

ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana


Decreto del Direttore Generale

N. 77 del 13.05.2013

Proponente: Dott.ssa Paola Querci

Direzione Amministrativa

Pubblicità/Pubblicazione: Atto soggetto a pubblicazione integrale (sito internet) -

Visto per la pubblicazione - Il Direttore generale: Dr. Ing. Giovanni Barca 

Dirigente Responsabile del procedimento: Dott.ssa Paola Querci

Estensore: Dr. Andrea Rossi

Oggetto: Adozione del Bilancio di esercizio 2012

ALLEGATI N°: 1

<i>Denominazione</i>	<i>Pubblicazione</i>	<i>Tipo di supporto</i>
<i>Allegato "A" Bilancio di esercizio 2012"</i>	<i>Integrale</i>	<i>Cartaceo</i>
<i>Allegato "B" Rendicontazione investimenti realizzati nel 2012"</i>	<i>Integrale</i>	<i>Cartaceo</i>
<i>Allegato "C" Relazione del Direttore Generale</i>	<i>Integrale</i>	<i>Cartaceo</i>
<i>Allegato "D "Dettaglio attività istituzionali non obbligatorie regionali"</i>	<i>Integrale</i>	<i>Cartaceo</i>
<i>Allegato "E" Relazione sull'attività dell'esercizio 2012</i>	<i>Integrale</i>	<i>Cartaceo</i>

Natura dell'atto: non immediatamente eseguibile

Il Direttore Generale

Vista la L.R. 22 giugno 2009, n. 30 e s.m.i., avente per oggetto "Nuova disciplina dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana (ARPAT)";

Visto il decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 49 del 29.3.2011, con il quale il sottoscritto è stato nominato Direttore Generale dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana;

Vista la LR 65/2010 "legge finanziaria per l'anno 2011", in particolar modo gli articoli n. 2 "Concorso degli enti dipendenti agli obiettivi del patto di stabilità interno" e n. 4 "Disposizioni per la redazione dei bilanci" e n. 7 "Destinazione dell'utile d'esercizio";

Vista la DGRT n. 641 del 25.07.2011 avente per oggetto: "disposizioni in materia di destinazione degli utili di esercizio di cui all'art. 7 comma 4 della L.R. 29 dicembre 2010, n. 65 Legge Finanziaria per l'anno 2011" per gli Enti dipendenti ex art. 50 dello Statuto della Regione Toscana;

Vista la DGRT n. 13 del 14.01.2013, avente per oggetto: "direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di Bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione di cui all'art. 4 comma 1 L.R. 29 dicembre 2010, n. 65 – Legge Finanziaria per l'anno 2011 – come modificata dalla L.R. 27 dicembre 2011, n. 66", con la quale sono stati adottati nuovi principi contabili per gli Enti dipendenti ex art. 50 dello Statuto della Regione Toscana, da applicare per la prima volta dal bilancio di esercizio 2012;

Vista la comunicazione della Direzione Generale Presidenza – Area di coordinamento Risorse finanziarie, avente per oggetto: Bilancio di esercizio 2012 e altre comunicazioni infrannuali (Prot. RT n. AOO.GRT/0041472/B.120.020 del 8.02.2013, agli atti della Direzione) che richiama l'attenzione sulle novità più significative introdotte con la DGRT n. 13 del 14.01.2013;

Visto il parere positivo di regolarità contabile in esito alla corretta quantificazione ed imputazione degli effetti contabili del provvedimento sul bilancio e sul patrimonio dell'Agenzia espresso dal Responsabile del Settore Bilancio e Contabilità riportato in calce;

Visto il parere positivo di conformità alle norme vigenti, espresso dal Responsabile del Settore Affari Generali, riportato in calce;

Visti i pareri espressi in calce dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Tecnico;

decreta

1. di adottare il Bilancio di esercizio 2012, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa (Allegato "A"), il prospetto di rendicontazione investimenti realizzati nel 2012 (Allegato "B"), la Relazione del Direttore Generale al bilancio d'esercizio 2012 (Allegato "C"), lo schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali (Allegato D);
2. di adottare la Relazione sull'attività dell'esercizio 2012 (All. E);
3. di individuare quale responsabile del procedimento la dott.ssa Paola Querci, Direttore Amministrativo di ARPAT, ai sensi dell'art. 4 L. 241/90 e s.m.i;
4. di inviare il presente atto al Collegio dei Revisori ai fini della predisposizione della Relazione di cui all'art. 28, comma 3 della L.R.T. 30/2009 e s.m.i.;

5. di stabilire che gli atti di bilancio siano inviati, unitamente alla Relazione del Collegio dei Revisori di cui al punto precedente, alla Giunta Regionale ai fini dell'approvazione ai sensi dell'art. 31, comma 2 della L.R.T. 30/2009 citata e s.m.i.;

Il Direttore Generale
Dott. Ing. Giovanni Barca

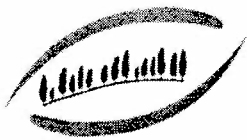
Il Dirigente proponente
Dott.ssa Paola Querci

Settore Bilancio e Contabilità
Il Responsabile
Dott.ssa Paola Querci

Settore Affari generali
Il Responsabile
Dott.ssa Marta Bachechi

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Paola Querci

Il Direttore Tecnico
Dr. Andrea Poggi



ARPAT

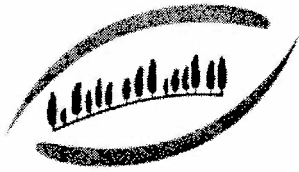
Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

All'A4

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2012

Ruolo / Area contrattuale	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni	N° medio dipendenti
SANITARIO				
Dirigenza medica e veterinaria	1	1	0	1,00
Dirigenza non medica	69	72	-3	70,50
Comparto	232	243	-11	237,50
PROFESSIONALE				
Dirigenza	5	4	1	4,50
TECNICO				
Dirigenza	9	9	0	9,00
Comparto			-7	258,50
Voce di bilancio: 3) Diritti di brevetto e utilizzazione opere ingegno				Importo
Costo storico				3.654.558,05
Rivalutazioni esercizi precedenti				
Voce di Bilancio: 4) Attrezzature alta tecnologia				Importo
Costo storico				18.115,60
Saldo				
Rivalutazioni esercizi precedenti				
Acquisizioni dell'esercizio				
Svalutazioni esercizi precedenti				
Ammortamenti esercizi precedenti				15,85
TOT Rivalutazioni				2
Svalutazioni				
Tota Cessi				
Tota Amm-				
TOT Amm-				
Riclas				
Saldo				
Acquisizioni dell'esercizio				
Rivalutazioni dell'esercizio				
Svalutazioni dell'esercizio				
Cessioni dell'esercizio				
Ammortamenti dell'esercizio				
Riclassificazioni dell'esercizio				
Interessi capitalizzati nell'esercizio				
Saldo al 31/12/12				





ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2012

Legge Regione Toscana 22.06.2009 n. 30 Art. 31
(18° ESERCIZIO)

Regione Toscana



INDICE

1	STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2012.....	3
2	CONTO ECONOMICO AL 31/12/	7
3	NOTA INTEGRATIVA.....	9
	<i>CRITERI DI FORMAZIONE</i>	9
	<i>CRITERI DI VALUTAZIONE</i>	9
	<i>DATI SULL'OCCUPAZIONE</i>	11
	<i>ATTIVITÀ</i>	12
	<i>PASSIVITÀ</i>	22
	<i>CONTO ECONOMICO</i>	35
4	VARIAZIONI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012 RISPETTO AL 2011.....	51
5	PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI.....	57

1 STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2012

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) D.ti di brevetto e utilizzazione delle op. dell'ingegno	143.458	175.469
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	40.677
6) Altre	267.609	203.693
Tot. I	411.068	419.839
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni	0	0
2) Fabbricati	15.015.797	15.411.031
3) Impianti e macchinari	467.929	489.600
4) Attrezzature	2.171.950	2.329.653
5) Mobili e arredi	736.727	917.493
6) Automezzi	135.329	148.507
7) Altri beni	675.669	746.162
8) Immobilizzazioni in corso ed acconti	81.584	81.584
Tot. II	19.284.985	20.124.029
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Crediti finanziari		
-entro 12 mesi		
-oltre 12 mesi	4.500	7.568
2) Titoli	475	475
Tot. III	4.975	8.043
Totale Immobilizzazioni	19.701.028	20.551.911
B) Attivo Circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	276.727	293.347
2) Altre	93.228	96.812
3) Acconti	0	0
Tot. I	369.954	390.159
<i>II. Crediti</i>		

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

1) Crediti verso Regione		
-entro 12 mesi	8.500.766	7.270.202
-oltre 12 mesi	0	0
2) Crediti verso altri enti pubblici		
-entro 12 mesi	2.719.514	1.958.193
-oltre 12 mesi	9.765	127.199
3) Crediti verso soggetti privati		
-entro 12 mesi	463.146	906.184
-oltre 12 mesi	0	36.268
4) Crediti verso l'Erario		
-entro 12 mesi	78.322	84.375
-oltre 12 mesi	0	0
5) Crediti verso altri		
-entro 12 mesi	121.700	166.359
-oltre 12 mesi	0	0
Tot. II	11.893.212	10.548.779
<i>III. Attività finanziarie</i>		
1) Titoli a breve	0	0
Tot. III	0	0
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Cassa	0	0
2) Banca c/c	7.162.704	8.223.430
3) C/c postale	0	25.670
Tot. IV	7.162.704	8.249.101
<i>Totale Attivo Circolante</i>	19.425.870	19.188.039
C) Ratei e Risconti		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	19.292	15.899
<i>Totale Ratei e Risconti</i>	19.292	15.899
TOTALE ATTIVO	39.146.191	39.755.849
CONTI D'ORDINE		
1) Rischi assunti dall'ente		
2) Impegni assunti dall'ente		
3) Beni di terzi presso l'ente	0	0
<i>Totale Conti d'ordine</i>	0	0

Stato Patrimoniale Passivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Patrimonio netto		
I. Fondo di dotazione	9.150.945	9.150.945
II. Riserve	5.151.396	5.151.396
1) Riserva legale	1.171.371	1.171.371
2) Riserve vincolate ad investimenti	3.980.025	3.980.025
3) Altre riserve	0	0
III. Donazioni e lasciti		
IV. Utile (perdita) portati a nuovo	332.973	0
V. Utile (perdita) di esercizio	1.998.868	332.973
<i>Totale patrimonio netto</i>	16.634.182	14.635.313
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) Fondo per imposte	2.529.124	789.378
2) Fondo per contenziosi	742.662	643.373
3) Fondo rischi su crediti		
4) Fondo rinnovi contrattuali		
5) Altri fondi	1.903.297	1.947.396
<i>Totale fondi rischi ed oneri</i>	5.175.083	3.380.147
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
<i>Totale trattamento fine rapporto</i>	0	0
D) Debiti		
1) Debiti verso banche		
-entro 12 mesi	604.317	829.722
-oltre 12 mesi	1.126.114	1.730.432
2) Debiti verso Regione		
-entro 12 mesi	76.337	37.828
-oltre 12 mesi	0	0
3) Debiti verso altri soggetti pubblici		
-entro 12 mesi	1.301.991	2.190.081
-oltre 12 mesi	0	0
4) Debiti verso fornitori		
-entro 12 mesi	3.011.696	3.950.148
-oltre 12 mesi	0	0
5) Debiti tributari		

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

-entro 12 mesi	1.430.360	1.491.914
-oltre 12 mesi		
6) Debiti verso istituti previdenziali		
-entro 12 mesi	1.499.942	1.563.275
-oltre 12 mesi		
7) Altri debiti		
-entro 12 mesi	405.914	1.890.359
-oltre 12 mesi	124.995	124.995
<i>Totale debiti</i>	9.581.667	13.808.753
E) Ratei e Risconti		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	7.755.259	7.931.635
<i>Totale ratei e risconti</i>	7.755.259	7.931.635
TOTALE PASSIVO	39.146.191	39.755.849
CONTI D'ORDINE		
1) Rischi assunti dall'ente		
2) Impegni assunti dall'ente		
3) Beni di terzi presso l'ente	0	0
<i>Totale Conti d'ordine</i>	0	0

2 CONTO ECONOMICO AL 31/12/

Conto Economico	31/12/2012	31/12/2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	301.010	502.951
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale		
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	301.010	502.951
A.2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)	156.391	0
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	156.391	0
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale		
A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	53.656.555	55.243.396
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	51.027.396	51.638.051
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	896.541	927.368
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	455.381	981.599
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.034.659	1.190.858
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	242.577	505.520
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	54.113.956	55.746.347
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6) Acquisti di beni	1.061.768	1.082.601
B.7) Acquisti di servizi	7.340.139	8.010.448
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.465.539	2.721.817
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.874.600	5.288.630
B.8) Godimento beni di terzi	1.097.244	1.261.825
B.9) Personale	37.279.856	38.660.092
B.9.a) Salari e Stipendi	29.258.218	30.330.251
B.9.b) Oneri sociali	7.908.872	8.190.486
B.9.c) Trattamento di fine rapporto		
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	27.292
B.9.e) Altri costi	112.767	112.063
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.295.717	2.583.458
B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	162.847	160.767
B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.982.358	1.970.003
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		

B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	150.513	452.688
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.205	-54.902
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	2.221.680	672.835
B.12.a) Accantonamenti per imposte	1.739.746	291.227
B.12.b) Accantonamenti per contenziosi	481.934	381.608
B.12.c) Accantonamenti per rischi su crediti	0	0
B.12.d) Accantonamenti per rinnovi contrattuali	0	0
B.13) Altri Accantonamenti	0	0
B.14) Oneri diversi di gestione	282.593	262.066
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	<i>51.599.205</i>	<i>52.478.423</i>
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.514.751	3.267.924
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi	79.591	47.014
C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario	79.583	46.949
C.1.b) Interessi attivi su c/c postale	8	65
C.1.c) Altri Interessi attivi		
C.2) Altri proventi finanziari	0	0
C.2.a) Proventi finanziari su partecipazioni		
C.2.b) Altri proventi finanziari su titoli e crediti		
C.3) Interessi passivi	-89.057	-125.038
C.3.a) Interessi passivi su c/c bancario		
C.3.b) Interessi passivi su c/c postale		
C.3.c) Interessi passivi su Mutui	-89.057	-125.038
C.4) Altri oneri finanziari	-619	-2.303
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>-10.085</i>	<i>-80.327</i>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1) Rivalutazioni		
D.2) Svalutazioni		
<i>Totale delle rettifiche (D)</i>		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) Proventi straordinari	2.192.737	477.761
E.1.a) Plusvalenze		
E.1.b) Sopravvenienze e insussistenze attive	2.192.737	477.761
E.2) Oneri straordinari	-210.088	-737.508
E.2.a) Minusvalenze		
E.2.b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-210.088	-737.508
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	<i>1.982.649</i>	<i>-259.747</i>
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.487.315	2.927.850
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.488.446	2.594.878
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.998.868	332.973

3 NOTA INTEGRATIVA

ARPAT

VIA N. PORPORA N. 22 - FIRENZE

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il seguente bilancio è stato redatto, visto l'art. 31 comma 5 L.R. 30 del 22 giugno 2009, secondo gli schemi di Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa conformi a quelli previsti dalla delibera G.R.T. n. 13 del 14/01/2013.

Per quanto riguarda i principi contabili seguiti per la formazione del bilancio, è stato fatto riferimento ai principi contabili della Regione Toscana per gli Enti Dipendenti, integrati dai principi contabili nazionali per quanto non disposto.

La presente Nota integrativa, redatta ai sensi dei principi contabili della Regione Toscana, costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, fatto salvo quanto riportato nel seguito per effetto del cambiamento dei criteri di valutazione conseguenti ai nuovi principi contabili per gli Enti Dipendenti della Regione Toscana.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono:

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

POSTA DI BILANCIO	CRITERIO DI VALUTAZIONE
Immobilizzazioni	
<i>Immateriali</i>	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA per la parte non detraibile, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali.
<i>Materiali</i>	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA per la parte non detraibile, e rettifiche dei corrispondenti fondi di ammortamento. I fabbricati conferiti da parte della Regione successivamente alla costituzione dell'Agenzia sono stati valutati al valore catastale. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quello che è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato. Per la determinazione del costo di acquisto è stato adottato il metodo del costo medio ponderato.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante riduzione del loro valore nominale con apposito fondo al fine di tenere conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio Netto	Con riferimento al fondo di dotazione gli immobili conferiti sono valutati al valore catastale.
Fondi per rischi e oneri	I fondi sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.
Trattamento fine rapporto	Non è stato accantonato alcun importo per T.F.R. in quanto non previsto dal CCNL in vigore; è stato invece accantonato, fino al 31/12/2011, come debito verso la Regione Toscana ed imputato al costo del personale, il fondo ex art. 150 L.R. 51/1989 relativamente ai dipendenti trasferiti dalla Regione Toscana stessa. Dal 2012 non è più previsto questo accantonamento.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	I ricavi ed i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

Imposte sul reddito	Le imposte sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.
Conti d'ordine	Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso nell'Ente.
Criteri di rettifica	Non sono state eseguite rettifiche di valore né in forma di rivalutazione né in forma di svalutazione di componenti lo stato patrimoniale aziendale.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

La tabella sottostante indica il personale dipendente alla data di bilancio distinti per ruolo e area contrattuale, a tempo indeterminato e determinato, con l'indicazione delle variazioni rispetto al precedente esercizio.

Ruolo / Area contrattuale	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni	N° medio dipendenti
SANITARIO				
Dirigenza medica e veterinaria	1	1	0	1,00
Dirigenza non medica	69	72	-3	70,50
Comparto	232	243	-11	237,50
PROFESSIONALE				
Dirigenza	5	4	1	4,50
TECNICO				
Dirigenza	9	9	0	9,00
Comparto	255	262	-7	258,50
Comparto a tempo determinato	1	2	-1	1,50
AMMINISTRATIVO				
Dirigenza	9	10	-1	9,50
Comparto	138	139	-1	138,50
TOTALE	719	742	-23	730,50
Totale Dirigenza	93	96	-3	94,50
Totale Comparto	626	646	-20	636,00
TOTALE	719	742	-23	730,50

ATTIVITÀ

A) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
411.067,73	419.838,95	-8.771,22

Le categorie di immobilizzazioni immateriali presenti in Agenzia sono le seguenti:

Diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno

Voce di bilancio: 3) Diritti di brevetto e utilizz.ne opere ingegno	Importo
Costo storico	3.654.558,05
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.479.089,23
Saldo al 31/12/11	175.468,82
Acquisizioni dell'esercizio	37.574,57
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	69.584,99
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Saldo al 31/12/12	143.458,40

Questa categoria comprende il costo relativo alle licenze d'uso del software con durata pluriennale o a tempo indeterminato.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Voce di Bilancio: 5) Immobilizzazioni in corso e acconti	Importo
Costo storico	40.677,12
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	0,00
Saldo al 31/12/11	40.677,12
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Riclassificazioni dell'esercizio	-40.677,12
Saldo al 31/12/12	0,00

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Questa categoria è stata movimentata per correggere un errore contabile risalente al 2008 evidenziato a seguito della entrata in uso del software "CIRCOM".

Altre

Voce di Bilancio: 6) Altre immobilizzazioni immateriali	Importo
Costo storico	896.727,26
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	693.034,25
Saldo al 31/12/11	203.693,01
Acquisizioni dell'esercizio	157.178,11
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	93.261,79
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Saldo al 31/12/12	267.609,33

Questa categoria comprende il costo delle manutenzioni straordinarie su immobili di terzi (Euro 122.520,58) e il costo del software costruito internamente e non giuridicamente protetto (Euro 145.088,75).

Nel corso del 2012 è entrato in uso il software "CIRCOM", prodotto prevalentemente con risorse umane interne. La contabilizzazione di questo software ha comportato la riclassificazione di parte di costi già contabilizzati nell'unica voce delle immobilizzazioni immateriali prevista dai precedenti principi contabili per il software "Diritti di brevetto e utilizzazione delle opere dell'ingegno", nella voce "Altre immobilizzazioni immateriali". Inoltre nel 2012 è stata rilevata la capitalizzazione di costi interni sostenuti in questo esercizio per la realizzazione di "CIRCOM".

Spostamenti da una ad altra voce

L'esercizio 2012 è il primo esercizio in cui trovano applicazione i nuovi principi contabili per gli Enti Dipendenti della Regione Toscana. In conseguenza delle novità introdotte, per rendere compatibile il dato del 2012 con quello del 2011, quest'ultimo valore è stato esposto con la stessa classificazione seguita nell'esercizio corrente. Questa riclassificazione ha interessato il software prodotto internamente e non giuridicamente protetto che è stato spostato dalla voce "Diritti di brevetto e utilizzazione delle opere dell'ingegno" alla voce "Altre immobilizzazioni immateriali".

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Costo manutenzioni straordinarie su immobili di terzi	8,33%
Tutte le altre immobilizzazioni immateriali ammortizzabili	20,00%

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
19.284.984,96	20.124.028,92	-839.043,96

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono quelle previste dai principi contabili regionali. Per le immobilizzazioni materiali presenti nel patrimonio dell'Agenzia sono le seguenti:

Fabbricati	3,00%
Impianti e macchinari inseriti stabilmente nel fabbricato	3,00%
Impianti e macchinari	12,50%
Attrezzatura alta tecnologia	20,00%
Attrezzatura ordinaria	12,50%
Mobili ed arredi	10,00%
Automezzi	20,00%
Macchine d'ufficio	20,00%
Libri della biblioteca	20,00%

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate, considerato l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. Tale criterio è stato ritenuto ben rappresentato dalle aliquote sopra esposte, ridotte del 50% nell'anno di entrata in funzione del cespite.

Per i beni di valore unitario non superiore a Euro 516,46, che non rappresentino una universalità di beni, è stato praticato l'ammortamento immediato nell'esercizio di entrata in funzione.

Analizziamo ora, nel dettaglio, le vari componenti delle immobilizzazioni materiali:

Fabbricati disponibili

Voce di Bilancio: 2) Fabbricati	Importo
Costo storico	21.064.860,84
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	5.653.830,01
Saldo al 31/12/11	15.411.030,83
Acquisizioni dell'esercizio	238.768,60
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	634.002,65
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/12	15.015.796,78

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Le acquisizioni del 2012 sono relative alla capitalizzazione di manutenzioni straordinarie e lavori di adeguamento effettuati sugli immobili di proprietà.

I fabbricati per la loro natura sono stati considerati tutti tra i fabbricati disponibili.

Dal 2012, con l'adozione dei nuovi principi contabili regionali per gli Enti Dipendenti della Regione Toscana adottati con DGRT n. 13 del 14.01.2013 non è più praticata la "sterilizzazione" degli ammortamenti dei fabbricati trasferiti all'Agenzia iscritti in bilancio con contropartita il fondo di dotazione.

Impianti e macchinari

Voce di Bilancio: 3) Impianti e macchinari	Importo
Costo storico	3.954.172,06
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.464.572,02
Saldo al 31/12/11	489.600,04
Acquisizioni dell'esercizio	30.794,03
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	52.464,78
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/12	467.929,29

Attrezzature alta tecnologia

Voce di Bilancio: 4) Attrezzature alta tecnologia	Importo
Costo storico	18.115.607,02
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	15.856.868,63
Saldo al 31/12/11	2.258.738,39
Acquisizioni dell'esercizio	625.027,41
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	9.397,07
Ammortamenti dell'esercizio	739.630,51
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/12	2.134.738,22

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Attrezzature ordinarie

Voce di Bilancio: 4) Attrezzature	Importo
Costo storico	1.030.328,56
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	959.413,82
Saldo al 31/12/11	70.914,74
Acquisizioni dell'esercizio	8.360,33
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	999,00
Ammortamenti dell'esercizio	41.063,98
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/12	37.212,09

Mobili ed arredi

Voce di Bilancio: 5) Mobili ed arredi	Importo
Costo storico	2.953.096,48
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.035.603,94
Saldo al 31/12/11	917.492,54
Acquisizioni dell'esercizio	1.384,74
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	182.150,67
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/12	736.726,61

Automezzi

Voce di Bilancio: 6) Automezzi	Importo
Costo storico	2.660.036,44
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.511.529,83
Saldo al 31/12/11	148.506,61
Acquisizioni dell'esercizio	56.269,11
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	69.446,45
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/12	135.329,27

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

In questa voce sono inseriti tutti gli automezzi dell'agenzia compresa la motonave Poseidon.

Altri beni

Voce di Bilancio: 7) Altri beni	Importo
Costo storico	5.608.364,59
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	4.862.202,34
Saldo al 31/12/11	746.162,25
Acquisizioni dell'esercizio	193.314,65
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	263.807,72
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/12	675.669,18

Questa voce comprende: computers, stampanti, sistemi telefonici, libri della biblioteca, ecc.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Voce di Bilancio: 8) Immobilizzazioni in corso e acconti	Importo
Costo storico	81.583,52
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	0,00
Svalutazioni esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/10	81.583,52
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	0,00
Svalutazioni dell'esercizio	
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Saldo al 31/12/11	81.583,52

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
4.975,00	8.042,75	-3.067,75

Le immobilizzazioni finanziarie sono relative a depositi cauzionali per Telepass e alla partecipazione per Euro 475,00 nella Società Consortile Energia Toscana - C.E.T. srl. La variazione del 2012 è relativa a depositi cauzionali su affitti passivi.

Immobilizzazioni finanziarie	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Depositi cauzionali	7.567,75		3.067,75	4.500,00
Partecipazioni	475,00			475,00
Totale	8.042,75	0,00	3.067,75	4.975,00

B) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
369.954,29	390.159,41	-20.205,12

I criteri di valutazione adottati per la valorizzazione delle rimanenze sono invariati rispetto all'esercizio precedente e sono indicati nella prima parte della presente nota integrativa.

Il valore delle scorte rilevato al 31.12.2012 si riferisce alle rimanenze di materiale per laboratorio (reagenti, prodotti chimici, vetreria e plastiche, ecc.) e a cancelleria, supporti informatici, dispositivi di protezione individuale, ecc. in giacenza presso i Dipartimenti / Servizi e presso la Direzione.

Le rimanenze rilevate al 31.12.2012 sono pari ad Euro 369.954,29 (Euro 276.726,77 per materiali da laboratorio ed Euro 93.227,52 per altro materiale).

Descrizione conto	31/12/2011		31/12/2012		Variazioni
	Magazzino	Totale	Magazzino	Totale	
Rim. Materiale da laboratorio	Massa	27.790,78	Massa	21.379,78	-6.411,00
Rim. Materiale economale	Massa	2.267,94	Massa	3.984,99	1.717,05
Rim. Materiale da laboratorio	Lucca	3.390,15	Lucca	4.274,69	884,54
Rim. Materiale economale	Lucca	5.273,46	Lucca	1.238,04	-4.035,42
Rim. Materiale da laboratorio	Pistoia	18.123,72	Pistoia	16.650,50	-1.473,22
Rim. Materiale economale	Pistoia	2.317,17	Pistoia	1.567,20	-749,97
Rim. Materiale da laboratorio	Prato	12.482,29	Prato	4.206,30	-8.275,99
Rim. Materiale economale	Prato	772,74	Prato	757,65	-15,09
Rim. Materiale da laboratorio	Pisa	95.283,36	Pisa	79.075,84	-16.207,52
Rim. Materiale economale	Pisa	15.662,88	Pisa	13.964,83	-1.698,05
Rim. Materiale da laboratorio	Livorno	2.864,53	Livorno	27.862,25	24.997,72
Rim. Materiale economale	Livorno	12.348,39	Livorno	5.525,64	-6.822,75
Rim. Materiale da laboratorio	Siena	18.670,31	Siena	22.691,10	4.020,79
Rim. Materiale economale	Siena	8.789,60	Siena	8.493,97	-295,63
Rim. Materiale da laboratorio	Arezzo	2.533,18	Arezzo	0,00	-2.533,18
Rim. Materiale economale	Arezzo	3.792,15	Arezzo	4.818,23	1.026,08
Rim. Materiale da laboratorio	Grosseto	31.118,37	Grosseto	30.809,76	-308,61
Rim. Materiale economale	Grosseto	9.382,94	Grosseto	9.433,42	50,48
Rim. Materiale da laboratorio	Firenze	81.090,24	Firenze	69.776,55	-11.313,69
Rim. Materiale economale	Firenze	6.709,24	Firenze	8.818,67	2.109,43
Rim. Materiale da laboratorio	Empoli	0,00	Empoli	0,00	0,00
Rim. Materiale economale	Empoli	0,00	Empoli	4.621,65	4.621,65
Rim. Materiale da laboratorio	Piombino	0,00	Piombino	0,00	0,00
Rim. Materiale economale	Piombino	0,00	Piombino	558,35	558,35
Rim. Materiale da laboratorio	Direzione	0,00	Sede	0,00	0,00
Rim. Materiale economale	Direzione	29.495,97	Sede	29.444,88	-51,09
Totale		390.159,41		369.954,29	-20.205,12

II. Crediti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
11.893.212,03	10.548.779,42	1.344.432,61

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
verso Regione	8.500.766,32	0,00	0,00	8.500.766,32
verso altri enti pubblici	2.719.514,00	9.764,66	0,00	2.729.278,66
verso soggetti privati per attività istituzionale	358.269,03	0,00	0,00	358.269,03
verso soggetti privati per attività commerciale	104.876,67	0,00	0,00	104.876,67
verso l'Erario	78.321,72	0,00	0,00	78.321,72
verso altri	121.699,63	0,00	0,00	121.699,63
Totale	11.883.447,37	9.764,66	0,00	11.893.212,03

I crediti riportati nella tabella precedente sono comprensivi del valore dei contributi da ricevere / fatture da emettere nei confronti dei relativi soggetti.

I crediti verso la Regione Toscana sono stati verificati dalla Regione stessa prima della chiusura del presente bilancio, sono quindi coincidenti con quanto risultante nella contabilità regionale.

I crediti più significativi inclusi tra i crediti "verso altri" sono i seguenti:

Descrizione	Importo
crediti per interessi bancari	16.652,86
crediti v/istituti previdenziali	11.115,61
crediti v/dipendenti	32.698,34
Altri crediti diversi	61.232,82
Totale	121.699,63

L'importo dei crediti è riportato al netto del fondo svalutazione crediti. Infatti l'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito nel corso dell'esercizio le seguenti movimentazioni:

Descrizione	importo
saldo al 31/12/2011	948.990,65
utilizzo nell'esercizio	138.839,80
accantonamento nell'esercizio	150.512,72
saldo al 31/12/2012	960.663,57

III. Attività finanziarie

Non si hanno in bilancio importi iscritti in questa voce.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
7.162.704,11	8.249.100,61	-1.086.396,50

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura di bilancio dell'esercizio, così suddivise:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
Istituto cassiere	7.162.704,11	8.223.430,19
C/c postale	0,00	25.670,42
Totale disponibilità liquide	7.162.704,11	8.249.100,61

C) Ratei e risconti

Ratei Attivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
0,00	0,00	0,00

Non sono presenti ratei attivi.

Risconti Attivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
19.292,38	15.899,30	3.393,08

La tabella sottostante evidenzia il dettaglio della composizione dei risconti attivi al 31/12/2012, suddividendo il saldo in relazione ai conti di costo la cui rettifica ha dato origine al risconto stesso.

Descrizione	importo
Canoni manutenzione e agg.to software	2.735,69
Manut.zione e riparaz. ordinaria attrezzature	8.555,78
Manutenzione e riparaz. ordinaria immobili e pertinenze	953,38
Tassa circolazione automezzi	7.047,53
Totale	19.292,38

PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
16.634.181,86	14.635.313,47	1.998.868,39

Il prospetto seguente evidenzia le variazioni intervenute nelle poste del patrimonio netto rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
I. Fondo di dotazione	9.150.944,88	0,00	0,00	9.150.944,88
II. Riserve	5.151.395,96			5.151.395,96
1) <i>Riserva legale</i>	1.171.370,84			1.171.370,84
2) <i>Riserve vincolate ad investimenti</i>	3.980.025,12			3.980.025,12
3) <i>Altre riserve</i>	0,00			0,00
III. Donazioni e lasciti	0,00			0,00
IV. Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	332.972,63		332.972,63
V. Utile (perdita) dell'esercizio	332.972,63	1.998.868,39	332.972,63	1.998.868,39
Totale	14.635.313,47	2.331.841,02	332.972,63	16.634.181,86

L'esercizio 2012 si chiude con un utile di Euro 1.998.868,39. L'utile del 2011 sarà movimentato nell'esercizio 2013 in base alla destinazione decisa dal Consiglio regionale con la deliberazione di approvazione del bilancio 2011.

Fondo di dotazione

Costituitosi con la redazione dello stato patrimoniale iniziale come differenza tra le attività e le passività a tale data, esso è rappresentato dai seguenti valori:

Fabbricati Euro 12.155.724,67

Riserve

La riserva legale è costituita dalla quota dell'utile 2007 (Euro 183.943,85), 2008 (Euro 364.146,34), 2009 (Euro 370.330,65) e 2010 (Euro 252.950,00) destinata a questo scopo.

Le riserve vincolate ad investimenti sono costituite dall'accantonamento dell'utile 2007, 2008, 2009 e 2010 e sono diminuite dalle quote di sterilizzazione dell'utile destinato ad incentivazione del personale e ad iniziative formative, come evidenziato nella seguente tabella. Queste riserve non hanno presentato variazioni nel 2012.

Riserva disponibile	Anno	importo
utile 2007	2008	735.775,41
utile 2008	2009	1.456.585,34
sterilizzazione utile 2007	2009	-264.600,28
utile 2009	2010	1.481.322,62
sterilizzazione utile 2008	2010	-200.988,43
utile 2010	2011	1.011.792,70
sterilizzazione utile 2009	2011	-148.132,24
sterilizzazione utile 2008	2011	-91.730,00
Totale		3.980.025,12

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
5.175.082,84	3.380.147,22	1.794.935,62

I fondi per rischi ed oneri nel corso del 2012 hanno subito le seguenti variazioni:

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Fondi per imposte	789.378,08	1.739.745,85		2.529.123,93
Fondi per contenziosi	643.373,40	481.934,42	382.645,89	742.661,93
Fondi rischi su crediti	0,00			0,00
Fondi rinnovi contrattuali	0,00			0,00
Altri fondi	1.947.395,74	1.903.296,98	1.947.395,74	1.903.296,98
Totale	3.380.147,22	4.124.977,25	2.330.041,63	5.175.082,84

Fondo per Imposte

Il fondo per imposte è stato costituito nel 2010 per fronteggiare il rischio relativo al contenzioso in corso con il comune di Livorno per omessa dichiarazione e mancato pagamento dell'ICI per gli immobili di proprietà dell'Agenzia nel territorio di quel comune.

Si ricorda infatti che in data 05/05/2010 sono stati notificati n. 5 avvisi di accertamento per mancata presentazione della dichiarazione e mancato pagamento dell'ICI delle annualità da 2004 a 2008 che l'Agenzia ha omesso ritenendo di essere esente.

Avverso gli avvisi di accertamento sopra citati, che ammontano a Euro 292.746,00, è stato

presentato ricorso presso la Commissione tributaria provinciale di Livorno. Nel corso del 2011 è stata emanata la sentenza di primo grado che ha visto confermate le pretese del comune, accordando comunque la riduzione delle sanzioni dal 150% al 100% del tributo dovuto.

Contro questa sentenza è stato presentato ricorso in appello presso la Commissione tributaria regionale di Firenze curato dall'Avvocatura regionale e, ad oggi, l'esito è ancora incerto.

In data 28/12/2011 l'Agenzia ha ricevuto un nuovo avviso di accertamento sempre dal Comune di Livorno per l'ICI degli anni 2009 e 2010 per un ammontare complessivo di Euro 113.961,00. Anche questo avviso di accertamento è stato impugnato presso la Commissione tributaria provinciale di Livorno sempre tramite l'Avvocatura regionale.

Considerata questa situazione di rischio, l'Agenzia aveva già provveduto ad accantonare a fondo imposte l'ammontare degli avvisi ricevuti e l'importo dell'ICI su tutti gli immobili in proprietà, escludendo Livorno per quanto già accertato, del 2010 e del 2011.

Al 31/12/2012, in accordo con il Collegio dei revisori, si è provveduto ad incrementare l'accantonamento considerando tutte le annualità ancora accertabili per le quali non è maturata la decadenza (ultimi 5 anni), le relative sanzioni e gli interessi, escludendo quanto già contenuto negli accertamenti ricevuti.

Fondo per contenziosi

Su indicazione del Collegio dei revisori, dopo aver esaminato le coperture assicurative presenti in Agenzia, si è proceduto a dimensionare il fondo per contenziosi come segue:

- componente "forfettaria" pari al 5 per 1000 del costo del personale e del valore della produzione per la copertura di rischi sul contenzioso riguardante le cause del personale e le cause connesse con l'attività istituzionale, non coperte per tipologia e/o valore dalle polizze assicurative stipulate, per Euro 456.969,06;
- componente "puntuale" per le cause relative a contenziosi non coperti da polizze assicurative, per Euro 285.692,87.

La parte "puntuale" del fondo per contenziosi è relativa a:

- contenzioso con il precedente Collegio dei revisori per l'ulteriore compenso preteso sul premio dei Direttori del 2010, per Euro 10.692,87 (accantonamento già presente al 31/12/2011);
- contenzioso per le modalità seguite nella determinazione dei fondi contrattuali a seguito delle decurtazioni previste dal D.L. 78/2010, per Euro 200.000,00;
- contenzioso relativo alle disposizioni organizzative per il personale addetto alle attività di ispezione e vigilanza, per Euro 60.000;
- contenzioso con un dipendente relativo ad una componente della retribuzione (RIA), per Euro 15.000,00.

Nel corso del 2012 il fondo per contenziosi è stato ridotto per:

- smobilizzo dell'accantonamento fatto al 31/12/2011 per Euro 381.608,34 pari alla differenza di costo derivante dall'applicazione delle due circolari interpretative dell'art. 9, comma 2-bis del D.L. n. 78 del 31/05/2010 sulla riduzione dei fondi contrattuali

(Circolare del 13/10/2011 della Conferenza delle regioni e Circolare n. 12 del 15/04/2011 del M.E.F.); nel corso del 2012 è stato chiarito (DGRT n. 850 del 24/09/2012) che la corretta procedura da seguire era quella fornita dalla circolare n. 12 del 15/04/2011 del M.E.F., già seguita per la quantificazione del costo del personale, quindi questo accantonamento non ha più motivo di esistere;

- utilizzo dell'accantonamento per Euro 1.037,55 per rimborso spese legali nell'ambito di una transazione su una causa con personale dipendente.

Altri fondi

Questo fondo è costituito dall'accantonamento delle risorse per premi ai Direttori per Euro 71.442,00 determinato in misura pari al 20% del compenso ordinario del 2012 più oneri riflessi e IRAP. Si ricorda che il Direttore generale per il 2012 ha rinunciato a metà del proprio premio quindi la parte di sua competenza è ridotta della metà.

Inoltre questo fondo comprende anche l'accantonamento al 31/12/2012 dei residui dei fondi contrattuali per un importo pari a Euro 1.374.234,79, più contributi per Euro 327.067,88, INAIL per Euro 13.742,35 e IRAP per Euro 116.809,96.

