legali per le procedure di recupero crediti, con attività giudiziali e stragiudiziali.

Specifica che lo stanziamento del capitolo 236.0 relativo alle prestazioni per la sicurezza e la salute di dipendenti, ai sensi del Dlgs 81/2008, è gestito dal datore di lavoro e dai delegati per gli interventi necessari per la messa in sicurezza e per la salute dei lavoratori.

Sono altresì ricomprese nella Missione 01 le spese per cancelleria, carburanti, pulizia, smaltimento rifiuti, utenze, postali e bancarie e per il noleggio di strumentazioni e macchinari.

Missione 09 – Lo stanziamento è relativo alle spese di investimento per le strumentazioni di cui all'art. 1 bis della LR. 64/98, per la manutenzione delle attrezzature tecniche, sanitarie ed informatiche, per il funzionamento della Motonave Ermione, per l'acquisto di prodotti e reagenti per le analisi chimiche e biotossicologiche, per l'acquisto di vetreria ed altro materiale in uso nei laboratori, per la manutenzione degli impianti, macchinari ed immobili, per la manutenzione del laboratorio mobile per la qualità dell'aria attività che viene finanziata interamente dall'Agenzia, senza alcun contributo della Regione Abruzzo.

In tale missione sono ricomprese, altresì, anche tutte le spese relative al Progetto Strategia Marina, finanziato interamente dai corrispondenti capitoli di entrata, quali: l'acquisto di



strumentazione, il noleggio delle attrezzature, l'acquisto materiale di consumo e laboratorio, le spese di personale a tempo determinato e dei contratti di consulenza libero/professionale.

Missione 20 – Sul capitolo 575.0 è previsto lo stanziamento relativo al Fondo di riserva, nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa vigente per € 10.000,00; sul capitolo 579.0 è previsto lo stanziamento relativo al FCDE (Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità) di € 331.420,78.

Missione 50 - Lo stanziamento è relativo ad eventuali interessi passivi ed altri oneri finanziari derivanti dalle operazioni di gestione dell'Agenzia.

Missione 99 - Lo stanziamento della Missione è relativo ai servizi per conto terzi e altre partite di giro (ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, sindacali e anticipazione fondi agli economi) nonché il capitolo 970.0 "versamento delle ritenute per scissione contabile" previsto in attuazione dell'art.17-ter del DPR 633/1972, introdotto dal comma 629 lettera b) della Legge di Stabilità 2015 ed intitolato "Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici". Tale stanziamento vale per la parte relativa alla spesa come già evidenziato per la parte all'entrata.

Le previsioni definitive di competenza per l'anno 2025 ammontano complessivamente ad € 21.974.000,00 sia per l'Entrata che per la Spesa;

La cassa ammonta complessivamente ad € 48.548.114,66 per l'Entrata ed € 40.280.781,69 per la Spesa.

Le previsioni definitive di competenza per gli anni 2026 e 2027 ammontano rispettivamente ad € 20.678.419,00 e € 20.678.419,00 sia per la parte relativa all'entrata sia per la parte relativa alla spesa. La minor previsione per le annualità 2026 e 2027 derivano dalle convenzioni che non possono essere storicizzate e pertanto previste solo per l'anno 2025.

La previsione elaborata assicura il pareggio di bilancio, come stabilito dalla normativa vigente.

Le tabelle di dettaglio delle cifre fin qui esposte sono riportate negli allegati al Bilancio di Previsione che il Dott. Cacciagrano ha trasmesso anticipatamente ai membri del Comitato Tecnico, per le loro specifiche valutazioni.

Di queste, si riporta di seguito la tabella del quadro generale riassuntivo.



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA 2025	COMPETENZA 2025	2026	2027	SPESE	CASSA 2025	COMPETENZA 2025	2026	2027
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	14.723.045,33	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		20.581,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	23.094.883,85	17.020.419,00	15.745.419,00	15.745.419,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.156.050,85	14.041.000,00	14.041.000,00	14.041.000,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.562.081,43	3.000.000,00	1.704.419,00	1.704.419,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.124.454,20	55.000,00	55.000,00	55.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	12.004.479,55	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
					Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	28.842.585,48	17.096.000,00	15.800.419,00	15.800.419,00	Totale spese finali.....	35.099.363,40	17.075.419,00	15.800.419,00	15.800.419,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.982.482,85	4.878.000,00	4.878.000,00	4.878.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
					Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	5.181.418,29	4.878.000,00	4.878.000,00	4.878.000,00
Totale.....	33.825.069,33	21.974.000,00	20.678.419,00	20.678.419,00	Totale.....	40.280.781,69	21.953.419,00	20.678.419,00	20.678.419,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	48.548.114,65	21.974.000,00	20.678.419,00	20.678.419,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	40.280.781,69	21.974.000,00	20.678.419,00	20.678.419,00
Fondo di cassa finale presunto	8.267.332,97								

Riguardo alle spese del personale dipendente, dirigenziale e del comparto a tempo indeterminato e determinato per lo svolgimento delle attività istituzionali programmate, esse sono state previste in applicazione dei CCNL del comparto 2019-2021 e della dirigenza 2019/2021 dell'area sanità e di quella delle funzioni locali;

Relativamente a tali spese, viene specificato quanto segue.

