

INDICE

PREMESSA3

FATTI DI RILIEVO DELL'ESERCIZIO

- Atti significativi adottati5
- Convenzioni stipulate8
- Attività di Educazione ambientale e alla Sostenibilità (EAS)12

2

BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

- Situazione patrimoniale e risultato dell'esercizio14
- Scostamenti del Conto Economico Preventivo-Consuntivo15
- Riclassificazione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico per risultati intermedi di gestione e confronto con i valori dell'esercizio precedente17
- Analisi dei Crediti e dei Debiti21
- Evoluzione dei principali Contributi23

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

- Andamento economico generale24
- Principali dati economici26
- Principali dati patrimoniali e finanziari27

ANALISI DI BILANCIO31

ALCUNE CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE34

ALLEGATI ALLA RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

A) RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA SPESA PER IL PERSONALE37

B) RELAZIONE SUI VINCOLI DI SPESA41

C) ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO51

PREMESSA

ARPA Umbria è un ente strumentale della Regione Umbria dotato di autonomia tecnico-gestionale, amministrativa e contabile sottoposta alla vigilanza della Giunta Regionale. L'Agenzia è stata istituita con L.R. 9/1998 e s.m.i., in attuazione della normativa nazionale in materia ambientale.

La Legge 132/2016, entrata in vigore a metà gennaio 2017, ha istituito il Sistema Nazionale a rete per la Protezione dell'Ambiente (SNPA) ed ha riformato il perimetro delle funzioni assegnate alle ARPA, affidando ad ISPRA il ruolo di coordinamento del SNPA.

Il mandato istituzionale dell'Agenzia si esplica in:



L'articolazione organizzativa di ARPA Umbria può essere definita secondo un modello "STAFF e LINE", in cui:

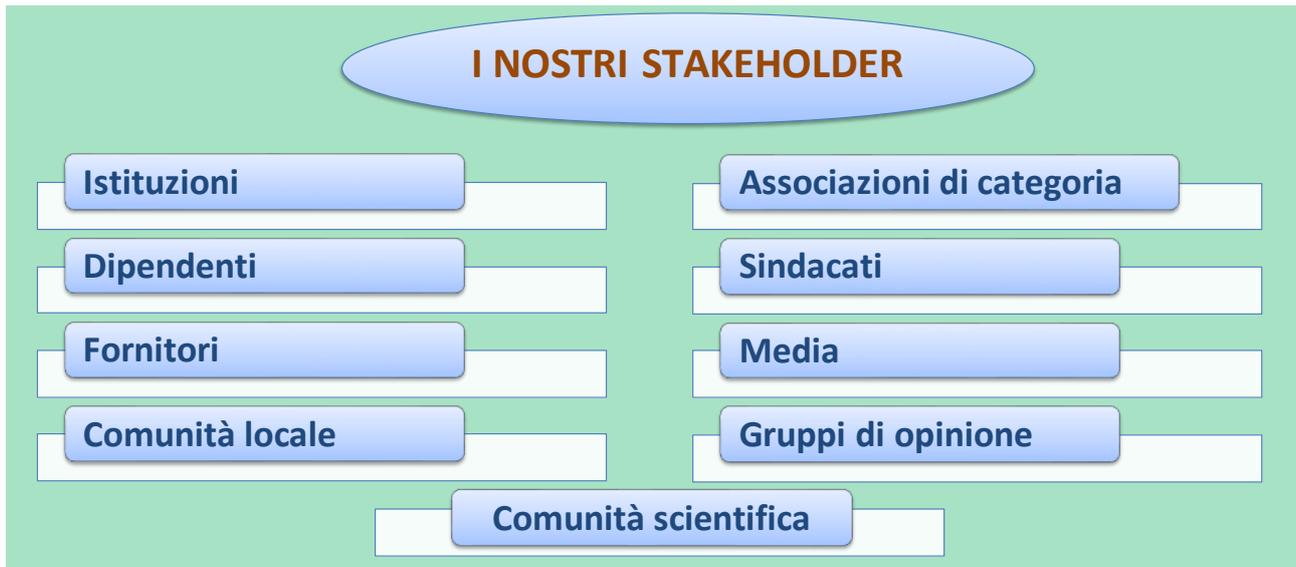
- alle strutture dell'AREA di STAFF (Direzione Amministrativa, Strutture in STAFF al Direttore Generale, Sezione Coordinamento Tecnico-scientifico) competono tutte le funzioni trasversali di supporto al "funzionamento" proprio dell'agenzia, ovvero attività amministrative e giuridiche, gestionali, organizzative, di comunicazione, progettazione, di supporto informatico e tecnologico; afferiscono inoltre a tale area la funzione di coordinamento e raccordo delle attività tecnico operative svolte a livello dipartimentale e delle relative procedure, le attività volte alla conoscenza dello stato dell'ambiente e le attività tecnico-specialistiche svolte a livello centrale e a valenza su tutto il territorio regionale;
- alle strutture dell'AREA di LINE (Dipartimenti territoriali Umbria Nord e Umbria Sud e Direzione Laboratorio Multisito) dislocate sull'intero territorio regionale, sono assegnate tutte le funzioni di natura tecnico-operativa e tecnico-analitica direttamente connesse all'attuazione della *Mission* istituzionale dell'Agenzia (controlli, ispezioni, vigilanza e valutazione ambientale).



Nello svolgimento delle proprie funzioni, l'Agenzia si ispira ai principi di competenza tecnico-scientifica, multireferenzialità, trasparenza, integrità e terzietà, stante il proprio ruolo di struttura tecnica autorevole, indipendente ed efficiente a servizio delle pubbliche amministrazioni e di tutti gli *stakeholder* nel campo della protezione ambientale.

Nel corso dell'anno è stata pertanto intensificata la collaborazione con il mondo scientifico e della ricerca (attraverso convenzioni con Università, ITS, MIUR, etc.), con la Sanità e con gli *stakeholder*.

4



FATTI DI RILIEVO DELL'ESERCIZIO

Atti significativi adottati

SISTEMA DELLE AGENZIE		
48	28/01/2020	Partecipazione di Arpa Umbria alla Conferenza Nazionale SNPA 2019 – Manifestazione di RemTech-Ecolabel – Ferrara dal 18 al 20 settembre 2019
119	21/02/2020	Liquidazione quota per Associazione ASSOARPA
PERFORMANCE		
21	09/07/2020	Assegnazione schede obiettivo CdR I livello
23	20/07/2020	Assegnazione obiettivi individuali ai dipendenti della struttura Sistemi Integrati, Formazione, Pianificazione
24	24/07/2020	Assegnazione obiettivi personale SIA
25	24/07/2020	Assegnazione schede obiettivo CdR II livello e obiettivi individuali ai dipendenti (Dirigenza e Comparto) della struttura Direzione Laboratorio Multisito
27	17/08/2020	Assegnazione obiettivi personale struttura ICV – Anno 2020
28	17/08/2020	Assegnazione obiettivi individuali Dirigenti responsabili CdR I livello – Anno 2020
30	07/09/2020	Assegnazione obiettivi individuali ai dipendenti della struttura Direzione Amministrativa
42	16/11/2020	Programmazione Arpa 2020 – Revisione obiettivi/indicatori/target
62	31/01/2020	Piano della Performance di Arpa Umbria 2020-2022
90	10/02/2020	Costituzione Nucleo di valutazione di Arpa Umbria
284	25/06/2020	Relazione sulla Performance di Arpa Umbria – Anno 2019
310	09/07/2020	Quadro di Programmazione Annuale – QPA 2020
PRIVACY – ANTICORRUZIONE		
60	30/01/2020	Approvazione Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza – PTPCT 2020/2022
ORGANIZZAZIONE		
20	01/07/2020	Prime disposizioni operative inerenti l'Assetto organizzativo
52	30/12/2020	Assegnazione delle risorse umane – Assetto organizzativo DDG 295/2020
450	23/10/2020	Approvazione Microstruttura Arpa Umbria
REGOLAMENTI		
21	15/01/2020	Regolamento Organizzazione Arpa – di cui alla DDG n.83 del 10.03.2016 – Primo adeguamento alla Legge istitutiva Arpa Umbria
197	16/04/2020	Regolamento per la disciplina dei principi, dei criteri e delle modalità per il conferimento da parte dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale dell'Umbria degli incarichi esterni di difesa in giudizio di fronte alle autorità giurisdizionali civili, penali, amministrative, tributarie, speciali e comunitarie, nonché di assistenza, di studio, di ricerca e di consulenza
295	01/07/2020	DGR n.498 del 24.06.2020: “L.R. n.9/95 smi Art.13 – Approvazione Regolamento di Organizzazione dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale Arpa Umbria” – Presa atto e recepimento
389	17/09/2020	Approvazione “Regolamento per la graduazione delle funzioni dirigenziali e affidamento-revoca degli incarichi dirigenziali – Aggiornamento al CCNL 19.12.2019 – Area Sanità
453	26/10/2020	Approvazione “Regolamento per l'istituzione, la graduazione, il conferimento e la revoca degli incarichi di funzione”
515	10/12/2020	Approvazione Regolamento Scuola di Alta Formazione Ambientale SAFA di Arpa Umbria
PERSONALE		
27	17/01/2020	Adozione Piano triennale dei fabbisogni di personale 2020/2022
39	26/10/2020	Approvazione della graduatoria degli incarichi di funzione di Arpa, sulla base del nuovo assetto organizzativo di cui alla DDG n.295/2020 e microstruttura DDG 450/2020
40	26/10/2020	Emissione di avvisi interni per il conferimento di incarichi di funzione in applicazione del “Regolamento per l'istituzione, la graduazione, il conferimento e la revoca degli incarichi di funzione” – DDG 453/2020
71	05/02/2020	Proroga degli incarichi di posizione organizzativa a seguito di selezione indetta con DDG n.50/2017



93	10/02/2020	Collegio Tecnico di Arpa Umbria di cui all'art.59, comma 2 lettera a) del CCNL Sanità del 19/12/2019. Nomina dei componenti
113	19/02/2020	Liquidazione incentivo economico di risultato ai Direttori di Dipartimento per gli anni 2016-2017-2018-2019
114	20/02/2020	CCNL Dirigenza Area Sanità sottoscritto in data 19 dicembre 2019. Determinazioni
117	20/02/2020	Anticipo premio di produttività Comparto Anno 2019
128	25/02/2020	Conferimento incarico dirigenziale struttura complessa – Direzione Laboratorio Multisito – art.59 CCNL della Dirigenza Area Sanità triennio 2016-2018
135	02/03/2020	Dott. Milco Coacci. Attivazione comando (ex art.56 DPR 3/1957 ex art.70 D.Lgs. 165/2001) e assegnazione struttura complessa Sezione "Direzione Amministrativa" dell'Arpa Umbria tramite avviso d'interpello
165	11/03/2020	Indennità risultato Dirigenza anno 2018. Presa d'atto conciliazione di un dirigente
178	25/03/2020	DDG 27/2020. Adozione Piano Triennale dei Fabbisogni di personale 2020/2022. Presa d'atto approvazione da parte della Giunta Regionale dell'Umbria di cui alla DGR 196/2020
182	01/04/2020	Nomina dei Direttori dei Dipartimenti Territoriali di Arpa – Umbria Sud e Umbria Nord, art.10 Legge istitutiva Arpa Umbria n.91/1998 s.m.i. Presa d'atto dello schema contrattuale di incarico
195	15/04/2020	Determinazione e ripartizione monte ore aziendale permessi sindacali Anno 2020 – RSU e Comparto Sanità
207	23/04/2020	Preso d'atto componenti Delegazione Trattante di parte sindacale
224	08/05/2020	Costituzione Collegio Tecnico di Arpa Umbria. Nomina dei componenti
225	08/05/2020	Collegio Tecnico ai fini della valutazione dei Dirigenti di Arpa Umbria ai sensi dell'art.55 del CCNL Sanità del 19/12/2019. Nomina dei componenti
228	11/05/2020	Nomina del Responsabile per la Transizione al Digitale (RTD) dell'Agenzia
229	12/05/2020	Determinazione e ripartizione monte ore aziendale – Anno 2020 – Dirigenza PTA
230	12/05/2020	Determinazione e ripartizione monte ore aziendale – Anno 2020 – Dirigenza area Sanità
244	22/05/2020	Fondi contrattuali personale del Comparto di Arpa Umbria – artt.80 e 81 CCNL 21.05.2018 – Determinazione anno 2019 a consuntivo e anno 2020 in via provvisoria – Provvedimenti conseguenti
272	15/06/2020	Individuazione della Delegazione trattante di parte pubblica abilitata alla contrattazione integrativa aziendale
276	17/06/2020	Fondi contrattuali personale della Dirigenza di Arpa Umbria: anno 2019 a consuntivo e anno 2020 in via provvisoria – artt.8, 9 e 10 CCNL Dirigenza SPTA 06.05.2010 e artt.94, 95 e 96 CCNL area Sanità 19.12.2019. Provvedimenti conseguenti
288	26/06/2020	Liquidazione incentivo produttività anno 2019 al personale del Comparto dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale dell'Umbria
335	05/08/2020	Individuazione dei sostituti o referenti nei casi di assenza di dirigenti di struttura complessa. Provvedimenti transitori
390	18/09/2020	Approvazione della graduazione degli incarichi dirigenziali di Arpa, sulla base del nuovo assetto organizzativo di cui alla DDG n.295/2020
428	13/10/2020	Nuovo assetto organizzativo Arpa Umbria – DDG 295/2020 – Conferimento di incarichi dirigenziali – Provvedimenti conseguenti
440	20/10/2020	Indennità di risultato Dirigenza Arpa Umbria anno 2016 – Art.10 CCNL 06.05.10 Dirigenza PTA – Art.95 CCNL Area Sanità 19.12.2019
441	20/10/2020	Liquidazione indennità di risultato anno 2019 ai Dirigenti a tempo determinato, art.19 D.Lgs. 165/2001
452	26/10/2020	Diritto allo studio – Avviso bando 150 ore – Anno Accademico 2020/2021. Art.48 CCNL 2016-2018 Comparto Sanità
523	21/12/2020	Avviso pubblico per il conferimento incarico di struttura complessa della Sezione "Direzione Amministrativa" Arpa Umbria attraverso l'istituto del comando (ex art.56, DPR 3/1957 ex art.70 D.Lgs. 165/2001)
529	22/12/2020	Approvazione avviso di selezione interna per attribuzione delle progressioni economiche orizzontali anno 2020 riservata ai dipendenti di Arpa in servizio al 1 gennaio 2020
544	30/12/2020	Conferimento incarichi di funzione a seguito di selezione indetta con disposizione del DG n.40/2020