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

I residui dei fondi contrattuali sono dettagliati nella tabella seguente:

RESIDUO FONDI AL 31/12/2012			
DIRIGENZA	fondo	speso	residuo
Dirigenza medica			
Fondo posizione	26.097,36	24.406,48	1.690,88
Fondo accessori	938,98	0,00	938,98
Fondo risultato	9.354,16		
- risparmio L. 133/2008	-299,78		
	9.054,38	5.300,88	3.753,50
Totale dirigenza medica	36.090,72	29.707,36	6.383,36
Dirigenza non medica			
Fondo posizione dirigenza sanitaria	1.667.067,62	1.494.889,26	172.178,36
Fondo posizione PTA	436.660,00	456.761,75	-20.101,75
Fondo accessori	132.152,76	35.900,02	96.252,74
Fondo risultato	1.071.477,13		
+ incentivo Codice Appalti	397,38		
- risparmio L. 133/2008	-9.970,82		
	1.061.903,69	584.472,29	477.431,40
Totale dirigenza non medica	3.297.784,07	2.572.023,32	725.760,75
Totale dirigenza	3.333.874,79	2.601.730,68	732.144,11
COMPARTO			
Fondo fasce	2.877.497,91	2.663.460,08	214.037,83
Fondo particolari condizioni	1.030.441,40	626.711,78	403.729,62
Fondo produttività	2.211.904,16		
+ incentivo Codice Appalti	1.192,13		
- risparmio L. 133/2008	-29.792,79		
	2.183.303,50	2.158.980,27	24.323,23
Totale comparto	6.091.242,81	5.449.152,13	642.090,68
Totale generale	9.425.117,60	8.050.882,81	1.374.234,79

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Questa posta non è movimentata nel bilancio dell'Agenzia in quanto per il contratto della Sanità, relativamente alla tipologia di personale impiegato dall'Agenzia, non è previsto alcun accantonamento per trattamento di fine rapporto.

Relativamente ai dipendenti della Regione Toscana confluiti nell'Agenzia era previsto fino al 2011 un accantonamento al fondo ex Art. 150 L.R. 51/89. Nonostante che questo accantonamento non sia più effettuato resta il debito per l'ammontare maturato al 31/12/2011.

L'importo di tale fondo rappresenta un debito verso i dipendenti e quindi è stato inserito direttamente negli altri debiti alla voce D.7.

Per chiarezza evidenziamo nel prospetto seguente i movimenti di questa posta avvenuti nel 2012:

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Debiti per art. 150 L.R. 51/89	263.829,00			263.829,00

D) Debiti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
9.581.667,13	13.808.753,48	-4.227.086,35

I debiti sono valutati al loro valore nominale e il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Mutui verso Banche	604.317,32	1.126.114,30		1.730.431,62
Debiti verso Banche	0,00			0,00
Debiti verso Regione	76.337,08			76.337,08
Debiti verso altri soggetti pubblici	1.301.991,13			1.301.991,13
Debiti verso Fornitori	3.011.696,46			3.011.696,46
Debiti tributari	1.430.359,71			1.430.359,71
Debiti verso Istituti previdenziali	1.499.942,38			1.499.942,38
Altri debiti	405.913,50	124.995,25		530.908,75
Totale	8.330.557,58	1.251.109,55	0,00	9.581.667,13

D 1) Mutui

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.730.431,62	2.560.153,81	-829.722,19

I debiti per mutui sono pari a Euro 1.730.431,62 e rappresentano il saldo dell'esposizione dell'Agenzia nei confronti del sistema bancario dato che nel 2012 non è stata utilizzata altra forma di indebitamento.

Nella tabella seguente si riporta l'elenco dei mutui in corso di rimborso nel 2012 con indicazione del capitale residuo al 31/12/2012, della scadenza e del tasso d'interesse.

Anno - Numero - Istituto bancario	Cap. residuo	Scadenza	Tasso
2002 - Mutuo n° 741210371 MPS-POOL	0,00	2012	5,040%
2005 - Mutuo n° 8875056/1 BANCA INTESA	714.213,02	2015	3,763%
2006 - Mutuo n° 088 00300062 CRF	1.016.218,60	2016	3,644%
Totale	1.730.431,62		

D 2) Debiti verso Regione Toscana

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
76.337,08	37.828,35	38.508,73

L'importo evidenziato è relativo al debito nei confronti della Regione Toscana per contributi previdenziali maturati sul personale regionale in aspettativa in servizio presso l'Agenzia.

D 3) Debiti verso altri soggetti pubblici

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.301.991,13	2.190.080,73	-888.089,60

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei soggetti pubblici diversi dalla Regione Toscana alla data del 31/12/2012. Tra questi debiti si segnalano per l'importo particolarmente significativo i debiti verso i partners del progetto Gionha, già presenti anche al 31/12/2011, di cui l'Agenzia è capofila e dalla quale transitano anche le risorse finanziarie destinate ai partners. La rilevazione del contributo di questo progetto in base all'impegno complessivo esistente nella contabilità regionale, ha comportato la rilevazione a debito della quota destinata ai partners che per l'Agenzia è soltanto una partita di giro. Al 31/12/2012 il debito verso i partners del progetto Gionha è pari a Euro 577.494,15

D 4) Debiti verso fornitori

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.011.696,46	3.950.148,04	-938.451,58

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei fornitori alla data del 31/12/2012, nel dettaglio possiamo evidenziarne la composizione con la tabella che segue:

Descrizione	Importo
Fornitori ordinari	1.548.654,97
Professionisti e collaboratori	14.080,50
Fatture da ricevere	1.503.425,34
Note di credito da ricevere	-54.464,35
Totale	3.011.696,46

D 8) Debiti tributari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.430.359,71	1.491.913,83	-61.554,12

I debiti tributari sono relativi alle trattenute fiscali sugli stipendi relativi al mese di dicembre, alle ritenute effettuate sui compensi dei collaboratori e professionisti ed al debito per IRAP ed IRES. Le trattenute fiscali su stipendi e compensi relativi a collaboratori e professionisti sono state pagate il 16 gennaio 2013. Il debito per IRAP è stato pagato il 15 gennaio 2013.

Riportiamo di seguito il dettaglio dei debiti tributari:

Descrizione	Importo
Ritenute IRPEF lavoro dipendente	1.042.447,52
Ritenute IRPEF lavoro autonomo	0,00
Ritenute per addizionali regionali e comunali	518,50
Erario c/IRES	63.500,00
Erario c/IRAP	323.893,69
Totale	1.430.359,71

D 9) Debiti verso Istituti di previdenza

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.499.942,38	1.563.274,77	-63.332,39

Nei debiti verso istituti di previdenza sono iscritti i contributi previdenziali su retribuzioni e compensi da versare per dipendenti e collaboratori.

D 10) Altri debiti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
530.908,75	2.015.353,95	-1.484.445,20

La voce è dettagliata nella tabella seguente:

Descrizione	Importo
debiti per ferie maturate e non godute	0,00
debiti diversi per ritenute stipendiali	84.443,98
debito per fondo art. 150 L.R. 51/89	263.829,00
debiti v/altri oltre 12 mesi	124.995,25
Anticipi da clienti	49.233,01
Altri debiti	8.407,51
Totale	530.908,75

In questa voce era presente al 31/12/2011 anche l'accantonamento per ferie maturate e non godute per un importo di Euro 1.488.765,04. Dal 2012 i nuovi principi contabili per gli enti dipendenti della Regione Toscana non ammettono più questo accantonamento. Conseguentemente l'importo del debito per ferie maturate e non godute è stato accreditato a conto economico rilevando una sopravvenienza attiva.

E) Ratei e risconti

Ratei passivi

Non sono presenti ratei passivi.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
7.755.258,67	7.931.635,19	-176.376,52

La tabella seguente evidenzia il dettaglio della composizione dei risconti passivi al 31/12/2012 suddividendo il saldo in relazione ai conti di ricavo la cui rettifica ha dato origine al risconto stesso.

Descrizione	importo
Contributi in conto esercizio Regione Toscana	350.649,85
Contributi in conto esercizio altri enti	641.234,88
Ricavi da altri enti	5.866,61
Contributi in conto capitale Regione Toscana	6.724.684,83
Contributi in conto capitale altri enti	32.822,50
Totale	7.755.258,67

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

I risconti passivi per contributi in conto esercizio ricevuti dalla Regione Toscana sono così articolati:

Atto di assegnazione del contributo	Anno di contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo registrato nel CE degli esercizi precedenti	Importo del contributo registrato nel CE dell'esercizio	Importo del contributo rinviato all'esercizio successivo
DDRT n. 3099 del 30/03/2011 e DDRT n. 3809/ del 12/09/2011	2011	557.665,70	223.066,28	250.949,57	83.649,85
DDRT n. 6352 del 26/11/2010 - DDRT n. 5436 del 30/11/2011	2011	70.000,00	28.000,00	35.000,00	7.000,00
DDRT n. 6377 del 28/12/2011	2011	100.000,00	0,00	80.000,00	20.000,00
DDRT n. 4670 del 24/09/2012	2012	80.000,00	0,00	70.000,00	10.000,00
DDRT 4621 del 03/10/2012	2012	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
DDRT n. 4225 del 14/09/2012	2012	40.000,00	0,00	12.000,00	28.000,00
DDRT n. 4332 del 21/09/2012	2012	10.000,00	0,00	8.000,00	2.000,00
Totale		1.057.665,70	251.066,28	455.949,57	350.649,85

I risconti passivi per contributi in conto esercizio ricevuti da altri soggetti sono così articolati:

Atto di assegnazione del contributo	Anno di contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo registrato nel CE degli esercizi precedenti	Importo del contributo registrato nel CE dell'esercizio	Importo del contributo rinviato all'esercizio successivo
Provincia di Pisa - DD 4061 del 26/09/2011	2011	9.917,35	495,87	0,00	9.421,48
Presidenza Consiglio dei Ministri - Ordinanza PCM n. 3998 del 20/01/2012	2012	524.040,34	0,00	323.470,00	200.570,34
Provincia di Prato - DD n. 2958 del 31/08/2012	2012	30.000,00	0,00	9.645,00	20.355,00
Provincia di Lucca - DD n. 5478 21/11/2012	2012	20.000,00	0,00	16.000,00	4.000,00

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Provincia di Siena - DD n. 1170 del 06/08/2012	2012	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Comune di Pisa - DD n. 1219 del 29/10/2012	2012	9.590,00	0,00	7.672,00	1.918,00
Comune di Cascina - DD n. 623 del 06/10/2012	2012	3.322,00	0,00	332,20	2.989,80
Comune di Livorno - DD n. 3396 del 30/09/2011	2011	20.000,00	3.000,00	9.000,00	8.000,00
Comune di Rosignano M.mo DD n. 1630 del 31/12/2009	2012	23.680,00	0,00	0,00	23.680,00
ISPRA - RESORAD	2010	21.150,00	0,00	4.230,00	16.920,00
ISPRA - AIA statali	2009	30.818,25	0,00	30.351,00	467,25
ISPRA - Pitelli	2011	330.000,00	30.000,00	0,00	300.000,00
Comune Firenze - Progetto HUSH	2009	82.495,00	53.621,75	15.960,24	12.913,01
Totale		1.145.012,94	87.117,62	416.660,44	641.234,88

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

I risconti passivi per contributi in conto capitale ricevuti dalla Regione Toscana sono così articolati:

Atto di assegnazione del contributo	Anno contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo registrato nel CE degli esercizi precedenti	Importo del contributo registrato nel CE dell'esercizio	Importo del contributo rinviato all'esercizio successivo
RT - Finanz. ristrutturazione immobili	00/02	2.034.840,18	650.735,64	61.974,82	1.322.129,72
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 1 tranches	2006	126.631,86	20.293,89	3.689,80	102.648,17
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 2 tranches	2007	874.551,17	684.323,38	6.927,00	183.300,79
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 3 tranches	2008	863.206,14	531.185,27	135.389,31	196.631,56
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 4 tranches	2010	135.610,83	69.649,43	27.859,77	38.101,63
05-DG000-0585-00-00 \ DDRT n° 6567/2005	2008	225.000,00			
08-DG000-0188-01-01 \ DDRT n° 3596/2006	2008	180.090,00			
08-DG000-0188-01-11 \ DDRT n° 5933/2007	2008	1.380,00			
08-DG000-0188-01-17/19 \ DDRT n° 5933/2007	2008	285.200,00			
08-DG000-0188-02-03 \ DDRT n° 4002/2008	2008	60.000,00			
08-DG000-0188-03-09 \ DDRT n° 4876/2008	2008	80.000,00			
08-DG000-0188-03-16 \ DDRT n° 2108/2008	2008	30.000,00			
08-DG000-0188-03-18 \ DDRT n° 4240/2008	2008	259.259,20			
08-DG000-0188-03-23 \ DDRT n° 2879/2008	2008	60.000,00			
08-DG000-0188-03-27 \ DDRT n° 3016/2008	2008	54.000,00			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2008	84.000,00			
08-DG000-0188-02-01 \ DDRT n° 4002/2008	2008	8.000,00			
RT - Totale finanziamento investimenti 2008	2008	1.326.929,20	259.477,72	74.006,13	993.445,35
09-DG000-0166-02-05 \ DDRT n° 5916/2009	2009	175.000,00			
08-DG000-0188-03-10 \ DDRT n° 4876/2008	2009	8.000,00			
09-DG000-0166-02-05 \ DDRT n° 5916/2009	2009	75.000,00			
08-DG000-0188-03-10 e 11 \ DDRT n° 4876/2008	2009	50.000,00			
08-DG000-0188-03-27 \ DDRT n° 3016/2008	2009	6.000,00			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2009	86.800,00			
08-DG000-0188-01-01 \ DDRT n° 3596/2006	2009	89.910,00			
09-DG000-0166-01-00 \ DDRT n° 620/2008	2009	60.000,00			
09-DG000-0166-01-00 \ DDRT n° 620/2009	2009	240.000,00			
08-DG000-0188-01-11 \ DDRT n° 5933/2007	2009	120,00			
08-DG000-0188-01-17/19 \ DDRT n° 5933/2007	2009	24.800,00			
08-DG000-0188-02-01 \ DDRT n° 4002/2008	2009	2.000,00			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2009	54.700,00			
08-DG000-0188-03-16 \ DDRT n° 2108/2008	2009	60.000,00			
08-DG000-0188-01-13 e 16 \ DDRT n° 5985/2007	2009	90.000,00			
08-DG000-0188-02-03 \ DDRT n° 4002/2008	2009	48.000,00			
RT - Totale finanziamento investimenti 2009	2009	1.070.330,00	76.328,35	30.531,34	963.470,31
10-DG000-0120-01-00DDRT n° 4341/2010	2010	362.583,35			
10-DG000-0128-01-01 \ DDRT n° 2795/2010	2010	700.000,00			
10-DG000-0120-01-00 \ DDRT n° 4341/2010	2010	90.645,84			
08-DG000-0188-02-03 \ DDRT n° 4002/2008	2010	12.000,00			
08-DG000-0188-03-16 \ DDRT n° 2108/2008	2010	10.000,00			

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2010	25.200,00			
RT - Totale finanziamento investimenti 2010	2010	1.200.429,19	487.054,97	324.703,31	388.670,91
08-DG000-0188-03-18 \ DDRT n° 4240/2008	2011	97.037,14			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2011	29.300,00			
10-DG000-0432-01-03 \ DDRT n° 4391/2011	2011	40.000,00			
10-DG000-0128-01-01 \ DDRT n° 2795/2010	2011	300.000,00			
05-DG000-0585-00-00 \ DDRT n° 6567/2005	2011	75.000,00			
11-DG000-0023-01-00 \ DDRT n° 4667/2011	2011	362.583,35			
11-DG000-0023-01-00 \ DDRT n° 4667/2011	2011	90.645,84			
11-DG000-0206-02-03 \ DDRT n° 6267/2011	2011	60.000,00			
11-DG000-0206-02-04 \ DDRT n° 6267/2011	2011	500.000,00			
11-DG000-0206-02-01 \ DDRT n° 4418/2011	2011	70.000,00			
11-DG000-0023-02-02 \ DDRT n° 4391/2011	2011	30.000,00			
11-DG000-0023-02-06 \ DDRT n° 6421/2011	2011	96.770,81			
10-DG000-0120-02-04 \ DDRT n° 6421/2011	2011	96.770,81			
10-DG000-0018-01-03 \ DDRT n° 6420/2011	2011	96.770,81			
09-DG000-0250-00-00 \ DDRT n° 7246/2009 e n° 1119/2010	2011	14.706,39			
08-DG000-0188-03-11 \ DDRT n° 4876/2008	2011	12.000,00			
RT - Totale finanziamento investimenti 2011	2011	1.971.585,15	171.758,09	320.303,59	1.479.523,47
12-DG000-0145-01-17/20 \ DDRT n° 4900/2012	2012	550.000,00			
12-DG000-0145-01-21 \ DDRT n° 4621/2012	2012	550.000,00			
RT - Totale finanziamento investimenti 2012	2012	1.100.000,00		43.237,08	1.056.762,92
Totale		10.704.113,72	2.950.806,74	1.028.622,15	6.724.684,83

I risconti passivi per contributi in conto capitale ricevuti da altri soggetti sono così articolati:

Atto di assegnazione del contributo	Anno contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo registrato nel CE degli esercizi precedenti	Importo del contributo registrato nel CE dell'esercizio	Importo del contributo rinviato all'esercizio successivo
Banca Intesa contributo offerto nella gara per la cassa	2003-2005	48.000,00	35.200,00	4.800,00	8.000,00
Presidenza Consiglio dei Ministri - Ordinanza PCM n. 3998 del 20/01/2012	2012	10.802,78	0,00	1.080,28	9.722,50
MPS contributo offerto nella gara per la cassa	2012	15.100,00	0,00	0,00	15.100,00
Totale		73.902,78	35.200,00	5.880,28	32.822,50

Conti d'ordine

Nel 2012 non si sono verificati eventi gestionali per i quali è prevista l'esposizione nei conti d'ordine; il loro saldo è pari a zero ed è invariato rispetto all'esercizio precedente.

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Nello schema sottostante vengono riportate le variazioni nelle voci che compongono il valore della produzione:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività istituzionale	0,00	0,00	0,00
Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività commerciale	301.009,65	502.951,25	-201.941,60
Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	156.390,88	0,00	156.390,88
Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0,00	0,00	0,00
Contributi in conto esercizio da Regione	51.027.396,43	51.638.050,84	-610.654,41
Contributi in conto esercizio da altri enti pubblici	896.540,82	927.368,26	-30.827,44
Contributi in conto esercizio da altri soggetti	455.380,96	981.599,03	-526.218,07
Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.034.659,31	1.190.857,60	-156.198,29
Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi e plusvalenze ricorrenti	242.577,48	505.520,47	-262.942,99
Totale	54.113.955,53	55.746.347,45	-1.632.391,92

Ricavi e vendite delle prestazioni

Le prestazioni erogate rientrano nell'attività di controllo ambientale, sono previste dalla L.R.T. 30/2009 ed autorizzate dalla Regione Toscana. Si tratta di attività svolte con modalità non autoritative ma definite in base a specifici accordi in attuazione del principio di precauzione di cui all'art. 3-ter del D.Leg. 152/2006. Queste prestazioni presentano natura commerciale e sono soggette ad IVA; sono svolte nei confronti dei seguenti soggetti:

Prestazioni dell'attività commerciale	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi da Province	86.659,48	141.484,99	-54.825,51
Ricavi da Comuni	7.923,47	0,00	7.923,47
Ricavi da altri Enti pubblici	6.942,15	6.367,85	574,30
Ricavi da privati	199.484,55	355.098,41	-155.613,86
Totale	301.009,65	502.951,25	-201.941,60

Costi capitalizzati

Nella seguente tabella vengono indicate le principali categorie di costi capitalizzati con l'indicazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Prestazioni dell'attività istituzionale	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Capitalizzazione costi interni software CIRCOM	154.287,96	0,00	154.287,96
Capitalizzazione compensi Codice Appalti	2.102,92	0,00	2.102,92
Totale	156.390,88	0,00	156.390,88

I costi capitalizzati relativi al software "CIRCOM" sono costi interni relativi alla costruzione in economia di questo software.

I costi capitalizzati per compensi previsti dal Codice Appalti sono relativi a emolumenti riconosciuti a dipendenti geometri, architetti ed ingegneri impegnati a svolgere attività tecnico-professionali inerenti lavori pubblici dell'Agenzia.

Contributi in c/esercizio

Vengono di seguito indicati i contributi in conto esercizio ottenuti nel periodo dai diversi soggetti con le relative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Soggetto erogatore	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Regione (contr. attività istituzionale obbligatoria)	49.533.906,86	50.240.000,00	-706.093,14
Regione	1.493.489,57	1.398.050,84	95.438,73
Province	392.919,34	402.938,00	-10.018,66
Comuni	36.036,44	99.105,25	-63.068,81
Altri Enti pubblici	388.851,00	194.667,00	194.184,00
Progetti comunitari	78.734,04	230.658,01	-151.923,97
Privati	455.380,96	981.599,03	-526.218,07
Totale	52.379.318,21	53.547.018,13	-1.167.699,92

Di seguito vengono indicati in dettaglio i finanziamenti in conto esercizio assegnati nell'esercizio corrente o precedenti dalla Regione Toscana e da altri soggetti:

Regione Toscana (contributi per attività Istituzionale Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
vari DD.DD.RT	Quota Fondo Sanitario Regionale	44.386.963,43	0,00	0,00	44.386.963,43
DDRT n. 4776 del 16/10/2012	Fondo ex ecotassa (DGRT 1180/11)-Direttive 2012	1.533.000,00	0,00	0,00	1.533.000,00
DDRT n. 4900 del 16/10/2012	Attività istituzionali obbligatorie di cui all'All. B DGRT 1180/2011 (PRAA 2007/2010) Spese correnti	3.613.943,43	0,00	0,00	3.613.943,43
Totale contributi in c/esercizio		49.533.906,86	0,00	0,00	49.533.906,86

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Regione Toscana (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
DDRT n. 6377 del 28/12/2011	Valutazione esposizione al Radon (annualità 2011) - Prosecuzione delle attività intraprese fino al 2010. Attività istituzionali non obbligatorie di cui all'allegato C DGRT 1016/2010.	100.000,00	20.000,00	0,00	80.000,00
DDRT n. 4670 del 24/09/2012	Studio per definizione dei valori di fondo delle sostanze selezionate tra: a) per corpi idrici superficiali interni tabella capov A.2.6 all. 1 parte III D.Lgs 152/2006 b) per acque sotterranee tabella 1, all. 2, e nella tabella 3 all.3 D. Lgs 30/2009	50.000,00	10.000,00	0,00	40.000,00
DDRT 4670 del 24/09/2012	Accordo di Programma Solvay monitoraggio dello scarico delle acque reflue (2012)	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
DDRT n. 4621 del 03/10/2012	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012)	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
DDRT n. 5915 del 14/12/2012	Quota a carico della regione per il mantenimento del centro del telerivamento della zona del cuoio (2012)	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
DDRT n. 6170 del 21/12/2012	Attività prevista dall'accordo sulla geotermia (2012)	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00
corpi idrici DDRT 3099 del 30/3/2011; acque costiere DDRT 3809 del 12/9/11	Monitoraggio delle acque superficiali, sotterranee e marino-costiere della Toscana in attuazione alle disposizioni di cui al D. Lgs. 152/2006 e D.Lgs. 30/09 (D.G.R.T. 1244/09 e D.G.R.T. 100/2010)	557.665,70	83.649,85	223.066,28	250.949,57
40% DDRT n. 6352 del 26/11/2010+60% DDRT n. 5436 del 30/11/2011	Progetto BIOMART (Biodiversità marina) (D.G.R.T. 136/2010)	70.000,00	7.000,00	28.000,00	35.000,00
DDRT n. 4225 del 14/09/2012	Attività prevista dalla nuova legge regionale sull'acustica (Attività di implementazione del catasto regionale dell'inquinamento acustico art. 3bis LR 89/98)	40.000,00	28.000,00	0,00	12.000,00
DDRT n. 4444 del 21/09/2012	Attività di monitoraggio AdP Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) - 2012	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
DDRT n. 5936 del 7.12.2012	AdP SIN - Verifica e controllo dell'intero processo di ripristino, indagine, bonifica/messa in sicurezza, misure di monitoraggio (2012). Siti: MS, Piombino, Strillaie (GR) v. DDRT 5936/2012	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
DDRT n. 5936 del 7.12.2012	AdP SIN - Supporto tecnico per piano caratterizzazione, analisi di rischio, piano monitoraggio, ecc. Siti: MS, Piombino, Strillaie (GR) v. DDRT 5936/2012	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

DDRT 5808 del 04/12/2012	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione di WEB IMPIANTI, ORSO, SISTRI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
DDRT 6333 del 07/12/2012	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
DDRT n. 4332 del 21/09/2012	Saggi biologici sui sedimenti dei corpi idrici marino costieri al fine di identificare la matrice sulla quale effettuare la valutazione della classe di qualità ambientale	10.000,00	2.000,00	0,00	8.000,00
DDRT 4670 del 24/09/2012	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio delle biotossine algali, e dei connessi parametri ambientali, presenti nelle acque dei laghi di Chiusi, di Montepulciano	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
DDRT n.6264 del 23/12/2011	Attività di rilevamento, campionamento e caratterizzazione di fanghi di ricavatura dei corsi d'acqua toscani. D.G.R.T. 987/2011: documento di attuazione del PRAA 2007/2010 per l'annualità 2011. Integrazione macroobiettivo B3	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
DDRT n. 4333 del 21/09/2012	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline metallifere" - 2012	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
DDRT n. 4876 del 03/10/2008	Aggiornamento Piani di Risanamento delle aree ad elevata concentrazione di attività industriali di Livorno e Piombino – Segreteria Tecnica presso ARPAT	50.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
DDRT n. 1922 del 15/04/2010	Alta velocità – Tratta Firenze Bologna. Controllo e monitoraggio delle risorse idriche nelle zone interessate dall'Alta Velocità FI/BO (portate uscenti dalla gallerie, portate corsi d'acqua, sorgenti e pozzi).(Attività istituzionale capo A-4 DGRT 960/09)	80.000,00	0,00	24.000,00	56.000,00
DDRT n. 6267 del 02/12/2011	Rimborso spese per volture utenze e consumi centraline monitoraggio aria rete regionale (All. B DGRT 336/2011)	200.000,00	0,00	55.000,00	145.000,00
DDRT n. 6267 del 02/12/2011	Attuazione delle disposizioni di cui alla D.G.R.T. 1025/2010 per la messa a regime della gestione rete regionale della qualità dell'aria (All. B DGRT 336/2011)	200.000,00	0,00	25.410,00	174.590,00
DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Realizzazione indagine ecotossicologica sui solidi sospesi presenti nello scarico in mare della Solvay Chimica di Rosignano (All. B DGRT 336/2011)	18.000,00	0,00	17.100,00	900,00
DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Individuaz. siti e condizioni riferim. elementi qualità biologica in attuaz. Disposiz. ex art. 3 DM 56/09 ed individuaz. corpi idrici artificiali. Definiz. metodologia, recupero dati altre PA, sistematizzazione, elaborazione dati x GIS (All. B DGRT 336/11)	15.000,00	0,00	9.750,00	5.250,00
DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Elaboraz. dati disponibili relativi progetto GEOBASI su determinazione valori di fondo di sostanze pericolose in acque sotterranee (particolare riferimento a metalli pesanti e boro e negli acquiferi destinati estrazione acqua potabile)(All. B DGRT 336/11)	8.000,00	0,00	5.200,00	2.800,00
Totale contributi c/esercizio		2.256.665,70	350.649,85	412.526,28	1.493.489,57

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Province (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
DD n. 4 del 07/05/2012	Gestione rete monitoraggio qualità dell'aria anno 2012 - Provincia di Livorno	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
DD 942 del 29/02/2012	Gestione mezzo mobile per rilevamento qualità dell'aria anno 2012 - Provincia di Pisa	40.592,10	0,00	0,00	40.592,10
DD 2332 del 16/12/2011 (impegna importo € 4.580,00) DD 1747 del 08/10/2012 (impegna importo € 50.420,00)	Gestione della rete monitoraggio qualità dell'aria anno 2012 - Provincia di Firenze	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00
Determina n. 2958 del 31/08/2012 Determina n. 4472 del 13/12/2012	Disciplinare Provincia di Prato per rilascio dell'autorizzazione integrata ambientale A.IA., ai sensi del D.Lgs. n. 152/2006 per il periodo 01.01.2012-30.06.2014	30.000,00	20.355,00	0,00	9.645,00
DD n. 3400 del 05/12/2012	Disciplinare con Provincia di GR di grosseto per attività di monitoraggio e controllo matrici ambientali per l'anno 2012	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
DD n. 176 del 30.11.2012	Disciplinare con Provincia di Arezzo per la gestione e manutenzione dell'autolaboratorio per la misurazione della qualità dell'aria - Anno 2012	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
DD N. 213/EC DRL 27/12/2011	Attività istruttorie ai fini del rilascio dell'Autorizzazione Integrata Ambientale anno 2011 provincia AR	5.682,24	0,00	0,00	5.682,24
DD n. 4061 del 26/09/2011	Provincia di Pisa - Direttive 2011 - Fasce rispetto elettrodotti (all.D DGRT 1016/2010 sostituito da all.A DGRT 336/2011)	9.917,35	9.421,48	495,87	0,00
DD 1170 del 06/08/2012	Provincia di Siena - Direttive 2011 - Progetto fanghi di depurazione (all.D DGRT1016/2010 sostituito da All.A DGRT336/2011)	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
DD n. 5009 del 23.10.2012	Provincia di Lucca: Gestione rete monitoraggio qualità aria - anno 2012	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
DD n.4260 del 13.09.2012	Provincia di Lucca: Biomonitoraggio odori anno 2012	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
DD n. 5478 del 21/11/2012 (12/000213/01)	Provincia di Lucca: Monitoraggio campo elettromagnetico Elettrodotto "ACCIAIOLO" - Anno 2012	20.000,00	4.000,00	0,00	16.000,00
DD 2235 del 28/12/2011	Provincia di Siena: Gestione delle reti di monitoraggio della qualità dell'aria - anno 2012	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Determina n. 4472 del 13/12/2012	Provincia di Prato - gestione autolaboratorio anno 2012	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
DD n.12 del 07/07/2011	Provincia di Livorno - Direttive 2011 - attività di ricerca su impatto odorigeno Area Picchianti (all.A DGRT 336/2011)	10.000,00	0,00	8.000,00	2.000,00
DD n.12 del 07/07/2011 (per 24.800,00)	Provincia di Livorno - Direttive 2011 - Altre Attività INO (all.D DGRT 1016/2010 sostituito da all.A DGRT 336/2011)	25.000,00	0,00	10.000,00	15.000,00
DD n. 1187 del 21/07/2011+DD n.2192 del 01/12/2011(impegnati 61.600+3.400)	Provincia di Firenze - Direttive 2011 - attività' INO: gestione manutenzione validazione dati Q.aria e Supporto tecnico VAS Piano interprovinciale (FI-PO-PT) rifiuti (all.D DGRT 1016/10 sostituito da all.A DGRT 336/2011+dd PT 762/2011+dd PO 3325/2011)	65.000,00	0,00	56.000,00	9.000,00
DD n. 2192 del 01/12/2011	Disciplinare con provincia di Firenze per attività INO ad integrazione Piano attività' 2011 consistenti nel supporto per il coordinamento dei Comuni dell'"agglomerato Firenze" per l'elaborazione ed attuazione dei Piani di Azione Comunali (PAC).	10.000,00	0,00	3.000,00	7.000,00
Totale contributi in c/esercizio		544.191,69	73.776,48	77.495,87	392.919,34

Comuni (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
DD n.834 del 31.07.2008	Convenzione con il Comune di Pisa per affidamento del monitoraggio acque superficiali, sotterranee e sedimenti, collegato ad interventi di sistemazione idraulica di bacini di Pisa Nord (Porta a Lucca)	19.475,00	0,00	17.527,50	1.947,50
Det. n.1287 del 27.12.2007	Affidamento da parte del Comune di S. Miniato del monitoraggio biologico e chimico delle acque del bacino dei Piaggioni, nell'ambito del "Progetto della Cassa di espansione del Roffia". Ratifica avvenuta sottoscrizione in data 29/04/09	21.394,00	0,00	10.697,00	0,00
DD 7444 del 02.10.2012	Controllo della qualità dell'aria nell'area urbana di Firenze:attività di gestione del sistema di monitoraggio DOAS (Differential Optical Absorption Spectrometry) - Annualità 2012	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
DD n. 1219 del 29/10/2012 (numero impegno non specificato)	Comune di Pisa: Intervento di ottimizzazione sull'elettrodotto n. 024 linea a 132 kV «Pisa Porta a Mare – Pisa Porta a Lucca (Barbaricina)» - verifiche riduzione valori di campo elettromagnetico	9.590,00	1.918,00	0,00	7.672,00
DD n. 623 del 6/10/2012	Comune di Cascina: predisposizione della variante al Piano Comunale di Classificazione Acustica (PCCA)	3.322,00	2.989,80	0,00	332,20
DD n. 1544 del 28/12/2012	Disciplinare con Comune di Scarlino per attività di monitoraggio del canale emissario zona industriale di Scarlino e partecipazione al Tavolo tecnico	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
DD n. 3396 del 30/09/2011	Comune di Livorno - Raccolta ed elaborazione dati per la mappatura acustica negli agglomerati di cui al al DLgs 194/05 (All. C DGRT 336/2011)	20.000,00	8.000,00	3.000,00	9.000,00
DD 1630/2009 (comunicato con mail imp. 61806)	Comune Rosignano: verifiche emissioni sonore prodotte da infrastrutture comunali (All. C DGRT 336/2011)	23.680,00	23.680,00	0,00	0,00
DD n. 661 del 21/10/2011	Comune Rosignano: Monitoraggio campi elettromagnetici da valutare in base alle specifiche esigenze + Supporto tecnico per valutazione ambientale strategica al massimo 3 (All. C DGRT 336/2011)	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Del. Giunta n. 96 del 01/03/2012	Comune di Carrara: monitoraggio centralina urbana via Carriona	1.334,74	0,00	0,00	1.334,74
Prov. Dirig. n. 9012 del 29/10/2010 (per 2010)+ n. 685 del 08/06/2011 (per 2011)	Cv con comune di Firenze per gestione sistema monitoraggio DOAS ed attività di supporto nell'ambito del controllo della qualità dell'aria nell'area urbana di Firenze (annualità 2010 + rinnovo 2011)	10.000,00	0,00	9.250,00	750,00
Totale contributi in c/esercizio		126.795,74	36.587,80	43.474,50	36.036,44

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Altri Enti pubblici (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
	Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	30.818,25	467,25	0,00	30.351,00
	CV con ISPRA per l'adeguamento della rete nazionale RESORAD mediante revisione del piano di campionamento e stesura di linee guida per le attività principali	21.150,00	16.920,00	0,00	4.230,00
Disp. DG n. 723 del 6.10.2011	CV con ISPRA per collaborazione attività di esecuzione campioni mirati alla verifica della caratterizzazione sedimenti dragati dall'area portuale di La Spezia e monitoraggio ambientale attività refluitamento sedimenti nella vasca colmata di LI (PITELLI)	330.000,00	300.000,00	30.000,00	0,00
Risorse trasferite da RT ad ARTEA	ARTEA: attività di supporto tecnico per applicazione L.R 7/05 "Gestione delle risorse ittiche e regolamentazione della pesca nelle acque interne"	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Risorse trasferite da RT ad ARTEA	ARTEA: Pesca - Supporto tecnico a valutazione idoneità misure tecniche attuate in ambito piani di gestione per raggiungimento obiettivi previsti dai piani e relativi a sfruttamento sostenibile risorse (DDRT 4137/12 gestione risorse alieutiche, studi e ricerca)	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
Risorse di art. 5 OPCM 3998/2012, OPCM prorogata al 31/12/13 dal DL 1/2013	PCM: Controlli per emergenza ambientale a seguito del naufragio della nave da crociera Costa-Concordia nel territorio del Comune dell'Isola del Giglio (O.P.C.M. 3998/2012)	524.040,34	200.570,34	0,00	323.470,00
	ASL 12 Viareggio: svolgimento della Indagine epidemiologica sulla popolazione nell'area del termovalorizzatore di Falascaia	8.000,00	0,00	7.200,00	800,00
Totale contributi in c/esercizio		944.008,59	517.957,59	37.200,00	388.851,00

Progetti comunitari (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
Prov. Dir. n. 4515 del 25/5/2010 subimp 40%(a valere su determinaione 3120/2010); Prov. Dirig. 10627 del 25/5/2010	Progetto esecutivo LIFE08 ENV/IT/000386, "HARMONIZATION OF URBAN NOISE REDUCTION STRATEGIES FOR HOMOGENEOUS ACTION PLANS" (HUSH) e dell'accordo di partenariato con il Comune di Firenze	82.495,00	12.913,01	53.621,75	15.960,24
DDRT n. 7246 del 18/12/2009 (20% al netto 25% corsica) + DDRT n. 1119 del 11.03.2010 (80%)	Convenzione interpartenariale e con l'autorità unica di gestione del P.O. Marittimo per la gestione e la realizzazione tecnica-finanziaria del progetto GIONHA	518.521,72	0,00	456.422,72	62.099,00
gia' incassato	Convenzione con IFC-CNR per la collaborazione scientifica e tecnologica su indagini e ricerche all'interno del progetto ERA-ENVHEALT relativamente ad aspetti di epidemiologia ambientale a livello locale, nazionale ed internazionale	4.500,00	0,00	3.825,20	674,80
Totale contributi in c/esercizio		605.516,72	12.913,01	513.869,67	78.734,04

Privati (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
contabilità economica	Programma di sperimentazione per la realizzazione di coperture sperimentali di rifiuti solidi urbani con gessi rossi provenienti dall'impianto Tioxide Europe Srl (DDRT 4915/2011)	4.037,07	0,00	0,00	4.037,07
contabilità economica	Autorizzazione alla West Systems srl per il programma di sperimentazione per l'utilizzo delle emissioni zero del biogas povero di metano mediante carbonatazione minerale (ZEBU) DDRT 3974/2011	2.182,30	0,00	1.750,82	431,48
	Controlli A.I.A.				450.912,41
Totale contributi in c/esercizio		6.219,37	0,00	1.750,82	455.380,96

Costi sterilizzati

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. RT	1.028.622,15	983.285,51	45.336,64
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. Banca Intesa	4.800,00	4.800,00	0,00
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. MPS			0,00
Costi sterilizzati per utilizzo c/inv. PCM	1.237,16	0,00	1.237,16
Costi sterilizzati per utilizzo Fondo Dotazione		202.772,09	-202.772,09
Totale	1.034.659,31	1.190.857,60	-156.198,29

I costi sterilizzati sono relativi all'imputazione a conto economico per la quota di competenza dei contributi in conto capitale.

Nel 2011 era presente anche la sterilizzazione del fondo di dotazione formato come contropartita contabile degli immobili conferiti alla costituzione dell'Agenzia o successivamente. I nuovi principi contabili per gli Enti Dipendenti della Regione Toscana non consentono più dal 2012 la sterilizzazione con utilizzo del fondo di dotazione.

Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi, rimborsi e plusvalenze

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Fitti attivi	37.718,96	53.545,52	-15.826,56
Rimborsi personale comandato	105.701,31	61.171,53	44.529,78
Rimborsi vari	99.157,21	47.878,44	51.278,77
Tassa fitosanitaria	0,00	103.062,74	-103.062,74
Rettifica costi finanziati con utile	0,00	239.862,24	-239.862,24
Totale	242.577,48	505.520,47	-262.942,99

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
51.599.204,76	52.478.422,97	-879.218,21

I costi della produzione rappresentano tutti i costi di competenza dell'esercizio indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria.

Si evidenziano di seguito le variazioni intervenute nel 2012 nella composizione delle principali categorie di costi della produzione confrontate con quelle relative all'esercizio precedente. Per le informazioni di dettaglio e il commento delle principali variazioni, anche rispetto al dato preventivo, si rimanda alla relazione sulla gestione che accompagna il presente bilancio.