L'Agenzia, per garantire l'efficienza delle attività, ha tenuto conto del programma assunzionale contenuto nel PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025-2027 di cui alla Deliberazione del Direttore Generale n. 11/2025) pertanto necessita di risorse totali pari ad € **8.850.919,29** per l'anno 2025.

Fa inoltre presente che, nel rispetto di quanto stabilito dal D.Lgs 165/2001 art. 6 e art. 6 ter in materia di vincoli finanziari, il programma delle assunzioni deve essere coerente con la programmazione finanziaria e di bilancio e con le risorse finanziarie disponibili.

La programmazione pertanto deve tener conto dei vincoli connessi agli stanziamenti di bilancio che deve garantire le risorse finanziarie necessarie per il corretto funzionamento delle attività istituzionali dell'Agenzia, nel rispetto dell'ottimizzazione dell'impiego delle risorse pubbliche, degli obiettivi di performance organizzativa, efficienza economicità e qualità dei servizi.

Sottolinea che le assunzioni programmate, in adempimento e con le finalità di cui alla richiamata



DGR n. 11 del 25/02/2025, nel PIAO 2025-2027, oltre ad essere inferiori rispetto all'anno 2024, non riescono a garantire il pieno turnover del personale cessato e tanto meno ad una programmazione del fabbisogno di personale che tenga conto delle professionalità richieste dalle nuove e costanti attività assegnate all'ARPA dalle norme nazionali e regionali in materia ambientale. tale programmazione potrà essere effettuata solo con la conferma del maggiore trasferimento di € 890.000,00 da parte della Direzione Ambiente e Territorio della Regione Abruzzo.

La tabella seguente riepiloga le cifre riferite al personale ARPA.

DETTAGLIO SPESA DEL PERSONALE ANNO 2025

PREVISIONE COSTO PERSONALE COMPARTO ANNO 2025

	COMPENSI		ONERI	IRAP	
AREA	UNITA'	TOTALE COSTO	TOTALE ONERI	TOTALE IRAP	TOTALE COSTO
AREA PERSONALE SUPPORTO	19	€ 398.038,07	€ 126.626,32	€ 36.394,68	€ 561.059,07
AREA OPERATORI	1	€ 22.062,31	€ 6.649,80	€ 1.885,85	€ 30.597,96
AREA ASSISTENTI	77	€ 1.813.817,66	€ 581.873,22	€166.112,6 2	€ 2.561.803,50
AREA PROFESSIONISTI DELLA SALUTE E FUNZIONARI	102	€ 2.529.790,86	€ 887.006,30	€254.013,9 9	€ 3.670.811,15
TOTALE	199	€ 4.763.708,90	€ 1.602.155,64	€458.407,1 4	€ 6.824.271,68

PREVISIONE COSTO PERSONALE DIRIGENZA ANNO 2025

	COMPENSI		ONERI	IRAP	
PROFILO	UNITA'	TOTALE COSTO	TOTALE ONERI	TOTALE IRAP	TOTALE COSTO
DIRIGENZA AREA SANITA'	11	€ 792.371,45	€ 31.340,00	€ 104.204,34	€ 1.227.915,79
DIRIGENZA AREA FUNZIONI LOCALI - RUOLO PTA	6	€ 284.058,15	€ 109.817,01	€ 31.461,29	€ 425.336,45
DIRETTORI AREA (T.D.)	2	€ 93.949,34	€ 55.520,96	€ 15.354,68	€ 164.824,98
TOTALE	19	€ 1.170.378,94	€ 496.677,97	€ 151.020,31	€ 1.818.077,22



TOTALE COMPLESSIVO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	218	€ 5.934.087,84	€ 2.098.833,61	€609.427,4 5	€ 8.642.348,90
--	-----	----------------	----------------	-----------------	----------------

PREVISIONE COSTO
PERSONALE A TEMPO
DETERMINATO 2025

	COMPENSI		ONERI	IRAP	
PROFILO	UNITA'	TOTALE COSTO	TOTALE ONERI	TOTALE IRAP	TOTALE COSTO
DIRIGENTI AMMINISTRATIVI	3	€ 136.010,16	€ 57.004,37	€ 15.555,86	€ 208.570,39
TOTALE	3	€ 136.010,16	€ 57.004,37	€ 15.555,86	€ 208.570,39

TOTALE COMPLESSIVO					€ 8.850.919,29
--------------------	--	--	--	--	----------------

Omissis

Il comitato tecnico approva all'unanimità il Bilancio di Previsione 2025/2027.

Alle ore 13:15 il Comitato Tecnico dichiara chiusa la seduta.

Del che si è redatto il presente verbale che, letto e confermato, viene approvato dai presenti.

- Il Direttore Amministrativo Dott. Raimondo Micheli, f.to
- Il Direttore Area Tecnica Arch. Francesco Chiavaroli
- Il Direttore del Distretto di Pescara Ing. Francesco Longhi, f.to
- Il Direttore del Distretto di Chieti Dott. Roberto Cocco, f.to
- Il Direttore del Distretto di L'Aquila Dott.ssa Virginia Lena, f.to
- Il Direttore del Distretto di Teramo Dott.ssa Luciana Di Croce, f.to
- Il Direttore dell'Area Amministrativa Dott. Marco Cacciagrano, f.to