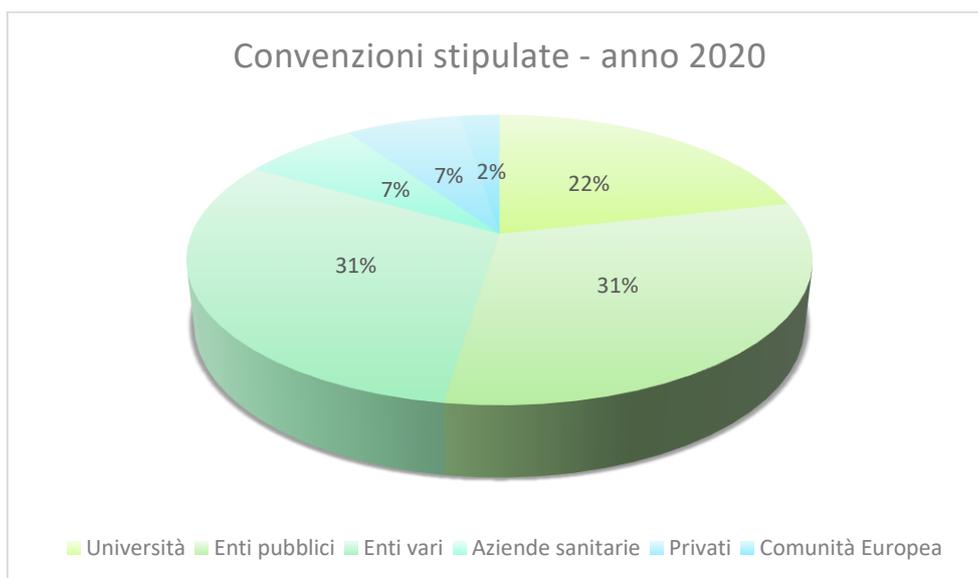
545	30/12/2020	Preso atto delle graduatorie trasmesse relative alle selezioni interne per l'attribuzione della fascia economica superiore, per l'anno 2020, al personale del Comparto di Arpa Umbria in servizio al 1 gennaio 2020
PATRIMONIO		
46	27/01/2020	Razionalizzazione del parco auto, determinazioni in merito alla dismissione delle autovetture
100	13/02/2020	DDG n.271/2019. Acquisto dell'immobile oggetto di offerta di vendita da parte della Ferroedil snc per la sede Arpa di Todi
163	10/03/2020	DDG n.46/2020. Alienazione automezzi a seguito del rinnovo parco auto di Arpa Umbria
223	08/05/2020	Differimento disdetta contratto locazione Distretto di Marsciano-Todi e integrazione prenotazioni di spesa di cui alla DDG 431/2019
291	01/07/2020	Modifica DDG 59 del 06/02/2019. Nuovi locali concessi da Arpa Umbria in comodato d'uso gratuito al Comando dei Carabinieri per la Tutela dell'Ambiente (NOE)
340	06/08/2020	Alienazione del drone acquatico Galileo attraverso un avviso pubblico
344	17/08/2020	Avviso finalizzato all'acquisto di nuovi locali ove poter ampliare la sede di Terni in via Carlo Alberto Dalla Chiesa
346	17/08/2020	Donazione di due automezzi dell'Agenzia
369	02/09/2020	DD 46/2020. Donazione dell'automezzo dell'Agenzia Fiat Bravo targato DK709WF
384	16/09/2020	Avviso di indagine di mercato l'acquisto di un'unità immobiliare da destinare ad autorimessa, quale pertinenza della sede distrettuale Arpa sita nel comune di Todi in loc. Ponterio via Tiberina n.84
443	21/10/2020	Acquisto di immobile da parte di Arpa Umbria
CONTABILITA'		
3	08/01/2020	Assegnazione budget Anno 2020
51	30/12/2020	Individuazione del responsabile per la Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC) del MEF per l'Agenzia
216	04/05/2020	Revisione periodica delle partecipazioni ex art.20 D.Lgs. 19 agosto 2016 n.175, ricognizione partecipazioni possedute e dei rappresentanti al 31/12/2018
277	18/06/2020	Adozione del Bilancio d'esercizio 2019
533	28/12/2020	Adozione Bilancio preventivo economico annuale 2021 e Bilancio pluriennale di previsione 2021-2023
FORMAZIONE		
176	20/03/2020	DDG 27/2020. Avvio percorso di formazione obbligatoria ed aggiornamento per l'utilizzo graduatoria DD1
251	27/05/2020	Approvazione Programma annuale Formazione 2020 di Arpa Umbria
547	30/12/2020	Affidamento ex art.36, comma 2, lett.a) del D.Lgs. n.50/2016, così come modificato dal DL n.76/2020 – Convertito in L.N. 120/2020 art.1, comma 2, lett.a) e b) ultimo capoverso – Attività Scuola di Alta Formazione Ambientale di Arpa Umbria
SICUREZZA		
174	18/03/2020	DPCM 11 marzo 2020 e Direttiva n.2/2020 del Ministero della Pubblica Amministrazione in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19. Provvedimenti conseguenti



Convenzioni stipulate

Nel corso dell'esercizio 2020 ARPA Umbria ha stipulato numerose convenzioni per attività di ricerca, per collaborazione tecnico-scientifica ma anche per l'effettuazione di controlli sulle acque e per il monitoraggio della qualità dell'aria, che hanno coinvolto per la maggior parte vari Dipartimenti dell'Università degli Studi, ma anche altri enti, aziende private ed ISPRA.

8



UNIVERSITA'		
97	13/02/2020	Presenza d'atto della convenzione tra Arpa Umbria e Dipartimento di Scienze Agrarie, Alimentari ed Ambientali dell'Università degli Studi di Perugia per lo svolgimento del progetto di ricerca e studio di fattibilità dal titolo "Qualità dell'aria: monitoraggio aerobiologico dei pollini allergenici e delle spore fungine sul territorio regionale".
118	21/02/2020	Presenza d'atto della convenzione di ricerca operativa tra il Dipartimento per la Innovazione nei Sistemi Biologici, Agroalimentari e Forestali (DIBAF) della Università degli Studi della Tuscia e Arpa Umbria: "Attività di Phytoscreening mirate alla ricerca della diffusione di Hg nelle diverse matrici vegetali al fine di una ricostruzione del pattern di distribuzione della contaminazione nell'invaso artificiale dell'Oasi di Alviano".
136	02/03/2020	Presenza d'atto della convenzione stipulata tra Arpa Umbria e il Dipartimento di Medicina – Sezione di Medicina del lavoro, malattie respiratorie e tossicologia professionali ed ambientali della Università degli Studi di Perugia per l'espletamento del servizio di sorveglianza sanitaria ai sensi del D.Lgs n.81/2008.
193	14/04/2020	Presenza d'atto della convenzione tra Arpa Umbria e l'Università degli Studi di Perugia avente ad oggetto la realizzazione del progetto "Gestione della stazione di fondo regionale dei Monti Martani per l'individuazione del trasporto a lungo raggio degli inquinanti atmosferici". Periodo attività 2020-2021.
289	01/07/2020	Presenza d'atto del progetto di analisi della speciazione dei sedimenti di Alviano a scopo scientifico, didattico e divulgativo, ex art.15 della legge 7 agosto 1990 n.241, tra Dipartimento di Scienze della Terra dell'Università degli Studi di Firenze e Arpa Umbria.
316	16/07/2020	Accordo di collaborazione tra Arpa Umbria e il Dipartimento di Ingegneria civile, edile e ambientale dell'Università degli Studi di Roma La Sapienza "DICEA".

320	22/07/2020	Proroga convenzione per la collaborazione tra il Centro di Ricerca sulle Biomasse (CRB) – Sezione del CIRIAF dell'Università degli Studi di Perugia e Arpa Umbria.
406	28/09/2020	Presa d'atto della convenzione collaborazione per la seconda fase della ricerca "Indagini geognostiche e interpretazione dei dati nella Bassa Valle del F. Paglia" tra Arpa Umbria e il Dipartimento di Fisica e Geologia dell'Università di Perugia.
505	27/11/2020	Presa d'atto della convenzione tra Arpa Umbria e CIRIAF – Centro Interuniversitario di Ricerca sull'Inquinamento e sull'Ambiente M. Felli" – Università degli studi di Perugia, per attività di ricerca, sviluppo ed innovazione relative all'efficienza energetica, la sostenibilità ambientale e il comfort degli immobili sede di Arpa Umbria.
ENTI PUBBLICI		
11	13/01/2020	Acquisizione agli atti della determinazione dirigenziale n.13440 del 30/12/19" D.Lgs 118/2011 e DGR n.472/19 Piano di riparto per l'anno 2019 – Arpa Umbria – Piano di indagine interregionale nelle aste fluviali del F. Paglia e F. Tevere per la verifica dello stato di contaminazione da mercurio.
146	06/03/2020	Progetto Creiamo PA – Formulazione della strategia regionale di sviluppo sostenibile – SRSS – Attuazione della convenzione tra Regione Umbria e Arpa Umbria per lo sviluppo delle attività di cui all'allegato A, categoria C, sottocategoria C3 dell'accordo di collaborazione tra Ministero dell'Ambiente e Regione Umbria.
168	11/03/2020	Presa d'atto della convenzione tra Arpa Umbria e Arpa Marche per collaborazione tecnico-scientifica e scambio di prestazione.
188	08/04/2020	Presa d'atto del protocollo di intesa tra Servizio Idrico Integrato Spa e Arpa Umbria per la realizzazione di stazioni di monitoraggio in continuo della portata captata e del livello piezometrico, presso il campo pozzi in Loc. Renari di Capriglia.
287	25/06/2020	Convenzione operativa 2017-1-H.0 tra ASI e Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale – ISPRA per la "Piattaforma tematica del Sentinel Collaborative GS per qualità dell'aria". Atto di proroga non onerosa n.2017-1-H.0.1-2019.
427	12/10/2020	Accordo di collaborazione e ricerca tra Arpa/APPA – ISPRA e l'Associazione Italiana di acustica per la ricerca mirata all'analisi tecnico-scientifica di dati acustici misurati in Italia in tempo di Covid-19.
432	13/10/2020	Presa d'atto del protocollo di intesa tra il Comune di Terni e Arpa Umbria per la realizzazione del progetto di educazione ambientale e allo sviluppo sostenibile rivolto alle scuole.
436	15/10/2020	Accordo quadro di collaborazione tra l'Ispettorato Nazionale per la Sicurezza Nucleare e la Radioprotezione (ISIN), le Agenzie per la protezione dell'ambiente delle Regioni e delle Province autonome di Trento e Bolzano (ARPA/APPA) e l'Istituto Superiore per la Ricerca Ambientale (ISPRA).
437	15/10/2020	Convenzione per il passaggio dalla Provincia di Perugia ad Arpa Umbria della collezione di sementi ortive del comprensorio del Trasimeno e della strumentazione utile per la sua conservazione presso gli uffici agenziali.
457	28/10/2020	Presa d'atto del finanziamento di cui al DM n.267/20 "Riparto di quota parte fondo emergenze imprese e istituzioni culturali di cui all'art.183, c.2 del Decreto-Legge n.34 del 2020, destinata al sostegno del libro e dell'intera filiera dell'editoria libraria".
467	03/11/2020	Presa d'atto dell'accordo di programma tra Regione Umbria e MATTM per il miglioramento della qualità dell'aria nella Conca Ternana. Determinazione della Regione Umbria n.13386/19.
471	09/11/2020	Atto aggiuntivo alla convenzione stipulata in data 25.07.2019 tra ISPRA e le Agenzie regionali e provinciali avente ad oggetto "Attività di vigilanza e controllo sui rifiuti di cui all'art.206-bis del D.Lgs. n.152 del 2006" – Provvedimenti conseguenti.
480	12/11/2020	Presa d'atto del protocollo di intesa tra Arpa Umbria e Associazione "Monte Peglia per UNESCO" per il perseguimento degli obiettivi di sviluppo sostenibile e il supporto a progetti volti alla divulgazione, alla promozione, valorizzazione e tutela della riserva della biosfera UNESCO del Monte Peglia e delle attività di Arpa Umbria.



ENTI VARI		
1	08/01/2020	Presa d'atto collaborazione e stanziamento contributo economico di € 5.000,00 – Progetto “Donne e Scienza”.
26	17/01/2020	Concessione da parte dell'Ordine provinciale dei medici chirurghi e degli odontoiatri di Terni della proroga del comodato d'uso gratuito ad Arpa Umbria degli strumenti di misura per il progetto Airlselfie fino al 31/12/2021.
63	31/01/2020	Presa d'atto del protocollo d'intesa tra Scuola Primaria “2 giugno” di Monte Castello di Vibio – Direz. Didattica 1 Circolo Marsciano e Arpa Umbria per la realizzazione del progetto di Educazione ambientale e alla sostenibilità “Le tre Esse del ben...essere”.
64	31/01/2020	Presa d'atto del protocollo d'intesa tra direzione didattica Secondo Circolo Perugia e Arpa Umbria per la realizzazione del progetto di Educazione ambientale e alla sostenibilità “Il mondo che vorrei”.
65	31/01/2020	Presa d'atto del protocollo d'intesa tra l'Istituto Tecnico Tecnologico Statale “A.Volta” di Perugia e Arpa Umbria per la realizzazione del progetto di Educazione ambientale “Un'indagine ambientale in laboratorio con Arpa”.
108	17/02/2020	Presa d'atto dell'addendum al protocollo d'intesa tra Custodia Generale del Sacro Convento di Assisi, Arpa Umbria e la società Sisifo srl per curare i temi della sostenibilità dell'evento “Economia di Francesco” nell'ambito del “Progetto Fra' Sole”.
279	23/06/2020	Presa d'atto della convenzione tra l'Ordine provinciale dei medici chirurghi e degli odontoiatri di Terni e l'Agenzia regionale per la protezione dell'ambiente per la realizzazione del progetto “Airlselfie 2” – Fase 2 da Citizen Science a Community Science per valutare la qualità dell'aria nella Conca Ternana” a norma della legge regionale 6 marzo 1998, n.9.
319	17/07/2020	Protocollo di intesa tra Arpa Umbria e Viva Servizi Spa per la gestione della stazione di monitoraggio in continuo di Capodacqua (Nocera Umbra).
328	28/07/2020	Protocollo d'intesa tra Arpa Umbria e l'Associazione Culturale “Pensare il Domani” per il perseguimento degli obiettivi di sviluppo sostenibile nella città di Terni e nel territorio intercomunale del sistema urbano “Ternano”.
438	15/10/2020	Convenzione tra Arpa Umbria e 3A Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria Società Consortile a r.l. per la gestione della collezione delle sementi ortive del comprensorio del Trasimeno.
504	27/11/2020	Presa d'atto della convenzione tra l'Unione dei Comuni del Trasimeno e l'Agenzia regionale per la protezione ambientale (ARPA Umbria), per il supporto alle attività previste dal Piano di Bacino del F. Tevere, secondo stralcio funzionale per il Lago Trasimeno P.S.2 adottato dal Comitato istituzionale nella seduta del 31/05/2001 con Delibera n.93.
526	22/12/2020	Presa d'atto dell'accordo di finanziamento tra Regione Umbria e ARPA Umbria per il monitoraggio della qualità dell'aria in località Piegaro.
531	28/12/2020	Protocollo d'intesa tra Arpa Umbria e 3A Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria Società Consortile a r.l. per promuovere e realizzare attività progettuali funzionali alla valorizzazione della biodiversità di interesse agrario di risorse genetiche provenienti dal territorio regionale con particolare riguardo a quelle presenti nella collezione Polvese.
AZIENDE SANITARIE		
38	22/01/2020	Presa d'atto della convenzione tra Arpa Umbria e l'Azienda USL Umbria 1 per prosecuzione progetto di ricerca e studio di fattibilità dal titolo “Qualità dell'aria monitoraggio aerobiologico dei pollini allergenici e delle spore fungine sul territorio regionale”.
47	27/01/2020	Presa d'atto della convenzione tra Arpa Umbria e l'Azienda Ospedaliera di Perugia per esecuzione controlli chimico/fisici su campioni di acqua di dialisi.
385	16/09/2020	Presa d'atto del protocollo di intesa tra Arpa Umbria, Comune di Assisi e USL Umbria 1 per approfondimento in tema di criticità ambientali e sanitarie derivanti dalle emissioni di un sito industriale in un'area urbanizzata.
PRIVATI		
358	24/08/2020	Presa d'atto della convenzione tra Arpa Umbria e la ditta Tapojarvi Italia srl per l'esecuzione delle attività di monitoraggio della qualità dell'aria nell'ambiente esterno allo stabilimento.

501	27/11/2020	Convenzione tra ARPA Umbria e la Società Spoleto Cementi srl per la gestione delle stazioni di monitoraggio in continuo della qualità dell'aria dell'ambiente esterno.
522	18/12/2020	Presa d'atto della convenzione tra Arpa Umbria e l'azienda Colacem Spa per la gestione delle stazioni di monitoraggio in continuo della qualità dell'aria dell'ambiente esterno. Comodato di beni mobili anche registrati.
COMMISSIONE EUROPEA		
105	14/02/2020	Progetto The Life Project Life Blue Lakes – LIFE18 GIE/IT/000813. Definizione delle prenotazioni di entrata e di spesa, iscrizione import Euro 268.000,00 – CUP J59E19001660004.



Attività di Educazione ambientale e alla Sostenibilità (EAS)

Per l'anno solare 2020 le attività di EAS di ARPA Umbria si sono articolate in formazione per docenti e formatori, attività dirette con gli studenti delle scuole di ogni ordine e grado compresi i PCTO-Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (ex- Alternanza Scuola-Lavoro) e in attività per il pubblico cosiddetto generico.

Durante la pandemia tali attività si sono rimodulate attraverso webinar, formazione e "laboratori" da remoto utilizzando gli strumenti della DAD e della DID.

12

Sono state realizzate rubriche di video quali strumenti di divulgazione e formazione. Tali attività sono consultabili sulla pagina facebook dedicata all' Educazione Ambientale e alla sostenibilità <https://www.facebook.com/biblioteca.arpa> e sui canali ufficiali dell'agenzia.

Di seguito una sinossi dei progetti e delle attività.