Acquisti di beni

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materiale di consumo per laboratori	707.450,84	765.076,63	-57.625,79
Materiale per pulizie e convivenza	20.855,86	18.296,40	2.559,46
Carburanti	196.622,00	158.554,80	38.067,20
Cancelleria	33.554,96	38.292,64	-4.737,68
Materiale informatico di consumo	23.461,70	29.787,60	-6.325,90
Quotidiani e riviste tecniche	14.547,02	18.205,50	-3.658,48
Materiale per la sicurezza	49.652,77	32.244,73	17.408,04
Altro materiale economale	15.623,33	22.142,99	-6.519,66
Totale	1.061.768,48	1.082.601,29	-20.832,81

Acquisti di servizi

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Convenz. e disciplinari con enti pubb.	173.202,08	216.202,72	-43.000,64
Servizio di mensa	508.549,75	523.110,51	-14.560,76
Servizi di pulizia in genere	614.810,88	662.751,19	-47.940,31
Utenze telefoniche	289.440,90	294.234,64	-4.793,74
Utenze elettriche	611.069,54	495.730,75	115.338,79
Altre utenze	206.784,91	252.056,33	-45.271,42
Consulenze	3.070,77	126.628,05	-123.557,28
Prestazioni co.co.co. e occasionali	107.466,80	129.148,48	-21.681,68
Formazione	29.143,31	134.859,06	-105.715,75
Spese postali	49.383,05	72.577,21	-23.194,16
Spese pubblicità legale	6.513,60	38.204,73	-31.691,13
Vigilanza	19.321,14	24.925,61	-5.604,47
Pedaggi autostradali	12.627,62	12.977,46	-349,84
Servizi per la qualità	74.117,59	94.655,40	-20.537,81
Servizio smaltimento rifiuti speciali	88.736,62	104.379,16	-15.642,54
Servizio portierato e acc.ne campioni	446.790,21	433.665,29	13.124,92
Servizio gestione natanti	181.517,18	151.576,74	29.940,44

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Compenso Direzione	391.500,00	405.653,23	-14.153,23
Compenso Collegio dei revisori	15.627,57	26.112,00	-10.484,43
Oneri previdenziali organi aziendali	99.045,03	96.517,80	2.527,23
Assicurazioni	298.973,83	296.749,52	2.224,31
Costi viaggio e soggiorno organi e dipendenti	113.770,35	125.036,91	-11.266,56
Altri servizi diversi	533.137,71	570.877,50	-37.739,79
Totale	4.874.600,44	5.288.630,29	-122.847,06

Manutenzioni e riparazioni

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	448.515,41	580.841,32	-132.325,91
Manut. e ripar. ord. attrezzature e macchinari diversi	1.720.694,94	1.802.916,19	-82.221,25
Canoni manutenzione e agg.to software	165.695,85	182.089,03	-16.393,18
Manut. e rip. ordinarie automezzi e natanti	130.632,69	155.970,82	-25.338,13
Totale	2.465.538,89	2.721.817,36	-256.278,47

Godimento beni di terzi

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Fitti passivi	869.673,40	1.066.682,26	-197.008,86
Altri costi relativi ai fitti	65.000,00	65.000,00	0,00
Canoni di noleggio autovetture	69.428,28	68.966,58	461,70
Altri canoni di noleggio	93.142,78	61.175,87	31.966,91
Totale	1.097.244,46	1.261.824,71	-164.580,25

Costo del personale

La tabella seguente evidenzia il costo del personale suddiviso per ruolo e per comparto / dirigenza.

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza	8.682.668,14	9.051.544,44	-368.876,30
Comparto	11.278.995,61	11.747.781,98	-468.786,37
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza	481.988,47	456.024,79	25.963,68
RUOLO TECNICO			
Dirigenza	834.345,56	915.051,54	-80.705,98
Comparto	9.835.337,16	10.098.106,66	-262.769,50
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza	778.131,48	801.982,81	-23.851,33
Comparto	5.223.284,05	5.268.982,58	-45.698,53
PERSONALE TEMPO DETERMINATO			
Dirigenza		86.112,44	-86.112,44
Comparto	52.338,88	122.442,30	-70.103,42
Totale dirigenza	10.777.133,65	11.310.716,02	-533.582,37
Totale comparto	26.389.955,70	27.237.313,52	-847.357,82
Altro (ANF, comp. att. form. ecc.)	112.767,12	112.062,60	704,52
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	37.279.856,47	38.660.092,14	-1.380.235,67

In base al principio della competenza economica sono stati iscritti tra i costi del personale gli importi residui dei fondi contrattuali e la regolazione del premio Inail effettuata nel mese di febbraio 2013.

Non sono stati previsti accantonamenti per rinnovi contrattuali in quanto il D. Lgs 150/2009 ne ha bloccato il rinnovo.

Il costo del personale include le risorse di cui all'accordo sindacale del maggio 2009 fra la Regione Toscana, la RSU di ARPAT e le OO.SS pari a Euro 200.000,00 che integrano annualmente il fondo della produttività collettiva, ai sensi dell'art. 30, comma 3, lettera b) del CCNL 19 aprile 2004. In base all'accordo dette risorse saranno reperite utilizzando anche parte delle minori spese derivanti da misure di razionalizzazione su processi di supporto attivabili a legislazione vigente. Qualora l'Agenzia non fosse in grado di assicurare che l'integrazione dei fondi contrattuali non generi annualmente squilibri di bilancio, la somma mancante sarà integrata dalla Regione Toscana.

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

La tabella seguente riporta il numero dei giorni e il costo delle ferie maturate e non godute:

Personale	31/12/2012		31/12/2011		Variazioni
	giorni	importo	giorni	importo	
Dirigenza	2.220	504.116,47	2.420	549.603,32	-45.486,85
Comparto	10.916	914.368,61	11.136	939.161,72	-24.793,11
Totale	13.136	1.418.485,08	13.556	1.488.765,04	-70.279,96

Oneri diversi di gestione

Evidenziamo sotto un dettaglio delle voci più significative di questa posta di bilancio:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
TARSU	221.408,28	202.393,83	19.014,45
Imposta di bollo, registro e altre	30.568,45	29.731,88	836,57
Tassa di circolazione automezzi	21.080,75	21.863,86	-783,11
Altri oneri diversi di gestione	9.536,01	8.076,28	1.459,73
Totale	282.593,49	262.065,85	20.527,64

Ammortamenti

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Immobilizzazioni immateriali	162.846,78	160.766,65	2.080,13
Immobilizzazioni materiali	1.982.357,64	1.970.003,17	12.354,47
Totale	2.145.204,42	2.130.769,82	14.434,60

Svalutazioni

Nel 2012 si è provveduto a svalutare i crediti trasmessi al nostro ufficio legale per il recupero o risalenti all'anno 2009 o precedenti adeguando il fondo svalutazione crediti esistente al loro ammontare. L'accantonamento necessario è pari ad Euro 150.512,72.

Nella parte della presente nota integrativa dedicata al commento dello stato patrimoniale – attivo sono fornite le informazioni di dettaglio sulle variazioni subite dal fondo svalutazione crediti nel 2012.

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Svalutazione dei crediti	150.512,72	452.688,04	-302.175,32
Totale	150.512,72	452.688,04	-302.175,32

Variazione delle rimanenze

La variazione delle rimanenze, esposta fra i costi della produzione, è pari ad Euro 20.205,12 ed indica che il valore delle rimanenze al 31/12/2012 si è ridotto di questo valore rispetto al 31/12/2011.

Accantonamenti per rischi ed oneri

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Accantonamenti per imposte	1.739.745,85	291.226,97	1.448.518,88
Accantonamenti per contenziosi	481.934,42	381.608,34	100.326,08
Accantonamenti per rischi su crediti	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Totale	2.221.680,27	672.835,31	1.548.844,96

L'accantonamento a fondo imposte è relativo al contenzioso ICI/IMU, come abbiamo spiegato nel commento alla voce del passivo Fondi per rischi e oneri. L'ammontare dell'accantonamento per il 2012 è pari ad Euro 1.739.745,85 e rende il fondo capiente a coprire il costo degli ultimi cinque anni ancora accertabili per imposte, sanzioni ed interessi, inclusi gli accertamenti già notificati.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
-10.085,17	-80.327,25	70.242,08

I proventi e gli oneri finanziari evidenziano una variazione positiva rispetto al 2011 pari a Euro 70.242,08.

La tabella seguente evidenzia la composizione di questa macrovoce:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Interessi attivi su c/c bancario e postale	79.582,97	46.949,14	32.633,83
Interessi attivi su c/c postale	7,94	64,88	-56,94
Oneri su c/c bancario e postale	-619,47	-2.303,15	1.683,68
Interessi passivi su mutui	-89.056,61	-125.038,12	35.981,51
Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Totale	-10.085,17	-80.327,25	70.242,08

Nel corso del 2012 sono state pagate le rate dei tre mutui decennali ancora attivi nell'esercizio. Le informazioni di dettaglio relative a questi mutui sono fornite nella parte della presente nota integrativa dedicata ai debiti. Gli interessi passivi sui mutui presentano una costante riduzione dovuta al fatto che il loro piano di ammortamento è a rata costante e quindi la quota capitale è decrescente.

Si rileva inoltre un incremento di interessi attivi maturati sul conto corrente del cassiere dovuti ad un incremento del saldo attivo mediamente disponibile nel corso del 2012.

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.982.648,99	-259.746,79	2.242.395,78

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

La tabella seguente mette in evidenza la loro composizione:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Sopravvenienze e insussistenze attive	2.192.737,28	477.760,84	1.714.976,44
Sopravvenienze e insussistenze passive	-210.088,29	-737.507,63	527.419,34
Totale	1.982.648,99	-259.746,79	2.242.395,78

Le sopravvenienze attive sono costituite da:

- ricavi di esercizi precedenti non rilevati alla data di chiusura degli esercizi di competenza per Euro 267.737,92;
- minori competenze stipendiali e oneri sociali relativi ad anni precedenti per Euro 46.289,82;
- minori costi di esercizi precedenti per Euro 14.551,86;
- smobilizzo dell'accantonamento a fondo rischi del maggior costo del personale dovuto all'interpretazione fornita dalla circolare del 13/10/2011 della Conferenza delle regioni rispetto alla circolare n. 12 del 15/04/2011 del MEF sulla riduzione dei fondi contrattuali in base all'art. 9, comma 2-bis del D.L. 78/2010 per Euro 381.608,34;
- smobilizzo del debito per ferie maturate e non godute, non più previsto in base ai nuovi principi contabili, per Euro 1.482.549,34.

Le sopravvenienze passive sono costituite da:

- costi non previsti di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 115.809,46;
- competenze stipendiali relative ad anni precedenti per Euro 37.775,30;
- storno ricavi relativi ad esercizi precedenti per Euro 52.703,53;
- ammanchi straordinari per Euro 3.800,00.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
2.488.446,20	2.594.877,81	-106.431,61

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
IRES	63.500,00	63.500,00	0,00
IRAP	2.424.946,20	2.531.377,81	-106.431,61
Totale	2.488.446,20	2.594.877,81	-106.431,61

In questa voce sono iscritti gli oneri per l'imposta regionale sulle attività produttive di competenza dell'esercizio 2012. L'Agenzia ai sensi dell'art. 3, comma 1 lett. e del D. Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446 rientra fra i soggetti passivi di tale imposta, determinata, per effetto dell'art. 10 del D. lgs. citato, sull'ammontare dei redditi di lavoro dipendente e assimilati erogati e sui redditi di lavoro autonomo occasionale e di collaborazione coordinata e continuativa.

Nella voce risulta altresì iscritto l'importo relativo all'IRES calcolata sul reddito complessivo dell'Agenzia determinato ai sensi dell'art. 143 e seguenti del D.P.R. 917/1986.

4 VARIAZIONI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012 RISPETTO AL 2011

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2012	31/12/2011	V.A	%
A) Immobilizzazioni				
I. <i>Immateriali</i>				
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0	
3) D.tti di brevetto e utilizzazione delle op. dell'ingegno	143.458	175.469	-32.010	-18,24%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	-
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	40.677	-40.677	100,00%
6) Altre	267.609	203.693	63.916	31,38%
Tot. I	411.068	419.839	-8.771	-2,09%
II. <i>Materiali</i>				
1) Terreni	0	0	0	
2) Fabbricati	15.015.797	15.411.031	-395.234	-2,56%
3) Impianti e macchinari	467.929	489.600	-21.671	-4,43%
4) Attrezzature	2.171.950	2.329.653	-157.703	-6,77%
5) Mobili e arredi	736.727	917.493	-180.766	-19,70%
6) Automezzi	135.329	148.507	-13.177	-8,87%
7) Altri beni	675.669	746.162	-70.493	-9,45%
8) Immobilizzazioni in corso ed acconti	81.584	81.584	0	0,00%
Tot. II	19.284.985	20.124.029	-839.044	-4,17%
III. <i>Finanziarie</i>				
1) Crediti finanziari				
-entro 12 mesi	0	0	0	
-oltre 12 mesi	4.500	7.568	-3.068	-40,54%
2) Titoli	475	475	0	0,00%
Tot. III	4.975	8.043	-3.068	-38,14%
Totale Immobilizzazioni	19.701.028	20.551.911	-850.883	-4,14%
B) Attivo Circolante				
I. <i>Rimanenze</i>				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	276.727	293.347	-16.620	-5,67%
2) Altre	93.228	96.812	-3.585	-3,70%
3) Acconti	0	0	0	
Tot. I	369.954	390.159	-20.205	-5,18%
II. <i>Crediti</i>				
1) Crediti verso Regione				
-entro 12 mesi	8.500.766	7.270.202	1.230.565	16,93%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
2) Crediti verso altri enti pubblici				
-entro 12 mesi	2.719.514	1.958.193	761.321	38,88%
-oltre 12 mesi	9.765	127.199	-117.435	-92,32%
3) Crediti verso soggetti privati				
-entro 12 mesi	463.146	906.184	-443.038	-48,89%
-oltre 12 mesi	0	36.268	-36.268	-

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

4) Crediti verso l'Erario				100,00%
-entro 12 mesi	78.322	84.375	-6.053	-7,17%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
5) Crediti verso altri				
-entro 12 mesi	121.700	166.359	-44.660	-26,85%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
Tot. II	11.893.212	10.548.779	1.344.433	12,74%
III. <i>Attività finanziarie</i>				
1) Titoli a breve	0	0	0	
Tot. III	0	0	0	
IV. <i>Disponibilità liquide</i>				
1) Cassa	0	0		
2) Banca c/c	7.162.704	8.223.430	-1.060.726	-12,90%
3) C/c postale	0	25.670	-25.670	100,00%
Tot. IV	7.162.704	8.249.101	-1.086.397	-13,17%
<i>Totale Attivo Circolante</i>	19.425.870	19.188.039	237.831	1,24%
C) Ratei e Risconti				
1) Ratei	0	0	0	
2) Risconti	19.292	15.899	3.393	21,34%
<i>Totale Ratei e Risconti</i>	19.292	15.899	3.393	21,34%
TOTALE ATTIVO	39.146.191	39.755.849	-609.659	-1,53%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Stato Patrimoniale Passivo	31/12/2012	31/12/2011	V.A	%
A) Patrimonio netto				
I. Fondo di dotazione	9.150.945	9.150.945	0	0,00%
II. Riserve	5.151.396	5.151.396	0	0,00%
1) Riserva legale	1.171.371	1.171.371	0	0,00%
2) Riserve vincolate ad investimenti	3.980.025	3.980.025	0	0,00%
3) Altre riserve	0	0	0	
III. Donazioni e lasciti	0	0	0	
IV. Utile (perdita) portati a nuovo	332.973	0	332.973	
V. Utile (perdita) di esercizio	1.998.868	332.973	1.665.896	500,31%
Totale patrimonio netto	16.634.182	14.635.313	1.998.868	13,66%
B) Fondi per rischi ed oneri				
1) Fondo per imposte	2.529.124	789.378	1.739.746	220,39%
2) Fondo per contenziosi	742.662	643.373	99.289	15,43%
3) Fondo rischi su crediti	0	0	0	
4) Fondo rinnovi contrattuali	0	0	0	
5) Altri fondi	1.903.297	1.947.396	-44.099	-2,26%
Totale fondi rischi ed oneri	5.175.083	3.380.147	1.794.936	53,10%
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	0	0	0	
Totale trattamento fine rapporto	0	0	0	
D) Debiti				
1) Debiti verso banche				
-entro 12 mesi	604.317	829.722	-225.405	-27,17%
-oltre 12 mesi	1.126.114	1.730.432	-604.317	-34,92%
2) Debiti verso Regione				
-entro 12 mesi	76.337	37.828	38.509	101,80%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
3) Debiti verso altri soggetti pubblici				
-entro 12 mesi	1.301.991	2.190.081	-888.090	-40,55%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
4) Debiti verso fornitori				
-entro 12 mesi	3.011.696	3.950.148	-938.452	-23,76%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
5) Debiti tributari				
-entro 12 mesi	1.430.360	1.491.914	-61.554	-4,13%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
6) Debiti verso istituti previdenziali				
-entro 12 mesi	1.499.942	1.563.275	-63.332	-4,05%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
7) Altri debiti				
-entro 12 mesi	405.914	1.890.359	-1.484.445	-78,53%
-oltre 12 mesi	124.995	124.995	0	0,00%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

<i>Totale debiti</i>	9.581.667	13.808.753	-4.227.086	-30,61%
E) Ratei e Risconti				
1) Ratei	0	0	0	
2) Risconti	7.755.259	7.931.635	-176.377	-2,22%
<i>Totale ratei e risconti</i>	7.755.259	7.931.635	-176.377	-2,22%
TOTALE PASSIVO	39.146.191	39.755.849	-609.659	-1,53%

ARPAT
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

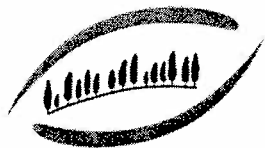
Conto Economico	31/12/2012	31/12/2011	V.A	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	301.010	502.951	-201.942	-40,15%
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale	0	0	0	
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	301.010	502.951	-201.942	-40,15%
A.2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	
A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	
A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)	156.391	0	156.391	
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	156.391	0	156.391	
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0	0	0	
A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	53.656.555	55.243.396	-1.586.841	-2,87%
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	51.027.396	51.638.051	-610.654	-1,18%
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	896.541	927.368	-30.827	-3,32%
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	455.381	981.599	-526.218	-53,61%
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.034.659	1.190.858	-156.198	-13,12%
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	242.577	505.520	-262.943	-52,01%
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	54.113.956	55.746.347	-1.632.392	-2,93%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisti di beni	1.061.768	1.082.601	-20.833	-1,92%
B.7) Acquisti di servizi	7.340.139	8.010.448	-670.308	-8,37%
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.465.539	2.721.817	-256.278	-9,42%
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.874.600	5.288.630	-414.030	-7,83%
B.8) Godimento beni di terzi	1.097.244	1.261.825	-164.580	-13,04%
B.9) Personale	37.279.856	38.660.092	-1.380.236	-3,57%
B.9.a) Salari e Stipendi	29.258.218	30.330.251	-1.072.034	-3,53%
B.9.b) Oneri sociali	7.908.872	8.190.486	-281.614	-3,44%
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	0	0	0	
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	27.292	-27.292	-100,00%
B.9.e) Altri costi	112.767	112.063	705	0,63%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.295.717	2.583.458	-287.741	-11,14%
B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	162.847	160.767	2.080	1,29%
B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.982.358	1.970.003	12.354	0,63%
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	
B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	150.513	452.688	-302.175	-66,75%
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.205	-54.902	75.107	-136,80%
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	2.221.680	672.835	1.548.845	230,20%
B.12.a) Accantonamenti per imposte	1.739.746	291.227	1.448.519	497,38%
B.12.b) Accantonamenti per contenziosi	481.934	381.608	100.326	26,29%
B.12.c) Accantonamenti per rischi su crediti	0	0	0	
B.12.d) Accantonamenti per rinnovi contrattuali	0	0	0	
B.13) Altri Accantonamenti	0	0	0	
B.14) Oneri diversi di gestione	282.593	262.066	20.528	7,83%
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	51.599.205	52.478.423	-879.218	-1,68%
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.514.751	3.267.924	-753.174	-23,05%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi	79.591	47.014	32.577	69,29%
C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario	79.583	46.949	32.634	69,51%
C.1.b) Interessi attivi su c/c postale	8	65	-57	-87,76%
C.1.c) Altri Interessi attivi	0	0	0	
C.2) Altri proventi finanziari	0	0	0	
C.2.a) Proventi finanziari su partecipazioni	0	0	0	
C.2.b) Altri proventi finanziari su titoli e crediti	0	0	0	
C.3) Interessi passivi	-89.057	-125.038	35.982	-28,78%
C.3.a) Interessi passivi su c/c bancario	0	0	0	
C.3.b) Interessi passivi su c/c postale	0	0	0	
C.3.c) Interessi passivi su Mutui	-89.057	-125.038	35.982	-28,78%
C.4) Altri oneri finanziari	-619	-2.303	1.684	-73,10%
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>-10.085</i>	<i>-80.327</i>	<i>70.242</i>	<i>-87,44%</i>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	0	0	0	
D.2) Svalutazioni	0	0	0	
<i>Totale delle rettifiche (D)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	2.192.737	477.761	1.714.976	358,96%
E.1.a) Plusvalenze	0	0	0	
E.1.b) Sopravvenienze e insussistenze attive	2.192.737	477.761	1.714.976	358,96%
E.2) Oneri straordinari	-210.088	-737.508	527.419	-71,51%
E.2.a) Minusvalenze	0	0	0	
E.2.b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-210.088	-737.508	527.419	-71,51%
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	<i>1.982.649</i>	<i>-259.747</i>	<i>2.242.396</i>	<i>-863,30%</i>
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.487.315	2.927.850	1.559.464	53,26%
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.488.446	2.594.878	-106.432	-4,10%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.998.868	332.973	1.665.896	500,31%

5 PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI

Conto Economico	31/12/2012	PREV. 2012	V.A	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	301.010	205.975	95.035	46,14%
A.2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0		0	
A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0		0	
A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)	156.391		156.391	
A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	53.656.555	53.748.454	-91.899	-0,17%
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	<i>54.113.956</i>	<i>53.954.428</i>	<i>159.527</i>	<i>0,30%</i>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisti di beni	1.061.768	1.075.245	-13.476	-1,25%
B.7) Acquisti di servizi	7.340.139	7.996.830	-656.691	-8,21%
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.465.539	2.852.988	-387.449	-13,58%
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.874.600	5.143.842	-269.242	-5,23%
B.8) Godimento beni di terzi	1.097.244	1.152.969	-55.725	-4,83%
B.9) Personale	37.279.856	38.245.106	-965.249	-2,52%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.295.717	2.191.597	104.120	4,75%
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.205	0	20.205	
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	2.221.680	279.126	1.942.555	695,94%
B.13) Altri Accantonamenti	0	0	0	
B.14) Oneri diversi di gestione	282.593	292.697	-10.104	-3,45%
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	<i>51.599.205</i>	<i>51.233.571</i>	<i>365.634</i>	<i>0,71%</i>
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.514.751	2.720.858	-206.107	-7,58%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi	79.591	10.000	69.591	695,91%
C.2) Altri proventi finanziari	0	0	0	
C.3) Interessi passivi	-89.057	-94.065	5.008	-5,32%
C.4) Altri oneri finanziari	-619	-3.000	2.381	-79,35%
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>-10.085</i>	<i>-87.065</i>	<i>76.979</i>	<i>-88,42%</i>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	0		0	
D.2) Svalutazioni	0		0	
<i>Totale delle rettifiche (D)</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	2.192.737	0	2.192.737	
E.2) Oneri straordinari	-210.088	0	-210.088	
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	<i>1.982.649</i>	<i>0</i>	<i>1.982.649</i>	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.487.315	2.633.793	1.853.521	70,37%
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.488.446	2.633.793	-145.347	-5,52%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.998.868	0	1.998.868	



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

All' B'

Rendicontazione investimenti realizzati nel 2012

www.arpat.toscana.it

Regione Toscana



RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

1. Sintesi della programmazione 2010-2012

Con la presente sintesi si intende fornire un quadro esaustivo dell'attività di acquisizione di immobilizzazioni svolta dall'Agenzia nell'ultimo triennio.

Le informazioni riportate danno conto dell'effettiva correlazione tra le fonti di finanziamento destinate ad investimenti e gli investimenti realizzati ed esposti contabilmente nei bilanci approvati nel periodo di vigenza dell'attuale direzione generale.

Il rapido richiamo alla programmazione e ai dati consuntivi degli anni 2010 e 2011, consente di esporre i risultati contabili delle procedure acquisitive gestite nell'esercizio 2012, con maggior chiarezza e trasparenza visto che il 58% dei costi sostenuti per immobilizzazioni afferisce ad interventi programmati nel biennio 2010-2012.

Nelle tabelle A e B, a pagina successiva, i dati contabili essenziali, sono completati con gli estremi degli atti di assegnazione delle risorse e di autorizzazione alla destinazione degli utili per interventi di investimento, e con gli estremi dei decreti con cui la direzione dell'Agenzia ha deliberato la programmazione degli investimenti.

Lo scostamento tra fonti e investimenti dell'anno 2012, è pari a 23.120,72 euro, mentre nell'intero triennio si registra un lievissimo sbilancio pari a - 6.625,43 euro.

Tali importi comprendono la cifra di 10.959,66 euro, inerente acquisti di attrezzatura necessaria per i controlli svolti nell'ambito dell'emergenza ambientale "naufragio nave Costa-Concordia", cifra di cui è già stata presentata richiesta di rimborso ai sensi della convenzione stipulata con il commissario delegato in attuazione dell'O.P.C.M. 3998/2012.

Alla situazione del triennio 2010-2012 illustrata nelle tabelle A e B vanno aggiunti i seguenti importi riferiti ad anni antecedenti:

- 13.536,00 euro, provenienti dalla programmazione 2009, a seguito della registrazione nel 2012 di una nota di credito per restituzione al fornitore di uno strumento acquistato nel 2010 che non ha superato il collaudo. Le risorse saranno utilizzate per l'acquisto di medesima strumentazione (v. COD 09-999 TAB.2).
- 300.000,00 euro assegnati ad ARPAT dalla Regione Toscana con Decreto dirigenziale n. 6567 del 24/11/2005 per la realizzazione del software "Circom". L'investimento ad oggi è stato realizzato al 75%. Nell'esercizio 2012, come spiegato nella Nota Integrativa, sono stati capitalizzati costi per 154.287,96 euro. Nel 2013 è prevista la realizzazione del 25% mancante, a cui seguirà ulteriore capitalizzazione a completamento dell'importo complessivo del contributo.

Il dettaglio di questi due investimenti è esposto nella TAB. 2 del paragrafo 3, nella sezione "PROGRAMMAZIONE ANTE 2010".

Con la loro aggiunta, l'importo totale delle "GARE IN CORSO AL 31/12/2012" sale dai 1.534.102,00 euro riportati nella TAB. B, ai 1.622.638,20 euro della TAB. 2 del paragrafo 3.

TAB.A

FONTI DI FINANZIAMENTO TRIENNIO 2010-2012 (importi in euro)							
ANNO PROGRAMMAZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI			ALTRE			TOTALE
	atto di assegnazione	REGIONE importo	PCM importo	utili esercizi precedenti		riporto risorse da PI anni precedenti	
				DCR di autorizzazione all'impiego	importo		
anno 2010	DGRT 960/2010 DGRT 347/2010 DGRT 1015/2010 DDRT 7246/2009 (gionha 20%) DDRT 1119/2010 (gionha 80%)	1.604.665,28	-	DCRT 64/2009 (quota parte utile 2008)	416.585,00	-	2.021.250,28
anno 2011	DGRT 1016/2010 DGRT 336/2011 DDRT 4240/08 (saldo MATTM)	1.307.000,00	-	DCRT 6/2011 (utile 2009)	1.333.190,00	225.998,71	2.866.188,71
anno 2012	DGRT 1180/2011 OPCM 3998/12	1.100.000,00	10.802,78	DCRT 67/2011 (utile 2010)	1.011.793,00	1.265.708,05	3.388.303,83
totale triennio		4.011.665,28	10.802,78		2.761.568,00	1.265.708,05	8.049.744,11

TAB.B

TAB.A - TAB.B.

INVESTIMENTI TRIENNIO 2010-2012 (importi in euro)							DIFFERENZA (Fonti - Impieghi)
ANNO PROGRAMMAZIONE	Decreto DG approvaz./variaz. Programma investim.	importo programmato	investimenti realizzati	investimenti non completati		importi riportati a nuovo (per riapprovazione nel PI anno successivo)	
				ordini emessi al 31/12/12	gare in corso al 31/12/12		
anno 2010	DDG 87/2010 (Bil. Prev. Econ. 2010) DDG 321/2010 (variaz. PI 2010) DDG 333/2010 (rimodulaz. PI 2010 Sira)	2.038.954,96	1.785.205,02	16.340,56	25.000,00	225.998,71	31.294,01
anno 2011	DDG 197/2011 (Bil. Prev. Econ. 2011)	2.866.188,71	963.238,64	55.594,16	580.400,00	1.265.708,05	1.247,86
anno 2012	DDG 50/2012 (Bil. Prev. Econ. 2012)	3.377.501,05	494.839,57	118.811,19	928.702,20	1.822.530,15	23.420,72
totale triennio		8.056.646,01	3.243.283,23	190.745,91	1.534.102,20	1.822.530,15	6.625,43

2. Investimenti realizzati nel 2012

Gli investimenti realizzati nel 2012, ammontano a 1.348.671,55 euro, e sono rappresentati:

- per 156.608,06 euro dalla capitalizzazione dei costi interni per la realizzazione del software "Circom" (154.287,96 euro) e dei compensi previsti dal Codice Appalti (2.102,92 euro);
- per 365,15 euro da lievi scostamenti prodotti dal pro-rata IVA sulle scritture di assestamento per fatture da ricevere;
- per 1.191.915,52 euro da acquisti.

Questi ultimi sono ripartiti nell'ambito della programmazione del triennio 2010-2012 come segue:

acquisti 2012 riferiti alla programmazione 2010	euro 270.106,57	(22% del totale)
acquisti 2012 riferiti alla programmazione 2011	euro 426.969,38	(36% del totale)
acquisti 2012 riferiti alla programmazione 2012	euro 439.117,14	(37% del totale)
acquisti 2012 per emergenze/urgenze non programmabili	euro 55.722,43	(5% del totale)

Nella tabella 1 è riportata per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale la suddivisione degli investimenti realizzati nel 2012 per anno di programmazione.

TAB.1 - Investimenti realizzati nel 2012 (importi in euro)

voce bilancio	abbrev. voce	anno programmazione	importo	differenza pro-rata IVA	importo Nota Integrativa
D.tti di brevetto e di utilizzo di op. dell'ingegno	DIR	2010	255,41		
		2011	35.779,99		
		2012	1.538,60		
		2012 Emerg.	-		
		TOTALE	37.574,00	0,57	37.574,57
Altre Immobilizzazioni immateriali	AI	ante 2010	154.287,96		
		2010	-		
		2011	-		
		2012	2.890,15		
		2012 Emerg.	-		
TOTALE	157.178,11	-	157.178,11		
Fabbricati	FAB	2010	-		
		2011	-		
		2012	236.656,50		
		2012 Emerg.	-		
		2012 Cod. Appalti (*)	2.102,92	9,18	
TOTALE	238.759,42		238.768,60		
Impianti e macchinari	IMP	2010	-		
		2011	-		
		2012	30.791,87		
		2012 Emerg.	-		
		TOTALE	30.791,87	2,16	30.794,03
Attrezzature alta tecnologia	ATT	2010	269.453,91		
		2011	207.952,53		
		2012	101.175,05		
		2012 Emerg.	46.132,42		
		TOTALE	624.713,91	313,50	625.027,41
Attrezzature	ATO	2010	-		
		2011	5.840,65		
		2012	-		
		2012 Emerg.	2.519,68		
		TOTALE	8.360,33	-	8.360,33
Mobili e arredi	MOB	2010	-		
		2011	-		
		2012	-		
		2012 Emerg.	1.384,74		
		TOTALE	1.384,74	-	1.384,74
Automezzi	AUT	2010	-		
		2011	1.025,73		
		2012	49.737,29		
		2012 Emerg.	5.506,09		
		TOTALE	56.269,11	-	56.269,11
Altri beni	AB	2010	397,25		
		2011	176.370,48		
		2012	16.327,68		
		2012 Emerg.	179,50		
		TOTALE	193.274,91	39,74	193.314,65
TOTALE ANNO 2012			1.348.306,40	365,15	1.348.671,55

(*) tale importo trova copertura negli accantonamenti per fondi contrattuali

3. Prospetto di sintesi dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2012

Nella tabella 2, è riportato il riepilogo dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2012 adottato in sede di Bilancio preventivo economico. Il riepilogo è preceduto dall'elenco degli investimenti programmati negli anni precedenti non completati al 31/12/2012, in conformità a quanto stabilito dall'allegato 4 della DGRT n. 13 del 14/01/2013 "Programmazione e rendicontazione degli investimenti".

Nella successiva tabella 3 è illustrato, invece, il dettaglio delle voci da 12-055 a 12-070 della tabella 2, che coincide con lo stato di attuazione del programma annuale delle opere pubbliche approvato nell'ambito del Programma investimenti 2012.

PROSPETTO DI SINTESI DELLO STATO ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA INVESTIMENTI ADOTTATO CON IL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2012 (DECRETO DG N. 502012)
(importi in euro)

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (*) BILANCIO (*)	bil	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2012	gare in corso al 31/12/2012	finanze non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2013	NOTE
PROGRAMMAZIONE ANTE 2010												
585/05	05-999	sw citcom	300.000,00	75	AI	12	70.712,04	75.000,00		75.000,00		70.712,04 euro riclassificati nella voce Altre immobilizzazioni immateriali nel bilancio 2012 - 1.54.287,96 euro capitalizzazione di costi interni nel Bilancio 2012
138/09	09-999	catena di misura del rumore - dipartimento LU	13.536,00	6/ATT	AI	12	154.287,96			13.536,00		strumento che non ha superato il collaudo - registrato n. cr. 111 del 16/08/2012. Le risorse non utilizzate verranno impiegate per acquistare macchinari, strumentazione
PROGRAMMAZIONE 2010												
87/10	10-010	esigenze strutture - software professionale di varia tipologia	25.000,00	32/DIR	11	11	8.036,50	16.863,50	16.340,56			in attesa fattura su ordini 1417 del 4/9/12, 2143 e 2146 del 19/12/2012 per complessivi 16.340,56 euro
333/10	10-049	analizzatore di spettro	17.000,00	6/ATT			-	17.000,00	17.000,00			procedura di acquisto in corso (V. ANALIZZATORE ANTENNE P INV 2013)
333/10	10-050	antenna ETS	9.000,00	6/ATT			-	8.000,00	8.000,00			procedura di acquisto in corso (V. ANALIZZATORE ANTENNE P INV 2013)
PROGRAMMAZIONE 2011												
197/11	11-001	sistema di monitoraggio O148 Dco (con parco batteria agg. v. o sistema di montaggio)	12.600,00	6/ATT			-	12.600,00		12.600,00		ordine n. 256 del 25/2/13 (euro 12.039,50)
197/11	11-066	aggiornamento firmware fonometro analizzatore di Spetro B&K250	800,00	6/ATT			-	800,00	800,00			procedura in corso AVS
197/11	11-067	fonometro integratore GR	6.000,00	6/ATT			-	6.000,00	6.000,00			ordine n. 203 del 13/02/13 (5.019,48 euro)
197/11	11-068	strumentazione per misure fonometriche in esterno	12.000,00	6/ATT			-	12.000,00	12.000,00			ordine n. 256 del 25/2/2013 (12.039,50 euro)
197/11	11-091	auto con gancio per misure rumore pavimentazioni stradali tramite metodo CPX	35.000,00	6/AUT			-	35.000,00	35.000,00			con DD 1472012 si prende atto dell'adempimento contrattuale (di cui ord 1455/2012). Resa confermata la necessità di acquisto
197/11	11-092	fonometro integratore PO	6.000,00	6/ATT			-	6.000,00	6.000,00			ordine n. 203 del 13/02/13 (5.019,48 euro)
197/11	11-093	fonometro integratore FT	6.000,00	6/ATT			-	6.000,00	6.000,00			ordine n. 203 del 13/02/13 (5.019,48 euro)
197/11	11-116	acquisto nuove attrezzature (analizzatori) per la messa a punto della rete regionale della qualità dell'aria	500.000,00	6/ATT			-	500.000,00	500.000,00			na PI 2012 atti 550.000,00. DDC 209/2012 indizione procedura. Gara aggiudicata v. anche 12-034
197/11 e 303/11	11-122	PdL - Sostituzione pc obsolete - completamento innoce per Dip. Firenze, Borgo e Sesto - sculture 140 e 141 - completamento strumenti software previsti dai codici privacy, nuovi progetti (quelli la migrazione a Open Office)	186.911,12	73	AB	11	38.385,49	9.422,11	13.884,75			da registrare fattura su ordine 1364 del 17/08/12 (13.884,75 euro), la maggior spesa coperta dai risparmi delle 2 voci successive
197/11 e 303/11	11-123	Evoluzione e aggiornamento applicativi in uso. Adeguare gli applicativi alla normativa vigente e au mantenimento dell'organizzazione, migliorare la produttività degli utilizzatori, integrazione nel sistema informativo dell'agenzia (software gestione attività)	54.536,61	16	AB	12	6.078,50	45.343,74	41.709,41			da registrare fattura su ord. 2027/2012 (41.709,41 euro) risparmio imputato alla maggior spesa del 11-122. Le risorse invece che per implementazione software sono state impiegate per le dotazioni informatiche indispensabili per lo svolgimento delle attività
197/11 e 303/11	11-124	Evoluzione e aggiornamento applicativi in uso... (software contabilità)	3.025,00	6/DIR			-	3.025,00	2.000,00			necessaria per 2.000 (riunione dicembre 2012) il risparmio imputato alla maggior spesa del 11-122
PROGRAMMAZIONE 2012												
501/2	12-001	2 sonda multiparametriche marine da campo	10.000,00	100/ATT		12	4.109,69	5.890,31				(1)
501/2	12-002	trasmettitori AIS	2.420,00	6/ATT			-	2.420,00	2.697,95			ordine n. 1318 del 02/08/12 (2.697,95 euro)
501/2	12-003	inclinometro	667,00	100/ATT		12	1.042,63	375,63				(2)
501/2	12-004	autocompattatore 863 compact IC per cromatografo serico Metrohm già in possesso	9.000,00	6/ATT			-	9.000,00	8.954,00			ordine n. 2073 del 11/12/12 (8.954,00 euro)