- Progetto CleanAir@School in collaborazione con ISPRA e MATTM con laboratori su qualità dell'aria e installazione delle centraline di monitoraggio di NO2. presso le scuole Perugia IC PG 4 , Perugia IC PG7, Terni Scuola primaria Matteotti IC MARCONI, Terni Scuola primarie Le grazie, Primaria Città di Castello Pieve delle Rose e San Filippo, Scuola Primaria di San Giustino
- Biblioteca degli Armeni: laboratori interattivi con le scuole del Comune di Perugia su Agenda 2030 e Sostenibilità
- Impatto Zero: progetto di formazione dei docenti delle scuole primarie del Comune di Spoleto e attività con gli alunni in collaborazione con L'assessorato all'Ambiente del Comune di Spoleto e Meccanotecnica Umbra.
- Progetto "la mia merenda Sostenibile" progetto di EAS con il primo circolo didattico di Marsciano formazione docenti e attività per gli alunni.
- Progetto scolastico "SVILUPPO SOSTENIBILE ED ECONOMIA CIRCOLARE" in collaborazione con CITTADINANZATTIVA circolo di Perugia destinatari del progetto Scuola statale - Scuola Primaria " B. Ciari"
- "Tecnici della Sostenibilità" attività laboratoriali e formative per PCTO cui hanno aderito l' Istituto Tecnico Agrario Superiore "Augusto Ciuffelli" e l' Istituto Agrario "U. PATRIZI" di Città di Castello
- Seminario "Evoluzioni Sostenibili" in occasione della presentazione del libro dello scrittore Massimo Sandal presso Biblioteca Terni
- Scuola di Ecologia: la scuola segue un programma di seminari e formazione per Educatori ambientali, docenti, giornalisti e operatori dei media ambientali. in collaborazione con SapereAmbiente network, UniPG, Aboca. Michele Sbaragli di ARPA Umbria è direttore della Scuola. Nel 2020 l'attività della scuola causa pandemia si è trasferito on line. <https://www.scuoladiecologia.it/>
- Pillole di Sostenibilità: realizzazione della rubrica dedicata all'Agenda 2030 e alla sua divulgazione con la realizzazione di 18 video relativi alla genesi dell' Agenda e a ognuno dei 17 SDG. Tale materiale è usato anche come strumento formativo. https://www.youtube.com/watch?v=C1ZMoyG_xYY&list=PLPit1EShzUQWNjzJPfOgTXyDL1FXXJrgY
- Custodi di Futuro: ideazione e realizzazione della rubrica video periodica dedicata alle figure "custodi" del pensiero ecologista per il III millennio. https://www.youtube.com/playlist?list=PLPit1EShzUQVihJ_HBVx6vjxa0pd7LjBC

- Alfabeto per l'Ecologia Webinar Educare alla sostenibilità (anche al tempo del Coronavirus
05/06/2020
- Partecipazione periodica al Comitato Nazionale per l'Educazione alla Sostenibilità Agenda2030 della Commissione Nazionale Italiana per l'UNESCO 19 giugno 2020 (Michele Sbaragli membro del CN)
- Partecipazione periodica incontri TIC V GdL EAS del SNPA (Michele Sbaragli referente ARPA Umbria)
- Ideazione, coordinamento e realizzazione dello spettacolo-evento "Tempi Geologici Tempi Moderni" in programma presso isola Polvese. Realizzazione delle attività educative a corollario dell'evento, realizzazione e ideazione delle scenografie e dei testi.
- Ideazione dei laboratori e delle attività di ARPA per "Isola di Einstein 2020" settembre 2020
- Ideazione progettazione attività per il progetto "Weather4Kids" in collaborazione con il comune di Spoleto.
- Giornata mondiale degli alberi 11 novembre, organizzazione per la piantumazione di alberi presso il Bosco Didattico di Perugia in presenza con assessore Ambiente Comune Perugia Otello Numerini e ass.ne volontari Bosco Didattico
- Seminario di Formazione per i docenti su "Educazione Ambientale e alla sostenibilità" in collaborazione con USR Umbria
- Ideazione e promozione del programma annuale per il 2021 di EAS Arpa Umbria denominato "Il mio Futuro Sostenibile!"



BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

Situazione patrimoniale e risultato dell'esercizio

Conto Economico sintetico

	Anno 2020
VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	16.415.011,82
COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	15.814.089,66
Differenza (A-B)	600.922,16
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	30.948,43
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0,00
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	94.861,65
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	726-832,24
IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO (Y)	601.713,01
UTILE DELL'ESERCIZIO	125.019,23

14

Stato Patrimoniale sintetico

ATTIVO	Anno 2020	PASSIVO	Anno 2020
IMMOBILIZZAZIONI (A)	13.627.081,32	PATRIMONIO NETTO (A)	17.244.706,54
ATTIVO CIRCOLANTE (B)	10.600.703,59	FONDO PER RISCHI ED ONERI (B)	2.722.876,31
RATEI E RISCONTI ATTIVI (C)	221.837,82	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)	0,00
		DEBITI (D)	4.389.628,08
		RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	92.427,80
Totale Attivo	24.449.622,73	Totale Passivo	24.449.622,73
CONTI D'ORDINE (D)	1.109.218,39	CONTI D'ORDINE (F)	1.109.218,39

Scostamenti del Conto Economico Preventivo-Consuntivo

CONTO ECONOMICO - Attività istituzionale - Anno 2020	GRADO DI ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI INIZIALI			
	Preventivo	Consuntivo	Previsione-Consuntivo	%
A) Valore della produzione				
Contributi in c/esercizio	15.048.903	14.841.386,88	207.516,12	1,38
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	0,00	-	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	0,00	-	
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	0,00	-	
Concorsi, recuperi, rimborsi	135.470	196.424,98	- 60.954,98	-45,00
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	0,00	-	
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.000.000	700.773,69	299.226,31	29,92
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	0,00	-	
Altri ricavi e proventi	678.958	676.426,27	2.531,73	0,37
Totale Valore della produzione	16.863.331	16.415.011,82	448.319,18	2,66
B) Costi della produzione				
Acquisti di beni	506.756	407.866,80	98.889,20	19,51
Acquisti di servizi sanitari	-	0,00	-	
Acquisti di servizi non sanitari	2.861.227	2.314.293,66	546.933,34	19,12
Manutenzioni e riparazioni	1.465.817	1.077.944,97	387.872,03	26,46
Godimento beni terzi	352.369	314.494,66	37.874,34	10,75
Costi del personale	9.259.676	9.066.728,88	192.947,12	2,08
Oneri diversi di gestione	361.440	509.541,53	- 148.101,53	-40,98
Ammortamenti	1.371.160	1.456.638,16	- 85.478,16	-6,23
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	410.993,87	- 410.993,87	
Variazione delle rimanenze	-	0,00	-	
Accantonamenti	68.857	255.587,13	- 186.730,13	-271,19
Totale Costi della produzione	16.247.302	15.814.089,66	433.212,34	2,67
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	616.029	600.922,16	15.106,84	2,45
C) Proventi e oneri finanziari				
Interessi attivi e altri proventi finanziari	45.000	30.948,93		
Interessi passivi e altri oneri finanziari	-	0,50		
Totale Proventi e oneri finanziari	45.000	30.948,43		
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
Rivalutazioni				
Svalutazioni		0,00		
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	0,00		
E) Proventi e oneri straordinari				
Proventi straordinari	10.400	164.795,28		
Oneri straordinari		69.933,63		
Totale Partite straordinarie	10.400	94.861,65		
Risultato prima delle imposte	671.429	726.732,24	- 55.303,24	-8,24
Imposte e tasse	671.429	601.713,01	69.715,99	10,38
Utile (Perdita) dell'esercizio	-	125.019,23	-	



Nell'insieme, l'analisi degli scostamenti del Conto Economico consuntivo rispetto alle previsioni iniziali evidenzia un buon grado di attendibilità delle previsioni iniziali, che risulta pari al 2,66% per il **Valore della Produzione** e pari allo 2,67% per il **Costo della Produzione**.

Gli scostamenti rilevati sul Valore della Produzione derivano essenzialmente dalla contrazione dei contributi in c/esercizio rispetto a quanto preventivato, poiché la Regione Umbria ha posticipato all'anno successivo alcune attività per le quali erano stati previsti contributi. Come per gli anni precedenti, la diminuzione della quota di contributi in conto capitale imputata nell'esercizio è dovuta al fatto che non sono state effettuate nuove sterilizzazioni e pertanto la voce subisce una riduzione fisiologica fino al totale ammortamento dei beni.

Ad esclusione degli scostamenti determinati dagli accantonamenti per rischi, effettuati in via cautelativa per contenziosi che si sono aperti in corso d'anno, nonché da altre poste la cui rilevazione è tipica della chiusura contabile dell'esercizio, in fase di consuntivazione si rileva essenzialmente una tendenza alla riduzione dei costi rispetto alla previsione iniziale. In particolare le voci riferite all'acquisto di beni e servizi presentano rispettivamente un grado di attendibilità del 19,51% e del 19,12% in risultato di una razionalizzazione dei costi in corso d'esercizio. L'incremento della voce "Oneri diversi di gestione" deriva dal fatto che in corso d'anno si è proceduto all'assunzione dei direttori delle aree territoriali.



Il quadro evidenziato è coerente con le misure di razionalizzazione delle spese messe in atto dall'Agenda in risposta alle stringenti normative in materia.

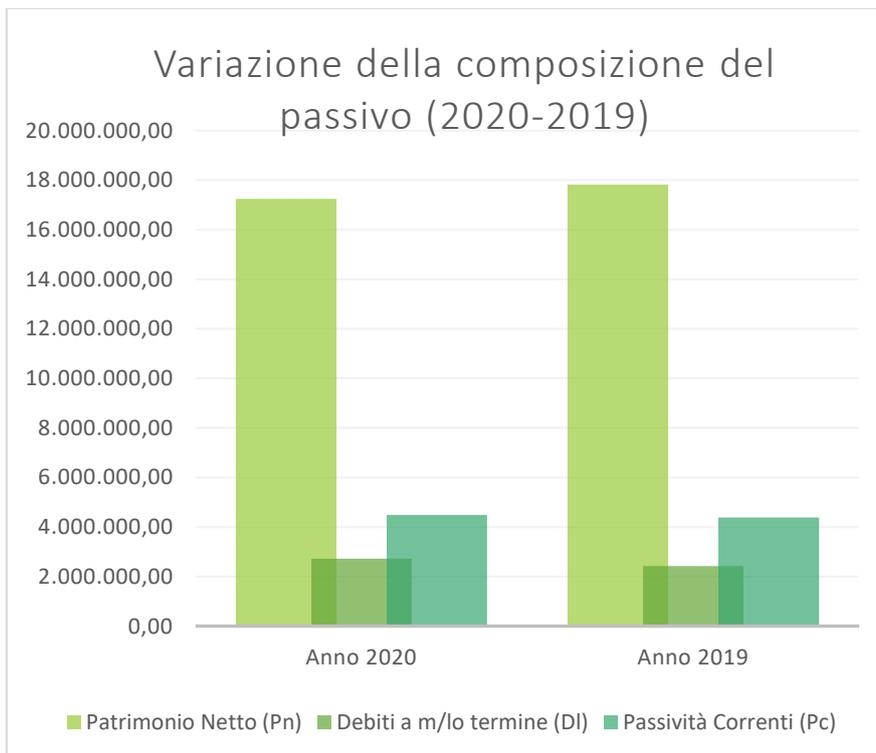
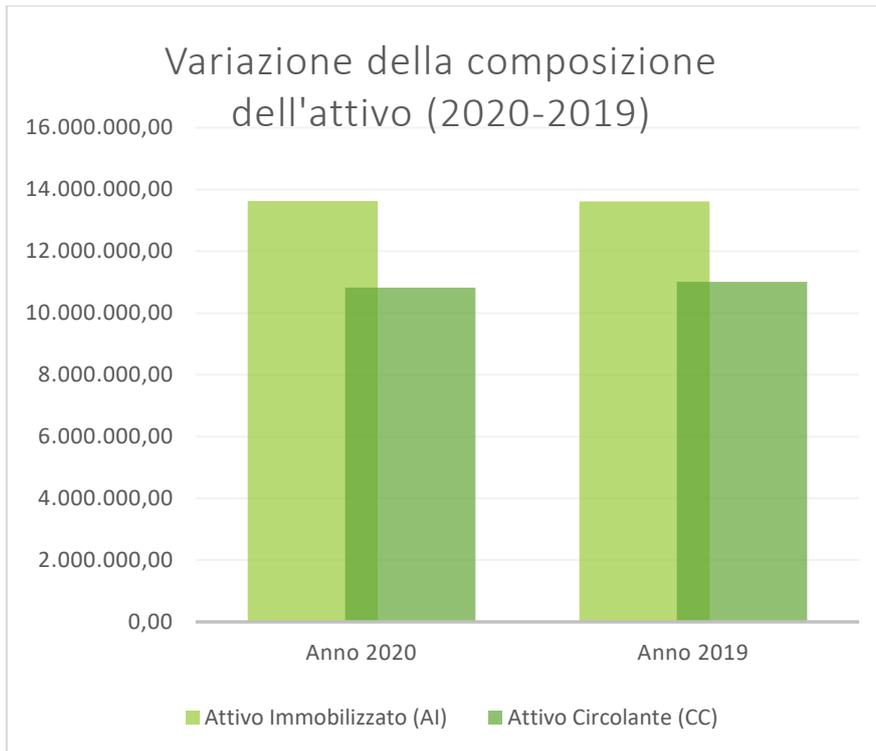
Riclassificazione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico per risultati intermedi di gestione e confronto con i valori dell'esercizio precedente

RICLASSIFICAZIONE DELLE VOCI DELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE					
ATTIVO	Anno 2020	%	Anno 2019	%	Variazioni
Immobilizzazioni Immateriali	225.463,17	0,92	250.937,99	1,02	-25.474,82
Immobilizzazioni Materiali	13.401.618,15	54,81	13.367.278,83	54,28	34.339,32
Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attivo Immobilizzato (AI)	13.627.081,32	55,74	13.618.216,82	55,29	8.864,50
Crediti	1.972.793,55	8,07	2.581.977,95	10,48	-609.184,40
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.000.000,00	4,09	1.000.000,00	4,06	0,00
Disponibilità Liquide	7.627.910,04	31,20	7.291.932,28	29,61	335.977,76
Ratei e Risconti Attivi	221.837,82	0,91	136.646,04	0,55	85.191,78
Attivo Circolante (CC)	10.822.541,41	44,26	11.010.556,27	44,71	-188.014,86
TOTALE DELL'ATTIVO (AI+CC)	24.449.622,73	100,00	24.628.773,09	100,00	-179.150,36
RICLASSIFICAZIONE DELLE VOCI DEL PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE					
PASSIVO	Anno 2020	%	Anno 2019	%	Variazioni
Fondo di Dotazione	7.023.683,97	28,73	7.023.683,97	28,52	0,00
Finanziamenti per investimenti e riserve	10.096.003,34	41,29	10.693.998,78	43,42	-597.995,44
Utile dell'Esercizio	125.019,23	0,51	102.778,25	0,42	22.240,98
Patrimonio Netto (Pn)	17.244.706,54	70,53	17.820.461,00	72,36	-575.754,46
Debiti v/Banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi per Rischi	2.722.876,31	11,14	2.423.962,10	9,84	298.914,21
Debiti a m/lo termine (DI)	2.722.876,31	11,14	2.423.962,10	9,84	298.914,21
Debiti vs Fornitori	1.594.477,12	6,52	1.233.175,92	5,01	361.301,20
Deb. Tributari e vs. istituti di previdenza	1.369.532,94	5,60	1.359.874,10	5,52	9.658,84
Altri debiti	1.425.602,02	5,83	1.609.816,48	6,54	-184.214,46
Ratei e Risconti Passivi	92.427,80	0,38	181.483,49	0,74	-89.055,69
Passività Correnti (Pc)	4.482.039,88	18,33	4.384.349,99	17,80	97.689,89
TOTALE DEL PASSIVO	24.449.622,73	100,00	24.628.773,09	100,00	-179.150,36

Nel confronto con il 2019, l'esercizio 2020 evidenzia una decisa riduzione dell'**Attivo Circolante** derivante dalla maggiore capacità di incasso dei crediti residui.

Per quanto riguarda le voci del **Passivo**, si evidenzia un decremento del Patrimonio Netto, dovuto alla riduzione delle riserve per finanziamento investimenti, e un incremento dei Debiti a medio/lungo termine derivante da un prudentiale accantonamento per rischi legati a contenziosi sorti in corso d'anno.





Conto economico riclassificato per aree di gestione

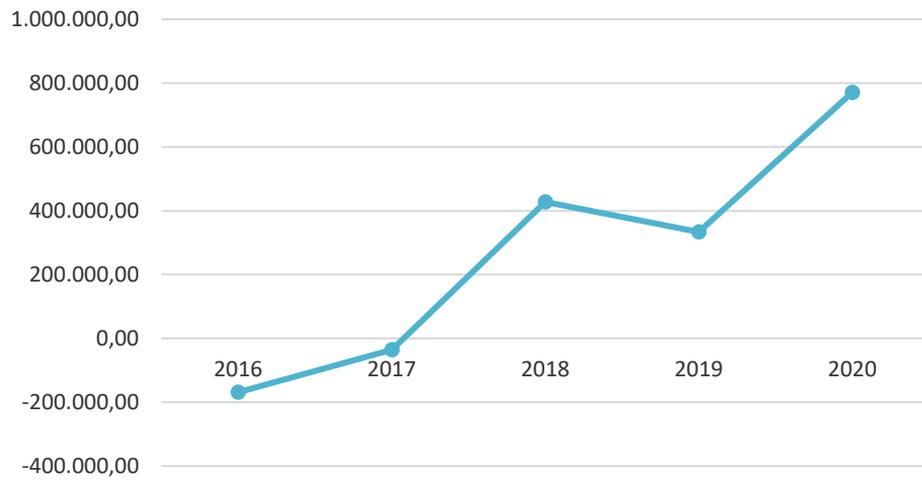
RICAVI CARATTERISTICI	2019	Incidenza % su totale ricavi caratteristici	2020	Incidenza % su totale ricavi caratteristici	Differenza 2020-2019	Differenza % 2020-2019
Contributi c/esercizio	14.820.304,06	94,90	14.841.386,88	94,45	21.082,82	-0,45
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi e ricavi diversi	690.205,18	4,42	676.426,27	4,30	-13.778,91	-0,12
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	106.548,04	0,68	196.424,98	1,25	89.876,94	0,57
Totale Ricavi caratteristici	15.617.057,28	100,00	15.714.238,13	100,00	97.180,85	0,00
COSTI CARATTERISTICI	2019	Incidenza % su totale ricavi caratteristici	2020	Incidenza % su totale ricavi caratteristici	Differenza 2020-2019	Differenza % 2020-2019
Acquisti di beni	437.679,91	2,86	407.866,80	2,73	-29.813,11	-0,13
Acquisti di servizi (compresa IRAP su personale convenzionato)	2.806.596,06	18,36	2.314.293,66	15,49	-492.302,40	-2,88
Manutenzioni e riparazioni	1.441.059,56	9,43	1.077.944,97	7,21	-363.114,59	-2,22
Godimento beni di terzi	309.832,17	2,03	314.494,66	2,10	4.662,49	0,08
Costo del Personale (compresa IRAP)	9.607.268,39	62,86	9.652.560,80	64,59	45.292,41	1,73
Oneri diversi di gestione	511.642,25	3,35	509.541,53	3,41	-2.100,72	0,06
Svalutazione crediti ed accantonamenti	169.507,25	1,11	666.581,00	4,46	497.073,75	3,35
Totale Costi caratteristici	15.283.585,59	100,00	14.943.283,42	100,00	-340.302,17	0,00
MARGINE OPERATIVO LORDO	333.471,69	2,18	770.954,71	5,16	437.483,02	2,98
GESTIONE NON CARATTERISTICA ED AMMORTAMENTI	2019	Incidenza % su totale ricavi caratteristici	2020	Incidenza % su totale ricavi caratteristici	Differenza 2020-2019	Differenza % 2020-2019
MARGINE OPERATIVO LORDO	333.471,69	2,18	770.954,71	5,16	437.483,02	2,98
Proventi ed oneri finanziari	24.319,53	0,16	30.948,43	0,21	6.628,90	0,05
Proventi ed oneri straordinari	432.288,95	2,83	94.861,65	0,63	-337.427,30	-2,19
Rettifiche di valore attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MARGINE OPERATIVO NETTO	790.080,17	5,17	896.764,79	6,00	106.684,62	0,83
Totale Ammortamenti	1.524.748,55	9,98	1.456.638,16	9,75	-68.110,39	-0,23
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	855.892,55	5,60	700.773,69	4,69	-155.118,86	-0,91
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (escluso Irap dipendenti)	121.224,17	0,79	140.900,32	0,94	19.676,15	0,15
IRES	12.459,00	0,08	13.100,00	0,09	641,00	0,01
IRAP (escluso su personale dipendente e convenzionato)	5.986,92	0,04	2.781,09	0,02	-3.205,83	-0,02
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	102.778,25	0,67	125.019,23	0,84	22.240,98	0,16

Il Margine Operativo Lordo (MOL) presenta un valore nettamente positivo, incrementato rispetto all'anno precedente, soprattutto per effetto della minore incidenza delle spese per acquisto di servizi bilanciata dalla maggiore incidenza degli accantonamenti, rispetto al totale dei costi caratteristici.

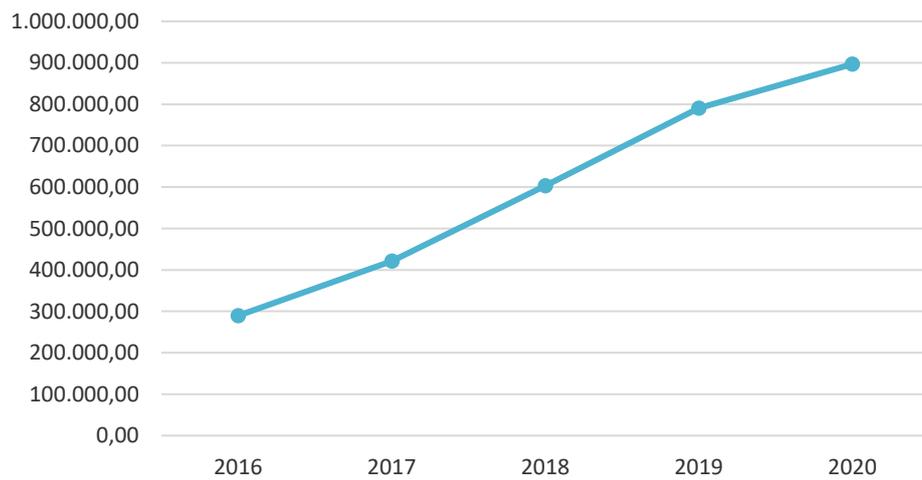
Di seguito la rappresentazione grafica dell'andamento del MOL e del MON nell'ultimo quinquennio da Conto Economico riclassificato:



MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)



MARGINE OPERATIVO NETTO (MON)



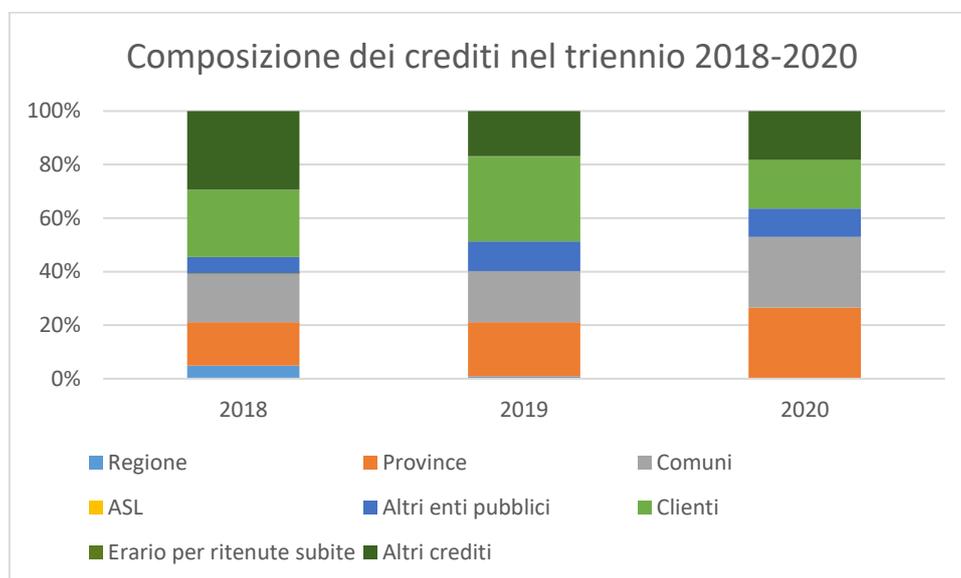
Analisi dei Crediti e dei Debiti

Composizione dei crediti

	2018	% su totale crediti 2018	2019	% su totale crediti 2019	2020	% su totale crediti 2019
Regione	159.950,00	4,94%	21.100,00	0,82%	0,00	0,00%
Province	524.043,65	16,19%	524.043,65	20,30%	524.043,65	26,56%
Comuni	584.054,71	18,05%	492.282,88	19,07%	521.832,81	26,45%
ASL	4.030,98	0,12%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Altri enti pubblici	198.299,90	6,13%	287.123,13	11,12%	208.549,83	10,57%
Clienti	810.432,63	25,04%	815.325,31	31,58%	356.415,25	18,07%
Erario per ritenute subite	5.535,12	0,17%	8.396,31	0,33%	4.734,83	0,24%
Altri crediti	949.721,16	29,35%	433.706,67	16,80%	357.217,18	18,11%
Totale Crediti	3.236.068,15	100,00%	2.581.977,95	100,00%	1.972.793,55	100,00%

La composizione dei crediti nel triennio 2018-2020 subisce alcune variazioni: rispetto agli anni passati, si osserva una maggiore incidenza dei *Crediti verso Provincia e Comuni* e una *minore incidenza dei Crediti verso Clienti*, che passano dal 25,04% al 18,07% dei crediti totali.

La consistenza dei crediti registra un generale decremento, determinato dal fatto che, nel corso del 2020, l'Agenzia ha intensificato il recupero crediti, anche grazie alla standardizzazione delle procedure di emissione e controllo dei documenti contabili.

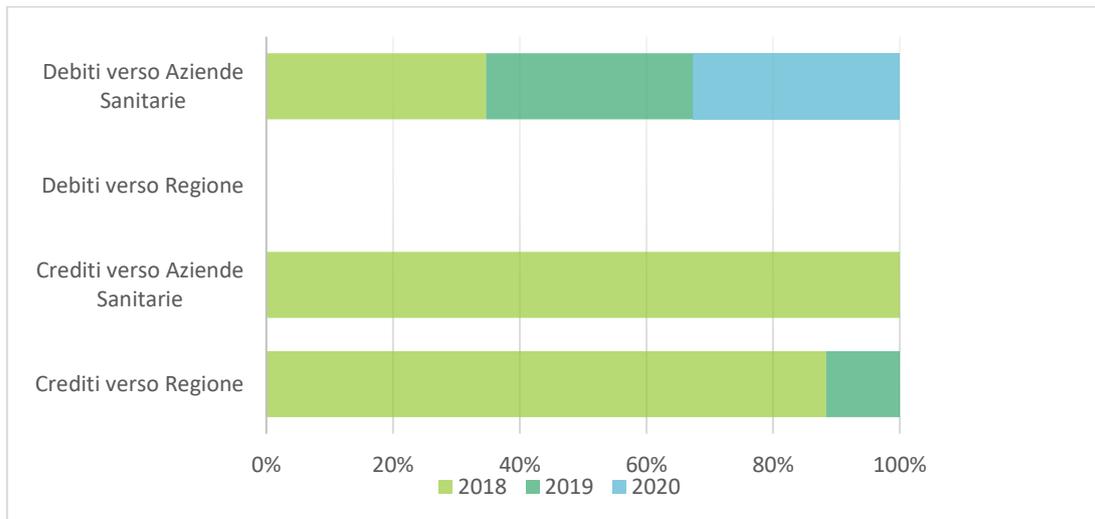


Evoluzione dei crediti e dei debiti nell'ultimo triennio

	2018	2019	2020
Crediti verso Regione	159.950,00	21.100,00	0,00
Crediti verso Aziende Sanitarie	4.030,98	0,00	0,00
Debiti verso Regione	0,00	0,00	0,00
Debiti verso Aziende Sanitarie	76.788,99	72.313,36	72.313,36
Saldo	87.191,99	-51.213,36	-72.313,36

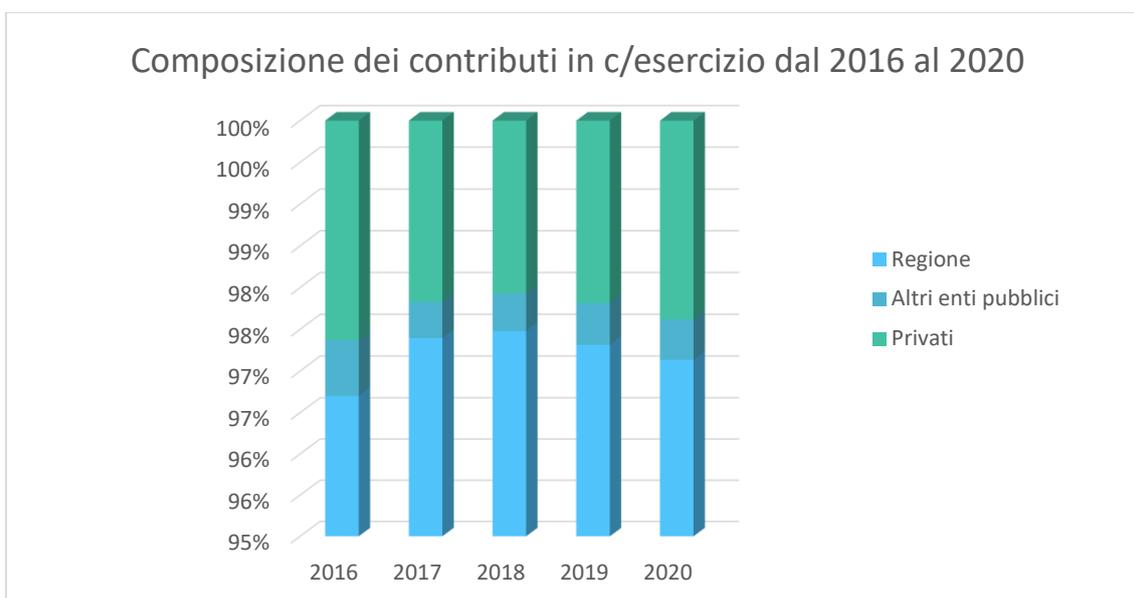
L'assenza di Crediti verso Regione a fronte dell'invarianza dei Debiti verso ASL determina un saldo crediti/debiti negativo.

22



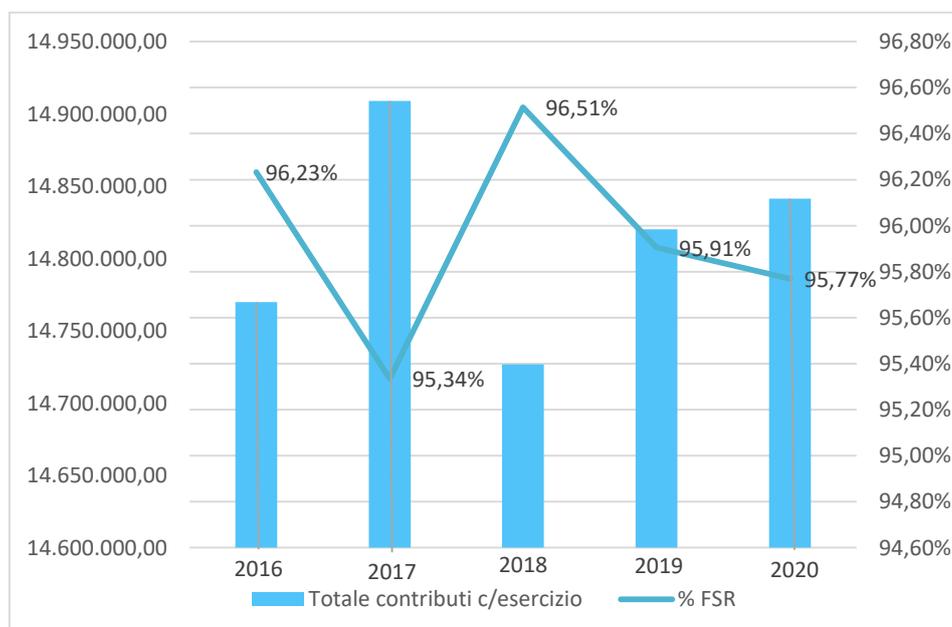
Evoluzione dei principali Contributi in c/esercizio

Evoluzione della composizione dei contributi in c/esercizio nell'ultimo quinquennio



Nel corso del quinquennio si è progressivamente ridotta l'incidenza dei contributi regionali sull'insieme dei Contributi in c/esercizio.