Atto di programmazione DDD/DO (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMIATO	%	VOCE (*) BILANCIO	NI	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2012	gare in corso al 31/12/2012	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2013	NOTE
50/12	12-005	gomma pensilatica per liquidi anche viscosi	1.200,00	100	ATT	12	1.948,89	748,89			(2)	
50/12	12-006	gonfiatori specifici per mercurio e acido fluoridrico	1.500,00	100	ATT	12	1.512,05	12,05			(2)	
50/12	12-007-015-526	n. 2 sonde PPM EP333; Titolatore automatico	15.000,00	100	ATT	12	20.514,67	5.514,67			(2)	
50/12	12-008	accessorio per mineralizzatore microsonde Millesimo per N e P	-	0	ATT							rinuncia all'acquisto per consentire conversione gascromatografo AR 1.050 euro destinati a 12-02R e 4.150 euro a 12-01R
50/12	12-009	immersione carrelli rumore	20.000,00	100	ATT	12	598,38	19.401,62			(1)	
50/12	12-010	anima in titanio per sonda Tecora da 2 mt con testa curva e ugelli	3.500,00	100	ATT	12	1.178,70	2.321,30			(1)	
50/12	12-011	sonda (Termometro) PT 100 per chioscato camp. Emissioni	200,00	100	ATT	12	245,96	45,96			(2)	
50/12	12-012	sonda umidità	-	0	ATT							rinuncia all'acquisto 1.000 euro destinati a 12-01R
50/12	12-013	pietra a vol. variabile da 100 ul a 1.000 ul	600,00	100	ATT	12	145,16	454,84			(1)	
50/12	12-014	indinemetro TELEMETRO LASER	667,00	100	ATT	12	1.006,43	339,43			(2)	
50/12	12-016	cavalletto con seggiolino microfono da esterni H-4m	-	0	ATT							rinuncia all'acquisto 200 euro destinati a 12-01R
50/12	12-017	cavo terno a 7 pin da 10 m per formattore 624 Lercan&Doris	-	0	ATT							rinuncia all'acquisto 150 euro destinati a 12-01R
50/12	12-018	microscopio elettronico a scansione SEM	165.019,00	0	ATT			165.019,00		165.019,00		procedura DDA 62/2012 in fase di aggiudicazione per 147.620,00 euro
50/12	12-018	rivelatore FID per GC	3.000,00	100	ATT	12	3.600,33	600,33			(2)	
50/12	12-020	titolatore automatico	2.000,00	100	ATT	12	1.685,82	314,18			(1)	
50/12	12-021	fonometro	6.670,00	0	ATT			6.670,00		6.670,00		ordine n. 203 del 13/02/13 (6.019,48 euro)
50/12	12-022	analizzatore portatile TOC/VOC	24.200,00	100	ATT	12	22.867,82	1.332,18			(1)	
50/12	12-023	fonometro	6.670,00	0	ATT			6.670,00		6.670,00		ordine n. 203 del 13/02/13 (6.019,48 euro)
50/12	12-024	autocompattatore refrigerato per scarichi	4.000,00	100	ATT	12	3.620,24	379,76			(1)	
50/12	12-025	indinemetro	667,00	100	ATT	12	1.006,43	339,43			(2)	
50/12	12-027	fonometro	6.670,00	0	ATT			6.670,00		6.670,00		ordine n. 203 del 13/02/13 (6.019,48 euro)
50/12	12-028	vagliatura campioni solidi	300,00	100	ATT	12	514,07	214,07			(2)	
50/12	12-029	analizzatore vapori mercurio per unità mobile	43.000,00	0	ATT			43.000,00		43.000,00		ordine n. 236 del 19/02/13 (42.713,00 euro)
50/12	12-030	2 campionatori per fluidi gassosi a flusso costante	5.500,00	0	ATT			5.500,00		5.500,00		ordine n. 62 del 21/01/13 (4.640,36 euro)
50/12	12-031	sonda d'interfaccia acquafidrosolubili	2.500,00	100	ATT	12	1.338,28	1.161,72			(1)	
50/12	12-032	autocompattatore refrigerato per scarichi	3.500,00	100	ATT	12	3.620,24	120,24			(2)	
50/12	12-033	autocompattatore con monitoraggio in continuo di parametri chimico-fisici delle acque	5.000,00	100	ATT	12	2.847,92	2.152,08			(1)	
50/12	12-034	analizzatore PM10/PM2,5 (n.1)	49.000,00	0	ATT			49.000,00		49.000,00		DDG/209/2012 indizione con immissione di alcuni strumenti per mutare esigenze nella configurazione rete g.ana regionale gara aggiudicata

Atto di programmazione Documento (n.194)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (*) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2012	spese in corso al 31/12/2012	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2013	NOTE
50/12	12-035	campionatori sequenziali (IPA) (n.5)	56.000,00	24	AUT	12	22.530,15	72.468,85		72.468,85	22.530,15	acquistato n. 1 campionatore ord. N. 1882 (da AVL) in urgenza, tuttavia nel PI 2013 non si è tenuto conto dell'importo programmato per l'acquisto, allozature a gara 1.050.000 euro. Gara europea indetta con DPO 25/2/2012, e aggiudicata nel 2013 v. 12-034
50/12	12-036	campionatori sequenziali (mobili) (n. 3)	57.000,00	0	AUT			57.000,00		57.000,00		v. 12-034
50/12	12-037	analizzatori BTEX (n.4)	134.000,00	0	AUT			134.000,00		134.000,00		v. 12-034
50/12	12-038	stabilizzatori di tensione (n.27)	8.000,00	0	AUT			8.000,00		8.000,00		v. 12-034
50/12	12-039	scrivania (compartitore PM10/PM2,5+st.acquisim.dati+Nox+sonda prelievo-condizionamento) (n.1)	90.000,00	0	AUT			90.000,00		90.000,00		v. 12-034
50/12	12-040	systemi di acquisizione dati (n.13)	117.000,00	0	AUT			117.000,00		117.000,00		v. 12-034
50/12	12-041	autovetture	146.050,00	34	AUT	12	49.737,29	96.312,71				3.950 euro utilizzati per acquisto libri (12-02R). La voce automezzi nel bilancio comprende anche gli acquisti per investimenti afferenti la mobilità: posizioni, quindi le risorse del PI 2012 destinate al rinnovo parco autoveicoli sono state utilizzate anche per costi pluriennali relativi all'immobilizzazione (1)
50/12	12-042	Migrazione della sala server ETC... Spostamento fisico dei tre rack ARPA presso l'ITX (Comarino)	15.000,00	0				15.000,00				(5)
50/12	12-043	Migrazione della sala server ETC... Spostamento rack CAE monitoraggio redditività ambientale	10.000,00	0				10.000,00				(5)
50/12	12-044	Migrazione della sala server ETC... Spostamento connettività di rete a seguito dello spostamento della sala server (cablaggio+telecom)	20.000,00	0				20.000,00				(5)
50/12	12-045	Migrazione della sala server ETC... Spostamento connettività di telefonia a seguito dello spostamento della sala server (telefoni IP)	40.000,00	0				40.000,00				(5)
50/12	12-046	Migrazione della sala server ETC... Spostamento connettività di telefonia a seguito dello spostamento della sala server (spostamento centrale)	25.000,00	0	DIR	12	1.538,60	23.461,40				(5)
50/12	12-047	Migrazione della sala server ETC... Riorganizzazione e ristrutturazione della Sala Server Edificio C del Dipartimento di Firenze e realizzazione di un sistema di Disaster Recovery	20.000,00	0				20.000,00				(5)
50/12	12-048	Aggiornamento infrastruttura di rete ETC... Acquisizione di un sistema per la deviazione delle chiamate di emergenza e per invio sms	30.000,00	0	AB	12	2.906,86	27.093,14				(5)
50/12	12-049	Aggiornamento infrastruttura di rete ETC... Acquisizione ed aggiornamento di tutti gli apparati attivi di Agenzia	100.000,00	4	AB	12	3.605,16	96.394,84				(5)
50/12	12-050	Aggiornamento e documentazione ETC... Cablaggi Dipartimenti	71.000,00	0				71.000,00		49.217,75		acquisti in corso evoluzione web impianti-App (riunione dicembre 2012) (5)
50/12	12-051	Aggiornamento e documentazione ETC... Wi-Fi in Agenzia	30.000,00	10	AB	12	2.966,18	27.033,82		2.000,00		(5)
50/12	12-052	Eliminazione risorse ETC... Implementazione backup complesso su CA dipartimenti	15.000,00	0				15.000,00				(5)
50/12	12-053	Eliminazione risorse ETC... Centralizzazione e monitoraggio delle risorse di stampa	10.000,00	0				10.000,00				(5)
50/12	12-054	Eliminazione risorse ETC... Implementazione di un sistema VDI (Virtualizzazione dei desktop) centralizzato	25.793,00	0				25.793,00		6.485,60	300.000,00	acquisti in corso: data cos programma inventario (numero dicembre) già ordinato nel 2013 (ORD 231/2013 importo 6.485,60 euro) (5)

Atto di programmazione Decreto DG (n.aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (n) BILANCIO (1)	bil (1)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2012	gare in corso al 31/12/2012	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2013	NOTE
50/12	12-095	vedi TAB.3 per dettaglio interventi	1.891.745,57	14	AI	2.850,15						dell'importo destinato originariamente ai lavori sono stati dedotti 201.962,48 euro per installazione cappa (v. 12-R03).
	12-070				FAB	236.655,50		1.618.942,18	83.079,94	110.000,00	1.500.000,00	L'importo per gare in corso e' relativo ai lavori per rete regionale q. aria (DGRT 3362011-DGRT n. 6267/2011 e DGRT 1180/2011-DGRT n. 4900/2012)
					IMP	30.791,87						(Gli ordini in attesa di registrazione fattura ammontano a 9.922.79 euro di ordini non ancora fatturati per un intero importo (DGRT 164+1519+2029) + 73.157,15 di ordini evasi in parte (ORD 164+1519+2029) per un importo di 200.000,00 euro).
					AB	2.464,87						la somma di 1.500.000 e' quella riportata a nuovo nel Programma investimenti 2013
50/12	12-01R	sigraide GC-FID aglienti	5.500,00		ATT	5.241,19	258,81					rimodulazione successiva ad adozione programma (v. 12-016 e 12-017)
50/12	12-02R	libri	5.000,00		AB	4.362,61	617,39					rimodulazione successiva ad adozione programma (v. 12-08 e 12-041)
50/12	12-03R	installazione della cappa Walther nel nuovo laboratorio radioattivita' AVC	23.962,48	100	ATT		23.962,48		23.879,30			risorse provenienti da importi definiti dal PI 2012, ai fabbricati cod. 12-065/12-070 (ordine 2148 del 21/12/12)
	12-01E	CARRELLI PORTAUTENSILI GROSSETO	119,68	100	ATO	119,68	-	119,68				(3)
	12-02E	SCAFFALATURE PER CAMPIONI	239,27	100	ATO	239,27	-	239,27				(3)
	12-03E	OSSIMETRO DIGITALE PORTATILE PISA	1.128,01	100	ATT	1.128,01	-	1.128,01				(3)
	12-04E	CENTRALI METEO DAVIS VANTAGE PRO2 DIP FI	223,25	100	ATT	223,25	-	223,25				(3)
	12-05E	N.2 SETACCIO D.200MM TO MESH-ASTM SIENA	306,05	100	ATT	306,05	-	306,05				(3)
	12-06E	MISURATORE TASCABILE PH.EC.TDS VIA VAS	162,91	100	ATT	162,91	-	162,91				(3)
	12-07E	FRIGO PICNIC-BORSA TERMICA GROSSETO	84,67	100	ATT	84,67	-	84,67				(3)
	12-08E	INVERTER 300 WATT SOF ST EMPOLI	40,12	100	ATT	40,12	-	40,12				(3)
	12-09E	SPETTROMETRO DI MASSA MAGNETICO.MASSA	23.086,49	100	ATT	23.086,49	-	23.086,49				(3)
	12-10E	IN C/DATA LOGGER SETTORE MARE LIVORNO	412,71	100	ATT	412,71	-	412,71				(3)
	12-11E	SENSORE ELETTROCHIMICO X OSSIGENO FIRENZ	555,10	100	ATT	555,10	-	555,10				(3)
	12-12E	BENNA PER RACCOLTA CAMPIONI...DIP GR	833,86	100	ATT	833,86	-	833,86				(3)
	12-13E	MISURATORE DI PRESSIONE DIFFERENZIALE PER CAMPIONAMENTI EMISSIONI IN ATMOSFERA.	2.018,61	100	ATT	2.018,61	-	2.018,61				(3)
	12-14E	VERRICELLO	2.449,69	100	ATT	2.449,69	-	2.449,69				(3)
	12-15E	INDICATORE	175,59	100	ATT	175,59	-	175,59				(3)
	12-16E	CARRELLI PORTABOMBOLE	820,59	100	ATO	820,59	-	820,59				(3)
	12-17E	ACQUISTO POMPA PER BICICLETTA	16,94	100	ATO	16,94	-	16,94				(3)
	12-18E	LA NUOVA FERRAMENTARIA - CASSAFORTE GR	418,14	100	ATO	418,14	-	418,14				(3)
	12-19E	SETACCI PER LABORATORIO DI SIENA	588,74	100	ATT	588,74	-	588,74				(3)
	12-20E	LETTORE SPER PER ELETTRI	3.123,96	100	ATT	3.123,96	-	3.123,96				(3)
	12-21E	TRANSPIPETTILETTICO BT MOD W20 FIRENZE	905,06	100	ATO	905,06	-	905,06				(3)
	12-22E	SONDA PHA-100 PLUS PORTATILE GROSSETO	10.802,78	100	ATT	10.802,78	-	10.802,78				presentata richiesta rimborso a Commissario delegato (ris. prot. 1932/22.03.2013) (4)

Atto di Programmazione Decreto DG (rinn.)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bi (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2012	gare in corso al 31/12/2012	riscorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2013	NOTE
	12-22E	PESO MESSAGGERO PER CAMPIONAMENTI COSTA CONCORDIA	156,66	100	ATT	12	156,66	156,66				presentata richiesta rimborso a Commissario delegato (nr prot. 10322722.03.2013) (4)
	12-24E	FORNITURA CONDIZIONATORE AUTO DOBLO TARGATO DG 961 ZH	2.489,23	100	AUT	12	2.489,23	2.489,23				(3)
	12-25E	MOTORE FUORIBORDO PER TENDER POSEIDON	3.016,86	100	AUT	12	3.016,86	3.016,86				(3)
	12-26E	N.2 SEDIA PIEGHEVOLE LUCUS GROSSETO	25,91	100	MOB	12	25,91	25,91				(3)
	12-27E	N.12 TENDA VENEZIANA DIP GR	784,38	100	MOB	12	784,38	784,38				(3)
	12-28E	ACQUISTO SGABELLI PER ATT. IN ESTERNO	74,80	100	MOB	12	74,80	74,80				(3)
	12-29E	SEDIA/UFFICIO CON SCHIENALE A 90°	249,33	100	MOB	12	249,33	249,33				(3)
	12-30E	SEDIA/UFFICIO SCHIENALE ALTO ...DIP FI	129,65	100	MOB	12	129,65	129,65				(3)
	12-31E	MOBILI PER UFFICIO EX ARR.DIREZIONE	120,67	100	MOB	12	120,67	120,67				(3)
	12-32E	ESTENSORE RETE WIRELESS	69,80	100	AB	12	69,80	69,80				(3)
	12-33E	ACQUISTO DI GPS PER ATTIVITA' IN ESTERNO DEL DIP. DI GROSSETO	109,70	100	AB	12	109,70	109,70				(3)
		TOTALI	3.433.223,48				494.839,57	2.882.661,48	190.745,91	1.622.638,20	1.822.530,15	(6)

(*) esercizio in cui si è realizzato l'acquisto

(**) per la legenda delle abbreviazioni v. TAB.1

(1) Il risparmio è utilizzato per coprire le eccedenze di spesa rispetto all'importo programmato di altri investimenti previsti dal programma 2012 e/o è confluito nelle risorse riportate a nuovo nella programmazione 2013

(2) l'eccedenza di spesa rispetto all'importo programmato è stato coperto con i risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2012 v. nota (1)

(3) acquisto in urgenza non programmato. La spesa risulta totalmente coperta dai risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2012 v. nota (1)

(4) acquisto in urgenza per emergenza Concordia

(5) l'importo non utilizzato è confluito nella somma pari a 300.000,00 riportata a nuovo (v. riga 12.054), inserita nel P.L. 2013 approvato con DDG 6/2013 e destinata all'acquisto di software

(6) l'importo delle gare in corso al 31/12/2012 è pari alla somma delle gare in corso riferite al triennio 2010-2012 (1.534.102,20 euro) e delle gare riferite alla programmazione ante 2010 (88.536,00 euro)

TAB.3 - (dettaglio voci da 12-055 a 12-070 della TAB.2)

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE OPERE PUBBLICHE						
COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	VARIAZIONE (COD 12-03R)	IMPORTO PROGRAMMATO AL NETTO VARIAZIONE	VOCE (*) BILANCIO	IMPORTO REALIZZATO
DA 12-055 A 12-070	Lavori di quota parte per l'adeguamento di alcuni locali da destinare ad uso spogliatoi o realizzazione di nuove postazioni a seguito di dismissione di alcuni laboratori (AR)	232,50	23.962,48	1.891.745,57	AI	2.890,15
	Lavori di quota parte per interventi di adeguamento tecnico dei sistemi di protezione collettiva dall'incendio e da altre emergenze degli edifici sede dipartimentale (FI)	3.500,00				
	Lavori di quota parte per la fornitura e posa in opera di pedane di orsognili sul piano copertura dell'edificio corpo "C", necessarie per la misurazione in sicurezza degli scarichi dei fumi in atmosfera delle cappe dei laboratori, ivi compreso l'installaz	14.500,00				
	Lavori di manutenzione straordinaria dell'edificio "A" per il riassetto funzionale necessario per il trasferimento della Direzione (FI)	1.380.000,00				
	Lavori di manutenzione straordinaria di alcuni locali posti al primo piano, Edificio "C", necessari per la realizzazione Laboratorio Radiometrico da trasferire dall'edificio "A" (FI)	112.692,60				
	Lavori per il rinforzo del solaio in latero-cemento per il posizionamento delle macchine radiometriche (FI)	7.307,40			FAB**	236.656,50
	Lavori per la realizzazione di una nuova linea elettrica di alimentazione del diffrattometro posto nell'edificio B nonché adeguamento dell'impianto di aspirazione di un armadio solventi (FI)	5.500,00				
	Lavori di risanamento conservativo compreso rimozione dell'amianto da copertura (GR)	10.000,00				
	Fornitura ed installazione di nuove elettropompe impianto di riscaldamento e acqua calda centralizzato (GR)	4.000,00				
	Lavori per la realizzazione di uno stralcio funzionale del nuovo impianto di condizionamento (MS)	189.033,59				
	Lavori straordinari per risanamento conservativo (PO)	5.000,00			IMP	30.791,87
	Lavori di manutenzione straordinaria per il ripristino corticale superfici c.a. facciate (PI)	46.624,50				
	Lavori per messa in sicurezza di alcune porzioni di linoleum deteriorato mediante posa di resina incapsulante (PI)	15.149,56				
	Lavori per il rinforzo strutturale rampe scala, realizzate con profilati in acciaio HEA 120, preventivamente verniciate con protettivo e coloritura finale (LU)	12.000,00				
	Lavori per interventi urgenti ed inderogabili non previsti e prevedibili di manutenzione straordinaria e di adeguamento ai fini della sicurezza del patrimonio immobiliare dell'Agenzia (PATR)	167,90				
Esecuzione lavori per spostamento delle stazioni monitoraggio qualità aria (PATR)	110.000,00	AB	2.464,87			
TOTALE GENERALE 2012-2014		1.915.708,05	-	23.962,48	1.891.745,57	272.803,39

(*) per la legenda delle abbreviazioni v. TAB.1

(**) esclusi i costi capitalizzati ai sensi del Codice Appalti, pari a 2.102,92 euro che trovano copertura negli accantonamenti per fondi contrattuali come illustrato nella Nota Integrativa.

4. Coerenza con il Programma investimenti 2013

I dati sopra esposti evidenziano limitati scostamenti dalle tabelle di riepilogo del Programma investimenti 2013. Tali divergenze sono schematizzabili in alcune integrazioni agli importi delle voci relative alle gare in corso e in fase di conclusione, e in una precisazione riguardo all'ammontare degli utili di esercizi precedenti da impiegare nella ristrutturazione edilizia dell'immobile di Via Ponte alle Mosse.

Nel novero delle gare in corso/in fase di conclusione del Programma 2013 sono state, infatti, incluse soltanto quelle procedure che non risultavano aggiudicate al momento della redazione del Programma, nell'ottica di evidenziare l'attività contrattuale ancora da svolgere. In questo modo sono stati esclusi dal conteggio gli importi dei beni non ancora consegnati per i quali era già stato emesso il relativo ordine di acquisto, e delle procedure aggiudicate in via provvisoria, in relazione alle quali ancora non era stato emesso neppure l'ordine.

Gli scostamenti non incidono sulla regolarità del Programma 2013 adottato, perché alla luce di quanto qui rendicontato, trovano copertura nei finanziamenti messi a disposizione dalla Regione ad oggi non utilizzati, né conteggiati nel Programma 2013 tra le risorse residue di precedenti Programmi Investimenti. Non richiedono una rimodulazione degli interventi programmati ex-novo per il 2013, stante il dimostrato equilibrio fonti-impieghi, ma risultano utili perché conferiscono maggiore esattezza agli importi evidenziati nella Programmazione e garantiranno maggiore comprensibilità alla rendicontazione 2013.

TAB.4

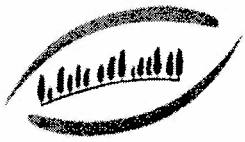
Variazioni programmazioni anni precedenti sia di importo che di sviluppo temporale oggetto di nuova approvazione nel PI 2013 (ai sensi ALL.4 DGRT 13/2013)

ordini in corso al 31/12/2012 190.745,91
 gare in corso al 31/12/2012** 1.622.638,20
 risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2013 1.822.630,15
 totale variazioni da inserire nel PI 2013 3.635.914,26

RIEPILOGO PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ADOTTATO CON DECRETO DG 6/2013	VARIAZIONI PROGRAMMAZIONI ANNI PRECEDENTI OGGETTO DI NUOVA APPROVAZIONE NEL PI 2013	IMPORTI GIÀ INSERITI NEL PI 2013 ADOTTATO	DIFFERENZA TRA VARIAZIONI E IMPORTI GIÀ INSERITI	NUOVO RIEPILOGO PROGRAMMA INVESTIMENTI 2013
risorse 2013 da RT				
rinnovo attrezzature di laboratorio	465.000,00			465.000,00
rinnovo attrezzature informatiche	85.000,00			85.000,00
adeguamento rete regionale qualità dell'aria	200.000,00			200.000,00
mantenimento efficienza rete regionale qualità dell'aria	450.000,00			450.000,00
totale risorse 2013 da RT	1.200.000,00			1.200.000,00
risorse da RT residue dei PI 2011 e 2012				
gara in corso				
acquisto attrezzature rete regionale qualità dell'aria	120.000,00			120.000,00
acquisto attrezzature rete regionale qualità dell'aria	430.000,00			430.000,00
acquisto attrezzature rete regionale qualità dell'aria	500.000,00			500.000,00
totale risorse da RT residue dei PI 2011 e 2012	1.050.000,00	1.050.000,00	-	1.050.000,00
risorse da RT residue dei PI 2011 e 2012				
lavori per spostamento centrale qualità dell'aria	110.000,00			110.000,00
totale risorse da RT residue dei PI 2011 e 2012	110.000,00	110.000,00	-	110.000,00
risorse da RT residue dei PI 2010, 2011 e 2012				
gare in fase di conclusione				
attrezzature di laboratorio**	279.000,00		71.465,00	350.465,00
<i>ordini in corso al 31/12/2012 per attrezzature</i>		279.000,00	35.731,25	386.196,25
totale risorse da RT residue dei PI 2010, 2011 e 2012	279.000,00			
risorse da RT residue di precedenti PI				
software (risorse riportate a nuovo)	300.000,00			300.000,00
<i>ordini in corso al 31/12/2012 per dotazioni informatiche</i>		300.000,00	-	300.000,00
<i>gare in corso al 31/12/2012 per dotazioni informatiche**</i>		71.934,72	71.934,72	71.934,72
totale risorse da RT residue di precedenti PI	300.000,00	134.703,35	134.703,35	134.703,35
risorse da Banca MPS				
software				
rinnovo attrezzature di laboratorio	15.000,00			15.000,00
totale risorse da Banca MPS	15.000,00			15.000,00
risorse derivanti da autofinanziamento da utili e da ammortamenti				
lavori via Ponte alle Mosse	4.300.000,00			4.300.000,00
lavori manutenzione straordinaria altri immobili	500.000,00			500.000,00
acquisto attrezzature ordinarie (gruppo UPS)	70.000,00			70.000,00
totale risorse da autofinanziamento	4.870.000,00	1.500.000,00	-	4.870.000,00
risorse da RT residue di precedenti PI				
<i>ordini in corso al 31/12/2012 per lavori</i>				
totale risorse da RT residue di precedenti PI	7.839.200,00	3.239.000,00	396.914,26	8.236.114,26
Totale Generale	7.839.200,00	3.239.000,00	396.914,26	8.236.114,26

**comprese quelle riferite a programmazione ante 2010

le voci in corsivo sono state aggiunte a quelle della tabella già adottata (Decreti DG n. 5 e n. 6 del 11.01.2013), gli importi della presente tabella sono in euro

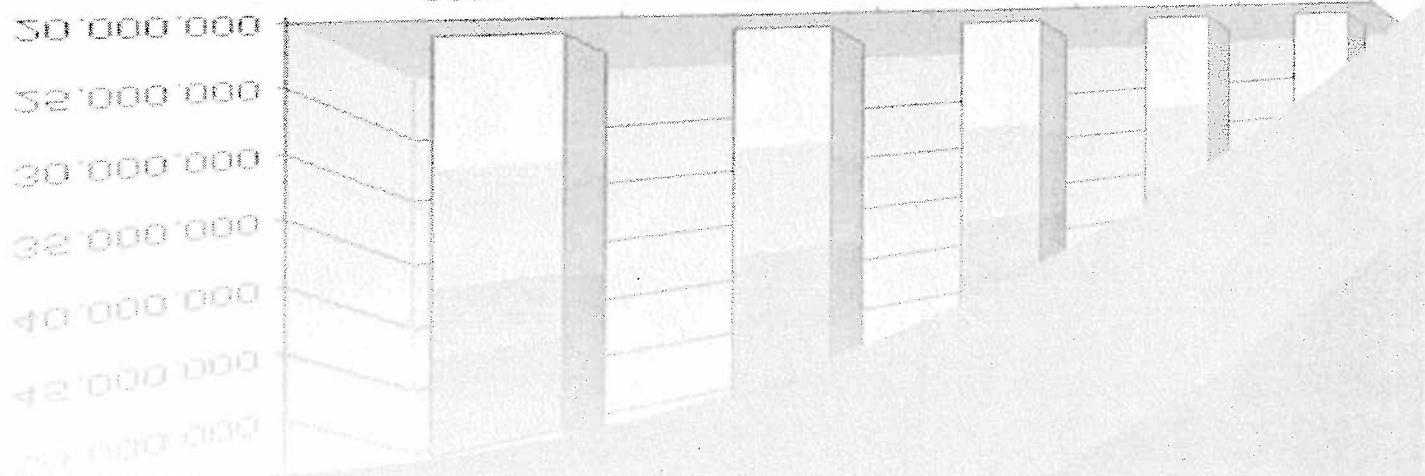
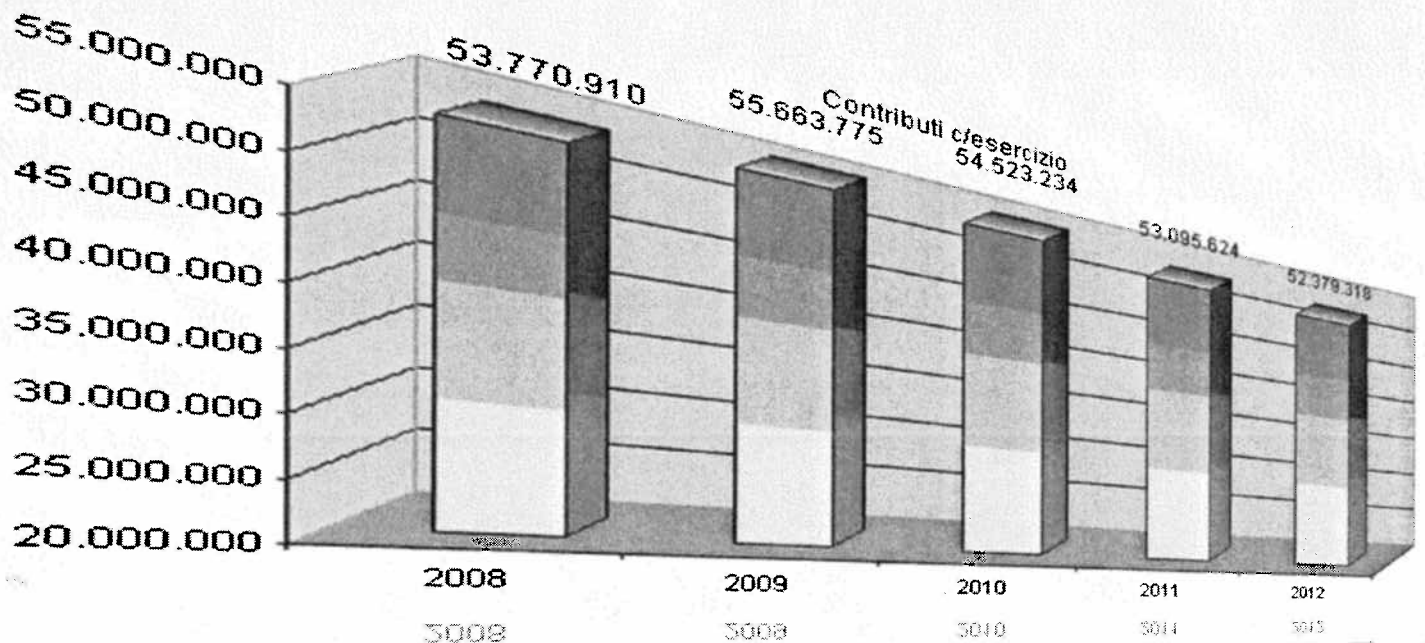


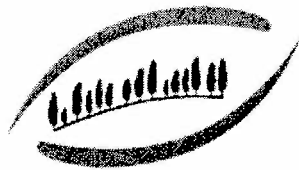
ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Au^o C^o

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012





ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Relazione del Direttore Generale al Bilancio di esercizio 2012

Regione Toscana



INDICE

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012	4
1. PREMESSA.....	4
2. IL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012	5
3. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO E RICAVI.....	6
<i>Contributi in conto esercizio</i>	8
<i>Quota annuale contributi in conto capitale</i>	9
<i>Ricavi da convenzioni</i>	10
<i>Proventi per prestazioni</i>	11
<i>Proventi diversi</i>	12
<i>Proventi finanziari</i>	13
<i>Proventi straordinari</i>	14
<i>Totale ricavi</i>	15
4. COSTI DELL'ESERCIZIO	16
<i>Acquisti di beni</i>	16
<i>Acquisti di servizi</i>	18
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	24
<i>Godimento beni di terzi</i>	25
<i>Costo del personale</i>	27
<i>Oneri diversi di gestione</i>	32
<i>Ammortamenti</i>	34
<i>Accantonamenti</i>	35
<i>Variazioni delle rimanenze</i>	38
<i>Oneri finanziari</i>	39
<i>Oneri straordinari</i>	41
<i>Imposte e tasse</i>	42
<i>Totale costi</i>	43
<i>Risultato di esercizio</i>	44
ALLEGATO "A"	46

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012

1. PREMESSA

Il bilancio d'esercizio 2012 è stato redatto applicando per la prima volta i nuovi principi contabili per gli Enti dipendenti della Regione Toscana, nei quali l'Agenzia è ricompresa.

In effetti, come previsto dall'art. 4, comma 1 della L.R.T. n. 65 del 29.12.2010 – Legge finanziaria per l'anno 2011, con la DGRT n. 13 del 14.01.2013 sono state adottate le “direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di Bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione” per gli Enti dipendenti ex art. 50 dello Statuto della Regione Toscana.

Con queste nuove “regole contabili”, si supera la precedente assimilazione alle aziende sanitarie toscane, per quanto riguarda gli schemi di bilancio e i principi contabili.

L'adozione di questa nuova impostazione contabile ha comportato consistenti modifiche al piano dei conti e una nuova aggregazione di costi e ricavi nelle macroclassi, classi, voci e sottovoci del bilancio; conseguentemente è stato necessario intervenire anche sui dati degli esercizi precedenti per riaggregarli con le stesse regole di quelli dell'esercizio 2012 al fine di rendere omogeneo e significativo il confronto.

Inoltre il venir meno di alcune prassi contabili ammesse in vigenza delle precedenti regole contabili (sterilizzazione del fondo di dotazione, accantonamento per ferie maturate e non godute) ha prodotto consistenti variazioni economiche straordinarie, che si segnalano a commento delle categorie di costo e ricavo interessate.

Nel corso del 2012 è stato chiarito con la DGRT n. 850 del 24/09/2012 che la corretta applicazione dell'art. 9, comma 2-bis del D.L. 78/2010 in tema di riduzione di fondi contrattuali è quella fornita dalla circolare n. 12 del 15/04/2011 del M.E.F. (Ministero Economia e Finanze); conseguentemente l'accantonamento fatto al 31/12/2011 per coprire il rischio di sostenere un maggior costo del personale derivante dalla discordante interpretazione fornita dalla circolare del 13/10/2011 della Conferenza delle Regioni, non ha più ragione di esistere ed ha prodotto una variazione economica straordinaria positiva.

In accordo con il Collegio dei revisori, tenendo anche conto del risultato economico dell'esercizio 2012, si è provveduto a completare l'accantonamento per la copertura del rischio derivante dal contenzioso in materia di ICI/IMU che vede coinvolta l'Agenzia, al fine di preconstituire una copertura totale per tributo, sanzioni ed interessi relativi agli accertamenti già notificati e alle annualità per le quali non è maturata la decadenza (ultimi 5 anni). Nella parte della presente relazione dedicata agli accantonamenti si forniscono tutti i dettagli.

Nella presente relazione, nel commento delle categorie di costo interessate, si dà conto anche per il 2012 dei tagli previsti dalla L.R. 65/2010 (legge finanziaria 2011) da raggiungere nel 2011 e mantenere nel triennio 2011 – 2013 sulle basi di calcolo definite nel bilancio consuntivo 2010.

2. IL BILANCIO DI ESERCIZIO 2012

Al fine di una agevole comprensione delle variazioni economiche dell'esercizio 2012 si evidenziano di seguito tutte le categorie di ricavo e costo del conto economico del bilancio d'esercizio confrontate con gli stessi valori del consuntivo 2011 e del preventivo 2012.

RICAVI	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	52.379.318	53.095.624	-716.306	-1,37	52.550.413	-171.095	-0,33
Quota annuale contr. c/capitale	1.034.659	1.190.858	-156.198	-15,10	1.113.063	-78.404	-7,58
Ricavi da convenzione	301.010	500.866	-199.857	-66,40	205.975	95.035	31,57
Proventi per prestazioni	0	453.479	-453.479		0	0	
Proventi diversi	398.968	505.520	-106.552	-26,71	84.977	313.991	78,70
Proventi finanziari	79.591	47.014	32.577	40,93	10.000	69.591	87,44
Proventi straordinari	2.192.737	477.761	1.714.976	78,21	0	2.192.737	100,00
Totale Ricavi	56.386.284	56.271.122	115.161	0,20	53.964.428	2.421.855	4,30

COSTI	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.061.768	1.082.601	-20.833	-1,96	1.075.245	-13.476	-1,27
Acquisti di servizi	4.874.600	5.288.630	-414.030	-8,49	5.143.842	-269.242	-5,52
Manutenzioni e riparazioni	2.465.539	2.721.817	-256.278	-10,39	2.852.988	-387.449	-15,71
Godimento di beni di terzi	1.097.244	1.261.825	-164.580	-15,00	1.152.969	-55.725	-5,08
Personale	37.279.856	38.660.092	-1.380.236	-3,70	38.245.106	-965.249	-2,59
Oneri diversi di gestione	282.593	262.066	20.528	7,26	292.697	-10.104	-3,58
Ammortamenti	2.145.204	2.130.770	14.435	0,67	2.191.597	-46.393	-2,16
Accantonamenti	2.372.193	1.125.523	1.246.670	0,00	279.126	2.093.067	88,23
Variazione delle rimanenze	20.205	-54.902	75.107	371,72	0	20.205	100,00
Oneri Finanziari	89.676	127.341	-37.665	-42,00	97.065	-7.388	-8,24
Oneri Straordinari	210.088	737.508	-527.419	-251,05	0	210.088	100,00
Imposte e tasse	2.488.446	2.594.878	-106.432	-4,28	2.633.793	-145.347	-5,84
Totale costi	54.387.415	55.938.150	-1.550.734	-2,85	53.964.428	422.987	0,78

Risultato di esercizio	1.998.868	332.973	1.665.896	83,34	0	1.998.868	100,00
-------------------------------	------------------	----------------	------------------	--------------	----------	------------------	---------------

3. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO E RICAVI

I contributi in conto esercizio e i ricavi sono contabilizzati in base al principio di competenza economica, cioè sono rilevati facendo riferimento alla loro maturazione (svolgimento dell'attività) e non al momento dell'incasso.

In base a questo principio, i contributi e ricavi del 2012 comprendono anche la quota maturata in questo anno relativa a risorse assegnate in esercizi precedenti.

Il prospetto seguente evidenzia i contributi in conto esercizio e ricavi del 2012 che determinano il valore della produzione, suddivisi per soggetto committente le attività.

Nell'allegato A al presente documento si riportano, per ciascuna categoria di soggetto erogatore / utente, i contributi in conto esercizio e ricavi con indicazione dell'oggetto e degli atti relativi all'attribuzione delle risorse.

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Contributi da Regione	51.027.396	51.638.051	51.566.343	-610.654	-538.947
Contributi e ricavi da Province	479.579	544.423	173.000	-64.844	306.579
Contributi e ricavi da Comuni	43.960	99.105	43.297	-55.145	663
Contributi e ricavi da altri enti	395.793	201.035	223.831	194.758	171.963
Contributi da progetti comunitari	78.734	230.658	83.048	-151.924	-4.314
Contributi e ricavi da privati	654.866	1.336.697	666.869	-681.832	-12.004
	52.680.328	54.049.969	52.756.388	-1.369.642	-76.060
Altri proventi	1.433.628	1.696.378	1.198.040	-262.750	235.587
Totale valore della produzione	54.113.956	55.746.347	53.954.428	-1.632.392	159.527

Si può notare come il valore della produzione del 2012 si è ridotto di circa Euro 1.632.000 rispetto al consuntivo 2011.

Le differenze più significative rispetto al 2011 sono le seguenti:

- riduzione dei contributi in conto esercizio da Regione per circa Euro 611.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da privati per circa Euro 682.000;
- riduzione dei contributi da progetti comunitari per circa Euro 152.000;
- riduzione dei contributi da province e comuni per circa Euro 120.000
- incremento dei contributi da altri enti per circa Euro 195.000.

La riduzione dei "Contributi e ricavi da privati" rispetto al 2011 è dovuta per Euro 451.394,02 al venir meno dell'introito dal rilascio dei certificati fitosanitari per effetto del definitivo passaggio delle competenze del settore fitosanitario dall'Agenzia alla Regione Toscana a fine 2011.

La voce altri proventi include: fitti attivi (Euro 37.718,96), rimborsi per personale comandato (Euro 105.701,31), costi capitalizzati (Euro 156.390,88), la quota annuale dei contributi in conto capitale (Euro 1.034.659,31) e altri proventi e rimborsi vari (Euro 99.157,21).

Rispetto al 2011, nella voce "Altri proventi" è venuto meno:

- l'introito da tassa fitosanitaria per Euro 103.062,74, per effetto del definitivo passaggio delle competenze del settore fitosanitario dall'Agenzia alla Regione Toscana a fine 2011;
- il provento per la sterilizzazione del fondo di dotazione per Euro 202.772,09, non più ammessa dai nuovi principi contabili a partire dal 2012;
- il provento per la sterilizzazione dei costi d'esercizio finanziati con utili per Euro 239.862,24, perché nel 2012 non sono stati utilizzati utili per il finanziamento di costi d'esercizio.

Il medesimo valore della produzione è anche rappresentato nel prospetto seguente in base alla natura del contributo / ricavo / provento.

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Contributi c/esercizio	52.379.318	53.095.624	52.550.413	-716.306	-171.095
Quota annuale contr. c/capitale	1.034.659	1.190.858	1.113.063	-156.198	-78.404
Ricavi da convenzione	301.010	500.866	205.975	-199.857	95.035
Proventi per prestazioni	0	453.479	0	-453.479	0
Proventi diversi	398.968	505.520	84.977	-106.552	313.991
Totale valore della produzione	54.113.956	55.746.347	53.954.428	-1.632.392	159.527

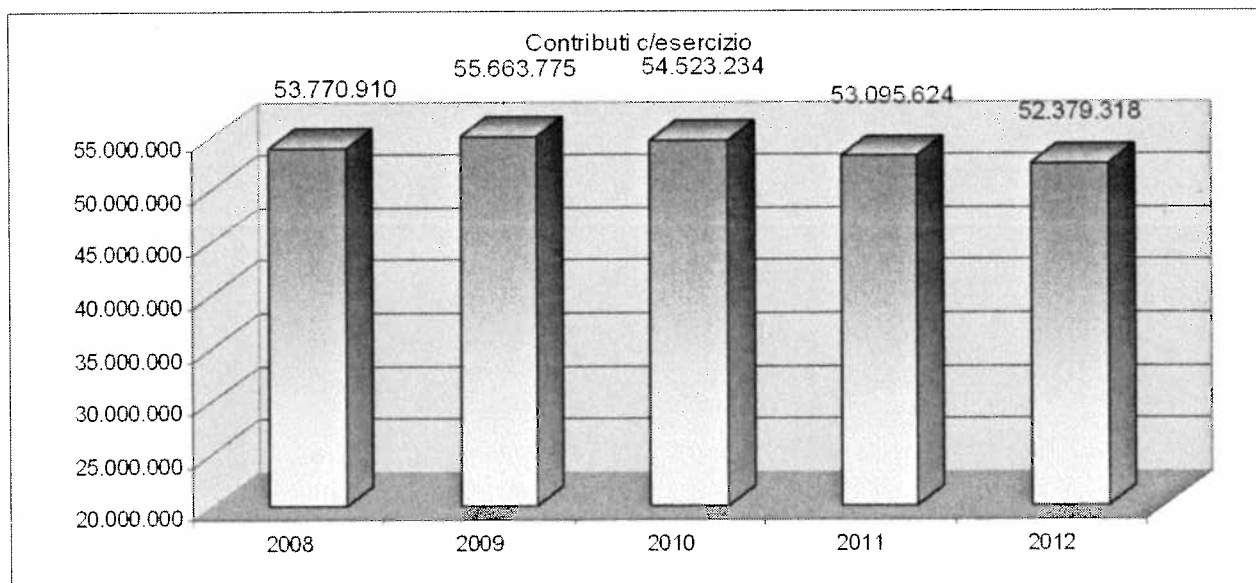
Contributi in conto esercizio

I contributi in conto esercizio rappresentano la principale fonte di finanziamento dell'attività dell'Agenzia, sono prevalentemente corrisposti dalla Regione Toscana e sono relativi sia ad attività istituzionali obbligatorie che ad attività istituzionali non obbligatorie svolte fuori dal mercato (senza iva). In questa voce sono ricompresi per il 2012, oltre agli importi previsti nella DGRT n. 1180 del 19/12/2011, anche i contributi assegnati in precedenti esercizi ma la cui attività in parte è stata svolta nel 2012.

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	52.379.318	53.095.624	-716.306	-1,37	52.550.413	-171.095	-0,33

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento di questa categoria nel medio periodo.

	2008	2009	2010	2011	2012
Contributi c/esercizio	53.770.910	55.663.775	54.523.234	53.095.624	52.379.318



Quota annuale contributi in conto capitale

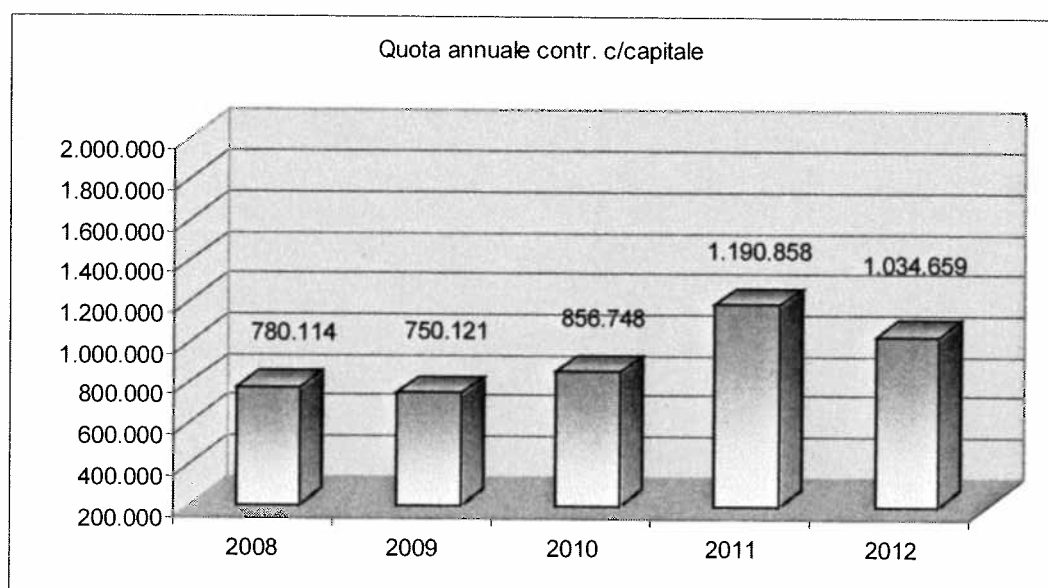
La quota annuale dei contributi in conto capitale rappresenta la parte di competenza economica del 2012 dei contributi in conto capitale corrisposti all'Agenzia dalla Regione Toscana e da altri soggetti. Con questo provento si "sterilizzano" gli ammortamenti delle immobilizzazioni finanziate con i contributi in conto capitale ricevuti.

In questa categoria era incluso anche il provento per la sterilizzazione del fondo di dotazione, pari a Euro 202.772,09, valorizzato soltanto fino al 2011, in quanto questa prassi contabile non è più ammessa dai nuovi principi contabili a partire dal 2012.

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Quota annuale contr. c/capitale	1.034.659	1.190.858	-156.198	-15,10	1.113.063	-78.404	-7,58

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento di questa categoria nel medio periodo.

	2008	2009	2010	2011	2012
Quota annuale contr. c/capitale	780.114	750.121	856.748	1.190.858	1.034.659



Ricavi da convenzioni

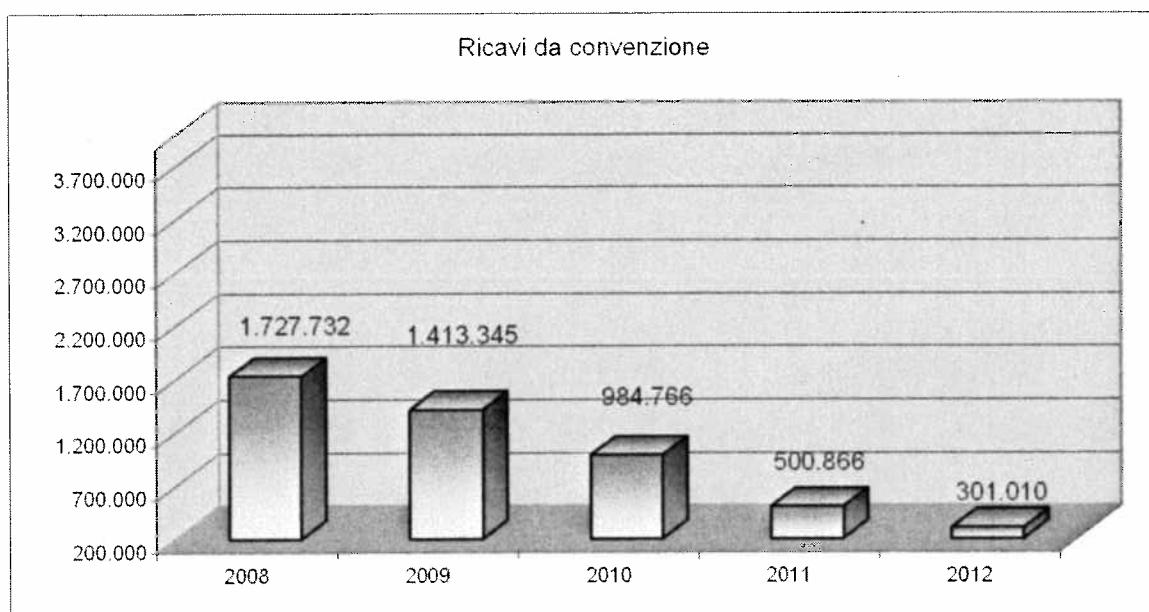
I ricavi da convenzione sono relativi ad attività svolte dall'Agenzia sul mercato (con iva) nei limiti e secondo le modalità previste dalla L.R. 30/2009. Si tratta di attività autorizzate dalla Regione Toscana con costi a carico dei soggetti richiedenti.

Questi ricavi hanno subito una forte contrazione rispetto al 2011.

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ricavi da convenzione	301.010	500.866	-199.857	-66,40	205.975	95.035	31,57

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento di questa categoria nel medio periodo.

	2008	2009	2010	2011	2012
Ricavi da convenzione	1.727.732	1.413.345	984.766	500.866	301.010



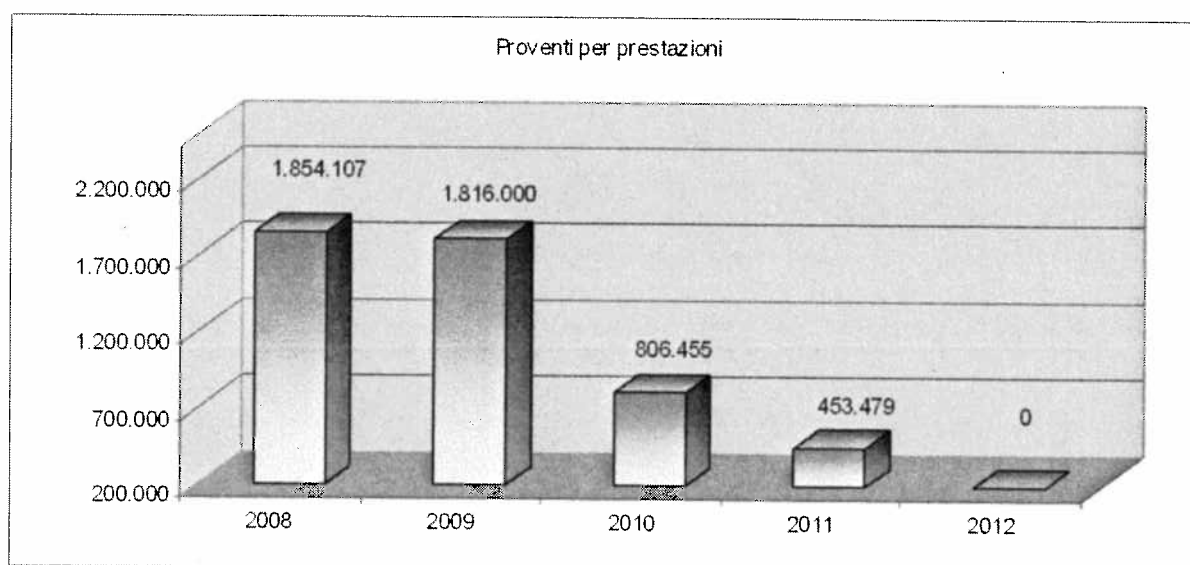
Proventi per prestazioni

Questi proventi sono relativi a prestazioni erogate a favore di soggetti privati nel rispetto dei limiti previsti dalla L.R. 30/2009. Il loro ammontare era relativo a prestazioni inerenti il rilascio dei certificati fitosanitari. Questa attività dal 31/12/2011 è passata definitivamente alla Regione, conseguentemente dal 2012 il loro importo è pari a zero.

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi per prestazioni	0	453.479	-453.479	-100%	0	0	0

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento di questa categoria nel medio periodo.

	2008	2009	2010	2011	2012
Proventi per prestazioni	1.854.107	1.816.000	806.455	453.479	0



Proventi diversi

Questa categoria ha natura residuale ed include per il 2012 i seguenti valori: fitti attivi, costi capitalizzati, rimborsi per personale comandato e altri proventi e rimborsi vari, come evidenziato nel dettaglio dei conti della categoria.

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi diversi	398.968	505.520	-106.552	-26,71	84.977	313.991	78,70

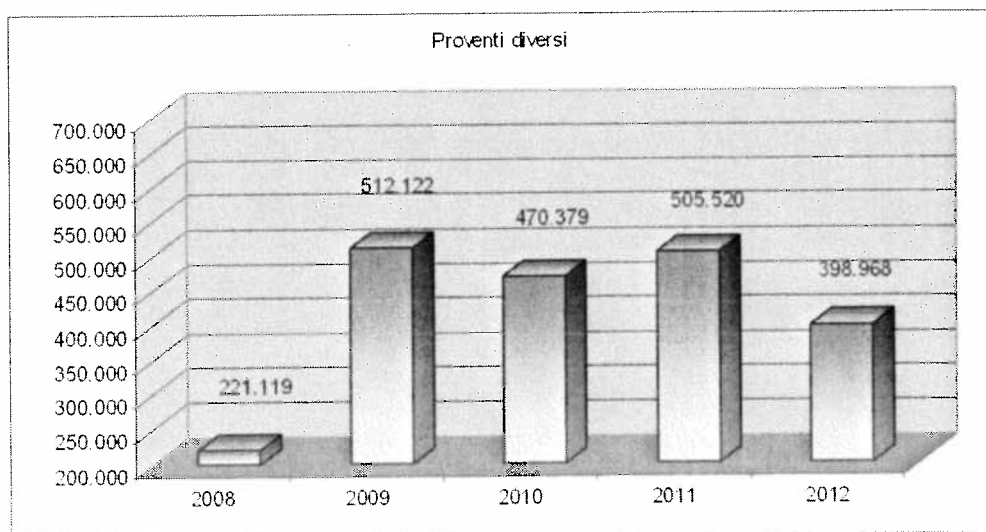
Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Fitti attivi	37.719	53.546	28.700	-15.827	9.019
Arrotondamenti, abbuoni attivi	119	179	0	-60	119
Sterilizzazione costi finanziati con utile	0	239.862	0	-239.862	0
Costi capitalizzati	156.391			156.391	156.391
Rimborsi per personale comandato	105.701	61.172	41.277	44.530	64.424
Rimborsi Vari	99.039	47.700	15.000	51.339	84.039
Tasse fitosanitarie	0	103.063	0	-103.063	0
	398.968	505.520	84.977	-106.552	313.991

A partire da questo esercizio non sono più presenti in questa voce:

- la tassa fitosanitaria in seguito al definitivo passaggio delle competenze del settore fitosanitario alla Regione Toscana;
- il provento relativo alla sterilizzazione dei costi di esercizio finanziati con utili.

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento di questa categoria nel medio periodo.

	2008	2009	2010	2011	2012
Proventi diversi	221.119	512.122	470.379	505.520	398.968



Proventi finanziari

I proventi finanziari sono relativi ad interessi attivi maturati sul c/c dell'istituto cassiere e sul c/c postale. Il loro incremento rispetto al 2011 è da attribuire all'aumento della giacenza media sul conto corrente del cassiere.

La grande disponibilità sul conto del cassiere presente al 31/12/2012, pari ad Euro 7.162.704,11, è stata accumulata per effetto dell'autofinanziamento da utili e da costi, prodotto dal 2007 ed è destinata a finanziare la ristrutturazione dell'immobile di proprietà di via Ponte alle Mosse n. 211 in Firenze, dove si trasferirà la Direzione dell'Agenzia.

Come noto la sede della Direzione è attualmente ubicata nell'immobile in affitto di via Porpora n. 22, in Firenze. Questa operazione consentirà di abbandonare questo immobile con una consistente riduzione di costi per affitti (oltre Euro 650.000 all'anno).

Per i dettagli di questa operazione si rimanda al bilancio preventivo 2013 e pluriennale 2013 – 2015, che descrivono l'investimento e i tempi di realizzazione.

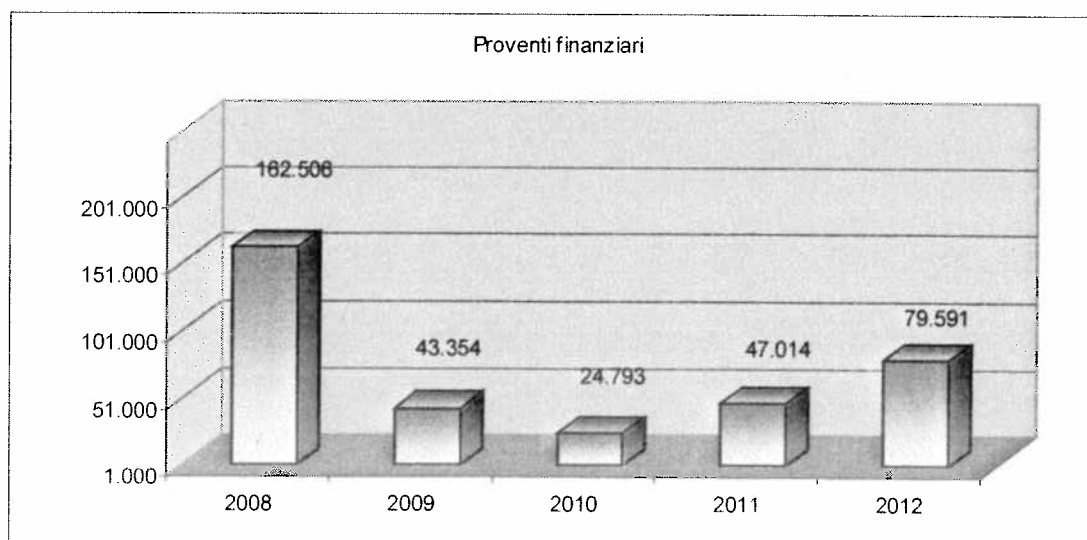
	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi finanziari	79.591	47.014	32.577	40,93	10.000	69.591	87,44

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Interessi attivi c/c di Tesoreria	79.583	46.949	10.000	32.634	69.583
Interessi attivi c/c postale	8	65	0	-57	8

79.591	47.014	10.000	32.577	69.591
--------	--------	--------	--------	--------

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento di questa categoria nel medio periodo.

	2008	2009	2010	2011	2012
Proventi finanziari	162.506	43.354	24.793	47.014	79.591



Proventi straordinari

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi straordinari	2.192.737	477.761	1.714.976	78,21	0	2.192.737	100,00

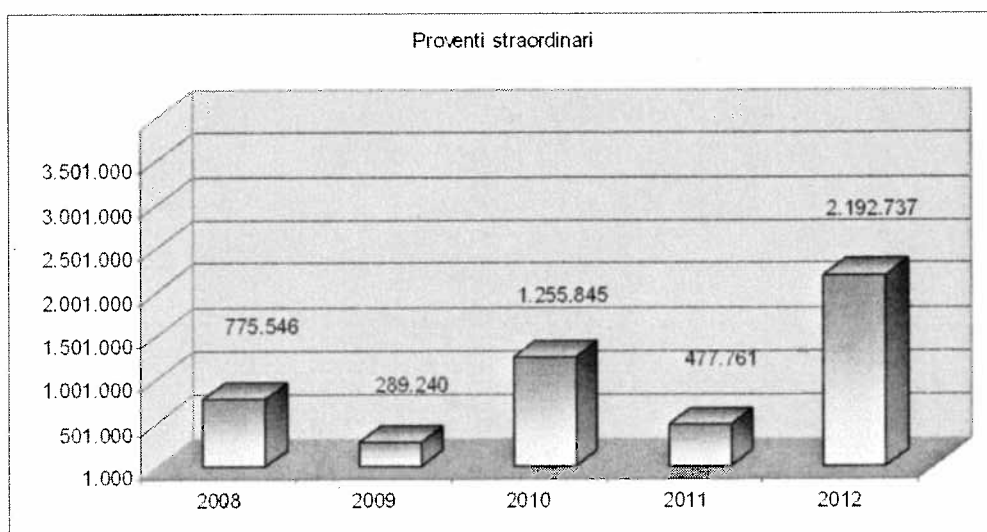
I proventi straordinari sono formati da sopravvenienze attive. Il dettaglio di questa voce è riportato in nota integrativa.

In questa sede occorre ricordare che le sopravvenienze attive comprendono anche:

- lo smobilizzo dell'accantonamento per ferie maturate e non godute per Euro 1.482.549,34, non più consentito dai nuovi principi contabili per gli Enti dipendenti;
- lo smobilizzo dell'accantonamento per Euro 381.608,34 relativo alla differenza di costo dovuta all'interpretazione dell'art. 9 comma 2-bis D.L n. 78/2010 sulla riduzione dei fondi contrattuali data dalla circolare della Conferenza delle regioni del 13/10/2011 rispetto alla circolare n. 12 del 15/04/2011 del M.E.F.; nel corso del 2012 è stato chiarito che la corretta interpretazione è quella della circolare del M.E.F. e conseguentemente questo accantonamento fatto al 31/12/2011, per coprire il rischio di subire un maggior costo del personale, non ha più motivo di esistere.

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento di questa categoria nel medio periodo.

	2008	2009	2010	2011	2012
Proventi straordinari	775.546	289.240	1.255.845	477.761	2.192.737



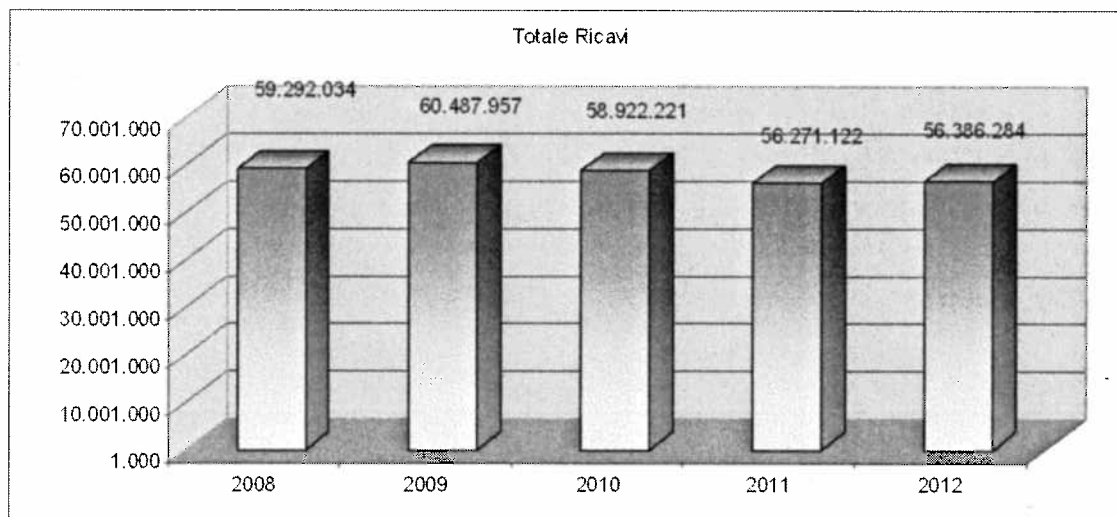
Totale ricavi

Il valore complessivo dei ricavi, che riassume le variazioni delle singole categorie che li formano, evidenzia un lieve incremento dello 0,20 % sui valori del precedente esercizio e un incremento del 4,30 % rispetto al preventivo.

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Totale ricavi	56.386.284	56.271.122	115.161	0,20	53.964.428	2.421.855	4,30

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento di questa categoria nel medio periodo.

	2008	2009	2010	2011	2012
Totale Ricavi	59.292.034	60.487.957	58.922.221	56.271.122	56.386.284



4. COSTI DELL'ESERCIZIO

Nella parte seguente della presente relazione si evidenziano e commentano gli aspetti salienti che interessano le varie categorie di costo del bilancio 2012.

Acquisti di beni

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.061.768	1.082.601	-20.833	-1,96	1.075.245	-13.476	-1,27

La maggior parte dei costi per “Acquisti di beni” rispondono ad esigenze di funzionamento dell’Agenzia e sono prevalentemente relativi alle attività analitiche e laboratoristiche.

Rispetto al dato del 2011 si registra una riduzione del 1,96 % mentre rispetto al dato del preventivo 2012 si registra una riduzione del 1,27 %.

Queste modeste variazioni dimostrano una sostanziale continuità con la tendenza dei valori dell’anno precedente e con quanto preventivato. La progressiva riduzione è da attribuire ad economie di scala derivanti dall’accorpamento dei laboratori sulle aree vaste e dal sempre maggiore ricorso a procedure centralizzate d’acquisto, nel perseguimento di obiettivi di razionalizzazione ed efficienza.

Si riporta di seguito il dettaglio dei conti della categoria:

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Materiali diagnostici per laboratori	144.025	170.778	148.117	-26.753	-4.092
Prodotti chimici per laboratori	58.605	54.860	54.868	3.744	3.737
Reattivi e Gas medicali	107.498	101.928	80.000	5.570	27.498
Materiali diversi per laboratori	397.323	437.510	413.788	-40.187	-16.464
Mat. di pulizia e convivenza in genere	20.856	18.296	19.191	2.559	1.665
Carburanti per autotrazione	148.353	126.242	130.000	22.112	18.353
Carburante imbarcazione	48.269	32.313	38.785	15.956	9.484
Cancelleria	33.555	38.293	76.159	-4.738	-42.604
Supporti informatici	23.462	29.788	24.250	-6.326	-788
Quotidianie riviste	14.547	18.206	10.500	-3.658	4.047
Materiali economici diversi	15.623	22.143	27.583	-6.520	-11.960
Dispositivi di Protezione Individuale	49.653	32.245	52.004	17.408	-2.351
	1.061.768	1.082.601	1.075.245	-20.833	-13.476

La voce “Materiali diversi per laboratori” include il costo per parti consumabili di attrezzature di laboratorio (lampade, filtri, colonne, ecc.) (Euro 259.615,12), vetreria e platicheria (Euro 95.301,97) e altro materiale per laboratorio non classificabile in altre voci (Euro 42.406,09).

Le principali voci in controtendenza rispetto all’andamento generale sopra descritto sono:

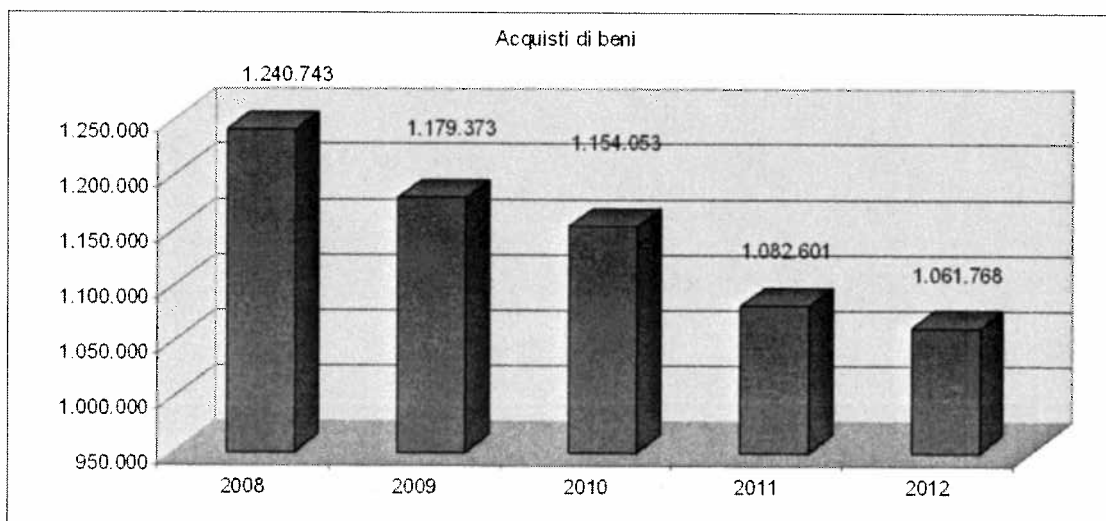
- il costo del carburante per autotrazione, derivante dalla necessità di intensificare gli spostamenti per effetto della presenza di numerose strutture multi-sede, cioè con

personale allocato in più sedi fisiche dell’Agenzia, con la conseguente necessità di maggiori spostamenti;

- il costo del carburante per imbarcazioni, dovuto al maggior utilizzo della Motonave Poseidon, soprattutto in conseguenza dell’emergenza ambientale connessa con il naufragio della nave da crociera Costa Concordia;
- il costo per Dispositivi di Protezione Individuale, che presenta un incremento rispetto al consuntivo 2011 ma è in linea con il costo preventivato, il quale teneva conto delle necessità di approvvigionamento e riassortimento dei magazzini per l’esercizio 2012.

Si riporta di seguito il costo della categoria “Acquisti di beni” rilevato negli ultimi cinque bilanci consuntivi. Si evidenzia una progressiva riduzione che conferma gli obiettivi di efficienza perseguiti.

	2008	2009	2010	2011	2012
Acquisti di beni	1.240.743	1.179.373	1.154.053	1.082.601	1.061.768



Acquisti di servizi

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di servizi	4.874.600	5.288.630	-414.030	-8,49	5.143.842	-269.242	-5,52

Questa categoria presenta una riduzione del 8,49 % rispetto al consuntivo 2011 e del 5,52 % rispetto al preventivo 2012.

Nel dettaglio le voci che la compongono sono le seguenti:

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Convenzioni e disciplinari con enti pubblici	173.202	216.203	209.088	-43.001	-35.886
Servizio di mensa	508.550	523.111	500.000	-14.561	8.550
Servizi lavanderia	7.083	8.362	11.410	-1.278	-4.327
Servizi di pulizia locali e lavaggio vetreria	607.727	654.390	593.000	-46.662	14.727
Utenze telefoniche	289.441	294.235	285.000	-4.794	4.441
Utenze elettriche	611.070	495.731	520.000	115.339	91.070
Utenze di gas	182.353	210.343	210.000	-27.990	-27.647
Utenze di acqua	24.432	41.714	47.000	-17.281	-22.568
Costi per consulenze libero-professionali p. f.	3.071	126.628	22.011	-123.557	-18.940
Costi per formazione del personale	29.143	134.859	60.000	-105.716	-30.857
Compensi prestazioni co.co.co.	87.000	108.017	87.000	-21.017	0
Costi rimborsi spese co.co.co.	1.994	1.250	1.500	745	494
Costi INPS prestazioni lav. autonomo	17.880	19.054	16.078	-1.174	1.803
Costi INAIL prestaz. lav. autonomo	592	828	350	-236	242
Vigilanza	19.321	24.926	35.580	-5.604	-16.259
Altri servizi	533.138	570.878	624.106	-37.740	-90.969
Spese postali e spedizioni	49.383	72.577	62.900	-23.194	-13.517
Spese pubbl. su quotidiani e periodici	6.514	38.205	35.000	-31.691	-28.486
Pedaggi autostradali	12.628	12.977	17.000	-350	-4.372
Servizi per la qualità	74.118	94.655	130.000	-20.538	-55.882
Servizio smaltimento rifiuti	88.737	104.379	115.712	-15.643	-26.975
Servizi di portierato e acc.ne campioni	446.790	433.665	450.000	13.125	-3.210
Servizi gestione natanti	181.517	151.577	166.050	29.940	15.467
R.S. Spese vitto, alloggio e viaggio dir.	23.286	29.220	23.000	-5.934	286
R.S. Spese vitto, alloggio e viaggio comp.	27.348	28.055	23.000	-706	4.348
R.P. Spese vitto, alloggio e viaggio dir.	4.171	1.693	3.000	2.478	1.171
R.T. Spese vitto, alloggio e viaggio dir.	6.376	6.133	5.000	244	1.376
R.T. Spese vitto, alloggio e viaggio comp.	42.496	45.536	40.000	-3.040	2.496
R.A. Spese vitto, alloggio e viaggio dir.	1.031	1.552	1.000	-521	31
R.A. Spese vitto, alloggio e viaggio comp.	5.882	6.661	5.000	-779	882
'Compensi Dir. Gen., Tec. e Amm.vo	391.500	405.653	391.500	-14.153	0
Indennita Collegio Revisori	15.628	26.112	10.697	-10.484	4.930
'Rimborsi spese Direttori	2.714	3.344	2.000	-630	714
'Rimborso spese Revisori	465	2.843	2.000	-2.378	-1.535
'Contri.prev.li a car. Ag.a per org.az.li	99.045	96.518	99.172	2.527	-127
'Premi di assicurazione	298.974	296.750	339.689	2.224	-40.715
	4.874.600	5.288.630	5.143.842	-414.030	-269.242

Da questo anno, per effetto dell'adozione dei nuovi principi contabili per gli Enti dipendenti, in questa categoria sono ricompresi conti di costo che precedentemente erano classificati fra gli "Oneri diversi di gestione" (costo degli organi aziendali, costo per assicurazioni) e nel "Costo del personale" (costo per vitto, alloggio e viaggio per missioni).

I costi che compongono questa categoria sono prevalentemente relativi a servizi essenziali per l'Agenzia e strettamente legati alla sua attività con una denominazione che, per la maggior parte dei conti, ne rappresenta in modo chiaro il contenuto.

Per i seguenti conti si forniscono ulteriori precisazioni:

- "Convenzioni e disciplinari con enti pubblici" (CNR, CIBM, università varie, ecc.); si tratta di costi relativi a convenzioni e collaborazioni derivanti dalla realizzazione di iniziative commissionate da ISPRA, da istituzioni comunitarie e da altri soggetti pubblici a cui corrispondono specifiche fonti di finanziamento. Nel dettaglio sono le seguenti:
 - convenzione con IDASC-CNR per elaborazione e sperimentazione di un modello matematico di propagazione dell'inquinamento acustico subacqueo nell'ambito del progetto GIONHA, importo Euro 3.269,99;
 - convenzione con IDASC-CNR per servizio di elaborazione dati a supporto della verifica dei piani di contenimento ed abbattimento del rumore stradale nell'ambito del progetto LEOPOLDO, importo Euro 27.513,79;
 - convenzione con Dipartimento di Fisica dell'Università di Pisa per assistenza alla realizzazione della campagna di misure e dell'indagine del rumore post-operam generate dalle infrastrutture di trasporto e iscrizione convegno AIRP nell'ambito del progetto HUSH, importo Euro 4.849,61;
 - convenzione con IFAC-CNR per il controllo dell'esposizione ai campi magnetici – Realizzazione fase III (DG n. 114/2012, importo Euro 30.000,00);
 - convenzione con l'Unità operativa dell'Istituto per i Processi chimico-fisici del Consiglio Nazionale delle Ricerche per attività propedeutiche alla realizzazione del catasto regionale dell'inquinamento acustico e alla definizione delle aree silenziose, per la valutazione ed informatizzazione dei piani comunali di risanamento acustico (LRT 39 del 05/08/2011), importo Euro 47.000,00;
 - convenzione con il CIBM – consorzio per il Centro Interuniversitario di Biologia Marina ed ecologia applicata "Guido Bacci" di Livorno per la realizzazione del progetto di aggiornamento BIOMART, importo Euro 19.946,20;
 - convenzione con IDASC-CNR per collaborazione sui temi del rumore ambientale, della metrologia e del controllo nell'ambito della convenzione con ISPRA sul rumore ambientale (DG n. 377/2011), importo Euro 15.000,00;
 - convenzione con Società Consortile dei Poli Scientifici e Tecnologici della Toscana Occidentale srl per lo sviluppo e validazione di un sistema integrato per la caratterizzazione della qualità degli oli di oliva basato su un sistema olfattivo artificiale, nell'ambito del progetto "Sistema olfattivo artificiale", importo Euro 25.622,49.
- "Servizio mensa" è relativo al costo per buoni pasto corrisposti ai dipendenti;
- "Spese per pubblicazioni su quotidiani e periodici"; si tratta di costi relativi a pubblicazioni necessarie per lo svolgimento di gare per l'acquisizione di beni e servizi;
- "Servizi per la qualità" è relativo a visite ispettive e circuiti interlaboratoriali per l'accreditamento dei laboratori;

- “servizio di smaltimento rifiuti” è relativo allo smaltimento dei rifiuti speciali, con prevalenza di quelli prodotti dai laboratori, il cui servizio non è ricompreso nella tassa di smaltimento dei rifiuti urbani;
- “servizio gestione natanti” è relativo alla gestione armatoriale della motonave Poseidon ed agli ormeggi;
- “Altri servizi”, questa voce di costo ha natura residuale e include i seguenti servizi a favore dell’Agenzia:
 - trasporto campioni (Euro 87.390,90);
 - traslochi in funzione dello spostamento e chiusura delle sedi (Euro 84.744,16);
 - telerilevamento gas (Euro 46.546,48);
 - servizi tipografici (Euro 43.645,53);
 - servizi di inventariazione (Euro 39.989,07);
 - supporto tecnico software Arpalab (Euro 35.900,68);
 - servizio gestione presenze e paghe (Euro 34.188,55);
 - servizi di medicina sul lavoro (esperto qualificato e medico competente) (Euro 39.694,85);
 - giardinaggio per la pulizia delle zone a verde delle sedi e per la pulizia delle platee a basamento delle centraline di monitoraggio della qualità dell’aria (Euro 19.830,74);
 - abbonamenti a banche dati tecniche e professionali (Euro 17.719,31);
 - analisi mediche (Euro 14.734,87);
 - servizi grafici, per traduzioni e per sito web per attività di informazione istituzionale (Euro 18.924,01);
 - visite fiscali (Euro 9.107,60);
 - rassegna stampa (Euro 8.598,06);
 - spese condominiali (Euro 8.088,20);
 - servizio di dosimetria (Euro 6.483,26);
 - servizio di supporto tecnico normativa ADR per la sicurezza del trasporto delle merci pericolose (Euro 7.831,78);
 - analisi tecniche (Euro 2.141,39);
 - trasporti (Euro 4.025,16);
 - servizio di agenzia viaggi (Euro 608,88);
 - altri servizi vari (verifiche impianti, fotografia, servizio subacqueo, ecc.) (Euro 2.944,23).

Le variazioni in aumento più importanti relative a questa categoria sono:

- il costo per energia elettrica, dovuto al progressivo passaggio a carico dell’Agenzia delle utenze elettriche delle centraline di monitoraggio della qualità dell’aria della rete regionale (RTQA);
- il costo del servizio di gestione natanti a seguito del maggior utilizzo della motonave Poseidon, soprattutto in relazione con l’emergenza ambientale relativa al naufragio della nave da crociera Costa Concordia.

Le variazioni in riduzione più importanti relative a questa categoria sono:

- il costo per “consulenze libero-professionali” formato prevalentemente dal costo per spese legali, relative a cause avviate in anni precedenti per le quali erano già stati conferiti incarichi; per le cause correnti l’Agenzia si avvale prevalentemente dell’Avvocatura regionale e questo spiega la forte riduzione di costi;

- i “costi per formazione” in conseguenza delle specifiche prescrizioni di riduzione, di cui diremo successivamente, dando impulso alla formazione fatta con personale interno;
- il costo per “servizio di pulizia locali e lavaggio vetreria” per la sola parte dei servizi di pulizia a causa della riduzione degli spazi interessati da tale servizio;

In questa categoria rientrerebbero anche le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità. In effetti, in bilancio, queste spese sarebbero evidenziate secondo la loro natura economica e non secondo la loro destinazione; in generale si tratta di spese inerenti servizi di catering, progettazione grafica, trasporto, facchinaggio, servizi tipografici, ecc. e sarebbero contenute nel conto “altri servizi” insieme ad altri costi.

Nel 2012 non sono stati sostenuti costi relativi a questo tipo di spese, che si ricorda devono essere decurtate dell’80 % rispetto al bilancio consuntivo 2010 (base di calcolo Euro 39.288,31). Il relativo taglio è stato effettuato nel budget inerente l’attività di comunicazione, dove questi costi sarebbero individuati per destinazione economica.

Il costo per la formazione del personale è stato ridotto di oltre il 50% rispetto al bilancio consuntivo 2010 (base di calcolo Euro 158.360,00) ed è pari per il 2012 ad Euro 29.143,31, come verificabile dall’apposito conto.

I compensi dei Direttori sono descritti nel prospetto seguente:

Retribuzione Direttori 2012			
	Retribuzione annua	Premio*	
Direttore generale	135.000,00	13.500,00	**
Direttore Amministrativo	101.250,00	20.250,00	
Direttore Tecnico	101.250,00	20.250,00	
Totale	337.500,00	54.000,00	391.500,00
Contributi	85.320,23	12.852,00	98.172,23
IRAP	28.687,50	4.590,00	33.277,50
* il premio, nella misura massima, è pari al 20% della retribuzione annua			
** per il 2012 il Direttore generale ha rinunciato al 50% del premio			

Il compenso del Collegio dei revisori ha subito nel corso del 2012 la seguente variazione:

- da gennaio a luglio è stato pari al 3 %, per il Presidente, a al 2 %, per gli altri membri, dell’indennità spettante al Presidente della Giunta regionale;
- da agosto a dicembre è stato pari al 7 %, per il Presidente, a al 5 %, per gli altri membri, dell’indennità spettante al Presidente della Giunta regionale.

Nella tabella seguente è descritto nel dettaglio il compenso del Collegio dei revisori.