Evoluzione del FSR rispetto al totale dei contributi da parte della Regione Umbria nell'ultimo quinquennio



Nel 2020 si registra un lieve incremento dei contributi regionali, a fronte dell'invarianza della quota di FSR assegnata ad ARPA.



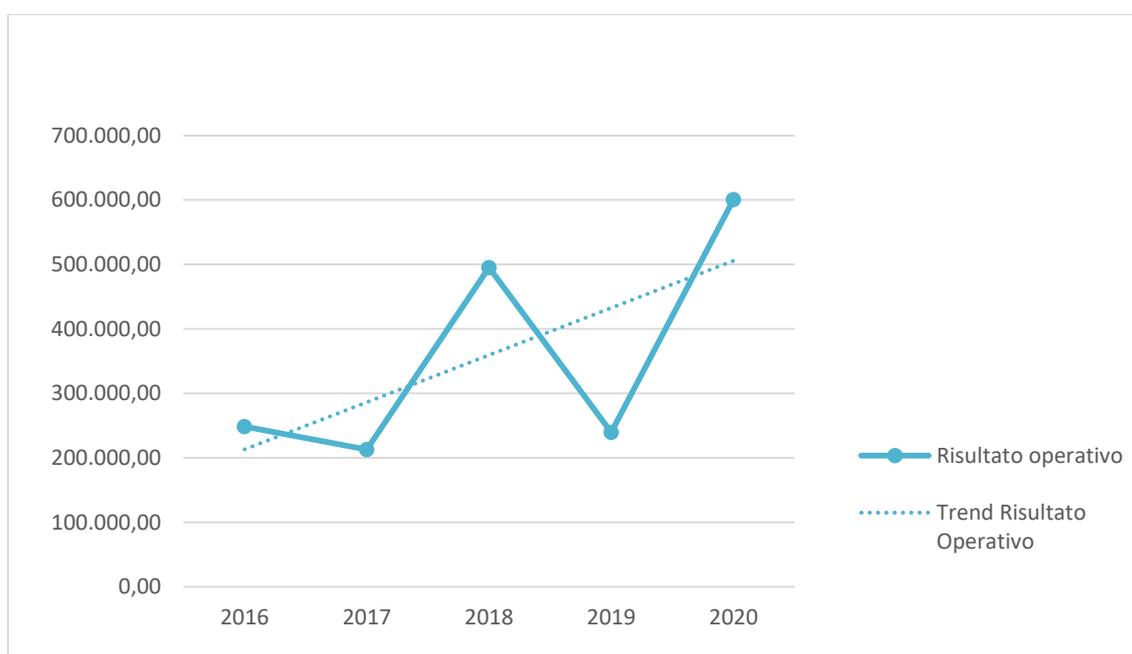
ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Andamento economico generale

Anno 2020	
VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	16.415.011,82
COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	15.814.089,66
RISULTATO OPERATIVO (A-B)	600.922,16

24

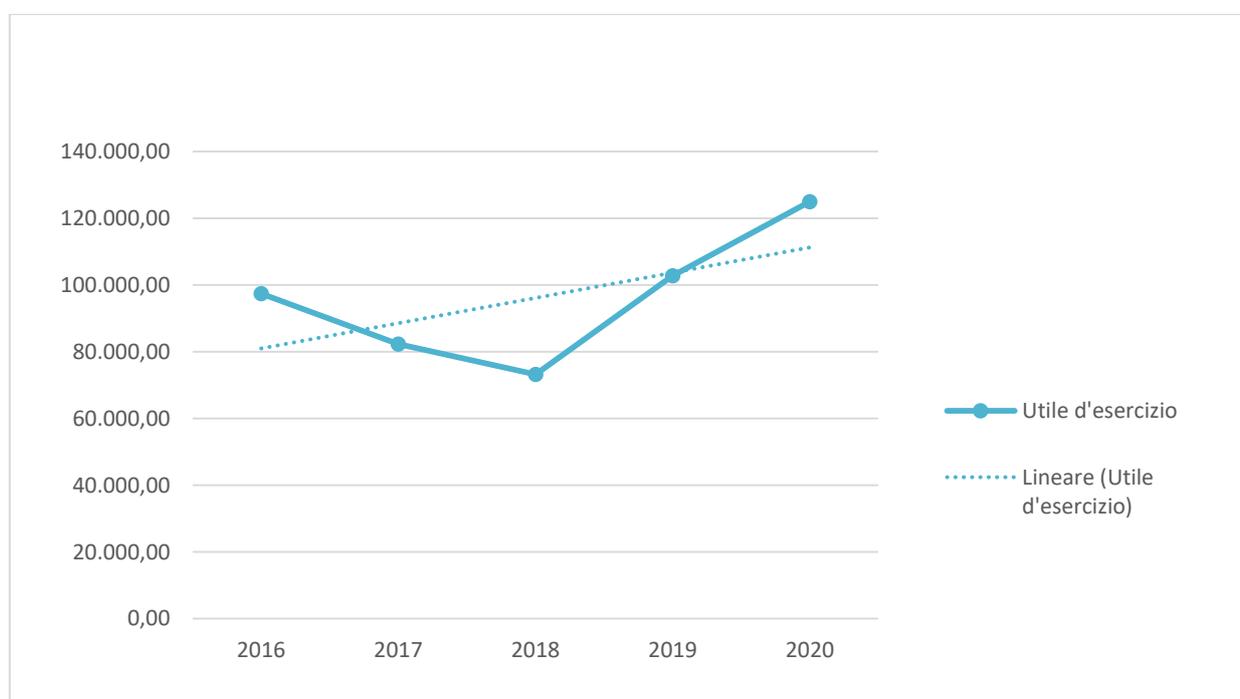
Trend del Risultato Operativo nel quinquennio 2016-1020



Il risultato operativo è relativo alla sola gestione caratteristica e prescinde pertanto dalle componenti reddituali finanziarie, non caratteristiche, straordinarie e fiscali.

	Anno 2020
RISULTATO OPERATIVO	600.922,16
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	30.948,43
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0,00
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	94.861,65
<i>Risultato prima delle imposte</i>	<i>726.732,24</i>
IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO (Y)	601.713,01
UTILE DELL'ESERCIZIO	125.019,23

Trend dell'utile d'esercizio per il quinquennio 2016-2020



L'utile d'esercizio nell'ultimo triennio presenta notevole incremento, anche a fronte di un contenimento dei costi di competenza dell'esercizio.



Principali dati economici

Si espongono di seguito alcune voci significative ad illustrare l'andamento della gestione economica relativa all'esercizio 2020.

Indici di composizione

	Anno 2020			Anno 2019		
1. Incidenza % Contributi in c/esercizio sul Valore della Produzione	$\frac{14.841.387}{16.415.012} =$	90,41%	$\frac{14.820.304}{16.472.950} =$	89,97%		
2. Incidenza % Fondo Sanitario Regionale sul Valore della Produzione	$\frac{14.213.516}{16.415.012} =$	86,59%	$\frac{14.213.516}{16.472.950} =$	86,28%		
3. Incidenza % Altri ricavi e proventi sul Valore della Produzione	$\frac{676.426}{16.415.012} =$	4,12%	$\frac{690.205}{16.472.950} =$	4,19%		
4. Incidenza % Acquisti di beni sui Costi della Produzione	$\frac{407.867}{15.814.090} =$	2,58%	$\frac{437.680}{16.233.529} =$	2,70%		
5. Incidenza % Acquisti di servizi sui Costi della Produzione	$\frac{2.314.294}{15.814.090} =$	14,63%	$\frac{2.806.596}{16.233.529} =$	17,29%		
6. Incidenza % Costi del Personale sui Costi della Produzione	$\frac{10.049.121}{15.814.090} =$	63,55%	$\frac{9.906.808}{16.233.529} =$	61,03%		
7. Incidenza % Costi del Personale sul Fondo Sanitario Regionale	$\frac{10.049.121}{14.213.516} =$	70,70%	$\frac{9.906.808}{14.213.516} =$	69,70%		
8. Incidenza % Costi del Personale sulle Risorse finanziarie assegnate dalla Regione	$\frac{10.049.121}{14.416.069} =$	69,71%	$\frac{9.906.808}{14.422.607} =$	68,69%		
9. Incidenza % Contributi vincolati sul Valore della Produzione	$\frac{17.053}{16.415.012} =$	0,10%	$\frac{7.500}{16.472.950} =$	0,05%		

Rispetto all'esercizio precedente, gli indici di composizione presentano essenzialmente una differenza determinata dalla riduzione dei Costi della produzione. In effetti, sul fronte dei costi, si evidenzia un lieve decremento dell'incidenza degli "Acquisti di Beni" ma un deciso decremento dell'incidenza degli "Acquisti di servizi" sul Costo della Produzione, che rispecchia l'attività di razionalizzazione dei costi proseguita dall'Agenzia.

Si precisa che nel calcolo degli indici di composizione, il Costo del Personale include: Costo del personale risultante da CE, Irap, Retribuzioni dei Direttori e Trasferite dei dipendenti.

Principali dati patrimoniali e finanziari

PATRIMONIO

Oltre a tutta l'attività ordinaria inerente la gestione del patrimonio dei beni mobili e immobili dell'Agenzia, nel corso del 2020 sono state avviate numerose attività volte al miglioramento del confort e della qualità del benessere degli occupanti all'interno degli uffici in numerose sedi dell'Agenzia.

Nello specifico è stata sottoscritta una convenzione tra l'ARPA e l'Università degli studi di Perugia in riferimento alle attività di ricerca, sviluppo ed innovazione relative all'efficienza energetica, alla sostenibilità ambientale ed al comfort degli immobili di Terni e di Perugia.

Il Direttore Generale di Arpa, alla luce della nuova L.R. 7 del luglio 2020 che sposta la sede legale agenziale a Terni ed istituisce la Scuola di Alta Formazione Ambientale, sia per la necessità di ampliare gli spazi del laboratorio multisito sede di Terni, nonché ampliare gli spazi dell'Istituto Tecnico Superiore, ha previsto l'acquisto dell'immobile adiacente al laboratorio di Terni ed è stato stipulato il preliminare d'acquisto dell'immobile in data 22/10/2020 corredato di un progetto preliminare tecnico funzionale.

E' stata, inoltre, avviata una trattativa con il Comune di Castiglione del Lago con relativo atto di Giunta Comunale avvenuto in data 29 dicembre 2020 per l'approvazione della convenzione per la concessione d'uso di alcuni locali siti presso l'ex aeroporto Eleuteri per l'ubicazione della nuova sede del Trasimeno.

Il distretto di Todi è stato trasferito nei nuovi locali acquistati con atto in data 22/04/2020 e trasferimento effettuato in data 1 luglio 2020.

E' stata, inoltre, modificata la concessione, stipulata con la Provincia di Perugia, relativa alla gestione del Monastero Santo Secondo sull'Isola Polvese, trasferendo tutte le attrezzature laboratoriali del Centro Cambiamento Climatico e Biodiversità alla sede di Perugia, permettendo in tal modo una maggiore fruibilità di tali attrezzature, ma garantendo comunque la piena disponibilità del monastero stesso per gli scopi sia seminariali che di approfondimenti sui temi della biodiversità.

In materia di Mobility Management sono stati alienati 4 autoveicoli datati e sono state acquistate 3 autovetture ibride allo scopo anche di migliorare il parco vetture agenziali con una attività di programmazione su vari anni.

Nel corso dell'intero anno è proseguita l'attività di manutenzione ordinaria e straordinaria dei vari immobili dell'Agenzia e dei vari spazi ad essi adiacenti, come la riqualificazione del piazzale esterno alla sede di Perugia.

SISTEMA INFORMATIVO AMBIENTALE

Nel corso del 2020 i principali costi sostenuti dal Sistema Informativo Ambientale hanno riguardato la spese di gestione ordinaria e straordinaria delle reti della qualità dell'aria e dell'acqua per le quali è stata avviata un'azione di revisione delle spese al fine della loro ottimizzazione.

Sul piano dei servizi a supporto dell'innovazione del SIA è stato completato, su finanziamento regionale il catasto degli scarichi e degli agglomerati fognari e della depurazione. Sempre su finanziamento regionale è proseguito il progetto Creiamo PA in cui è prevista la collaborazione con l'Università di Perugia per il monitoraggio della Strategia



Regionale di Sviluppo Sostenibile in via di formulazione e lo sviluppo del Modello SSAM per la valutazione integrata della sostenibilità.

In attuazione della norma (LR 9/02, LR 31/13, DM 13/2/14) Arpa gestisce ed aggiorna il Catasto NIR RF. Per il buon funzionamento del catasto, la struttura della Banca Dati è stata corretta e integrata per l'inserimento delle informazioni legate alle nuove tecnologie. Queste attività sono state realizzate con il supporto di servizi esterni di esperti in materia.

Secondo quanto stabilito nel D.Lgs. n.155/2010, le Regioni predispongono gli Inventari Regionali delle Emissioni in atmosfera (IRE) che, a seguito della DGR n. 593 del 28/05/2012, viene gestito e aggiornato da Arpa. Tale strumento è un supporto decisionale fondamentale per la pianificazione delle strategie di miglioramento della qualità dell'aria ambiente.

Nel corso del 2019 sono state avviate le attività di aggiornamento dell'IRE per l'anno 2018, attività completata a fine 2020. Tutta l'attività è stata realizzata con il supporto di servizi esterni che hanno anche fornito la presenza di personale dedicato.

A partire da settembre 2019 è stato firmato un Protocollo d'intesa tra Arpa Umbria, Asja Ambiente Italia S.p.A. - impianto di Foligno, VUS S.p.a - impianto di Casone, Valle Umbra Servizi Spa - impianto di Casone, Arco Solutions srl e Algebra srl, (Det n. 360 del 26/09/2019) ed è stato avviato il "Progetto di sperimentazione della piattaforma multi-stakeholder Q-ODOR TOOL platform in ottica partecipativa della gestione delle emissioni odorigene". Le attività sono state completate a fine 2020. Tutta l'attività è stata realizzata con il supporto di servizi esterni esperti in materia

Tra i service più rilevanti completati si annovera quello a supporto del servizio rifiuti dell'agenzia per la gestione dei dati in ingresso al servizio utilizzati a scala regionale.

Per quanto riguarda le reti in continuo delle acque, nel 2020, i principali investimenti hanno riguardato l'implementazione della stazione di monitoraggio piezometrico/portata captata di Renari di Capriglia (campo pozzi facente capo al SII di Terni) ed è stata completata la messa in sicurezza del sito di Bevagna-Teverone (scala di sicurezza).

Per la rete della qualità dell'aria l'agenzia ha provveduto all'acquisto di due campionatori bicanali portatili per il rilevamento in particolare delle polveri in situazioni di emergenza, strumentazione che sarà messa a disposizione del personale del servizio e di quello dei dipartimenti di Umbria Sud e Nord per le attività di controllo e campionamento in campo.

Nel corso dell'anno è stato inoltre implementato il progetto di analisi delle pressioni agro-zootecniche sui corpi idrici regionali superficiali e sotterranei, con finanziamento regionale, che è stato completato nella prima metà del 2020; è continuato lo sviluppo dell'area di gestione dei dati sul consumo di suolo in collaborazione con ISPRA. Questi ultimi dati sono stati pubblicati in forma stabile e definitiva nel sito agenziale insieme ai tematismi dei rifiuti dell'inventario emissioni e delle acque superficiali e sotterranee

Tra gli aspetti progettuali più rilevanti nel corso del 2020 sono continuate le attività del Progetto Life Bluelakes per lo studio delle microplastiche in ambiente lacustre e sono state completate le attività del progetto Multipark in cui ARPA svolge un ruolo di informazione e divulgazione a favore di stakeholder territoriali nel campo delle specie aliene. Tutte le attività nel campo della progettazione, dell'economia circolare, della valutazione ambientale strategica e dello sviluppo sostenibile sono confluite nella nuova sezione Economia Circolare e Progetti istituita ai sensi della nuova organizzazione agenziale alla fine del 2020.

PROVVEDITORATO

Il Servizio Provveditorato, supporta le strutture dell'Agenda garantendo la gestione degli acquisti, secondo quanto stabilito dal Codice degli Appalti DL 50/16 e s.m. ed i., definiti in sede di programmazione e su proposta e progettazione delle diverse strutture agenziali.