Collegio dei revisori				
Indennità Presidente Giunta RT	10.154,95	x12 mesi		121.859,40
	compenso	cap	iva indetraibile	
gennaio - luglio				
Presidente (3%)	2.132,54			2.132,54
1° Membro (2%)	1.421,69	56,87	305,68	1.784,24
2° Membro (2%)	1.421,69	56,87	305,68	1.784,24
agosto - dicembre				
Presidente (7%)	3.554,23			3.554,23
1° Membro (5%)	2.538,74	101,55	545,87	3.186,16
2° Membro (5%)	2.538,74	101,55	545,87	3.186,16
Totale				15.627,57
contributi*				872,80
IRAP*				483,38

* sul compenso del Presidente perché senza partita IVA

Il Direttore generale, dirigente regionale in aspettativa, è stato nominato con DGRT n. 49 del 29/03/2011; la sua durata in carica coincide con quella della legislatura regionale e scadrà il centocinquantunesimo giorno successivo alla data della prima seduta del nuovo Consiglio regionale.

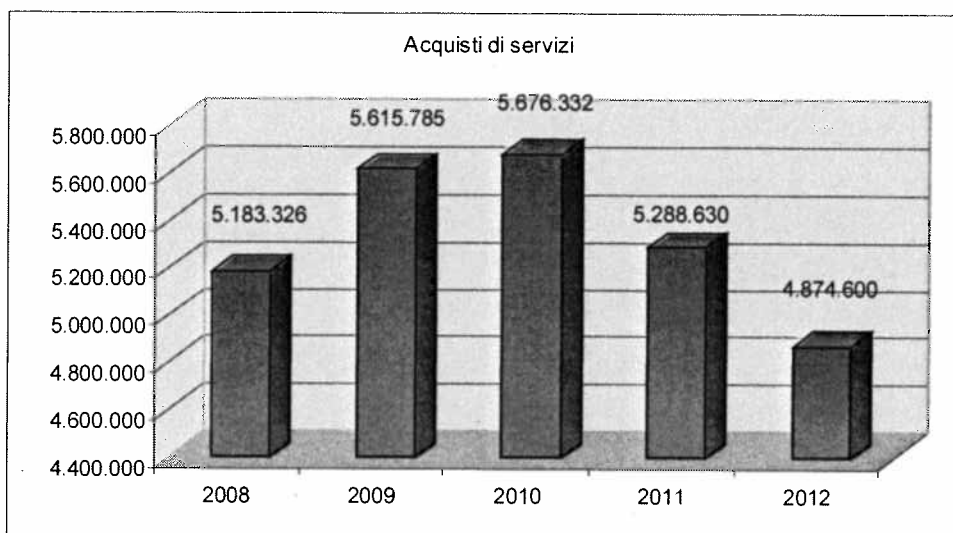
Il Direttore amministrativo, dirigente dell'Agenzia in aspettativa, è stato nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 161 del 18/05/2011 con decorrenza 31/05/2011; il direttore amministrativo cessa dall'incarico, ai sensi dell'art. 26 comma 4 della LRT n. 30/2009, decorsi 60 giorni dalla nomina del nuovo Direttore generale.

Il Direttore tecnico, dirigente dell'Agenzia in aspettativa, è stato nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 162 del 18/05/2011 con decorrenza 31/05/2011; il direttore tecnico cessa dall'incarico, ai sensi dell'art. 26 comma 4 della LRT n. 30/2009, decorsi 60 giorni dalla nomina del nuovo Direttore generale.

Il Collegio dei revisori è stato nominato con DCRT n. 42 del 21/06/2011; la sua durata in carica, ai sensi dell'art. 27 comma 3 della LRT 30/2009, coincide con quella della legislatura regionale.

Dall'analisi dei dati rilevati nel medio periodo si può osservare come la spesa effettiva sia andata crescendo tra il 2008 ed il 2010 mentre dal 2011 presenta una notevole riduzione.

	2008	2009	2010	2011	2012
Acquisti di servizi	5.183.326	5.615.785	5.676.332	5.288.630	4.874.600



Manutenzioni e riparazioni

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Manutenzioni e riparazioni	2.465.539	2.721.817	-256.278	-10,39	2.852.988	-387.449	-15,71

I costi per manutenzione e riparazione sono diminuiti sia rispetto al consuntivo 2011 (- 10,39%) che rispetto al preventivo 2012 (- 15,71%).

Nel dettaglio i conti che compongono questa categoria sono i seguenti:

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	448.515	580.841	540.000	-132.326	-91.485
Canoni manutenzione e agg.to software	165.696	182.089	213.120	-16.393	-47.424
Manut. e rip. ord. attrezzature con contratto	1.032.493	1.115.484	1.301.300	-82.991	-268.807
Manut. e ripar. ord. attrezz. staz. rilev.	688.202	687.432	660.000	770	28.202
Manut. e ripar. ordinarie automezzi	103.090	120.701	108.568	-17.611	-5.478
Manut. e ripar. ordinarie natanti	27.542	35.269	30.000	-7.727	-2.458
	2.465.539	2.721.817	2.852.988	-256.278	-387.449

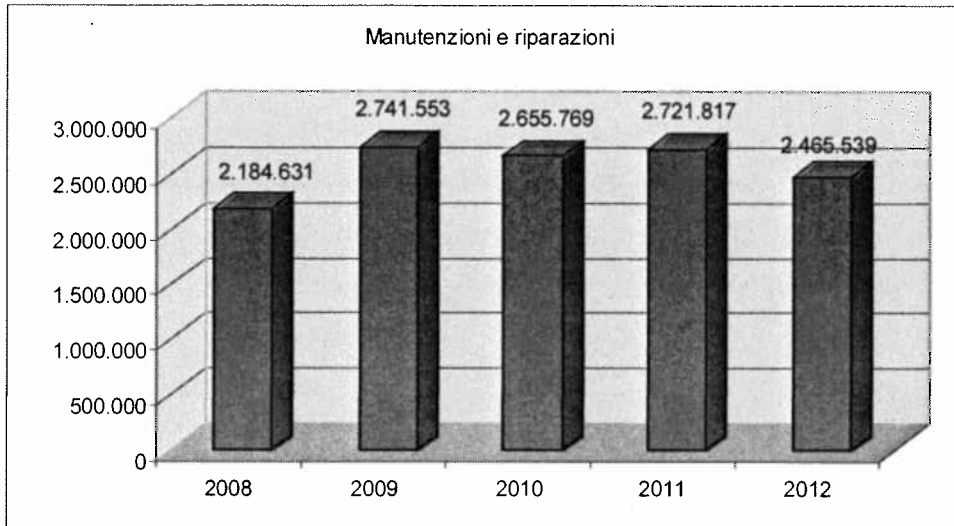
La voce di costo “Manutenzioni e riparazioni ordinarie immobili e pertinenze” è relativa alle manutenzioni ordinarie sugli immobili utilizzati dall’Agenzia; la riduzione del 2012 rispetto al dato del 2011 e del preventivo è dovuta al rinvio di una serie di interventi manutentivi per esigenze organizzative del settore “Patrimonio immobiliare impianti e reti” che è stato impegnato nel corso del 2012 in diversi lavori importanti di manutenzione straordinaria degli immobili dell’Agenzia.

La voce di costo “manutenzioni e riparazioni ordinarie di attrezzature con contratto” è relativa al contratto di global service per la manutenzione delle attrezzature di laboratorio e da campo. Nel corso del 2012 il contratto è stato rimodulato, diminuendo la parte del servizio coperto “in convenzione” a favore della “parte a chiamata”; questa operazione ha comportato nel 2012 economie sul costo complessivo del servizio. Ovviamente questo nuovo assetto del contratto non è detto che continui negli anni successivi ad avere il medesimo costo.

La voce di costo “manutenzione e riparazioni ordinarie di attrezzature stazioni di rilevamento qualità dell’aria” è relativa al contratto di manutenzione ordinaria della rete regionale e delle reti provinciali per il monitoraggio della qualità dell’aria; il relativo contratto è stato adeguato nel 2012 in base alla dimensione quali – quantitativa delle reti.

Nel medio periodo l'andamento di questa categoria di costi è il seguente:

	2008	2009	2010	2011	2012
Manutenzioni e riparazioni	2.184.631	2.741.553	2.655.769	2.721.817	2.465.539



Godimento beni di terzi

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Godimento di beni di terzi	1.097.244	1.261.825	-164.580	-15,00	1.152.969	-55.725	-5,08

I costi per godimento di beni di terzi presentano una riduzione del 15,00 % rispetto al consuntivo 2011 e del 5,08 % rispetto al preventivo 2012.

La tabella seguente riassume le voci di costo della categoria:

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Fitti immobiliari	869.673	1.066.682	871.468	-197.009	-1.795
Altri costi relativi ai fitti	65.000	65.000	70.000	0	-5.000
Altri canoni di noleggio	93.143	61.176	126.600	31.967	-33.457
Canoni di noleggio autovetture	69.428	68.967	84.901	462	-15.473
	1.097.244	1.261.825	1.152.969	-164.580	-55.725

La voce più importante è rappresentata dai fitti immobiliari. Nel corso del 2012, dando attuazione agli indirizzi regionali di massima riduzione degli immobili in affitto, è cessato l'utilizzo delle seguenti sedi:

- immobile di Firenze - via Porpora n. 5 (cessazione affitto 31/03/2012);
- immobile di Sesto Fiorentino - via Togliatti n. 6 (cessazione affitto 30/06/2012);
- immobile di San Giovanni Valdarno - via Mazzini n. 40 (cessazione affitto 30/06/2012).

All'inizio del 2012, nella fase iniziale dell'emergenza ambientale causata dal naufragio della nave da crociera Costa Concordia, è stato affittato un appartamento presso l'Isola del Giglio utilizzato come foresteria dagli operatori dell'Agenzia impegnati in questa attività. La disponibilità di questo appartamento è stata mantenuta per un mese, coprendo la fase iniziale, maggiormente impegnativa per l'Agenzia.

La tabella seguente riassume la composizione di questa voce di costo per immobile:

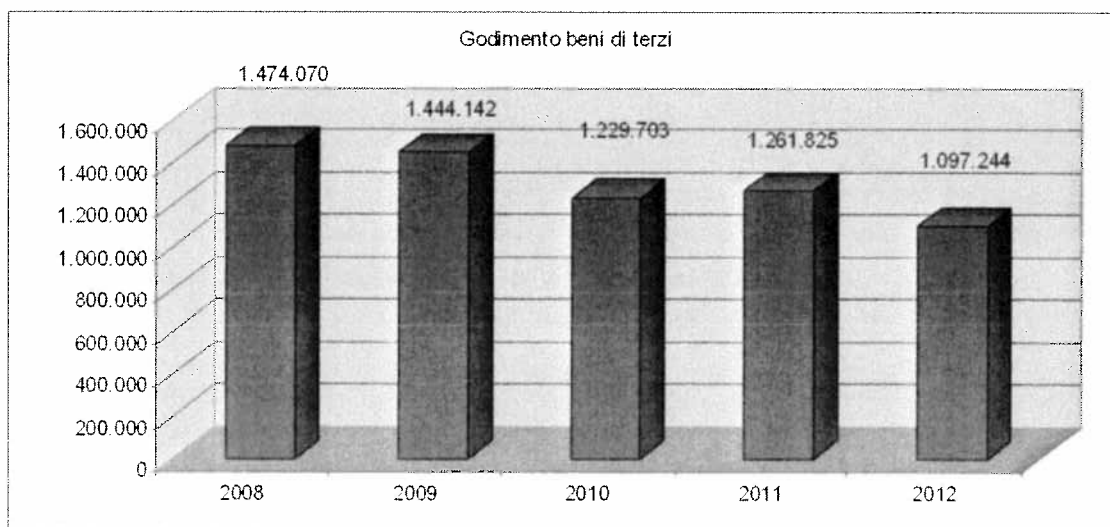
sede	indirizzo sede	importo affitto
Firenze	Via Porpora 22	653.357,64
Firenze *	Via Porpora 5	65.432,35
Pontassieve	Via Znojmo 57	14.241,06
San Giovanni Valdarno **	Via Mazzini 40	8.254,00
Sesto F.no **	Via Togliatti 6	19.394,08
Empoli	Via Tripoli 18	50.977,55
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 29	21.513,84
Montopoli	Via A. Gramsci 63/d	16.198,32
Pietrasanta	Piazza della Repubblica 16	18.504,56
Isola del Giglio	Via del Castello 32	1.800,00
Totale		869.673,40
* Immobile dismesso nel 1° trim. 2012		
** Immobile dismesso nel 2° trim. 2012		

La voce "Altri canoni di noleggio" è relativa a: fotocopiatrici (Euro 49.391,29), materiale igienico (Euro 4.554,53) e attrezzature per analisi in campo (Euro 39.196,96).

La voce "Altri costi relativi ai fitti" è relativa ai costi per utenze e altre spese condominiali per la quota parte dell'Agenzia sull'immobile sede del dipartimento di Siena, condiviso con la ASL 7.

Di seguito si riportano i valori di questa categoria di costi nel medio periodo:

	2008	2009	2010	2011	2012
Godimento beni di terzi	1.474.070	1.444.142	1.229.703	1.261.825	1.097.244



Costo del personale

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Personale	37.279.856	38.660.092	-1.380.236	-3,70	38.245.106	-965.249	-2,59

Il costo del personale del 2012 presenta una riduzione del 3,70 % rispetto al bilancio consuntivo 2011 e del 2,59 % rispetto al bilancio preventivo 2012.

La tabella seguente mostra la riduzione del numero di dipendenti rispetto all'esercizio precedente:

31/12/2012						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	Tempi determinati	Totale
COMPARTO						
Categoria Ds	173	67	39	0	0	279
Categoria D	59	136	25	0	1	221
Categoria C	0	43	60	0	0	103
Categoria Bs	0	7	7	0	0	14
Categoria B	0	2	7	0	0	9
<i>Totale Comparto</i>	232	255	138	0	1	626
DIRIGENZA	70	9	9	5	0	93
<i>Totale generale</i>	302	264	147	5	1	719

31/12/2011						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	Tempi determinati	Totale
COMPARTO						
Categoria Ds	180	72	40	0	0	292
Categoria D	63	137	25	0	2	227
Categoria C	0	43	60	0	0	103
Categoria Bs	0	8	7	0	0	15
Categoria B	0	2	7	0	0	9
<i>Totale Comparto</i>	243	262	139	0	2	646
DIRIGENZA	73	9	10	4	0	96
<i>Totale generale</i>	316	271	149	4	2	742

La riduzione di costo è dovuta al minor numero di dipendenti in servizio presso l'Agenzia nel 2012 rispetto al 2011, pari a - 3 unità nella dirigenza e a - 20 unità nel comparto, come evidenziato nelle tabelle sopra riportate.

Il costo del personale del bilancio preventivo del 2012, elaborato a fine 2011, quando ancora non erano chiare le modalità operative da seguire per la riduzione dei fondi contrattuali in applicazione dell'art. 9 comma 2-bis D.L n. 78/2010, è stato determinato nella misura più prudentiale al fine di non esporre l'Agenzia a rischi economici. Inoltre il saldo dei dipendenti in servizio a fine anno è risultato inferiore a quanto preventivato.

Questo costo include le risorse di cui all'accordo sindacale del maggio 2009 stipulato fra la Regione Toscana, la RSU di ARPAT e le OO.SS pari a Euro 200.000,00 che integrano annualmente il fondo

della produttività collettiva, ai sensi dell'art. 30, comma 3, lettera b) del CCNL 19 aprile 2004. In base all'accordo dette risorse saranno reperite utilizzando anche parte delle minori spese derivanti da misure di razionalizzazione su processi di supporto attivabili a legislazione vigente. Qualora l'Agenzia non fosse in grado di assicurare che l'integrazione dei fondi contrattuali non generi annualmente squilibri di bilancio, la somma mancante sarà integrata dalla Regione Toscana.

La tabella seguente evidenzia il costo del personale suddiviso per ruolo e per dirigenza / comparto:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza	8.682.668,14	9.051.544,44	-368.876,30
Comparto	11.278.995,61	11.747.781,98	-468.786,37
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza	481.988,47	456.024,79	25.963,68
RUOLO TECNICO			
Dirigenza	834.345,56	915.051,54	-80.705,98
Comparto	9.835.337,16	10.098.106,66	-262.769,50
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza	778.131,48	801.982,81	-23.851,33
Comparto	5.223.284,05	5.268.982,58	-45.698,53
PERSONALE TEMPO DETERMINATO			
Dirigenza		86.112,44	-86.112,44
Comparto	52.338,88	122.442,30	-70.103,42
Totale dirigenza	10.777.133,65	11.310.716,02	-533.582,37
Totale comparto	26.389.955,70	27.237.313,52	-847.357,82
Altro (ANF, comp. att. form. ecc.)	112.767,12	112.062,60	704,52
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	37.279.856,47	38.660.092,14	-1.380.235,67

Nella tabella seguente si riporta il costo complessivo del personale, compresi oneri riflessi ed IRAP, suddiviso per comparto e dirigenza, con indicazione separata della retribuzione fissa ed accessoria.

COSTO COMPLESSIVO VOCI FISSE E VOCI ACCESSORIE		
Comparto / Dirigenza	importo	totale
Comparto		
voci fisse	19.710.299,68	
totale voci fisse		19.710.299,68
f.do disagio	1.384.647,84	
f.do produttività	2.932.195,65	
f.do fasce	3.866.646,06	
incremento fondi incentivo Codice Appalti	1.571,92	
totale voci variabili		8.185.061,46
totale comparto		27.895.361,15
Dirigenza non medica		
voci fisse	6.854.835,15	
totale voci fisse		6.854.835,15
f.do posizione dirigenza sanitaria	2.242.381,62	
f.do posizione dirigenza T. P. A.	586.758,57	
f.do accessori	178.841,02	
f.do risultato	1.431.437,79	
incremento fondi incentivo Codice Appalti	531,00	
totale voci variabili		4.439.950,00
totale dirigenza non medica		11.294.785,15
Dirigenza medica		
voci fisse	85.443,26	
totale voci fisse		85.443,26
f.do posizione	32.796,02	
f.do accessori	0,00	
f.do risultato	7.123,02	
totale voci variabili		39.919,04
totale dirigenza medica		125.362,30
totale complessivo dirigenza		11.420.147,45
totale*		39.315.508,60
*compreso oneri riflessi e irap		
INAIL		233.961,21
ANF		100.574,48
ALTRO (compenso att. format. etc)		12.192,64
costo complessivo		39.662.236,93
IRAP		-2.382.380,46
costo totale senza irap		37.279.856,47

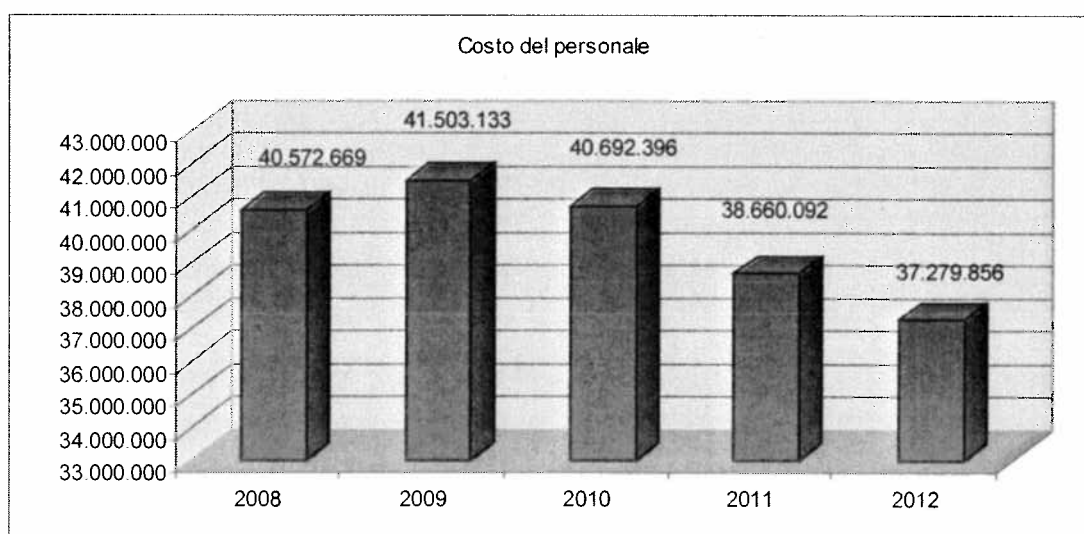
Le tabelle seguenti mostrano le assunzioni e le cessazioni di personale avvenute nell'Agenzia nel corso del 2012.

ASSUNZIONI EFFETTUATE NELL'ANNO 2012						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	Tempi det.nati	TOTALE
COMPARTO						
Categoria Ds	0	0	0	0	0	0
Categoria D	1	0	0	0	0	1
Categoria C	0	0	1	0	0	1
Categoria Bs	0	0	0	0	0	0
Categoria B	0	0	0	0	0	0
<i>Totale Comparto</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>
DIRIGENZA	0	0	0	1	0	1
<i>Totale Generale</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>3</i>

CESSAZIONI AVVENUTE NELL'ANNO 2012						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	Tempi det.nati	TOTALE
COMPARTO						
Categoria Ds	7	5	1	0	0	13
Categoria D	5	1	0	0	1	7
Categoria C	0	0	1	0	0	1
Categoria Bs	0	1	0	0	0	1
Categoria B	0	0	0	0	0	0
<i>Totale Comparto</i>	<i>12</i>	<i>7</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>22</i>
DIRIGENZA	3	0	1	0	0	4
<i>Totale Generale</i>	<i>15</i>	<i>7</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>26</i>

Di seguito si riporta l'evoluzione del costo del personale nel periodo 2008 – 2012.

	2008	2009	2010	2011	2012
Costo del personale	40.572.669	41.503.133	40.692.396	38.660.092	37.279.856



Il prospetto seguente mostra la riduzione del costo del personale rispetto alla base di calcolo individuata nel bilancio consuntivo 2010.

Verifica della riduzione del costo del personale rispetto alla base di calcolo 2010		
Costo del personale 2012 (compresi oneri riflessi)	37.279.856,47	
Irap personale dipendente	2.382.380,46	
Costo co.co.co. 2012 (compresi oneri riflessi e irap)	114.861,80	
Costo buoni pasto	508.549,75	
Costo categorie protette (compresi oneri riflessi irap)	-1.645.074,61	
Costo per personale comandato	0,00	
Rimborsi per personale comandato	-105.701,31	
Costo Direttore Amm.vo e Direttore Tecnico 2012 (compresi oneri riflessi e irap)	324.570,21	
Totale 2012		38.859.442,77
Base di calcolo consuntivo 2010	42.420.821,02	
Costo Direttore Amm.vo e Direttore Tecnico 2010 (compresi oneri riflessi e irap)	324.973,94	
Base di calcolo consuntivo 2010 (compreso costo DA e DT 2010)		42.745.794,96
Differenza		-3.886.352,19
Percentuale di riduzione		-9,09%

Il costo del personale del 2012 consente di raggiungere la riduzione del 5 % richiesta dalla L.R.T. 65/2010 art. 2 comma 5 lett. a).

In effetti, dal confronto fra la base di calcolo 2010 e gli stessi dati del 2012, si rileva una riduzione in percentuale pari al 9,09 %, come mette in evidenza il prospetto sopra riportato.

La riduzione del 5 % era comunque già stata raggiunta nel 2011 con il concorso della contrazione delle spese generali, nel 2012 viene raggiunta con la sola riduzione del costo del personale.

Oneri diversi di gestione

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri diversi di gestione	282.593	262.066	20.528	7,26	292.697	-10.104	-3,58

Il costo relativo a questa categoria presenta un incremento del 7,26 % rispetto ai valori del consuntivo precedente e una riduzione del 3,58 % rispetto ai valori del preventivo.

I conti compresi in questa categoria di costo sono i seguenti:

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
TARSU	221.408	202.394	210.000	19.014	11.408
Imposta di bollo	3.107	2.301	1.000	806	2.107
Imposta di registro	8.733	11.317	6.000	-2.585	2.733
Altre imposte e tasse	4.118	8.492	9.500	-4.374	-5.382
Oneri vari di gestione	9.237	7.915	3.856	1.322	5.381
Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0
Arrotondamenti/abbuoni passivi	50	161	0	-111	50
Iva indetraibile da pro-rata op. esenti	14.611	7.621	40.000	6.990	-25.389
Tasse circolazione automezzi	21.081	21.864	22.341	-783	-1.261
Minusvalenze	249	0	0	249	249
	282.593	262.066	292.697	20.528	-10.104

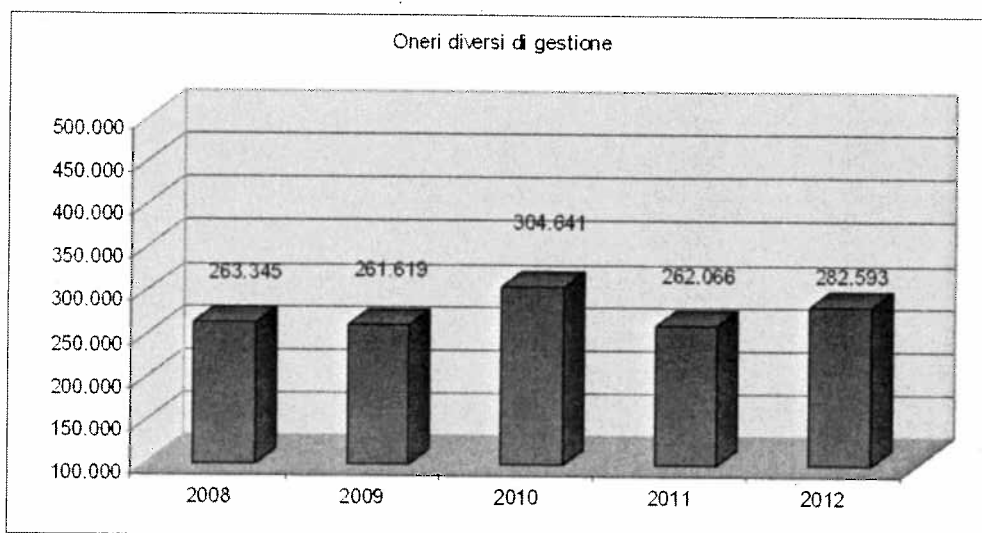
Con l'adozione dei nuovi principi contabili per gli Enti Dipendenti della Regione Toscana, i costi relativi agli organi dell'Agenzia e il costo per assicurazioni non sono più ricompresi in questa categoria ma negli "Acquisti di servizi".

La variazione più significativa della categoria è quella relativa al costo della tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani. Il notevole incremento è dovuto ad un aggiornamento degli spazi e del loro utilizzo da assoggettare al servizio che è stata svolta nel 2012.

Le spese di rappresentanza sostenute nel 2012, che secondo le prescrizioni della L.R.T. 65/2010 devono essere ridotte dell' 80 %, sono pari a zero come è possibile verificare nell'apposito conto.

La tendenza di questa categoria di costi è così rappresentata.

	2008	2009	2010	2011	2012
Oneri diversi di gestione	263.345	261.619	304.641	262.066	282.593



Ammortamenti

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ammortamenti	2.145.204	2.130.770	14.435	0,67	2.191.597	-46.393	-2,16

Gli ammortamenti del 2012 manifestano una sostanziale costanza con quelli del 2011 e una lieve riduzione con quelli preventivati; ciò è da attribuire al normale processo di avvicendamento tra beni che avviano nell'anno l'ammortamento e beni che nell'anno lo concludono.

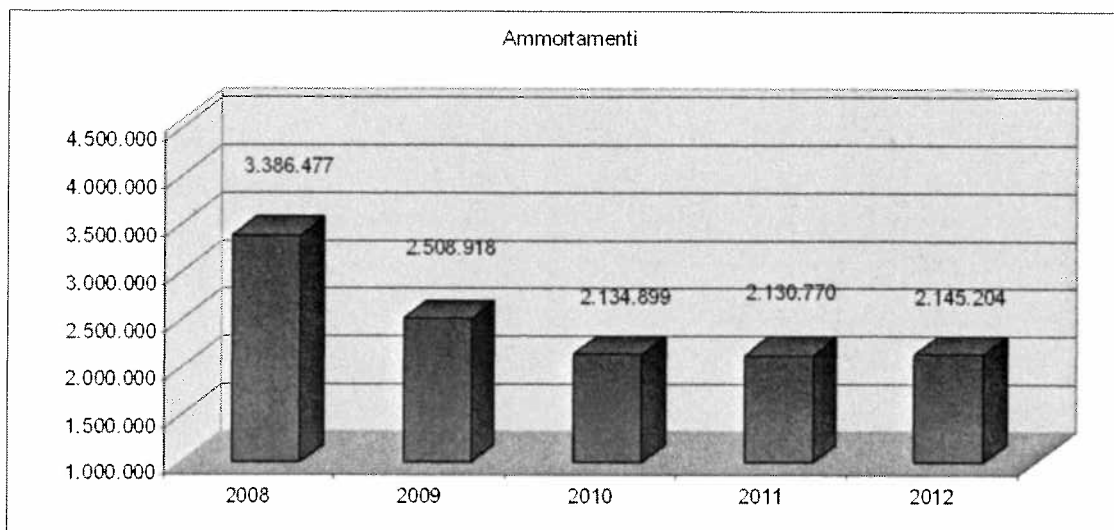
Per i beni acquisiti tramite contributi in conto capitale, gli ammortamenti sono "sterilizzati" tramite accredito a conto economico di un pari importo corrispondente alla quota di competenza del contributo.

Per l'anno 2012 sono state effettuate sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in c/capitale per Euro 1.034.659,31

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Amm.to dir. utilizzo opere ingegno	69.585	108.593	122.152	-39.008	-52.567
Amm.to migliorie beni terzi	93.262	52.174	48.021	41.088	45.241
	162.847	160.767	170.173	2.080	-7.326
Amm.to fabbricati disponibili	633.794	626.769	629.727	7.025	4.067
Amm.to impianti e macchinari tecnici	52.465	47.555	49.939	4.910	2.526
Amm.to attrezzature	780.694	723.198	788.682	57.496	-7.988
Amm.to mobili e arredi	182.151	213.706	181.557	-31.555	594
Amm.to automezzi	69.446	36.285	52.382	33.162	17.064
Amm.to altri beni materiali	263.808	322.491	319.137	-58.683	-55.330
	1.982.358	1.970.003	2.021.424	12.354	-39.067
Totale ammortamenti	2.145.204	2.130.770	2.191.597	14.435	-46.393

Si riporta di seguito l'andamento del costo per ammortamenti nel periodo 2008 – 2012.

	2008	2009	2010	2011	2012
Ammortamenti	3.386.477	2.508.918	2.134.899	2.130.770	2.145.204



Accantonamenti

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Accantonamenti	2.372.193	1.125.523	1.246.670	0,00	279.126	2.093.067	88,23

Gli accantonamenti effettuati nel 2012 sono relativi a:

- accantonamento per contenzioso ICI / IMU;
- accantonamento per contenziosi derivanti da attività istituzionale dell'Agenzia e con il personale;
- accantonamento al fondo svalutazione crediti.

La tabella seguente ne riassume la composizione:

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Accantonamenti per imposte	1.739.746	291.227	279.126	1.448.519	1.460.620
Accantonamenti per contenziosi	481.934	381.608	0	100.326	481.934
Acc.to f.do svalutazione crediti	150.513	452.688	0	-302.175	150.513
	2.372.193	1.125.523	279.126	1.246.670	2.093.067

Accantonamento per imposte

L'accantonamento per imposte viene rilevato dal 2010 per fronteggiare il rischio relativo al contenzioso per ICI con il comune di Livorno, oltre che per coprire il rischio che il contenzioso si estenda ad altri comuni oppure che la soccombenza nei giudizi in corso porti l'Agenzia alla decisione di pagare l'imposta.

L'Agenzia non ha mai pagato l'ICI/IMU ritenendo di esserne esentata. In data 05/05/2010 sono stati notificati dal comune di Livorno n. 5 avvisi di accertamento per mancata presentazione della dichiarazione e mancato pagamento dell'ICI delle annualità dal 2004 al 2008.

Avverso gli avvisi di accertamento sopra citati, che ammontano a Euro 292.746,00, è stato presentato ricorso presso la Commissione tributaria provinciale di Livorno. Nel corso del 2011 è stata emanata la sentenza di primo grado che ha visto confermate le pretese del comune, accordando comunque la riduzione delle sanzioni dal 150% al 100% del tributo dovuto.

Contro questa sentenza è stato presentato ricorso in appello presso la Commissione tributaria regionale di Firenze curato dall'Avvocatura regionale e, ad oggi, l'esito è ancora incerto.

In data 28/12/2011 l'Agenzia ha ricevuto un nuovo avviso di accertamento sempre dal Comune di Livorno per l'ICI degli anni 2009 e 2010 per un ammontare complessivo di Euro 113.961,00. Anche questo avviso di accertamento è stato impugnato presso la Commissione tributaria provinciale di Livorno sempre tramite l'Avvocatura regionale.

Considerata questa situazione di rischio, l'Agenzia aveva già provveduto ad accantonare a fondo imposte l'ammontare degli avvisi ricevuti e l'importo dell'ICI del 2010 e del 2011 su tutti gli immobili in proprietà, escludendo Livorno per quanto già accertato.

Al 31/12/2012, in accordo con il Collegio dei revisori, si è provveduto a completare l'accantonamento considerando tutte le annualità ancora accertabili per le quali non è maturata la decadenza (ultimi 5 anni), le relative sanzioni e gli interessi, escludendo quanto già contenuto negli accertamenti ricevuti e quanto già accantonato negli anni precedenti; per raggiungere questa "copertura" è stato necessario rilevare un accantonamento di Euro 1.739.745,85.

Accantonamento per contenziosi

Su indicazione del Collegio dei revisori, dopo aver esaminato le coperture assicurative presenti in Agenzia, si è proceduto a dimensionare il fondo per contenziosi come segue:

- componente "forfettaria" pari al 5 per 1000 del costo del personale e del valore della produzione per la copertura di rischi sul contenzioso riguardante le cause del personale e le cause connesse con l'attività istituzionale, non coperte per tipologia e/o valore dalle polizze assicurative stipulate, per Euro 456.969,06;
- componente "puntuale" per le cause relative a contenziosi non coperti da polizze assicurative, per Euro 285.692,87.

La parte "puntuale" del fondo per contenziosi è relativa a:

- contenzioso con il precedente Collegio dei revisori per l'ulteriore compenso preteso sul premio dei Direttori del 2010, per Euro 10.692,87 (accantonamento già presente al 31/12/2011);
- contenzioso per le modalità seguite nella determinazione dei fondi contrattuali a seguito delle decurtazioni previste dal D.L. 78/2010, per Euro 200.000,00;
- contenzioso relativo alle disposizioni organizzative per il personale addetto alle attività di ispezione e vigilanza, per Euro 60.000;
- contenzioso con un dipendente relativo ad una componente della retribuzione (RIA), per Euro 15.000,00.

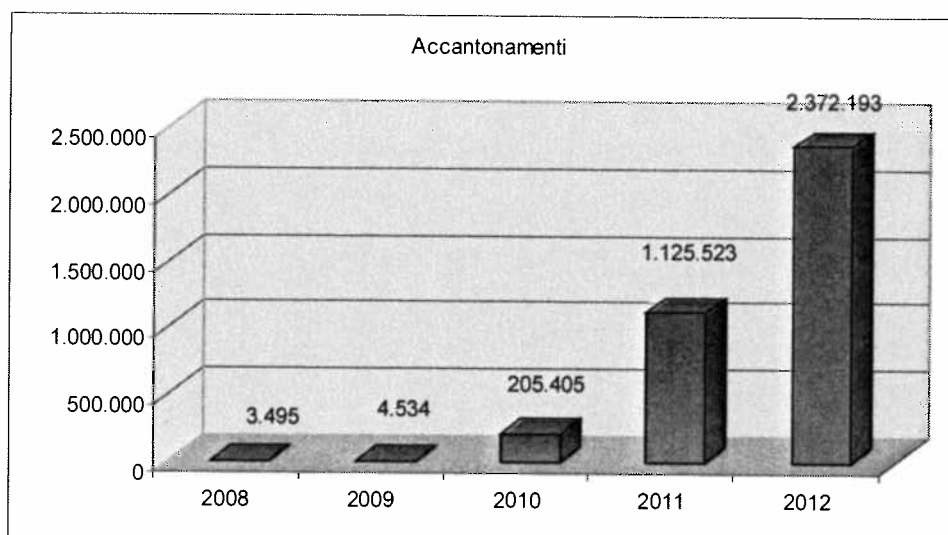
L'adeguamento del fondo per contenziosi agli importi sopra descritti ha comportato un accantonamento al 31/12/2012 pari ad Euro 481.934,42.

Accantonamento per svalutazione crediti

L'accantonamento a fondo svalutazione crediti è stato effettuato per adeguare l'ammontare del fondo esistente al valore dei crediti in carico al nostro ufficio legale per il recupero giudiziale e ai crediti risalenti all'anno 2009 e precedenti.

Il seguente prospetto mette in evidenza l'andamento di questa categoria nel periodo 2008 – 2012.

	2008	2009	2010	2011	2012
Accantonamenti	3.495	4.534	205.405	1.125.523	2.372.193



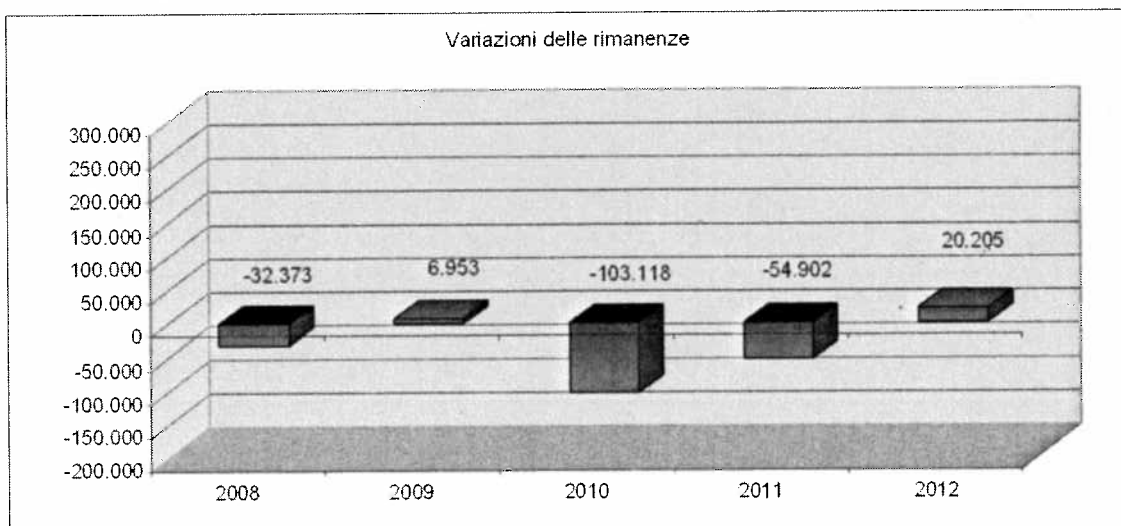
Variazioni delle rimanenze

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Variazione delle rimanenze	20.205	-54.902	75.107	371,72	0	20.205	100,00

Il valore delle rimanenze rilevato al 31/12/2012 è pari ad Euro 369.954,29 ed è relativo a: materiale di laboratorio (reagenti, prodotti chimici, vetreria e plastiche, ecc.), cancelleria, supporti informatici e dispositivi di protezione individuale in giacenza presso i dipartimenti e presso la direzione.

Le rimanenze rilevate al 31/12/2011 erano pari ad Euro 390.159,41, hanno quindi subito nel 2012 un decremento di Euro 20.205,12 che influisce negativamente sul risultato economico.

	2008	2009	2010	2011	2012
Variazioni delle rimanenze	-32.373	6.953	-103.118	-54.902	20.205



Oneri finanziari

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri Finanziari	89.676	127.341	-37.665	-42,00	97.065	-7.388	-8,24

Gli oneri finanziari sono relativi ad interessi passivi sui mutui e ad oneri sul c/c del cassiere e postale.