In particolare nel corso del 2020 ci si è avvalsi della piattaforma acquisti in rete di Consip e più specificatamente del MePA, per effettuare la selezione dei contraenti a supporto delle strutture tecniche coinvolte in molteplici attività nel campo della tutela e prevenzione ambientale che si esplicano principalmente nelle prestazioni individuate nel Catalogo nazionale dei Servizi e prestazioni del SNPA ai sensi dell'art. 3, c.1. L. 132/16.

Per la necessaria innovazione tecnologia e sviluppo, ai sensi dell'art 192, d lgs 50/2016, ARPA ha affidato ad Umbria Digitale i seguenti servizi:

- Servizio gestione in modalità Application Service Provider delle procedure per la gestione di una piattaforma per la gestione dei provvedimenti amministrativi e dei flussi documentali,
- Affidamento biennale del servizio di supporto tecnico specializzato per la gestione dell'infrastruttura IT dell'ARPA Umbria.

Infine altre gare espletate nel corso dell'esercizio hanno riguardato approvvigionamenti di beni e servizi funzionali alle esigenze delle attività istituzionali.

Oltre alle procedure di affidamento per acquisti in amministrazione diretta, servizi e manutenzioni ordinarie di seguito, si riportano inoltre le principali iniziative inerenti la dotazione patrimoniale di ARPA:

- l'esecuzione di manutenzioni straordinarie volte al mantenimento della funzionalità degli impianti e della sicurezza degli edifici dell'Agenda;
- le progettazioni per i lavori programmati;
- l'acquisto di mezzi e la manutenzione straordinaria dell'autoparco;
- la fornitura e l'up-grade di strumentazioni tecnico-scientifiche;
- l'aggiornamento di componenti hardware e l'incremento di licenze software a cura del Servizio Informatico.

ATTIVITA' TERRITORIALE

L'attività del 2020 ha risentito fortemente delle conseguenze connesse all'emergenza Covid. Nel corso del primo lockdown le attività di ispezione in esterno sono state sospese per l'intero periodo marzo-giugno. Pertanto il numero complessivo di campionamento e di altre attività è stato ridotto rispetto alle attività espletate nel 2019.

Tuttavia si è cercato di mantenere pressoché inalterate le attività di controllo presso gli impianti AIA (visite ispettive e campionamenti), eliminando le attività non più effettuabili perché legate alla stagionalità (campionamenti di acque sotterranee o superficiali) o per temporanea sospensione delle attività produttive o di linee impiantistiche.

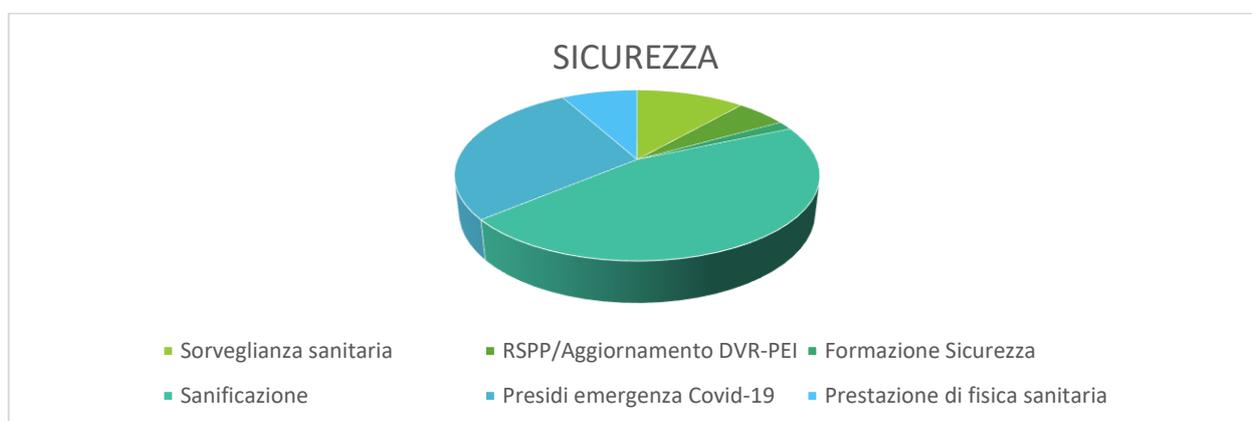


SICUREZZA

Nel corso del 2020 i costi della Sicurezza, oltre alla spesa corrente, sono stati caratterizzati da un notevole impegno di risorse sia finanziarie che di personale per contrastare l'emergenza epidemiologica derivante dalla pandemia da Sars Covid – 19.

Nel dettaglio la spesa, pari ad **€ 191.720,44**, ha riguardato improrogabili esigenze legate alla sorveglianza sanitaria del personale, alla formazione del personale in materia di sicurezza, alla fornitura di Dispositivi di Protezione Individuale (DPI) ordinari e straordinari a seguito dell'Emergenza Sars Covid-19, all'acquisto di barriere antibatteriche in plexiglass, di termometri laser e termometri a parete e di gel e spray disinfettanti, nonché alle esigenze di sanificazione ordinaria giornaliera e straordinaria degli ambienti di lavoro con metodologia ad Ozono, oltre al costo del servizio per il Responsabile della Sicurezza e per l'aggiornamento di DVR e PEI.

30



ANALISI DI BILANCIO

Conto Economico riclassificato a valore aggiunto

Riga	Descrizione	2020	2019
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	16.415.011,82	16.472.949,83
	Contributi in c/esercizio	14.841.386,88	14.820.304,06
	Proventi e ricavi diversi	676.426,27	690.205,18
	Concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche	196.424,98	106.548,04
	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-
	Costi capitalizzati	700.773,69	855.892,55
B	COSTI DELLA PRODUZIONE (escluso Personale, Amm.ti e Acc.ti)	4.624.141,62	5.506.809,95
	Acquisti di beni	407.866,80	437.679,91
	Acquisti di servizi non sanitari	2.314.293,66	2.806.596,06
	Manutenzione e riparazione	1.077.944,97	1.441.059,56
	Godimento beni di terzi	314.494,66	309.832,17
	Oneri diversi di gestione	509.541,53	511.642,25
C	VALORE AGGIUNTO (A-B)	11.790.870,20	10.966.139,88
D	PERSONALE	9.066.728,88	9.032.463,09
	Costo del personale	9.066.728,88	9.032.463,09
E	EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO (C-D)	2.724.141,32	1.933.676,79
F	AMMORTAMENTI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI	2.123.219,16	1.694.255,80
	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	91.054,79	88.514,27
	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.365.583,37	1.436.234,28
	Svalutazione dei crediti	410.993,87	108.761,28
	Accantonamenti tipici dell'esercizio (escl. Acc.to Fondo Imposte)	255.587,13	60.745,97
G	EBIT o REDDITO OPERATIVO (E-F)	600.922,16	239.420,99
H	RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	30.948,43	24.319,53
	Totale proventi e oneri finanziari	30.948,43	24.319,53
I	RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA E DELLE RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE	94.861,65	432.288,95
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
	Totale proventi e oneri straordinari	94.861,65	432.288,95
J	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (G+H+I)	726.732,24	696.029,47
K	IRAP, IRES e accantonamenti al Fondo Imposte	601.713,01	593.251,22
L	UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO (J-K)	125.019,23	102.778,25



Stato Patrimoniale riclassificato

Al fine di improntare l'analisi della situazione finanziaria e patrimoniale, si è proceduto alla riclassificazione con criterio finanziario delle componenti del patrimonio, con riferimento al biennio 2019-20.

PROSPETTO FONTI/IMPIEGHI

IMPIEGHI	ANNO 2020	ANNO 2019
Immobilizzazioni Immateriali	225.463,17	250.937,99
Immobilizzazioni Materiali	13.401.618,15	13.367.278,83
Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
Attivo Fisso	13.627.081,32	13.618.216,82
Liquidità immediata	7.627.910,04	7.291.932,28
Liquidità differita	2.972.793,55	3.581.977,95
Disponibilità	221.837,82	136.646,04
Attivo Corrente	10.822.541,41	11.010.556,27
CAPITALE INVESTITO	24.449.622,73	24.628.773,09
FONTI	ANNO 2020	ANNO 2019
Capitale Netto	17.244.706,54	17.820.461,00
Passivo consolidato	2.722.876,31	2.423.962,10
Passivo corrente	4.482.039,88	4.384.349,99
CAPITALE ACQUISITO	24.449.622,73	24.628.773,09

Stato Patrimoniale funzionale e raccordo con la riclassificazione con il criterio finanziario

	ANNO 2020	ANNO 2019
Attivo corrente	10.822.541,41	11.010.556,27
Passivo corrente operativo	4.482.039,88	4.384.349,99
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO OPERATIVO	6.340.501,53	6.626.206,28
Immobilizzazioni Immateriali	225.463,17	250.937,99
Immobilizzazioni Materiali	13.401.618,15	13.367.278,83
Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
IMMOBILIZZAZIONI NETTE	13.627.081,32	13.618.216,82
Debiti non finanziari a m/l termine e fondi	2.722.876,31	2.423.962,10
CAPITALE INVESTITO NETTO	17.244.706,54	17.820.461,00
Capitale netto	17.244.706,54	17.820.461,00
DEBITI FINANZIARI	7.204.916,19	6.808.312,09
Debiti finanziari a breve termine	4.482.039,88	4.384.349,99
Debiti finanziari a m/l termine	2.722.876,31	2.423.962,10

Si riportano in sintesi i principali dati che stanno alla base delle analisi di bilancio:

	Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016
Valore della Produzione	16.415.011,82	16.472.949,83	16.475.373,79	15.790.426,01	15.275.215,05
Costi della Produzione	15.814.089,66	16.233.528,84	15.980.125,46	15.577.538,21	15.026.873,82
Risultato Operativo	600.922,16	239.420,99	495.248,33	212.887,80	248.341,23
Risultato d'Esercizio	125.019,23	102.778,25	73.223,65	82.324,00	97.403,62
CIN (Capitale investito netto)	17.244.706,54	17.820.461,00	18.577.474,42	19.541.615,79	19.755.671,03
Patrimonio Netto	17.244.706,54	17.820.461,00	18.577.474,42	19.541.615,79	19.755.671,03

Sulla base dei dati evidenziati, si è proceduto a calcolare alcuni degli indici più significativi ai fini dell'analisi della gestione caratteristica, finanziaria e patrimoniale, che nell'insieme mostrano valori soddisfacenti; in particolare mostrando una buona capacità di evadere i propri debiti a breve termine, che si collega con la valenza positiva dell'indicatore di tempestività dei pagamenti illustrato più avanti.

Indice	Formula	Valore indice	Valenza
Equilibrio economico	$(\text{Costo della produzione} + \text{IRAP}) / \text{Valore della produzione}$	1,00	
Return On Investment	$\text{EBIT} / \text{Capitale investito}$	0,03	
Rigidità delle fonti	$\text{Passività correnti} / \text{Fonti}$	0,18	
Disponibilità	$\text{Attività correnti} / \text{Passività correnti}$	2,41	
Rigidità degli impieghi	$\text{Attivo immobilizzato} / \text{Impieghi}$	0,56	
Obsolescenza tecnica	$\text{Fondo amm.to Immob. mat.} / \text{Valore storico Immob. mat.}$	0,58	
Nuovi investimenti in immobilizzazioni mat.	$\text{Nuove acquisizioni effettuate nell'anno} / \text{Totale Immobilizzazioni materiali}$	0,11	



ALCUNE CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE RISPETTO AGLI ASPETTI ECONOMICI DELL'AGENZIA

34

Anche per l'Esercizio 2020 le misure di contenimento della spesa pubblica, introdotte anche ai fini di una migliore razionalizzazione delle risorse da alcuni anni dai Governi centrale e Regionale, specialmente nell'ambito del costo del personale, hanno inciso sulla dinamica dei valori economici del Bilancio d'Esercizio.

L'ARPA Umbria ha realizzato, per l'esercizio 2020, un utile di € 125.019,23. Tale utile è il risultato di una più attenta e controllata gestione dei costi, in particolare nell'ambito dei servizi e delle manutenzioni, a fronte di ricavi pressoché stabili.

La policy di questa Direzione ha avuto come obiettivo quello del contenimento delle spese sopra descritte, in quanto negli ultimi anni esse avevano avuto una incidenza sul totale delle risorse sbilanciate rispetto all'andamento dei costi totali.

Il nuovo assetto organizzativo che l'Agenzia si è dato dal 2020 ha prodotto una migliore allocazione delle risorse umane, ma sarà importante l'apporto del reclutamento del personale che, a causa della crisi pandemica, è slittata per la maggior parte al 2021.

Si ribadisce che l'Agenzia avrebbe necessità di poter contare su ulteriori contributi regionali per finanziamenti legati alle attività previste dalla Legge Regionale istitutiva dell'ARPA nonché per far fronte ad altre componenti di costo incompressibili.

Basti pensare, ad esempio, agli oneri derivanti dai rinnovi dei CCNL che, seppur scomputati dal calcolo dei limiti di spesa rispetto al costo del personale, restano comunque interamente a carico del Bilancio dell'Agenzia.

La componente "risorse economico-finanziarie" è ritenuta di assoluto rilievo; infatti, come indicato nella Nota Integrativa del Bilancio, l'Agenzia sta proseguendo nell'attività di recupero crediti; dai solleciti alle diffide fino, se necessario, all'attivazione di azioni legali volte al recupero delle somme dovute. In estrema sintesi, si evidenziano alcune delle azioni poste in essere ed alcuni primi risultati conseguiti, soprattutto in relazione all'interruzione dei termini di prescrizione:

- riadattamento alle esigenze dell'Agenzia e messa in linea del sistema informatico di contabilità per il recupero dei crediti tramite generazione automatica di sollecito di pagamento, direttamente a sistema, allorquando superata la scadenza;
- bonifica delle anagrafiche/banche dati;
- trasmissione, nel primo quadrimestre 2020, di n.66 note di intimazione al pagamento e costituzione in mora ai soggetti giuridici privati debitori per pratiche A.I.A e/o riscossione c.d. "Ecotassa", per un importo complessivo di oltre 150 mila €;

- trasmissione, nel mese di maggio 2020, di ulteriori 64 solleciti a soggetti privati (in prevalenza aziende) per prestazioni erogate da ARPA, per un totale complessivo sollecitato pari a circa 300 mila €.

- rispetto ai crediti vantati v/Comuni e altri enti locali, sono stati trasmessi, anche ai fini di un eventuale adeguamento delle poste contabili considerata la vetustà di alcuni crediti, solleciti per un totale complessivo di 850mila € circa.

Le azioni di cui sopra hanno generato un recupero che ha portato, nel 2020, nelle casse dell' Agenzia oltre 150 mila euro ma, ovviamente, l'ente intende continuare con le azioni intraprese, oggetto, peraltro, anche di obiettivo di performance.

Il Direttore Generale

Ing. Luca Proietti

(Firma autografa sostituita da indicazione a mezzo stampa,
ai sensi dell'art.3, c.2 del D.Lgs. 39/1993)



ALLEGATI ALLA RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

- A) Relazione illustrativa della spesa per il personale
- B) Relazione sui vincoli di spesa
- C) Attestazione dei tempi di pagamento

ALLEGATO A

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA SPESA PER IL PERSONALE

Analisi movimenti personale nel corso dell'anno 2020

La situazione del personale nel corso dell'anno 2020, comparata al numero di unità presenti al 31.12.2019, è la seguente:

COD. MIN.LE	QUALIFICA/PROFILO PROFESSIONALE	DIPENDENTI / ORGANI 31.12.2019	DIPENDENTI / ORGANI 01.01.2020	DIPENDENTI / ORGANI 31.12.2020
0D0097	Direttore Generale (ORGANO VERTICE – FUORI D.ORG.)	1	1	1
0D0163	Direttore Amministrativo (ORGANO VERTICE – FUORI D.ORG.)	0	0	2
A12017	Coadiutore amm.vo - B	4	4	4
A14005	Assistente amm.vo - C	14	14	14
A16028	Collaboratore amm.vo prof.le - D	5	5	5
A18869	Collaboratore amm.vo prof.le Senior - Ds	6	6	6
AD0032	Dirigente amm.vo con incarico di struttura complessa	1	1	1
PD0608	Geologi dir.a T. Determinato (art.15-septies DLgs 502/92)	1	1	1
S16021	Coll.re prof.le sanitario - pers. Tec - D	16	16	15
S16022	Coll.re prof.le sanitario - Tec della Prev.ne - D	19	19	21
S18864	Coll.re prof.le sanitario - pers. Tec Senior - Ds	3	3	2
S18865	Coll.re prof.le sanitario - Tec della Prev.ne Senior - Ds	7	7	7
SD0A12	Biologi con altri inc.prof.li (rapp. Esclusivo)	1	1	1
SD0A15	Chimici con altri inc.prof.li (rapp. Esclusivo)	2	2	2
SD0E12	Biologi con inc.di struttura semplice (rapp. Esclusivo)	6	6	6
SD0E15	Chimici con inc.di struttura semplice (rapp. Esclusivo)	3	3	3
SD0E16	Chimici con inc.di struttura complessa (rapp. Esclusivo)	1	1	1
T12057	Operatore tecnico - B	5	5	4
T13059	Operatore tecnico special.to - Bs	2	3	2
T14007	Assistente tecnico - C	37	37	37
T14063	Programmatore - C	1	1	1
T16026	Coll. Tec - prof.le - D	23	24	29
T18868	Coll. Tec - prof.le Senior - Ds	30	30	26
TD0609	Analisti dir.a T.Determinato (art.15-septies DLgs 502/92)	1	1	1
TD0A01	Analisti dirig. con altri incarichi prof.li	1	1	2
TD0S01	Analisti dirig. con inc. di struttura semplice	3	3	3
TOTALI		193	195	197

Delle unità raffigurate in tabella, si rappresenta che nel corso dell'anno 2020 alcuni dipendenti di questa Agenzia sono stati assegnati temporaneamente / in posizione di comando presso altre Amministrazioni, e precisamente:



- n. **1** unità di qualifica Collaboratore Tecnico Professionale Senior – cat. **Ds** - in comando presso Agenzia delle Dogane, figura cessata definitivamente dai ruoli Arpa e transitata presso altro Ente nel corso dell'anno e quindi non più in forza alla data del 31.12.2020;
- n. **1** unità di qualifica Collaboratore Tecnico Professionale – cat. **D** - in comando presso il Comune di Perugia fino alla data del 31.12.2020;
- n. **1** unità di qualifica dirigenziale – Dirigente Amministrativo - in assegnazione temporanea presso Regione Umbria, assegnazione che si protrae anche per parte del 2021.

Oltre alle assunzioni in ruolo, con decorrenza 5 aprile 2020 sono stati conferiti n. 2 incarichi di Direttore Dipartimentale, Organi di Vertice previsti dalla Legge Regionale istitutiva dell'Agenzia, che nel conto annuale vengono indicati con codice OD0163.

Analisi movimenti personale nel corso dell'anno 2020

Personale non dirigenziale:

In relazione alle **ASSUNZIONI** avvenute nell'anno 2020, con riguardo al personale del comparto, queste risultano quantificate in n. 10 unità, per le seguenti motivazioni:

Procedure ordinarie di reclutamento: concorsi pubblici per titoli ed esami e procedure di mobilità ai sensi art.30, D. Lgs. 165/2001:

A seguito dell'approvazione dei piani assunzionali 2019 e 2020 da parte della Giunta Regionale, alla data del 31 dicembre 2020 sono state portate a compimento le seguenti assunzioni:

- n. **2** Collaboratore professionale sanitario – Tecnico della Prevenzione – cat. **D**
- n. **1** Operatore tecnico specializzato – cat. **Bs**
- n. **6** Collaboratore tecnico professionale – cat. **D**

In relazione alle **CESSAZIONI** avvenute nell'anno 2020, con riguardo al personale del comparto, queste risultano quantificate in n. 8 unità, e per le seguenti cause:

Cessazioni dal servizio per limiti di età, requisiti quota 100, pensionamento per anzianità/anticipata:

- n. **1** Collaboratore professionale sanitario – Personale Tecnico - cat. **D**
- n. **1** Collaboratore professionale sanitario senior – Personale Tecnico - cat. **Ds**
- n. **1** Operatore tecnico specializzato – cat. **Bs**
- n. **2** Collaboratore tecnico professionale senior – cat. **Ds**

Per cancellazione dai ruoli del comparto, per assunzione nella qualifica dirigenziale dell'Agenzia:

- n. **1** collaboratore tecnico professionale senior – cat. **Ds**

Trasferimento per mobilità – art.30, D.Lgs. 165/2001 – presso altri Enti:

- n. **1** collaboratore tecnico professionale senior – cat. **Ds**

Per decesso:

- n. **1** Operatore tecnico specializzato – cat. **Bs** (afferente alle categorie di cui alla L.68/99)

Dirigenza:

In relazione alle **ASSUNZIONI** avvenute nell'anno 2020, con riguardo al personale di qualifica dirigenziale, queste risultano quantificate in n. 1 unità per:

Procedure ordinarie: concorsi pubblici e procedure di mobilità:

A seguito dell'approvazione dei piani assunzionali 2019 e 2020 da parte della Giunta Regionale, alla data del 31 dicembre 2020 risulta assunta in ruolo sa seguente figura, a seguito di scorrimento graduatoria esistente:

- n. **1** Dirigente Ambientale – ruolo tecnico – Dirigente < 5 anni

Nel corso dell'anno 2020 non si sono verificate **CESSAZIONI** del personale dirigenziale.

SITUAZIONI PARTICOLARI

Per quanto riguarda il personale dell'Agenzia rilevato alla data del 31 dicembre 2020, si evidenziano le seguenti particolari situazioni:

Comparto:

- n. **1** unità di qualifica Collaboratore Amministrativo Professionale Senior – cat. **Ds** - risulta in aspettativa senza assegni per incarico dirigenziale ai sensi dell'art. 19, c. 6 D. Lgs n. 165/2001, presso la medesima Agenzia. Nel conto annuale questa figura risulta quindi soltanto nel profilo di **PD0608** - *Dirigente Geologo a tempo Determinato – ruolo Professionale*, e non nella categoria di provenienza.
- n. **1** unità di qualifica Collaboratore Tecnico Professionale Senior – cat. **Ds** - per tutto l'anno 2019 risulta in aspettativa senza assegni per incarico dirigenziale ai sensi dell'art. 19, c. 6 D. Lgs n. 165/2001, presso la medesima Agenzia. Nel conto annuale questa figura risulta quindi soltanto nel profilo di **TD0609** - *Dirigente analista a tempo Determinato - ruolo Tecnico*, e non nella categoria di provenienza.

Dirigenza:

- n. **1** unità di qualifica Dirigente Ambientale - ruolo tecnico - al 31.12.2020 risulta in aspettativa senza assegni per incarico di Direttore Generale presso la stessa Arpa



Umbria. Nel conto annuale questa figura risulta quindi soltanto nel profilo di **OD0097 - Direttore Generale**, e non nella categoria di provenienza;

Oltre agli Organi di Vertice e al personale fin qui rappresentato, nel corso dell'anno 2020 l'Agenzia si è avvalsa anche di personale proveniente da altri Enti, e precisamente:

COD. MIN.LE	QUALIFICA/PROFILO PROFESSIONALE DEI DIPENDENTI	DIPENDENTI / ORGANI 31.12.2019	DIPENDENTI / ORGANI 01.01.2020	DIPENDENTI / ORGANI 31.12.2020
A18869	Collaboratore amm.vo prof.le Senior - Ds	1	1	0
T16026	Coll. Tec - prof.le - D	1	1	1
TOTALI		2	2	1

In ultimo, si evidenzia che per quanto attiene alle **Categorie Protette di cui alla L.68/99**, a seguito del Prospetto informativo al 31.12.2018, ricevuta n. 0022/2019, la competente Agenzia Regionale Politiche Attive per il Lavoro dell'Umbria (ARPAL) avviava presso questa Agenzia l'avviamento numerico di n. 1 centralinista non vedente, assunta ed in forza all'Agenzia al 31.12.2019. A seguito del successivo invio del Prospetto Disabili al 31.12.2019, ricevuta n. 0239/2020, risultava al competente ufficio specialistico una parziale scopertaertura presso la Sede di Terni. Nel corso dell'anno 2020, con il rientro a full time di n. 1 dipendente, si è provveduto a coprire la scopertaertura di quota d'obbligo per l'anno 2020 presso la Sede di Terni. Nel corso dell'anno 2021, a seguito della scopertaertura verificatasi con il decesso di cui sopra, il competente Ufficio Specialistico di ARPAL notificava a questa Agenzia l'avviamento di una unità per il medesimo profilo e categoria.

Il Direttore Generale

Ing. Luca Proietti

(Firma autografa sostituita da indicazione a mezzo stampa, ai sensi dell'art.3, c.2 del D.Lgs. 39/1993)

ALLEGATO B

RELAZIONE SUI VINCOLI DI SPESA

Vincoli e dettati dalle recenti disposizioni sulle P.A. – Legge Regionale del 20 marzo 2020, n. 1 art. 2 – Disposizioni collegate alla Legge di stabilità 2020 – 2022 della Regione Umbria

Negli ultimi anni sono state introdotte, dai governi che si sono succeduti, numerose norme di razionalizzazione di specifiche tipologie di spesa, che si riflettono sulle politiche di bilancio della Regione Umbria e di riflesso sugli obiettivi da conseguire dell'Agenzia.

L'Agenzia, per la stesura dei Bilanci di Previsione annuali ha preso in considerazione le indicazioni delle varie Circolari del M.E.F. e delle Leggi Regionali che si sono succedute, in materia del contenimento e razionalizzazione della spesa pubblica, quali:

- Circolare MEF - n.32 del 23/12/2015
- Circolare MEF - n.12 del 2016
- Circolare del MEF - n.26 del 07/12/2016
- Circolare dl MEF - n.18 del 13/04/2017
- Circolare del MEF - n. 14 del 23/03/2018
- Circolare del MEF - n.174 del 29/04/2019
- Circolare del MEF - n.8 del 20/04/2020
- Circolare del MEF - n.26 del 14/12/2020
- Legge della Legge Regionale – n.4 del 30/03/2011 c.1, dove la Regione Umbria aderisce volontariamente ai principi di contenimento della spesa pubblica e alle disposizioni concernenti la riduzione dei costi degli apparati amministrativi, ai sensi di quanto previsto dall'art.6 c.20 del DL.78 del 31/05/2010
- Legge del 28/12/2015, n.208 (legge di stabilità 2016), che ha introdotto alcune modifiche legislative vigenti nonché ulteriori misure di rafforzamento dell'acquisizione
- Ed infine alla Legge Regionale – n.1 del 20 marzo 2020– Disposizioni collegate alla Legge di stabilità 2020 – 2022 della Regione Umbria, art. 2 "disposizioni in materia di contenimento e razionalizzazione della spesa pubblica"

Ai fini della predisposizione del Bilancio Consuntivo dell'Esercizio 2020, l'Agenzia ha messo in atto misure di contenimento e razionalizzazione della spesa pubblica, che hanno comportato riflessi nella gestione amministrativo – contabile dell'Agenzia.

Il controllo di tali vincoli è reso possibile dalle analisi di contabilità analitica; tramite questo strumento, in Arpa si svolge un'attività di periodico controllo e monitoraggio sull'andamento della spesa, nel corso dell'esercizio.

Per affinare, in modo più preciso e puntuale, il monitoraggio periodico, sono stati creati, in caso di necessità, dei conti specifici e dei sotto conti (fattori produttivi), dove viene direttamente imputato l'importo vincolato.

I tetti di spesa e i relativi importi sostenuti nell'esercizio amministrativo 2020, si possono riassumere nelle seguenti voci:



SP. DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI, SEMINARI E SP.PUBBLICITA' E PROMOZIONE

Dal 2011 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della P.A., come individuate dall'ISTAT ai sensi del comma 3 dell'art.1 della L 31.12.2009, n.196 e s.m.i., non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, per un ammontare superiore al 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009.

L'importo a consuntivo per l'esercizio amministrativo 2020 rientra nel limite imposto.

42

Voci da monitorare	importo max ammesso 20% del Bil Cons. 2009	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Spese di rappresentanza, convegni, seminari e spese di pubblicità e promozione	17.987,88	13.501,78	4.486,10

Voci da monitorare	importo max ammesso 20% del Bil Cons. 2009	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Spese di rappresentanza (acquisto di beni)	190,75	61,00	129,75
Spese di pubblicità e promozione (non obbligatorie)	2.997,13	-	2.997,13
Spese convegni e seminari ed eventi (Servizi)	14.000,00	13.440,78	559,22
Spese di rappresentanza (Servizi)	800,00	-	800,00
Totali	17.987,88	13.501,78	4.486,10

Nello specifico, l'importo a consuntivo è riferito ai conti:

- "Spese di rappresentanza" (acquisto di beni), pari ad € 61,00;
- "Spese convegni, seminari ed eventi", pari a € 13.440,78, suddiviso nei seguenti fattori produttivi:
 - Realizzazione di materiale informatico convegni, seminari ed eventi (servizi), per € 13.440,78.

La tabella dei fattori produttivi sottostante evidenzia, inoltre, in modo più analitico l'associazione di ogni voce soggetta a limite di spesa e l'importo massimo ammesso, distribuendo il totale quest'ultimo, in base alle necessità dell'Agenzia.

Voci da monitorare "vincolate" (fattori produttivi)	importo max ammesso 20% del Bil Cons. 2009	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Spese di rappresentanza (acquisto di beni)	190,75	61,00	129,75
Spese di pubblicità e promozione vincolato	2.997,13	-	2.997,13
Realizzazione materiale informatico convegni seminari ed eventi	6.000,00	13.440,78	-7.440,78
Spese logistiche convegni, seminari ed eventi	6.000,00	-	6.000,00
Isola Polvese spese convegni e seminari	2.000,00	-	2.000,00
Spese di rappresentanza (Servizi)	800,00	-	800,00
Totali	17.987,88	13.501,78	4.486,10

Il miglioramento dei meccanismi di controllo della spesa pubblica ha costituito uno dei principali obiettivi di politica economica dell'ultimo decennio, come risulta dalle norme adottate, dalla giurisprudenza consolidata e dagli studi operati, le Pubbliche Amministrazioni sono soggette ad un regime di verifica e riduzione delle spese ma anche di valorizzazione della trasparenza e razionalizzazione della spesa.

In considerazione che l'emergenza epidemiologica da Covid-19 si è rivelata particolarmente diffusiva visto l'incremento dei casi di contagio su tutto il territorio nazionale per l'anno 2020, si è resa prioritaria ogni iniziativa volta alla tutela della salute collettiva.

Conseguentemente ARPA, in applicazione alle indicazioni impartite dalle competenti istituzioni, ha assicurato lo svolgimento in via ordinaria delle prestazioni lavorative in forma agile da parte del proprio personale dipendente, individuando le attività indifferibili da rendere in presenza.

Le attività di diffusione e promozione della cultura ambientale così come di educazione ambientale, proprie della struttura Comunicazione, Stampa e relazioni istituzionali sono state sensibilmente riviste alla luce di quanto sopra, uniche eccezioni due eventi: "Tempi geologici, Tempi moderni" e "L'isola di Einstein, organizzati nel periodo estivo tenuto conto della temporanea rideterminazione delle misure governative.

SPESE PER LE AUTOVETTURE - Legge Regionale del 20 03 2020, n.1 art.2 c.8)

Come evidenziato negli anni precedenti, l'autoparco dell'Agenzia è datato ed anche nell'esercizio 2020 si è continuata la dismissione delle autovetture, il rinnovo del parco auto e la gestione dello stesso, con l'obiettivo di fornire un impatto significativo a favore del contenimento della spesa pubblica, sempre secondo un criterio di razionalità, garantendo al contempo, una maggiore sicurezza per il guidatore e non ultimo il rispetto per l'ambiente.



In particolare, l'art.1, comma 107, della legge 27 dicembre 2019 n.160 (legge di Bilancio) stabilisce che dal 1° gennaio 2020 tutte le P.A., dotate di almeno due autovetture di servizio, sono tenute a munirsi - in misura non inferiore al 50% - in occasione del rinnovo dell'acquisto o del noleggio dei relativi veicoli in dotazione, di vetture alimentate ad energia elettrica, ibrida o ad idrogeno.

In ottemperanza alla Legge di Bilancio, l'Agenzia ha provveduto ad emettere nel 2020 apposito bando di alienazione di 4 autovetture e all'acquisto di n°3 Toyota ibride.

Nell'esercizio 2020, in seguito all'evento pandemico che ha colpito tutto il pianeta, l'Agenzia ha predisposto numerose procedure atte a tutelare la salute dei dipendenti pur garantendo l'erogazione dei servizi necessari al proseguo di tutte le attività lavorative.