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Spese bancarie e su c/c postale	619	2.303	3.000	-1.684	-2.381
Interessi passivi su mutui	89.057	125.038	94.065	-35.982	-5.008
Altri interessi passivi	0	0	0	0	0
	89.676	127.341	97.065	-37.665	-7.388

Gli interessi passivi sui mutui sono il costo principale di questa categoria, presentano un andamento decrescente giustificato dal fatto che i piani di ammortamento sono a rate costanti e quindi con quote interessi decrescenti.

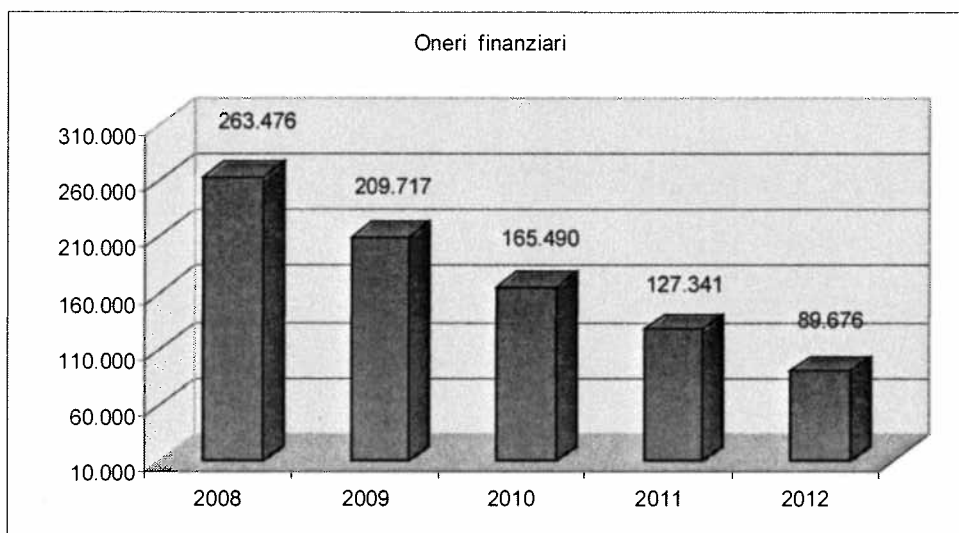
Nella tabella seguente si riporta l'elenco dei mutui in corso di rimborso nel 2012 con indicazione del capitale residuo al 31/12/2012, della scadenza e del tasso d'interesse.

Anno - Numero - Istituto bancario	Cap. residuo	Scadenza	Tasso
2002 - Mutuo n° 741210371 MPS-POOL	0,00	2012	5,040%
2005 - Mutuo n° 8875056/1 BANCA INTESA	714.213,02	2015	3,763%
2006 - Mutuo n° 088 00300062 CRF	1.016.218,60	2016	3,644%
Totale	1.730.431,62		

Le "spese bancarie e su c/c postale" presentano una forte contrazione rispetto al 2011 dovuta al venire meno delle spese sul c/c postale relative agli incassi per tasse e certificati fitosanitari che dal 31/12/2011 non sono più percepiti dall'Agenzia a seguito del passaggio delle competenze di questo settore alla Regione Toscana.

Si evidenzia l'andamento degli oneri finanziari nel periodo 2008 – 2012.

	2008	2009	2010	2011	2012
Oneri Finanziari	263.476	209.717	165.490	127.341	89.676



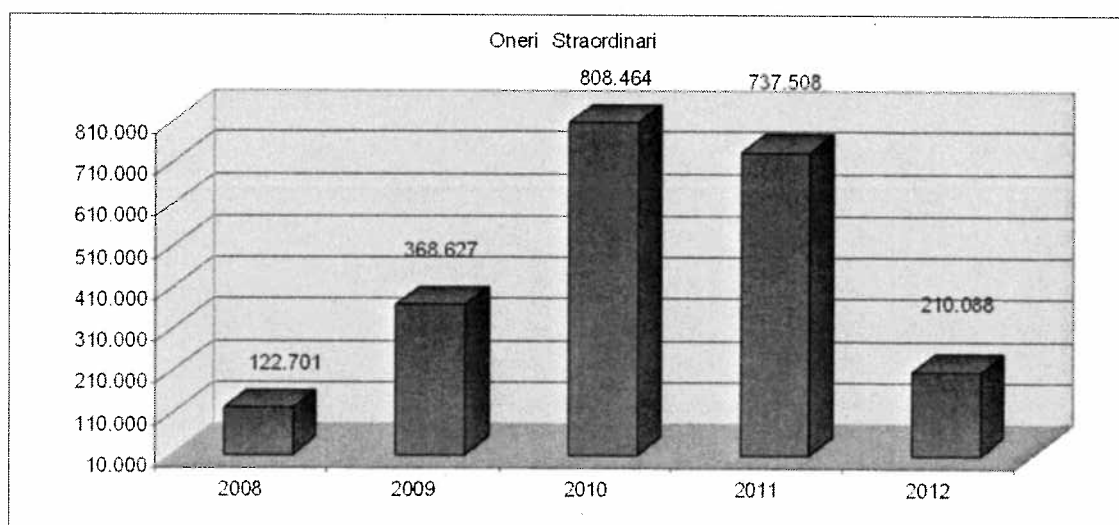
Oneri straordinari

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri Straordinari	210.088	737.508	-527.419	-251,05	0	210.088	100,00

Gli oneri straordinari sono formati da sopravvenienze passive. Il dettaglio di questa voce è riportato in nota integrativa.

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Sopravvenienze passive	210.088	737.508	0	-527.419	210.088
	210.088	737.508	0	-527.419	210.088

	2008	2009	2010	2011	2012
Oneri Straordinari	122.701	368.627	808.464	737.508	210.088



Imposte e tasse

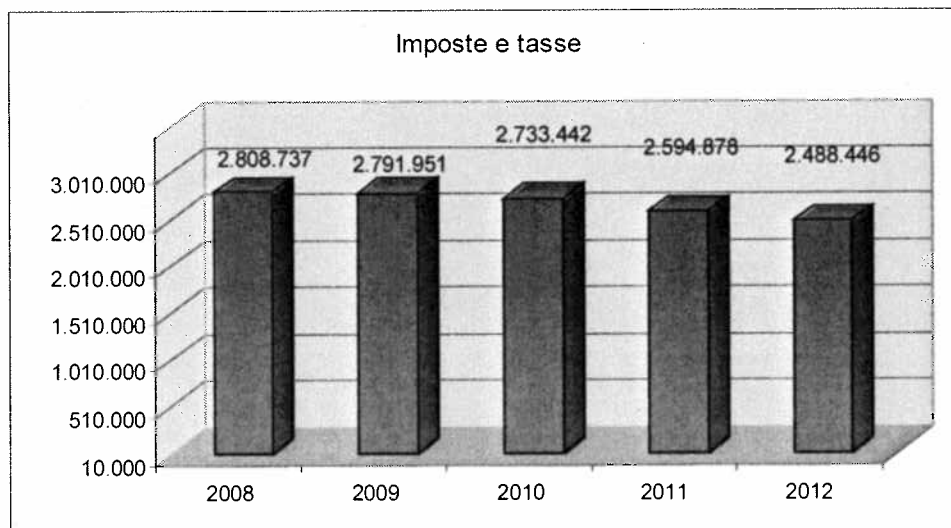
Il costo per imposte e tasse è relativo prevalentemente ad IRAP, calcolata sulla retribuzione lorda del personale dipendente e dei collaboratori, e ad IRES.

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Imposte e tasse	2.488.446	2.594.878	-106.432	-4,28	2.633.793	-145.347	-5,84

Descrizione	2012	2011	Preventivo 2012	Scost. 12/11	Scost. 12/Prev.
Irap personale dipendente	2.382.380	2.483.498	2.529.621	-101.118	-147.240
Irap collaboratori	42.566	47.880	40.673	-5.314	1.893
Ires	63.500	63.500	63.500	0	0
	2.488.446	2.594.878	2.633.793	-106.432	-145.347

Le imposte e tasse evidenziano nel tempo una graduale riduzione, dovuta al minor costo per IRAP conseguente alla riduzione del costo del personale.

	2008	2009	2010	2011	2012
Imposte e tasse	2.808.737	2.791.951	2.733.442	2.594.878	2.488.446

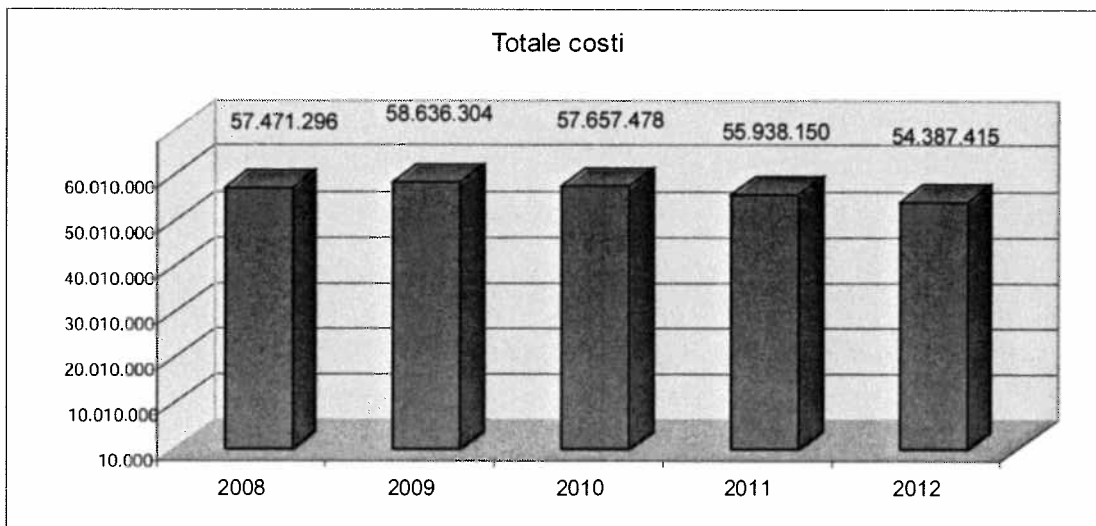


Totale costi

L'effetto degli andamenti sopra descritti evidenzia, sul totale dei costi, un decremento rispetto all'esercizio precedente del 2,85 %, e una piccola riduzione rispetto al preventivo 2012.

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Totale costi	54.387.415	55.938.150	-1.550.734	-2,85	53.964.428	422.987	0,78

	2008	2009	2010	2011	2012
Totale costi	57.471.296	58.636.304	57.657.478	55.938.150	54.387.415



Risultato di esercizio

	2012	2011	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Risultato di esercizio	1.998.868	332.973	1.665.896	83,34	0	1.998.868	100,00

L'esercizio 2012 si chiude con un utile di Euro 1.998.868,39.

Questo risultato è stato raggiunto, come verificabile dalla lettura del Conto economico del Bilancio 2012, partendo da un margine operativo (valore della produzione meno costi della produzione) pari a Euro 2.514.751, al quale si sottrae il risultato della gestione finanziaria (- 10.085), si aggiunge il risultato della gestione straordinaria (+ 1.982.649) per ottenere un risultato prima delle imposte pari ad Euro 4.487.315.

Sottraendo poi le imposte pari ad Euro 2.488.446, si determina l'utile del 2012 pari all'importo sopra indicato.

Rispetto all'esercizio 2011, il margine operativo presenta una contrazione di circa Euro 753.000.

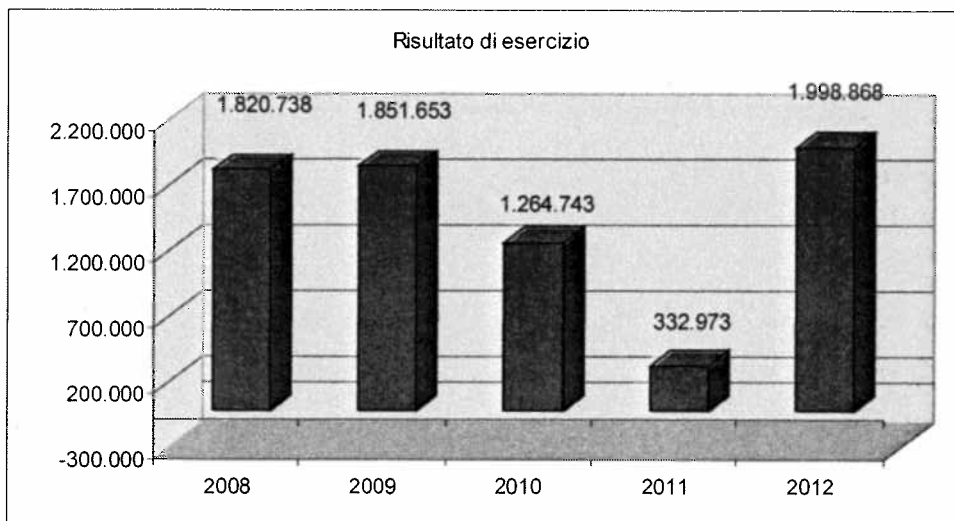
Dai dati sopra riportati si evince che il risultato economico dell'esercizio 2012 è giustificato quasi interamente dal contributo della gestione straordinaria, sulla quale, lo ricordiamo, hanno influito principalmente:

- lo smobilizzo dell'accantonamento per ferie maturate e non godute per Euro 1.482.549,34, non più consentito dai nuovi principi contabili per gli Enti dipendenti;
- lo smobilizzo dell'accantonamento per Euro 381.608,34 relativo alla differenza di costo dovuta all'interpretazione dell'art. 9 comma 2-bis D.L n. 78/2010 sulla riduzione dei fondi contrattuali data dalla circolare della Conferenza delle regioni del 13/10/2011 rispetto alla circolare n. 12 del 15/04/2011 del M.E.F., che, come chiarito nel commento degli accantonamenti, non ha più motivo di esistere.

Senza il concorso della gestione straordinaria, il risultato economico dell'esercizio 2012, dovuto alle sole partite ordinarie, avrebbe dimostrato una sostanziale uguaglianza fra costi e ricavi.

Nel medio periodo l'andamento del risultato di esercizio è il seguente:

	2008	2009	2010	2011	2012
Risultato di esercizio	1.820.738	1.851.653	1.264.743	332.973	1.998.868



In relazione al disposto della DGRT n. 641 del 25/07/2011, che detta disposizioni agli Enti dipendenti in materia di destinazione degli utili di esercizio, il 20% dell'utile conseguito pari a Euro 399.773,68 è destinato a riserva legale, mentre il restante 80% pari a Euro 1.599.094,71, derivante dallo svolgimento dell'attività istituzionale deve essere restituito alla Regione.

Considerato che la DGRT sopra citata rimette alla facoltà della Giunta la riassegnazione all'Ente totale o parziale della quota disponibile dell'utile per la realizzazione di investimenti, se ne propone l'utilizzo per il completamento della ristrutturazione del complesso di Via del Ponte alle Mosse, 211 in Firenze, in particolar modo per la riqualificazione del fabbricato B, non prevista dal progetto di ristrutturazione attuale, ma complementare alla risistemazione funzionale e al riassetto dell'intera area.

ALLEGATO "A"

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2012
1		Regione Toscana	vari DD.DD.RT	Quota Fondo Sanitario Regionale	44.386.963,43
2	12-DG000-0050-00-02	Regione Toscana	DDRT n. 4776 del 16/10/2012	Fondo ex ecotassa (DGRT 1180/11)-Direttive 2012	1.533.000,00
3	12-DG000-0050-00-01	Regione Toscana	DDRT n. 4900 del 16/10/2012	Attività istituzionali obbligatorie di cui all'All. B DGRT 1180/2011 (PRAA 2007/2010) Spese correnti	3.613.943,43
Totale Regione Toscana attività IO					49.533.906,86
4	11-DG000-0023-02-01	Regione Toscana	DDRT n. 6377 del 28/12/2011	Valutazione esposizione al Radon (annualità 2011) - Prosecuzione delle attività intraprese fino al 2010. Attività istituzionali non obbligatorie di cui all'allegato C DGRT 1016/2010.	80.000,00
5	12-DG000-0145-01-03	Regione Toscana	DDRT n. 4670 del 24/09/2012	Studio per definizione dei valori di fondo delle sostanze selezionate tra: a) per corpi idrici superficiali interni tabella capov A.2.6 all. 1 parte III D.Lgs 152/2006 b) per acque sotterranee tabella 1, all. 2, e nella tabella 3 all.3 D. Lgs 30/2009	40.000,00
6	12-DG000-0145-01-04	Regione Toscana	DDRT 4670 del 24/09/2012	Accordo di Programma Solvay monitoraggio dello scarico delle acque reflue (2012)	20.000,00
7	12-DG000-0145-01-08	Regione Toscana	DDRT n. 5915 del 14/12/2012	Quota a carico della regione per il mantenimento del centro del telerivamento della zona del cuoio (2012)	80.000,00
8	12-DG000-0145-01-09	Regione Toscana	DDRT n. 6170 del 21/12/2012	Attività prevista dall'accordo sulla geotermia (2012)	98.000,00
9	10-DG000-0128-01-01	Regione Toscana	corpi idrici DDRT 3099 del 30/3/2011; acque costiere DDRT 3809 del 12/9/11	Monitoraggio delle acque superficiali, sotterranee e marino-costiere della Toscana in attuazione alle disposizioni di cui al D. Lgs. 152/2006 e D.Lgs. 30/09 (D.G.R.T. 1244/09 e D.G.R.T. 100/2010)	250.949,57
10	10-DG000-0128-01-03	Regione Toscana	40% DDRT n. 6352 del 26/11/2010+60% DDRT n. 5436 del 30/11/2011	Progetto BIOMART (Biodiversità marina) (D.G.R.T. 136/2010)	35.000,00
11	12-DG000-0145-01-10	Regione Toscana	DDRT n. 4225 del 14/09/2012	Attività prevista dalla nuova legge regionale sull'acustica (Attività di implementazione del catasto regionale dell'inquinamento acustico art. 3bis LR 89/98)	12.000,00
12	12-DG000-0145-01-11	Regione Toscana	DDRT n. 4444 del 21/09/2012	Attività di monitoraggio AdP Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) - 2012	20.000,00
13	12-DG000-0145-01-12	Regione Toscana	DDRT n. 5936 del 7.12.2012	AdP SIN - Verifica e controllo dell'intero processo di ripristino, indagine, bonifica/messa in sicurezza, misure di monitoraggio (2012). Siti: MS, Piombino, Strillaie (GR) v. DDRT 5936/2012	40.000,00

14	12-DG000-0145-01-13	Regione Toscana	DDRT n. 5936 del 7.12.2012	AdP SIN - Supporto tecnico per piano caratterizzazione, analisi di rischio, piano monitoraggio, ecc.. Siti: MS, Piombino, Strilliae (GR) v. DDRT 5936/2012	40.000,00
15	12-DG000-0145-01-14	Regione Toscana	DDRT 5808 del 04/12/2012	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione di WEB IMPIANTI, ORSO, SISTRI	50.000,00
16	12-DG000-0145-01-15	Regione Toscana	DDRT 6333 del 07/12/2012	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON)	10.000,00
17	12-DG000-0145-01-01	Regione Toscana	DDRT n. 4332 del 21/09/2012	Saggi biologici sui sedimenti dei corpi idrici marino costieri al fine di identificare la matrice sulla quale effettuare la valutazione della classe di qualità ambientale	8.000,00
18	12-DG000-0145-01-02	Regione Toscana	DDRT 4670 del 24/09/2012	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio delle biotossine algali, e dei connessi parametri ambientali, presenti nelle acque dei laghi di Chiusi, di Montepulciano	10.000,00
19	12-DG000-0145-01-25	Regione Toscana	DDRT n.6264 del 23/12/2011	Attività di rilevamento, campionamento e caratterizzazione di fanghi di ricavatura dei corsi d'acqua toscani. D.G.R.T. 987/2011: documento di attuazione del PRAA 2007/2010 per l'annualità 2011. Integrazione macroobiettivo B3	200.000,00
20	12-DG000-0145-01-16	Regione Toscana	DDRT n. 4333 del 21/09/2012	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline metallifere" - 2012	90.000,00
21	08-DG000-0188-03-12	Regione Toscana	DDRT n. 4876 del 03/10/2008	Aggiornamento Piani di Risanamento delle aree ad elevata concentrazione di attività industriali di Livorno e Piombino – Segreteria Tecnica presso ARPAT	25.000,00
22	10-DG000-0120-02-03	Regione Toscana	DDRT n. 1922 del 15/04/2010	Alta velocità – Tratta Firenze Bologna. Controllo e monitoraggio delle risorse idriche nelle zone interessate dall'Alta Velocità FI/BO (portate uscenti dalla gallerie, portate corsi d'acqua, sorgenti e pozzi).(Attività istituzionale capo A-4 DGRT 960/09)	56.000,00
23	11-DG000-0206-02-05	Regione Toscana	DDRT n. 6267 del 02/12/2011	Rimborso spese per volture utenze e consumi centraline monitoraggio aria rete regionale (All. B DGRT 336/2011)	145.000,00
24	11-DG000-0206-02-06	Regione Toscana	DDRT n. 6267 del 02/12/2011	Attuazione delle disposizioni di cui alla D.G.R.T. 1025/2010 per la messa a regime della gestione rete regionale della qualità dell'aria (All. B DGRT 336/2011)	174.590,00
25	11-DG000-0206-02-07	Regione Toscana	DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Realizzazione indagine ecotossicologica sui solidi sospesi presenti nello scarico in mare della Solvay Chimica di Rosignano (All. B DGRT 336/2011)	900,00
26	11-DG000-0206-02-10	Regione Toscana	DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Individuaz. siti e condizioni riferim. elementi qualità biologica in attuaz. Disposiz. ex art. 3 DM 56/09 ed individuaz. corpi idrici artificiali.Definiz. metodologia, recupero dati altre PA,sistematizzazione, elaborazione dati x GIS (All.B DGRT 336/11)	5.250,00
27	11-DG000-0206-02-11	Regione Toscana	DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Elaboraz. dati disponibili relativi progetto GEOBASI su determinazione valori di fondo di sostanze pericolose in acque sotterranee (particolare riferimento a metalli pesanti e boro e negli acquiferi destinati estrazione acqua potabile)(All.B DGRT 336/11)	2.800,00
Totale Regione Toscana attività INO					1.493.489,57
Totale Regione Toscana attività IO + INO					51.027.396,43

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2012
28	12-DG000-0145-03-01	Provincia di Livorno	DD n. 4 del 07/05/2012	Gestione rete monitoraggio qualità dell'aria anno 2012 - Provincia di Livorno	60.000,00
29		Provincia di Livorno	DD n. 4 del 07/05/2012	Gestione rete monitoraggio qualità dell'aria anno 2012 - Provincia di Livorno	83.471,08
30	12-DG000-0145-03-02	Provincia di Pisa	DD 942 del 29/02/2012	Gestione mezzo mobile per rilevamento qualità dell'aria anno 2012 - Provincia di Pisa	40.592,10
31	12-DG000-0145-03-03	Provincia di Firenze	DD 2332 del 16/12/2011 (impegna importo € 4.580,00) DD 1747 del 08/10/2012 (impegna importo € 50.420,00)	Gestione della rete monitoraggio qualità dell'aria anno 2012 - Provincia di Firenze	55.000,00
32	12-04000-0140-00-00	Provincia di Prato	Determina n. 2958 del 31/08/2012 Determina n. 4472 del 13/12/2012	Disciplinare Provincia di Prato per rilascio dell'autorizzazione integrata ambientale A.I.A., ai sensi del D.Lgs. n. 152/2006 per il periodo 01.01.2012-30.06.2014	9.645,00
33	12-09000-0155-00-00	Provincia di Grosseto	DD n. 3400 del 05/12/2012	Disciplinare con Provincia di GR di grosseto per attività di monitoraggio e controllo matrici ambientali per l'anno 2012	33.000,00
34	non c'e' atto ARPAT	Provincia di Arezzo	DD n. 176 del 30.11.2012	Disciplinare con Provincia di Arezzo per la gestione e manutenzione dell'autolaboratorio per la misurazione della qualità dell'aria - Anno 2012	10.000,00
35	non c'e' atto ARPAT (si fara' lettera)	Provincia di Arezzo	DD N. 213/EC DRL 27/12/2011	Attività istruttorie ai fini del rilascio dell'Autorizzazione Integrata Ambientale anno 2011 provincia AR	5.682,24
36	12-DG000-0145-02-02	Provincia di Lucca	DD n. 5009 del 23.10.2012	Provincia di Lucca: Gestione rete monitoraggio qualità aria - anno 2012	60.000,00
37	12-DG000-0145-02-03	Provincia di Lucca	DD n.4260 del 13.09.2012	Provincia di Lucca: Biomonitoraggio odori anno 2012	10.000,00
38	12-DG000-0145-02-04	Provincia di Lucca	DD n. 5478 del 21/11/2012 (12/000213/01)	Provincia di Lucca: Monitoraggio campo elettromagnetico Elettrodotta "ACCIAIOLO" - Anno 2012	16.000,00
39	12-DG000-0145-02-05	Provincia di Siena	DD 2235 del 28/12/2011	Provincia di Siena: Gestione delle reti di monitoraggio della qualità dell'aria - anno 2012	30.000,00
40	non c'e' atto ARPAT	Provincia di Prato	Determina n. 4472 del 13/12/2012	Provincia di Prato - gestione autolaboratorio anno 2012	30.000,00
41	08-05000-0002-00-00	Provincia di Pisa	DD n. 412 del 29/01/2008	Caratterizzazione analitica dei sedimenti del litorale in relazione agli interventi di progettazione e realizzazione delle nuove opere di difesa della costa presso la località di Tirrenia, Marina di Pisa e Gombo	3.188,40
42	11-DG000-0206-01-08	Provincia di Livorno	DD n.12 del 07/07/2011	Provincia di Livorno - Direttive 2011 - attività di ricerca su impatto odorigeno Area Picchianti (all A DGRT 336/2011)	2.000,00

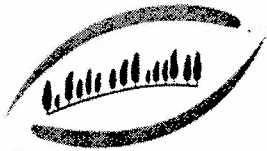
43	11-DG000-0206-01-10	Provincia di Livorno	DD n.12 del 07/07/2011 (per 24.800,00)	Provincia di Livorno - Direttive 2011 - Altre Attività INO (all.D DGRT 1016/2010 sostituito da all.A DGRT 336/2011)	15.000,00
44	11-DG000-0206-01/03	Provincia di Firenze	DD n. 1187 del 21/07/2011+DD n.2192 del 01/12/2011(impegnati 61.600+3.400)	Provincia di Firenze - Direttive 2011 - attivita' INO: gestione manutenzione validazione dati Q.aria e Supporto tecnico VAS Piano interprovinciale (FI-PO-PT) rifiuti (all.D DGRT 1016/10 sostituito da all.A DGRT 336/2011+dd PT 762/2011+dd PO 3325/2011)	9.000,00
45	11-10000-0074-00-00	Provincia di Firenze	DD n. 2192 del 01/12/2011	Disciplinare con provincia di Firenze per attività INO ad integrazione Piano attivita' 2011 consistenti nel supporto per il coordinamento dei Comuni dell'"agglomerato Firenze" per l'elaborazione ed attuazione dei Piani di Azione Comunali (PAC).	7.000,00
Totale Province					479.578,82

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2012
46	09-05000-0002-00-00	Comune di Pisa	DD n.834 del 31.07.2008	Convenzione con il Comune di Pisa per affidamento del monitoraggio acque superficiali, sotterranee e sedimenti, collegato ad interventi di sistemazione idraulica di bacini di Pisa Nord (Porta a Lucca)	1.947,50
47	12-DG000-0190-00-00	Comune di Firenze	DD 7444 del 02.10.2012	Controllo della qualità dell'aria nell'area urbana di Firenze: attività di gestione del sistema di monitoraggio DOAS (Differential Optical Absorption Spectrometry) - Annualità 2012	5.000,00
48	13-DG000-0005-01-35	Comune di Pisa	DD n. 1219 del 29/10/2012 (numero impegno non specificato)	Comune di Pisa: Intervento di ottimizzazione sull'elettrodotto n. 024 linea a 132 kV «Pisa Porta a Mare – Pisa Porta a Lucca (Barbaricina)» - verifiche riduzione valori di campo elettromagnetico	7.672,00
49	13-DG000-0005-01-36	Comune di Cascina	DD n. 623 del 6/10/2012	Comune di Cascina: predisposizione della variante al Piano Comunale di Classificazione Acustica (PCCA)	332,20
50	13-09000-0005-02-E	Comune di Scarlino	DD n. 1544 del 28/12/2012	Disciplinare con Comunale di Scarlino per attività di monitoraggio del canale emissario zona industriale di Scarlino e partecipazione al Tavolo tecnico	10.000,00
51	11-DG000-0206-03-05	Comune di Livorno	DD n. 3396 del 30/09/2011	Comune di Livorno - Raccolta ed elaborazione dati per la mappatura acustica negli agglomerati di cui al al DLgs 194/05 (All. C DGRT 336/2011)	9.000,00
52	12-DG000-0145-02-06	Comune di Montignoso	DD 7289 del 23/12/2009	Comune di Montignoso: n. 2 controlli INO presso discarica ex cava Viti	5.940,00
53	09-DG000-0405-00-00	Comune di Carrara	DD n. 51 del 26/08/2009	Incarico per esecuzione di monitoraggio fioriture algali di ostreopsis ovata da parte del comune di Carrara per il periodo 2009-2011	1.983,47
54	12-DG000-0145-02-07	Comune di Carrara	Del. Giunta n. 96 del 01/03/2012	Monitoraggio centralina urbana via Carriona	1.334,74
55	10-DG000-0384-00-00	Comune di Firenze	Prov. Dirig. n. 9012 del 29/10/2010 (per 2010)+ n. 685 del 08/06/2011 (per 2011)	Cv con comune di Firenze per gestione sistema monitoraggio DOAS ed attività di supporto nell'ambito del controllo della qualità dell'aria nell'area urbana di Firenze (annualità 2010 + rinnovo 2011)	750,00
Totale Comuni					43.959,91

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2012
56	09-DG000-0079-00-00	ISPRA		Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	30.351,00
57	10-DG000-0378-00-00	ISPRA		CV con ISPRA per l'adeguamento della rete nazionale RESORAD mediante revisione del piano di campionamento e stesura di linee guida per le attività principali	4.230,00
58	11-DG000-0246-00-00	Parco Nazionale Arcipelago Toscano	Prov. del Direttore n. 564 del 19/09/2011	CV con ente parco arcipelago toscano per la realizzazione di un d-base degli hot-spot di biodiversità marina del plancton e benthos di alcune aree di interesse dell'arcipelago toscano - progetto COREM	6.942,15
59	12-DG000-0145-01-05	Regione Toscana - ARTEA (organismo pagatore)	Le risorse sono trasferite da RT ad ARTEA	Attività di supporto tecnico per applicazione L.R 7/05 "Gestione delle risorse ittiche e regolamentazione della pesca nelle acque interne"	5.000,00
60	12-DG000-0145-01-06	Regione Toscana - ARTEA (organismo pagatore)	Le risorse sono trasferite da RT ad ARTEA	Pesca - Supporto tecnico a valutazione idoneità misure tecniche attuate in ambito piani di gestione per raggiungimento obiettivi previsti dai piani e relativi a sfruttamento sostenibile risorse (DDRT 4137/12 gestione risorse aliutiche, studi e ricerca)	25.000,00
61	12-DG000-0145-02-01	MATTM	risorse di art. 5 OPCM 3998/2012, OPCM prorogata al 31/12/13 dal DL 1/2013	Controlli per emergenza ambientale a seguito del naufragio della nave da crociera Costa-Concordia nel territorio del Comune dell'Isola del Giglio (O.P.C.M. 3998/2012)	323.470,00
62	11-DG000-0168-00-00	ASL 12 Viareggio		Svolgimento della Indagine epidemiologica sulla popolazione nell'area del termovalorizzatore di Falascaia	800,00
Totale altri enti					395.793,15

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2012
63	09-DG000-0463-00-00	Comune di Firenze	Prov. Dir. n. 4515 del 25/5/2010 subimp 40%(a valere su determinaione 3120/2010); Prov. Dirig. 10627 del 25/5/2010 impegno provvisorio.	Progetto esecutivo LIFE08 ENV/IT/000386, "HARMONIZATION OF URBAN NOISE REDUCTION STRATEGIES FOR HOMOGENEOUS ACTION PLANS" (HUSH) e dell'accordo di partenariato con il Comune di Firenze	15.960,24
64	09-DG000-0250-00-00	Convenzione interpartenariale e con l'autorità unica di gestione del P.O. Marittimo per la gestione e la realizzazione tecnica-finanziaria del progetto GIONHA	DDRT n. 7246 del 18/12/2009 (20% al netto 25% corsica) + DDRT n. 1119 del 11.03.2010 (80%)	Convenzione interpartenariale e con l'autorità unica di gestione del P.O. Marittimo per la gestione e la realizzazione tecnica-finanziaria del progetto GIONHA	62.099,00
65	10-DG000-0048-00-00	IFC-CNR	gia' incassato	Convenzione con IFC-CNR per la collaborazione scientifica e tecnologica su indagini e ricerche all'interno del progetto ERA-ENVHEALT relativamente ad aspetti di epidemiologia ambientale a livello locale, nazionale ed internazionale	674,80
Totale progetti comunitari					78.734,04

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2012
66	02-DG000-0718-00-00	RFI spa (TAV SpA) - ANPA		Presenza d'atto della avvenuta stipula in data 13.10.2002 della Convenzione con RFI spa (TAV S.P.A.) e l'ANPA (ora ISPRA) per il supporto tecnico all'Osservatorio Ambientale del Nodo di Firenze per anni dieci	104.827,30
67	02-DG000-0862-00-00	Autostrade SpA		CV con la Soc Autostrade per espletamento attività quale supporto tecnico all'Osserv. Amb.le e Socio Economico della RT relativo all'attuazione intervento di potenziamento tratto autostradale Bologna – Firenze (Sasso Marconi-Barberino) VARIANTE di VALICO	91.901,18
68	06-DG000-0381-00-00	Altair Chimica SpA		CV con ALTAIR spa per l'attuazione del piano di monitoraggio previsto dall'art. 8 dell'Accordo di programma sottoscritto il 29/07/2004 per la prevenzione e la riduzione dell'impatto ambientale provocato dallo stabilimento della suddetta azienda (CECINA)	0,00
69	11-DG000-0134-00-00	Tioxide Europe srl		Monitoraggio e controllo Tioxide Europe srl di cui alla campagna sperimentale nella gestione rifiuti relativa alla produzione di solfato ferroso da scaglia di ferro ai sensi DGRT 1040/09 (autorizzazione con DDRT 716/2011)	0,00
70	12-09000-0015-00-00	Tioxide Europe srl		Programma di sperimentazione per la realizzazione di coperture sperimentali di rifiuti solidi urbani con gessi rossi provenienti dall'impianto Tioxide Europe Srl (DDRT 4915/2011)	4.037,07
71	11-11000-0057-00-00	West System Srl		Autorizzazione alla West Systems srl per il programma di sperimentazione per l'utilizzo delle emissioni zero del biogas povero di metano mediante carbonatazione minerale (ZEBU) DDRT 3974/2011	431,48
72	09-DG000-0123-00-00	Belvedere SpA		Piano monitoraggio progetto sperimentale pre-industriale Belvedere spa per il recupero di gas derivati in motore a combustione esterna di cui alla richiesta di autorizzazione ai sensi art. 18 L.R. 25/98.	2.756,07
73		Privati		Controlli A.I.A	450.912,41
Totale privati					654.865,51



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

All'U.D.