Analoghe attività sono state realizzate da tutte le Aziende, sia pubbliche che private, che pur mantenendo i servizi offerti hanno implementato e potenziato i servizi in streaming o da remoto: si pensi ai corsi di formazione, agli eventi di rappresentanza, la partecipazione ad eventi organizzati da altre Agenzie del Sistema Nazionale ad esempio.

Il primo risultato emerso da queste buone pratiche è stata una drastica riduzione dell'uso delle autovetture aziendali: a ciò consegue il dimezzamento dei costi del carburante e della manutenzione delle autovetture che ha comportato un minor scostamento rispetto all'anno 2019.

La riorganizzazione e informatizzazione del sistema di utilizzo dell'autoparco svolto dall'Agenzia, ha avuto una risposta positiva, garantendo la massima disponibilità degli automezzi in dotazione, ottimizzandone i tempi di utilizzo e razionalizzandone l'uso. L'informatizzazione consente di verificare la disponibilità del mezzo, per farne richiesta per il tempo strettamente necessario al servizio da effettuare.

Si riporta, nelle tabelle sottostanti, l'importo a consuntivo per l'esercizio amministrativo 2020.

Voci da monitorare	importo max ammesso 30% del Bil Cons. 2011	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Spese per autovetture, motoveicoli e simili	27.823,20	32.784,23	4.961,03

Nel 2020 la parte vincolata in base ai limiti di spesa, è pari a € 27.823,20 lo scostamento è stato notevolmente inferiore agli anni precedenti, grazie sia al processo di rottamazione che proseguirà anche negli anni futuri, che dal potenziamento dei servizi, comunque garantiti, in streaming o da remoto in seguito all'evento pandemico.

Nel piano dei conti, come premesso nell'introduzione, sono stati creati dei conti dedicati, riferiti in questo caso solo alle "autovetture".

Voci da monitorare	importo max ammesso 30% del Bil Cons. 2011	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Carburante autovetture	12.006,28	11.425,20	581,08
Autostrada e tessere ACI autovetture	623,66	256,02	367,64
Assicurazione autovetture	7.165,66	7.166,00	-0,34
Manutenzione ordinaria autovetture	6.816,93	10.888,83	-4.071,90
Tasse automobilistiche autovetture	1.210,67	3.048,18	-1.837,51
Totali	27.823,20	32.784,23	-4.961,03

Nello specifico, l'importo vincolato a consuntivo di € 32.784,23, è riferito ai seguenti conti, con i relativi fattori produttivi:

- carburante autovetture
 - carburante autovetture vincolato pari ad € 11.425,20
- autostrada e tessere aci autovetture
 - autostrada e tessere aci autovetture vincolato, pari a € 256,02
- assicurazione autovetture,
 - assicurazione autovetture vincolato pari ad € 7.166,00
- manutenzione ordinaria autovetture,
 - manutenzione ordinaria autovetture vincolato, pari ad € 10.888,83
- tasse automobilistiche autovetture,
 - tasse automobilistiche autovetture vincolato, pari ad € 3.048,18

La tabella dei fattori produttivi sottostante evidenzia in modo analitico l'associazione per ogni voce riferita alle autovetture, soggetta a limite di spesa, l'importo a consuntivo 2020, rispetto all'importo massimo ammesso e relativo scostamento.

Voci da monitorare "vincolate" (fattori produttivi)	importo max ammesso 30% del Bil Cons. 2011	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Carburante autovetture vincolato	12.006,28	11.425,20	581,08
Autostrada e tessere ACI autovetture vincolato	623,66	256,02	367,64
Assicurazione autovetture vincolato	7.165,66	7.166,00	-0,34
Manutenzione ordinaria autovetture vincolato	6.816,93	10.888,83	-4.071,90
Tasse automobilistiche autovetture vincolato	1.210,67	3.048,18	-1.837,51
Totali	27.823,20	32.784,23	-4.961,03



AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE E RIMBORSO SPESE TRASFERTA

Le voci "vincolate" riferite all'aggiornamento professionale e al rimborso spese sono riferite a corsi di formazione non derivanti da obblighi normativi, ma volti all'aggiornamento necessario per lo svolgimento dell'attività propria dell'Agenzia.

Voci da monitorare	importo max ammesso 50% del Bil Cons. 2009	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Aggiornamento professionale e rimborso spese trasferta	52.199,20	12.723,82	- 39.475,38

Voci da monitorare	importo max ammesso 50% del Bil Cons. 2009	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Aggiornamento professionale vincolato	26.471,83	6.892,00	19.579,83
Aggiornamento professionale rimborso spese trasferta vincolato	6.901,37	1.347,64	5.553,73
Rimborso spese di trasferta	18.826,00	4.484,18	14.341,82
Totali	52.199,20	12.723,82	39.475,38

Nello specifico, l'importo riferito al Bilancio Consuntivo 2020 di € **12.723,82**, è specificato nella tabella dei fattori produttivi sottostante.

Voci da monitorare "vincolate" (fattori produttivi)	importo max ammesso 50% del Bil Cons. 2009	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Aggiornamento professionale vincolato	26.471,83	6.892,00	19.579,83
Aggiornamento professionale rimborso spese trasferta vincolato	6.901,37	1.347,64	5.553,73
Rimborso spese di trasferta	18.826,00	4.484,18	14.341,82
Totali	52.199,20	12.723,82	39.475,38

Nel 2020, la spesa, riferita all'aggiornamento professionale e rimborso spese trasferta, ha subito una forte diminuzione, quasi un dimezzamento rispetto all'anno 2019. Ciò è giustificato dal fatto che L'Agenzia ha organizzato gli aggiornamenti in streaming o da

remoto, in seguito all' improvviso evento pandemico del coronavirus, al fine di tutelare la salute dei dipendenti.

COMPENSI, INDENNITA', GETTONI DI PRESENZA, RETRIBUZIONI ED ALTRE UTILITA'

In riferimento alla L.R. 6 marzo 1998, n. 9 – norme sull'istituzione e disciplina dell'Azienda Regionale per la Protezione Ambientale e s.m.i. – e in base alle disposizioni della Regione Umbria, ai componenti degli organi collegiali presso l'Agenzia spetta un'indennità annua, al lordo delle ritenute di legge, in misura pari al sei per cento dell'indennità annua percepita dal Direttore Generale, maggiorata del 50% per il componente che ricopre la carica di Presidente.

In riferimento alla L.R. del 20 marzo 2020 n.1, art.2 c.7, "Le indennità, i compensi, i gettoni, le retribuzioni o le altre utilità comunque denominate, corrisposte ai componenti di organi di indirizzo, direzione e consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati, sono automaticamente ridotti del 10 per cento rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. Il presente comma **non si applica** agli organi di revisione, di controllo o di valutazione."

MOBILI E ARREDI

Si è previsto l'acquisto di mobili e arredi necessari per la nuova sede Arpa di Terni e per la riqualificazione di alcuni spazi volti alla formazione, al laboratorio e per l'archiviazione dei documenti cartacei.

Voci da monitorare	importo max ammesso 20% della media 2010/2011	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Mobili e arredamento	149.083,10	12.735,58	-136.347,52

Voci da monitorare	importo max ammesso 20% della media 2010/2011	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Mobili, macchine ordinarie d'ufficio	2.909,47	-	2.909,47
Mobili e arredamento	146.173,63	12.735,58	133.438,05
Totali	149.083,10	12.735,58	136.347,52



FITTI PASSIVI

Ai fini del contenimento della spesa pubblica, Arpa Umbria ha provveduto a diminuire i contratti di locazione passiva a decorrere dal 01/07/2014 della misura del 15% di quanto è stato corrisposto in quel periodo.

Voci da monitorare	importo max ammesso	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Fitti passivi	41.765,76	38.765,76	-3.000,00

48

Nell'esercizio 2020 la spesa riferita ai fitti passivi è stata pari ad € **38.765,76**. Nella tabella dei fattori produttivi sottostante sono specificati gli importi dei singoli fitti passivi di Arpa Umbria, necessari per lo svolgimento della attività dell'Agenzia.

Voci da monitorare "vincolate" (fattori produttivi)	importo max ammesso	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
Distretto Assisi Bastia	6.120,00	7.200,00	1.080,00
Distretto Orvieto	10.723,00	10.722,96	-0,04
Distretto Marsciano Todi	8.160,00	4.080,00	-4.080,00
Distretto Foligno Spoleto Valnerina	14.933,00	14.932,80	-0,20
Terreno Nestlé - uso parcheggio	1.830,00	1.830,00	0,00
Totali	41.766,00	38.765,76	- 3.000,24

Nel corso del 2019 è avvenuta l'acquisizione di un immobile per la sede del Distretto di Marsciano Todi, ciò ha comportato la risoluzione del contratto di locazione, per tale sede, con scadenza al 30 giugno 2020; in base a tale disdetta è stato ricalcolato il fitto per l'anno 2020, e il conseguente azzeramento del costo, sempre riferito al Distretto Marsciano Todi, per l'anno 2021 e seguenti.

Nell'arco del 2019, si è proceduto inoltre alla disdetta del contratto che era vigente per la sede del Distretto di Bastia Assisi di ARPA sita nel Comune di Bastia Umbra, per motivazioni attinenti alla sicurezza di cui al D. Lgs.1/2008 non essendo la sede adeguata alle esigenze sia per consistenza degli spazi che per la dotazione impiantistica. Data l'indisponibilità di locali di proprietà pubblica, si è reso opportuno acquisire locali in locazione mediante avviso pubblico andando così a reperire sul mercato le migliori offerte per l'Agenzia attraverso un avviso pubblico.

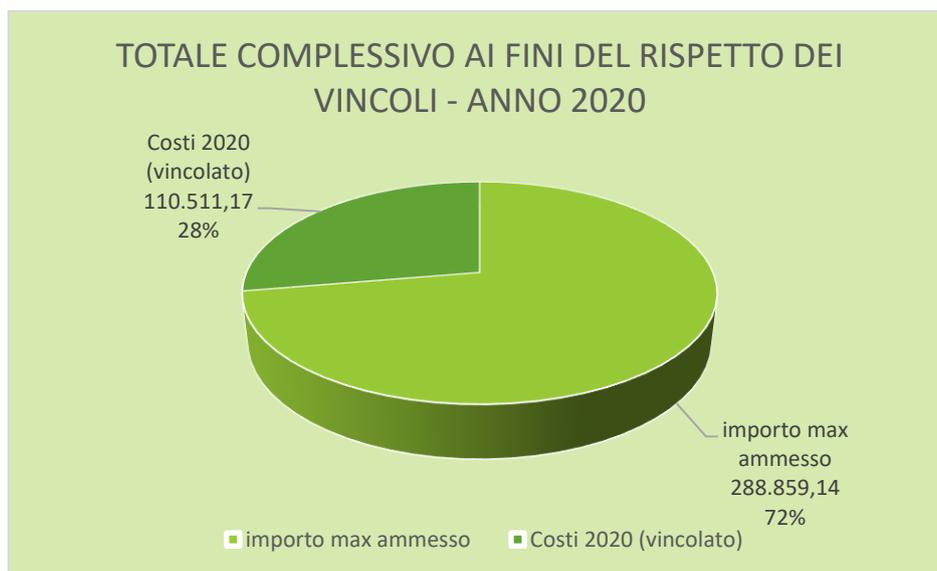
Al termine delle procedure di gara è avvenuta l'aggiudicazione della suddetta locazione, secondo l'offerta presentata e risultante dai verbali di gara per un canone annuo pari a € 7.200,00.

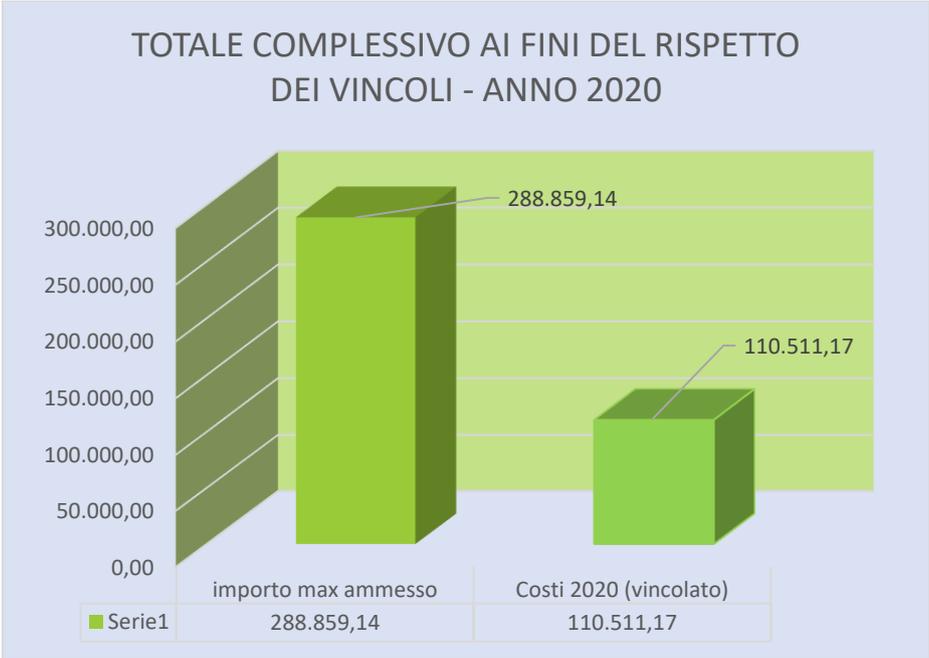
Complessivamente, i fitti passivi per l'anno 2020, rispetto a ciò che era stato preventivato e considerando le variazioni che hanno subito, rientrano nei limiti previsti dalla normativa vigente.

TABELLA RIEPILOGATIVA – VINCOLI DI SPESA – ANNO 2021

In base al consuntivo riferito all'esercizio amministrativo 2020, inerente ai costi soggetti ai limiti di spesa, dalla tabella sottostante risulta che la totalità dei costi previsti sono ben al di sotto dei limiti imposti dalla legge.

	importo max ammesso	Costi 2020 (vincolato)	Scostamento
TOTALE COMPLESSIVO AI FINI DEL RISPETTO DEI VINCOLI SPESA	288.859,14	110.511,17	178.347,97
Totali	288.859,14	110.511,17	178.347,97





Il Direttore Generale
Ing. Luca Proietti
(Firma autografa sostituita da indicazione a mezzo stampa,
ai sensi dell'art.3, c.2 del D.Lgs. 39/1993)

ALLEGATO C

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

(Art.41 D.L. 66/2014, art.33 D.Lgs. 33/2013, art.9 DPCM 22/09/2014)

Importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002:

Tutti i pagamenti delle fatture certe, liquide ed esigibili sono stati effettuati entro i termini di scadenza contrattuale.

Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali:

-(meno) 9,58 giorni

L'indicatore, espresso in giorni, è soddisfacente per l'anno e indica che l'Agenzia effettua in media i pagamenti ai propri fornitori di beni e servizi con anticipo rispetto a quanto previsto dall'art.7 del Capitolato Generale per l'espletamento delle procedure di gara per la fornitura di beni e servizi approvato con DDG 55/2001 e modificato successivamente con DDG 558/2002.

Il calcolo è stato effettuato secondo le modalità definite dal DPCM 22/09/2014, tenuto conto delle indicazioni della Circolare MEF n.3/2015 e, nei casi di procedura di selezione del contraente, facendo riferimento alla data di scadenza pattuita nel Capitolato Generale (60 gg dalla data di emissione della fattura).

Misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti:

Allo scopo di ottemperare a quanto prescritto dal DL 66/2014, convertito con Legge n.89 del 23/06/2014, il Direttore Amministrativo ha emanato la Disposizione Dirigenziale n. 72 del 29/10/2014, avente ad oggetto "Rispetto dei tempi di pagamento – Misure organizzative alla luce dei nuovi adempimenti previsti dal Decreto Legge 24 aprile 2014, n.66, convertito con Legge del 23 giugno 2014, n.89".

Inoltre, è stata introdotta una nuova procedura di assegnazione diretta delle fatture dallo SDI (Sistema di Interscambio) agli uffici liquidatori, al fine di ridurre i tempi di accettazione dei documenti contabili stessi.

Il Direttore Generale
Ing. Luca Proietti

(Firma autografa sostituita da indicazione a mezzo stampa,
ai sensi dell'art.3, c.2 del D.Lgs. 39/1993)