Dettaglio attività istituzionali non obbligatorie regionali

www.arpat.toscana.it

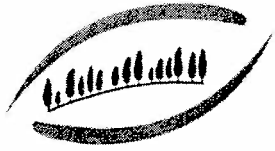
Regione Toscana



Atto Regionale	Descrizione attività svolta	% Attività Svolta	Costi di competenza	Ricavi di competenza	Descrizione attività da svolgere	Costi differiti	Ricavi differiti
DDRT n. 6377 del 28/12/2011	Valutazione esposizione al Radon (annualità 2011) - Prosecuzione delle attività intraprese fino al 2010. Attività istituzionali non obbligatorie di cui all'allegato C DGRT 10/16/2010.	80%	80.000,00	80.000,00	i prodotti sono stati trasmessi alla regione, tranne uno in corso di revisione finale. Il 20% di attività che slitta al 2013 comprende la collocazione dei dosimetri dell'indagine di approfondimento.	20.000,00	20.000,00
DDRT n. 4670 del 24/09/2012	Studio per definizione dei valori di fondo delle sostanze selezionate tra: a) per corpi idrici superficiali interni tabella capov A.2.6 all. 1 parte III- D.Lgs 152/2006 b) per acque sotterranee tabella 1, all. 2, e nella tabella 3 all.3 D. Lgs 30/2009	80	40.000,00	40.000,00	da completare l'elaborazione dati e stesura relazione finale	10.000,00	10.000,00
DDRT 4670 del 24/09/2012	Accordo di Programma Solvay monitoraggio dello scarico delle acque reflue (2012)	100	20.000,00	20.000,00	relazione finale rispilogativa prevista entro il primo semestre 2013	0,00	0,00
DDRT n. 4621 del 03/10/2012	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012)	0	0,00	0,00	volture ancora da effettuare	200.000,00	200.000,00
DDRT n. 5915 del 14/12/2012	Quota a carico della regione per il mantenimento del centro del telerivamento della zona del cuoio (2012)	100	80.000,00	80.000,00	contributo ai costi di funzionamento anno 2012 sede ARPAT di S. Romano, ai sensi dell'accordo di cui alla DGRT 826/2011 stipulato nel 2011	0,00	0,00
DDRT n. 6170 del 21/12/2012	Attività prevista dall'accordo sulla geotermia (2012)	100	98.000,00	98.000,00	la relazione finale verrà trasmessa in RT a giugno 2013, ma le attività si concludono nel 2012.	0,00	0,00
impegno per corpi idrici DDRT 3099 del 30/3/2011, per acq. Costiere DDRT 3809 del 12/9/11	Monitoraggio delle acque superficiali, sotterranee e marino-costiere della Toscana in attuazione alle disposizioni di cui al D. Lgs. 152/2006 e D.Lgs. 30/09 (D.G.R. T. 1244/09 e D.G.R.T. 100/2010)	85%	250.949,57	250.949,57	da completare elaborazione dati e relazione su attività del 2012 di cui paragrafo A), punto 6 lett. a) all.D. DGRT 100/2010	83.649,85	83.649,85
40% DDRT n. 6352 del 26/11/2010+60% DDRT n. 5436 del 30/11/2011	Progetto BIOMART (Biodiversità marina) (D.G.R.T. 136/2010)	90	35.000,00	35.000,00	attività mancanti: assemblaggio delle informazioni raccolte e relazione conclusiva	7.000,00	7.000,00
DDRT n. 4225 del 14/09/2012	Attività prevista dalla nuova legge regionale sull'acustica (Attività di implementazione del catasto regionale dell'inquinamento acustico art. 3bis LR 89/98)	30%	12.000,00	12.000,00	informatizzazione del PCRA come da Piano di Lavoro concordato (attività avviata), raccolta delle misure di rumore presso i dipartimenti e loro pubblicazione su webGIS (attività avviata), pubblicazione delle mappe acustiche rese disponibili dalla RT, pubbli	28.000,00	28.000,00

DDRT n. 4444 del 21/09/2012	Attività di monitoraggio AdP Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) - 2012	100%	20.000,00	20.000,00	20.000,00	le attività sono state svolte in coerenza con le richieste e i relativi tempi. Sono state effettuate alcune attività aggiuntive che ci sono state riconosciute economicamente nel 2013	0,00	0,00
DDRT n. 5936 del 7.12.2012	AdP SIN - Verifica e controllo dell'intero processo di ripristino, indagine, bonifica/messa in sicurezza, misure di monitoraggio (2012). Siti: MS, Piombino, Strillate (GR) v. DDRT 5936/2012	100	40.000,00	40.000,00	40.000,00	presentata relazione finale	0,00	0,00
DDRT n. 5936 del 7.12.2012	AdP SIN - Supporto tecnico per piano caratterizzazione, analisi di rischio, piano monitoraggio, ecc.. Siti: MS, Piombino, Strillate (GR) v. DDRT 5936/2012	100	40.000,00	40.000,00	40.000,00	presentata relazione finale	0,00	0,00
DDRT 5808 del 04/12/2012	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione di WEB IMPIANTI, ORSO, SISTRI	100%	50.000,00	50.000,00	50.000,00	svolte, e liquidate dal settore regionale competente, le attività previste per il 2012	0,00	0,00
DDRT 6333 del 07/12/2012	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON)	100%	10.000,00	10.000,00	10.000,00	svolte, e liquidate dal settore regionale competente, le attività previste per il 2012	0,00	0,00
DDRT n. 4332 del 21/09/2012	Saggi biologici sui sedimenti dei corpi idrici marino costieri al fine di identificare la matrice sulla quale effettuare la valutazione della classe di qualità ambientale	80	8.000,00	8.000,00	8.000,00	completamento fase analitica previsto entro gennaio 2013	2.000,00	2.000,00
DDRT 4670 del 24/09/2012	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio delle biotossine algali, e dei connessi parametri ambientali, presenti nelle acque dei laghi di Chiusi, di Montepulciano	100	10.000,00	10.000,00	10.000,00	relazione tecnica finale descrittiva esiti e valutazione risultanti da consegnare ad aprile 2013	0,00	0,00
DDRT n.6264 del 23/12/2011	Attività di rilevamento, campionamento e caratterizzazione di fanghi di ricavatura dei corsi d'acqua toscani. D.G.R.T. 987/2011: documento di attuazione del PRAA 2007/2010 per l'annualità 2011. Integrazione macroobiettivo B3	100	200.000,00	200.000,00	200.000,00	presentata relazione finale	0,00	0,00
DDRT 4333 del 21/09/2012	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline metallifere" - 2012	100	90.000,00	90.000,00	90.000,00	presentata relazione finale. Interamente incassata	0,00	0,00
DDRT n. 4876 del 03/10/2008	Aggiornamento Piani di Risanamento delle aree ad elevata concentrazione di attività industriali di Livorno e Piombino - Segreteria Tecnica presso ARPAT	100	25.000,00	25.000,00	25.000,00	conclusa. Interamente incassata	0,00	0,00
DDRT n. 1922 del 15/04/2010	Alta velocità - Tratta Firenze Bologna. Controllo e monitoraggio delle risorse idriche nelle zone interessate dall'Alta Velocità F/BO (portate uscenti dalla gallerie, portate corsi d'acqua, sorgenti e pozzi). (Attività istituzionale capo A-4 DDRT 960/09)	100	56.000,00	56.000,00	56.000,00	presentata relazione finale	0,00	0,00
DDRT n. 6267 del 02/12/2011	Rimborso spese per volture utenze e consumi centraline monitoraggio aria rete regionale (All. B DDRT 336/2011)	100	145.000,00	145.000,00	145.000,00	presentata relazione finale. Interamente incassata	0,00	0,00

DDRT n. 6267 del 02/12/2011	Attuazione delle disposizioni di cui alla D.G.R.T. 1025/2010 per la messa a regime della gestione rete regionale della qualità dell'aria (All. B DGRT 336/2011)	100	174.590,00	174.590,00	presentata relazione finale. Interamente incassata	0,00	0,00
DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Realizzazione indagine ecotossicologica sui solidi sospesi presenti nello scarico in mare della Solvay Chimica di Rosignano (All. B DGRT 336/2011)	100	900,00	900,00	presentata relazione finale	0,00	0,00
DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Individuaz. siti e condizioni riferim. elementi qualità biologica in attuaz. Disposiz. ex art. 3 DM 56/09 ed individuaz. corpi idrici artificiali. Definiz. metodologia, recupero dati altre PA, sistematizzazione, elaborazione dati x GIS (All. B DGRT 336/11)	100	5.250,00	5.250,00	presentata relazione finale	0,00	0,00
DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Elaboraz. dati disponibili relativi progetto GEOBASI su determinazione valori di fondo di sostanze pericolose in acque sotterranee (particolare riferimento a metalli pesanti e boro e negli acquiferi destinati estrazione acqua potabile) (All. B DGRT 336/11)	100	2.800,00	2.800,00	presentata relazione finale	0,00	0,00



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

All'E'

Relazione sulle attività di ARPAT

2012

www.arpat.toscana.it

Regione Toscana



Indice

1.	L'organizzazione dell'Agenzia.....	3
2.	Quanti siamo	3
3.	Le attività: Controllo, Monitoraggio, Supporto Tecnico e Attività di Analisi.....	4
3.1	I dati complessivi di sintesi.....	4
3.2	I dati per matrice	5
3.2.1	I monitoraggio delle acque	5
3.2.2	Gli Agenti Fisici.....	6
3.2.3	Aria	6
3.2.4	Bonifica dei siti inquinati	6
3.2.5	Rifiuti.....	6
3.2.6	Scarichi.....	6
3.2.7	Aziende Aia e a rischio di incidente rilevante.....	6
3.2.8	Altre attività di controllo	7
4	Il Rendiconto analitico complessivo	7
5	La comunicazione e l'informazione ambientale	12
6	Ulteriori attività.....	13
6.1	La Revisione della Carta dei Servizi e delle Attività.....	13
6.2	La Gestione delle emergenze ambientali legate agli eventi della Costa Concordia e del cargo Venezia	13
6.3	Le Grandi Opere	13
6.4	Lo sviluppo dei servizi informatici e del SIRA.....	14
6.5	Consolidamento dei processi di contenimento dei costi fissi e razionalizzazione della spesa (attuazione della spending review regionale).....	14
6.6	Prosecuzione del processo di riorganizzazione delle attività di laboratorio e la realizzazione del sistema integrato dei laboratori di ARPAT, Sanità pubblica. Istituto Zooprofilattico Sperimentale secondo le disposizioni della giunta regionale n. 932 del 17.11.2008.....	15
6.7	Prosecuzione del processo di organizzazione dell'agenzia finalizzato alla razionalizzazione ed al miglioramento dei controlli ambientali	16
6.8	Piena applicazione della Carta dei Servizi e delle Attività	16
7	Il Piano della Qualità della Prestazione Organizzativa 2012 (DGRT 713 del 6.8.2012).....	19
	ALLEGATO 1	20
	Attività complessiva svolta nel 2012 rispetto al 2011	20
	ALLEGATO 2 – Risultati del Piano della Qualità della prestazione organizzativa 2012.....	22

Relazione sulle Attività di ARPAT 2012

1. L'organizzazione dell'Agenzia

Il 2012 è stato l'anno in cui la nuova organizzazione dell'Agenzia, per dare una piena applicazione della LR 30/2009, è giunta a compimento con l'assegnazione degli incarichi di direzione delle nuove strutture previste e l'assegnazione di tutto il personale a queste.

La nuova assegnazione del personale e della direzione delle strutture è stata un'azione di forte distacco dalla gestione precedente, con oltre il 60% dei dirigenti che ha mutato le proprie funzioni direttive (e spesso anche la sede di lavoro), e il potenziamento della numerosità del personale che svolge attività di controllo.

Traghettabile l'Agenzia in questa trasformazione garantendo il mantenimento qualitativo e quantitativo delle attività non era scontato, ma i dati di rendiconto delle attività indicano che l'intera Agenzia ha ben risposto a questa sfida, migliorando addirittura i risultati quantitativi delle proprie attività.

2. Quanti siamo

Distribuzione Personale ARPAT						
	31/12/2010		31/12/2011		31/12/2012	
	Comparto	Dirigenza	Comparto	Dirigenza	Comparto	Dirigenza
Strutture Della Direzione	152	25	150	21	136	15
Strutture Dell'area Vasta Centro	Struttura Non Presente A Quella Data	Struttura Non Presente A Quella Data	Struttura Non Presente A Quella Data	Struttura Non Presente A Quella Data	90	13
Dipartimento Di Firenze 1*	119	18	120	16	37	8
Dipartimento Circondario Empolese 2*	14	2	14	2	12	2
Dipartimento Di Prato	28	4	24	4	15	4
Dipartimento Di Pistoia	26	7	23	6	16	3
Strutture Dell'area Vasta Costa	Struttura Non Presente A Quella Data	Struttura Non Presente A Quella Data	Struttura Non Presente A Quella Data	Struttura Non Presente A Quella Data	102	14
Dipartimento Di Livorno	68	3	70	4	22	4
Dipartimento Piombino Elba 2*	20	4	20	4	16	2
Dipartimento Di Lucca	40	7	39	7	29	5
Dipartimento Di Pisa	57	12	55	11	24	4
Dipartimento Di Massa Carrara	29	6	27	6	21	4

Distribuzione Personale ARPAT						
	31/12/2010		31/12/2011		31/12/2012	
	Comparto	Dirigenza	Comparto	Dirigenza	Comparto	Dirigenza
Strutture Dell'area Vasta Sud	Struttura Non Presente A Quella Data	Struttura Non Presente A Quella Data	Struttura Non Presente A Quella Data	Struttura Non Presente A Quella Data	50	6
Dipartimento Siena	30	4	30	5	11	3
Dipartimento Grosseto	34	5	32	4	21	3
Dipartimento Arezzo	43	6	40	6	23	3
Totale	660	103	644	96	625	93
1*(Per Gli Anni 2010 E 2011 Sono Compresi I Servizi Sub Provinciali Di Firenze Sud Est E Mugello Piana Di Sesto)						
2*(Per Gli Anni 2010 E 2011 La Denominazione E' Servizio Sub Provinciale Di Empoli E Servizio Sub Provinciale Di Piombino)						

SCOLARIZZAZIONE DEL PERSONALE IN SERVIZIO			
	PERCENTUALE AL 31/12/2010	PERCENTUALE AL 31/12/2011	PERCENTUALE AL 31/12/2012
POST LAUREA	8%	8%	7%
LAUREA	46%	46%	47%
DIPLOMA MATURITA'	39%	39%	39%
SCUOLA DELL'OBBLIGO	7%	7%	7%

3. Le attività: Controllo, Monitoraggio, Supporto Tecnico e Attività di Analisi

3.1 I dati complessivi di sintesi

	2012	2011	2010	% 2012/2011
Ispezioni	3816	3723	3433	102%
Sopralluoghi	11743	11044	11075	106%
Certificati analitici emessi	21078	30137	36866	70%
Pareri preventivi	4817	5775	6235	83%
Violazioni Ricontrate	753	670	595	112%

La tabella evidenzia, tra il 2011 e il 2012, un complessivo incremento delle attività di controllo, con la sola flessione dei pareri preventivi emessi e dei certificati analitici emessi.

Da evidenziare che i risultati sono espressi nei termini di maggiore trasparenza già indicati nella programmazione 2013. Quando l'attività produttiva è soggetta naturalmente ad un controllo integrato (come per le AIA, i cantieri etc..) i numeri delle attività evidenziano il numero delle ispezioni effettuate solo nella riga specifica della Carta dei Servizi e delle Attività.

In passato invece, sia in sede di rendicontazione che di programmazione, il controllo di un'azienda AIA veniva imputato sia alla riga specifica, ma anche, ad esempio, alla riga del controllo degli impianti di rifiuti, alla riga del controllo degli scarichi ecc..

Questo aspetto nasconde quindi in parte un incremento della produttività ancora maggiore rispetto a quello evidenziato dal confronto con gli anni precedenti e con il programmato 2012, e spiega anche la limitata flessione in alcune attività specifiche.

La diminuzione dei campioni analizzati è spiegata in parte dalla completa cessazione dell'analisi dei campioni per la sanità, ma anche dalla nuova organizzazione delle attività di laboratorio, basata su tre strutture che operano come un unico laboratorio. Questo ha eliminato (durante l'anno) la multipla accettazione in più sedi dello stesso campione prelevato. L'analisi infatti dei campioni prelevati dalle strutture sul territorio mostra infatti una stabilità sostanziale dei campioni ambientali acquisiti.

La riduzione del numero dei pareri preventivi richiesti all'Agenzia (che, ricordiamo, l'Agenzia svolge al 100%) è probabilmente imputabile alla crisi economica (minori richieste), ai provvedimenti nazionali di semplificazione amministrativa, ma anche ad una diversa modalità di conteggio degli stessi, secondo la logica già espressa per le ispezioni.

Precedentemente, infatti, i pareri multidisciplinari (ormai quasi la norma) venivano conteggiati in maniera plurima con riferimento alle singole righe della Carta dei Servizi e delle Attività. Ad esempio un parere di AIA veniva conteggiato, ad esempio, sia alla riga AIA, ma anche alle righe degli scarichi, delle emissioni e del rumore. Adesso viene conteggiato come un unico parere relativo alla riga AIA.

Poiché la numerosità dei contributi istruttori interni che contribuiscono alla formazione del parere unico emesso è un dato di fondamentale importanza per il controllo di gestione interno all'Agenzia, ed in particolare possono essere l'attività prevalente delle strutture specialistiche di ARPAT, questi contributi sono comunque conteggiati dal sistema di gestione delle attività, e per il 2012 il loro numero complessivo (probabilmente sottostimato) è pari a circa 1000.

Tra gli indicatori di prestazione dell'Agenzia, i risultati 2012 indicano che l'88% dei pareri preventivi richiesti è emesso entro i termini previsti dalla normativa (in lieve flessione rispetto allo scorso anno), mentre l'88% delle ispezioni si conclude entro 60 giorni.

Settore di attività	Programmato		Attività svolta			S/P 2012 %	2012/2011 %
	2012	2012	2011	2010			
Agenti Fisici (Ispezioni o punti di misura in continuo)	518	657	487	439	127%	135%	
AIA (Ispezioni)	168	291	160	126	173%	182%	
Altro* (Ispezioni)	54	103	43	42	191%	239%	
Aziende a rischio di incidenti rilevanti (Ispezioni)	18	30	28	35	167%	107%	
Balneazione (Punti di Monitoraggio)	271	272	276	366	100%	99%	
Bonifiche (Ispezioni)	377	453	383	347	120%	118%	
Collaborazione con Autorità giudiziaria e Emergenze Ambientali (Ispezioni)	--	356	297	313	--	120%	
Emissioni in Atmosfera (Ispezioni)	626	564	473	396	90%	119%	
Grandi opere (Ispezioni)	73	60	37	26	85%	160%	
Monitoraggio Acque (Punti di Monitoraggio)	1027	1041	819	808	101%	127%	
Rifiuti (Ispezioni)	530	796	593	538	150%	134%	
Scarichi (Depuratori > e < 200 AE) (Impianti)	233	273	267	--	117%	102%	
Scarichi (esclusi depuratori) (Ispezioni)	259	342	404	469	132%	85%	
Totali	4154	5238	4267	3905	126%	123%	

* Cave, Impatti agricoltura, Emas, Apea, Reach e CLP, supporto al SSN, Geotermia

La precedente tabella e i grafici (in Allegato 1) evidenziano come l'attività si è ripartita tra i fattori di pressione, e come si è svolta l'attività.

Nei grafici allegati si è utilizzato il concetto di "bersaglio", evidenziando in verde il mantenimento o l'incremento (in verde scuro) delle attività, in giallo una contenuta riduzione, in ocra una riduzione più importante e in rosso una riduzione maggiore. Si evidenzia che la colorazione (dall'ocra in poi) non deve essere considerato un "non raggiungimento" di obiettivi, ma solo un modo per evidenziare quanto l'attività si è discostata da quella programmata o da quella svolta nell'anno 2011.

Nella tabella sono riportate, a secondo del settore di attività, le aziende controllate, i punti di monitoraggio verificati con le periodicità previste, i siti verificati.

Un dato sicuramente positivo è evidenziato dall'aver svolto complessivamente una effettiva maggiore attività rispetto a quella programmata, indice di recupero di efficienza nonostante la riduzione del personale già evidenziata, e le differenti modalità di conteggio (più stringenti) delle attività.

3.2 I dati per matrice

3.2.1 I monitoraggio delle acque

Tipologia	Acque superficiali	Acque marine	Acque sotterranee	Totale
Campioni	4339	3549	1483	9371
Punti	439	543	331	1313

3.2.2 Gli Agenti Fisici

Tipologia	Elettrodotti	Impianti RTV	Impianti SRB	Inquinamento acustico	Radiazioni ionizzanti	Totale
Campioni					1291	1291
Ispezioni	61	27	66	368	12	534
Notizie di Reato				4		4
Sanzioni Amministrative				59		59
Punti di Misura in continuo	12	1	10	114		137

3.2.3 Aria

Tipologia	Emissioni in atmosfera	Qualità dell'Aria	Totali
Stazioni o Punti di Misura		73	73
Campioni	325	581	906
Ispezioni	564		564
Notizie di Reato	74		74

3.2.4 Bonifica dei siti inquinati

Tipologia	Altri siti	Siti di Interesse nazionale	Totali
Campioni	3344	222	3566
Ispezioni	394	59	453
Notizie di Reato	7	2	9
Sanzioni Amministrative	2		2

3.2.5 Rifiuti

Tipologia	Impianti di gestione	Inceneritori	Produttori	Terre e rocce	Totali
Campioni	243	8	65	6	322
Ispezioni	310	22	331	6	669
Notizie di Reato	71	1	70		142
Sanzioni Amministrative	50	1	98		149

3.2.6 Scarichi

Tipologia	Scarichi depuratori	Scarichi in acque superficiali	Scarichi in fognatura	Scarichi prioritari	Totali
Ispezioni	212	220	117	15	564
Notizie di Reato	8	17	20	4	49
Sanzioni Amministrative	64	44	23	2	133

3.2.7 Aziende Aia e a rischio di incidente rilevante

Tipologia	AIA	Aziende a Rischio di incidente rilevante	Geotermia	Totali
Centrali			11	11
Punti di Misura QA			2	2
Ispezioni	291	34		325
Notizie di Reato	44	1		45
Sanzioni Amministrative	14			14

3.2.8 Altre attività di controllo

Tipologia	Amianto	Cave	Sostanze pericolose	VIA/VAS	Allevamenti	Frantoi	Totali
Ispezioni	80	38	41	50	14	36	259
Notizie di Reato	1	1		6	2		8
Sanzioni Amministrative		3		5	1	5	11

4 Il Rendiconto analitico complessivo

Nelle seguenti due tabelle riportiamo l'attività svolta in funzione di ogni riga della Carta dei servizi e delle attività, utilizzando la Carta approvata con DCR n° 9 del 30.01.2013. Nella prima tabella è riportata l'attività svolta nel settore del controllo (ispezioni e monitoraggio), mentre nella seconda tabella le attività di supporto tecnico

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Indicatore	Programma 2012	Attività Svolta	Svolto / Prog
1	IO	Monitoraggio corsi d'acqua, acque di transizione, laghi e corpi idrici artificiali	Punti	195	206	106%
2	IO	Monitoraggio in continuo del fiume Arno	centraline	5	5	100%
3	IO	Monitoraggio delle acque marino costiere	Punti	20	51	255%
5	IO	Monitoraggio acque sotterranee	Punti	353	331	94%
6	IO	Monitoraggio acque superficiali POT	Punti	127	117	92%
7	IO	Monitoraggio dei corpi idrici superficiali interni VTP	Punti	89	111	125%
8	IO	Monitoraggio delle acque marino costiere e di transizione per molluschi	Punti	17	16	94%
9	IO	Controllo impianti di depurazione reflui urbani superiori a 2000 ab/eq	campioni	610	1015	166%
10	IO	Controllo impianti di depurazione reflui urbani inferiori a 2000 ab/eq	campioni	54	58	107%
12	IO	Controllo degli scarichi industriali non in pubblica fognatura	campioni	138	220	159%
13	IO	Controllo degli scarichi industriali prioritari	campioni	31	37	119%
15	IO	Controllo degli scarichi acque reflue industriali in pubblica fognatura	campioni	126	117	93%
17	IO	Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica (frantoi oleari e aziende art. 101)	Ispezioni	34	36	106%
18	IO	Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica degli effluenti di allevamento	Ispezioni	12	14	117%
20	IO	Monitoraggio e controllo della risorsa ittica, della biodiversità marina e dell'ecosistema acque interne e marine	Punti	75	204	272%
25	IO	Monitoraggio acque di balneazione	Punti	271	272	100%
27	IO	Attività analitiche radiometriche per il controllo idoneità sanitaria acque prelevate a scopo potabilizzazione (captazione, trattamento e distribuzione)	campioni	20	75	375%
28	IO	Attività analitiche radiometriche per il controllo idoneità delle acque delle sorgenti acque minerali e termali e loro distribuzione	campioni	10	1	10%
29	IO	Controllo tecnico-amministrativo emissioni impianti, compresi SMCE	Ispezioni	503	529	105%
30	IO	Controllo anche analitico emissioni impianti (esclusi inceneritori), compresi SMCE	Camini	113	73	65%
33	IO	Gestione analisi e reporting dei dati della rete regionale di rilevamento qualità dell'aria. Controllo ed assicurazione di qualità dei dati prodotti dalla rete regionale di qualità dell'aria	Analizzatori (efficienza > 90%)	64	77	120%
34	INO	Gestione (esclusa manutenzione) analisi e reporting dei dati delle reti di rilevamento non appartenenti alla rete regionale	Analizzatori (efficienza > 90%)	--	38	np
35	INO	Campagne di misura con laboratori mobili per il rilevamento della qualità dell'aria	Analizzatori (efficienza > 90%)	--	32	np

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Indicatore	Programma 2012	Attività Svolta	Svolto / Prog
37	IO	Determinazione delle concentrazioni nell'aria ambiente di arsenico, cadmio, nichel, idrocarburi policiclici aromatici e mercurio da monitoraggio rete regionale	campioni	6 (campagne)	581	nc
39	IO	Monitoraggio e controllo degli impianti geotermici	campagne	7	5	71%
41	IO	Monitoraggio in continuo 4 centraline per redazione del bollettino settimanale dei pollini	postazioni	4	4	100%
45	IO	Controlli sulle sorgenti fisse di rumore	Ispezioni	232	362	156%
46	IO	Monitoraggio del rumore prodotto dalle infrastrutture di trasporto (Regione, Province)	controlli	90	90	100%
47	IO	Monitoraggio del rumore prodotto dalle infrastrutture di trasporto (Comuni)	controlli	12	14	117%
53	IO	Monitoraggio interventi di risanamento acustico strade regionali	Punti di misura	105	105	100%
55	IO	Ispezioni periodiche per la verifica dell'efficienza dei sistemi di monitoraggio; Attività di controllo in materia di rumore aeroportuale	Ispezioni	--	6	np
56	IO	Controlli ambientali sulle attività connesse all'impiego di radiazioni ionizzanti	Ispezioni	26	12	46%
57	INO	Valutazione dell'esposizione e delle azioni finalizzate alla diminuzione dell'esposizione della popolazione al radon	dosimetri posizionati	--	1266	np
58	IO	Rete di rilevamento e misura della radioattività ambientale	campioni	450	25	6%
62	IO	Controllo degli elettrodotti	Ispezioni	60	61	102%
65	IO	Controllo su impianti RTV	Ispezioni	22	27	123%
68	IO	Controlli su impianti SRB	Ispezioni	125	66	53%
69	INO	Monitoraggio in continua RTV e SRB	Punti di misura	5	9	180%
72	IO	Rete di monitoraggio radiazioni ultraviolette solari	Centraline	1	0	0%
73	IO	Gestione tecnica, analisi e reporting reti di monitoraggio relativi alle radiazioni ionizzanti	sopralluoghi	--	0	np
74	IO	Controllo inquinamento derivante dall'amianto e attuazione Piano regionale dismissione amianto; Monitoraggio fibre amianto aerodisperso; Attività di Centro di riferimento amianto - CRA	campioni	200	95	48%
77	IO	Bonifiche (Siti Regionali)	siti	340	330	97%
78	INO	Bonifiche (Siti Nazionali)	siti	64	52	81%
82	IO	Controllo sulle attività di raccolta, trasporto, stoccaggio e condizionamento dei fanghi nonché delle attività di utilizzazione dei fanghi in agricoltura	Ispezioni	25	35	140%
84	IO	Controllo delle attività di coltivazione di cave	Ispezioni	37	38	103%
87	IO	Controllo periodico degli impianti di gestione rifiuti (esclusi: inceneritori, attività sperimentali); Controlli per quantificazione rifiuti per applicazione tributo speciale deposito in discarica	Ispezioni	256	259	101%
89	INO	ST impianti gestione rifiuti in procedura semplificata	Ispezioni	--	16	np
90	IO	Controllo dei rifiuti presso siti di produzione	aziende	234	310	132%
91	IO	Controllo delle attività di utilizzo di terre e rocce da scavo	siti	18	5	28%
94	IO	Controlli in agricoltura compresa la verifica dell'impatto dei prodotti fitosanitari e dell'utilizzo dei fitofarmaci.	aziende	5	10	200%
96	IO	Controlli di cui al 3 comma dell'art.10 del DPR 7/09/2010 n°160, rilevanti ai fini di una efficace tutela dell'ambiente	Ispezioni	--	0	np
99	IO	Controllo inceneritori (emissioni, verifiche SMCE, scarichi, rifiuti, valutazione rapporto annuale del gestore)	aziende	18	14	78%
100	IO	Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti di cui all'art.6 D.lgs 334/99	aziende	19	30	158%
101	INO	Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti di cui all'art.8 D.lgs 334/99	Ispezioni	6	4	67%
105	IO	Collaborazione alle AUSL per i controlli sull'applicazione del regolamento REACH e CLP	aziende	15	12	80%
107	IO	Controllo sulla corretta applicazione del regolamento in materia di Aree produttive ecologicamente attrezzate (APEA)	Ispezioni	0	3	--
109	IO	Controllo programmato impianti AIA (Regionali)	Ispezioni	162	266	164%
110	IO	Controllo programmato impianti AIA (Nazionali)	Ispezioni	10	25	250%

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Indicatore	Programma 2012	Attività Svolta	Svolto / Prog
113	IO	Controllo e monitoraggio dell'impatto dei lavori di realizzazione di infrastrutture di grande comunicazione nel territorio regionale	Ispezioni	29	50	172%
123	IO	Attività analitiche per il controllo idoneità sanitaria (e normativa) alimenti attraverso analisi radiometriche	campioni	20	123	615%
137	IO	Collaborazione con Autorità giudiziaria nonché con altri enti e corpi preposti a funzioni pubbliche di vigilanza.	Ispezioni	--	356	np
138	IO	Controlli in caso di emergenze ambientali, anche in regime di pronta disponibilità e collaborazione con enti del sistema regionale di protezione civile	Ispezioni	--	0	np
140	IO	Attività per le quali i soggetti privati sono tenuti sulla base della normativa vigente ad avvalersi necessariamente ed esclusivamente di ARPAT	Ispezioni	--	3	np

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Indicatore	Attività presunta	Attività Svolta	Svolto / Prog
4	IO	Supporto tecnico per rilascio autorizzazioni per interventi e opere di tutela della fascia costiera (immersione materiali, moli e barriere, ripascimento coste, movimentazione fondali marini)	Pareri	17	10	59%
11	IO	Supporto tecnico ai fini del rilascio e rinnovo delle autorizzazioni allo scarico non in pubblica fognatura di acque reflue urbane e industriali	Pareri	252	444	176%
14	IO	Supporto tecnico ai fini del rilascio delle nuove autorizzazioni allo scarico non in pubblica fognatura di acque reflue domestiche con potenzialità sup a 100 AE; Supporto tecnico ai fini del rilascio dell'autorizzazione allo scarico di acque AMPP e AMD acque superficiali; Supporto tecnico ai fini del rilascio dell'autorizzazione allo scarico di AMPP dalle aziende di cui alla Tab. Allegato 5 della DPGR 46/R/2008 in fognatura bianca; Supporto tecnico per le modifiche d'ufficio dell'autorizzazione allo scarico di scaricatori di piena; Supporto tecnico ai fini della concessione di prelievo di acque pubbliche con successiva restituzione	Pareri	403	157	39%
e15	--	Supporto tecnico ai fini dell'approvazione progetti Impianti di depurazione acque reflue urbane; Supporto tecnico ai fini della valutazione comunicazioni gestori accettazione di rifiuti in impianti di depurazione; Supporto tecnico ai fini dell'autorizzazione alla prosecuzione scarico acque reflue urbane per agglomerati superiori a 2000 abitanti equivalenti	Pareri	45	18	40%
16	IO	Supporto tecnico ai fini del rilascio della prima autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura di acque reflue urbane e industriali	Pareri	394	517	131%
22	IO	Supporto tecnico per l'attuazione della programmazione regionale degli interventi a sostegno della pesca professionale e dell'acquacoltura.	Pareri	5	2	40%
23	IO	Istituzione di un sistema di raccolta dati di cattura e sforzo relativi alla pesca; Supporto tecnico in materia di risorse ittiche Partecipazione a commissioni consultive; Elaborazione dei dati di cattura /sforzo per i molluschi e pesci; Monitoraggio attività di maricoltura e acquacoltura	Pareri	10	11	110%
24	IO	Parere per le autorizzazioni della pesca a scopi scientifici	Pareri	0	0	--
26	IO	Supporto tecnico all'individuazione e delimitazione delle acque di balneazione	Pareri	2	0	0%
31	IO	Supporto tecnico per rilascio, rinnovo e modifica sostanziale autorizzazioni alle emissioni	Pareri	525	596	114%
32	INO	Valutazione tecnica del rispetto delle condizioni per la procedura semplificata per le emissioni ad inquinamento atmosferico poco rilevante; Supporto tecnico per predisposizione delle autorizzazioni di carattere generale	Pareri	64	4	6%
42	IO	Attività finalizzata all'analisi degli scenari emissivi e allo stato della qualità dell'aria a supporto dell'inventario delle sorgenti emissioni	Pareri	0	1	--
43	IO	Attività di competenza dell'Agenzia in relazione alla dispersione degli inquinanti atmosferici	Pareri	6	0	0%
44	IO	Partecipazione a Commissioni provinciali, in materia di gas tossici. Partecipazione alle commissioni di livello regionale in materia di rilascio delle patenti di abilitazione all'impiego di gas tossici	Pareri	--	0	np

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Indicatore	Attività presunta	Attività Svolta	Svolto / Prog
48	IO	Verifica delle Valutazioni di previsione di clima acustico e delle valutazioni di impatto acustico (VIAC). Controlli sulle VIAC delle comunicazioni di avvio attività trasmesse nell'ambito di procedimenti SUAP (SCIA).	Pareri	568	345	61%
49	IO	Supporto tecnico per rilascio autorizzazione, anche in deroga, per lo svolgimento di attività temporanee e di manifestazioni e spettacoli in luogo pubblico o aperto al pubblico	Pareri	--	3	np
50	IO	Supporto tecnico alla Regione per l'esame dei piani comunali di risanamento e miglioramento acustici; Supporto tecnico ai Comuni per la valutazione dei piani aziendali di risanamento; Parere ai Comuni sui piani di classificazione acustica, di risanamento e di miglioramento e regolamenti correlati	Pareri	3	30	1000%
51	INO	Supporto tecnico per: - la redazione dei piani comunali di classificazione acustica (PCCA); - la valutazione rispetto al PCCA degli strumenti di pianificazione territoriale ed ambientale; - la redazione dei Regolamenti acustici degli enti locali; - la redazione della Relazione biennale di Clima acustico; - la raccolta ed elaborazione dati per la mappatura acustiche negli agglomerati	Pareri	--	14	np
52	INO	Supporto tecnico per la valutazione delle soluzioni tecniche più efficaci per l'abbattimento dei livelli di inquinamento acustico anche alla luce delle nuove tecnologie disponibili	Pareri	--	5	np
59	IO	Supporto tecnico per rilascio autorizzazione alla dismissione della pratica di impiego di radiazioni ionizzanti	Pareri	0	0	--
60	IO	Supporto tecnico per la pianificazione delle emergenze esterne impianti nucleari, per il trasporto dei materiali radioattivi e le aree portuali, per il rinvenimento di sorgenti orfane. Supporto tecnico per il rilascio nulla-osta all'impiego delle radiazioni ionizzanti. Supporto tecnico per la pianificazione degli interventi	Pareri	23	13	57%
61	IO	Supporto tecnico alla Commissione regionale prevenzione dei rischi da radiazioni ionizzanti per il rilascio del parere per il Nulla Osta per l'impiego di radiazioni ionizzanti e per l'Autorizzazione all'allontanamento dei rifiuti	Pareri	0	0	--
64	IO	Supporto tecnico ai fini dell'autorizzazione alla realizzazione di nuovi impianti e/o linee elettriche o alla modifica di impianti e/o linee elettriche esistenti; Supporto tecnico per valutazioni edificazione in vicinanza di impianti e linee elettriche	Pareri	106	69	65%
66	IO	Supporto tecnico per: - Autorizzazione all'installazione e modifica impianti RTV; - SCIA per installazione impianti RTV; - comunicazione di attivazione degli impianti di cui all'art. 35, co 4 DL n.98/2011	Pareri	28	200	714%
70	IO	Supporto tecnico per: - autorizzazione e modifica infrastrutture per impianti radioelettrici (ad esclusione degli impianti radiotelevisivi); - SCIA per installazione impianti di radiocomunicazione; - comunicazione di attivazione degli impianti di cui all'art. 35, co 4 DL n.98/2011	Pareri	640	791	124%
71	INO	Supporto tecnico per piani e progetti ambientali di competenza degli enti locali in materia di campi elettromagnetici	Pareri	--	2	np
75	IO	Attività istruttoria e di supporto tecnico in materia di amianto	pareri	40	30	75%
79	IO	Supporto tecnico per: - Approvazione piano caratterizzazione; - Approvazione documento Analisi di rischio; - Approvazione piano di monitoraggio; - Approvazione progetto operativo; - predisposizione relazione tecnica sul completamento degli interventi e la conformità al progetto approvato; - relazione finalizzata alla certificazione finale delle bonifiche nei siti regionali	Pareri	499	255	51%
80	INO	Supporto tecnico per approvazione piano caratterizzazione, documento analisi di rischio, piano di monitoraggio, progetto operativo interventi di bonifica siti inquinati o di messa in sicurezza operativa o permanente e certificazione del completamento degli interventi per siti di interesse nazionale.	Pareri	48	26	54%
81	INO	Supporto tecnico per approvazione interventi di riparazione terreni e acque contaminate in siti di preminente interesse pubblico per la riconversione industriale	Pareri	--	9	np
83	INO	Supporto tecnico ai fini rilascio autorizzazione all'utilizzazione dei fanghi	Pareri	2	17	850%
85	IO	Supporto tecnico per Autorizzazione alla coltivazione di cave	Pareri	112	70	63%

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Indicatore	Attività presunta	Attività Svolta	Svolto / Prog
88	IO	Supporto tecnico per Autorizzazione alla realizzazione e all'esercizio di impianti di gestione di rifiuti	Pareri	206	129	63%
92	IO	Terre e rocce da Scavo: attività previste all'art.5 DM 12/08/2012 n° 161 (9)	pareri	18	14	78%
95	INO	ST impatto prodotti fitosanitari	pareri	0	7	
97	IO	Supporto tecnico per l'autorizzazione unica per gli impianti di produzione energia ivi compresi gli stabilimenti soggetti al D.Lgs 334/99 e s.m.i.	Pareri	--	65	np
98	INO	Supporto tecnico per le autorizzazioni alla realizzazione o modifica di impianti di distribuzione carburanti	Pareri	--	12	np
102	IO	Stabilimenti a rischio di incidente rilevante: Controllo prescrizioni derivanti da verifiche ispettive ministeriali	pareri	14	47	336%
103	IO	Istruttorie sui Rapporti Integrati di Sicurezza Portuale	Pareri	--	0	np
t04	IO	Supporto tecnico per elaborazione Piano di emergenza esterno per gli stabilimenti a rischio di incidente rilevante. Supporto tecnico per l'elaborazione del Piano di Emergenza Portuale. Supporto tecnico per la pianificazione territoriale in presenza di stabilimenti a rischio di incidente rilevante	Pareri	3	2	67%
106	IO	Verifica di conformità normativa per rilascio registrazioni EMAS	pareri	12	27	225%
111	IO	Supporto tecnico ai fini del rilascio, modifica (5) e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza regionale (6)	Pareri	83	160	193%
112	IO	Supporto tecnico ai fini del rilascio, modifica e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza statale	Pareri	5	5	100%
t14	IO	Supporto tecnico per la realizzazione di infrastrutture di grande comunicazione nel territorio regionale	Pareri	--	0	np
115	INO	Supporto tecnico agli Osservatori ambientali relativi alla realizzazione di grandi opere soggette a VIA	Pareri	--	46	np
116	IO	Supporto tecnico per le procedure di Valutazione di impatto ambientale	Pareri	145	217	150%
117	IO	Supporto tecnico per l'espressione del parere regionale in procedure di VIA di competenza statale	Pareri	10	26	260%
118	IO	Supporto tecnico per le procedure di Valutazione di impatto ambientale regionale	Pareri	81	79	98%
120	IO	Supporto tecnico ai fini delle procedure di Valutazione ambientale strategica di piani e programmi e di valutazione integrata degli effetti di piani e programmi, per i piani che presentino evidenti criticità ambientali	Pareri	--	245	np
121	IO	Apporti tecnici e conoscitivi ai fini delle procedure di Valutazione ambientale strategica di piani e programmi e di valutazione integrata degli effetti di piani e programmi, mediante partecipazione al NURV	Pareri	32	6	19%
124	IO	Supporto tecnico per la prevenzione e la gestione delle problematiche inerenti la tematica Ambiente e Salute	Pareri	2	0	0%
125	INO	Collaborazione con SSR per valutazioni di impatto sanitario	Pareri	1	2	200%
126	IO	Supporto Tecnico con SSR per elaborazione ed implementazione piani integrati di salute e delle strategie promosse dalla Società della salute	Pareri	2	0	0%
129	INO	Supporto tecnico finalizzato alla diffusione della conoscenza ambientale ai fini della sostenibilità ambientale	Pareri	--	1	np
130	IO	Attività di epidemiologia ambientale	Pareri	--	10	np
131	IO	ST al SSN	Pareri	--	26	np
132	IO	Supporto tecnico alla Regione per: - perseguire gli obiettivi della programmazione nazionale e regionale; - elaborazione di criteri, linee guida per la definizione degli standard, metodiche di rilevamento, campionamento e analisi, anche mediante partecipazione ad attività di ricerca; - la pianificazione degli interventi ambientali di area vasta di competenza regionale	Pareri	--	21	np
134	INO	Collaborazione con il Ministero per l'ambiente per la partecipazione a programmi e ad attività di ricerca finalizzata al miglioramento della conoscenza sull'ambiente e dell'efficienza dei processi di tutela	Pareri	--	16	np
136	INO	Collaborazione con ISPRA e le altre ARPA/APPA per la partecipazione ad attività di ricerca finalizzata al miglioramento della conoscenza sull'ambiente e dell'efficienza dei processi di tutela	Pareri	--	4	np
143	IO	Partecipazione a Conferenze di Servizio ex DLgs 241/90 e LR 40/2009 rilevanti ai fini di una efficace tutela dell'ambiente e/o sostitutivi di pareri obbligatori di ARPAT	Pareri	--	11	np

5 La comunicazione e l'informazione ambientale

Relazioni con il pubblico. Nel corso del 2012 è stato ulteriormente potenziato l'orario di funzionamento del numero verde, che ora è operativo tutti i giorni lavorativi dalle 9,00 alle 13,00 e dal lunedì al giovedì dalle 14,00 alle 18,00 per un totale di 36 ore settimanali. I contatti con il pubblico gestiti dall'URP nel 2012 sono stati 4.861, con un incremento del 7% rispetto all'anno precedente.

	2012	2011	2010	2009	2008
Contatti con il pubblico	4.861	4.546	3.501	2.972	3.040

Relazioni con i media: è stato assicurato il costante monitoraggio degli articoli inerenti ARPAT pubblicati sulla stampa (2506 nel 2012) ed è stata prodotta quotidianamente un'analisi di tali articoli diffusa alla struttura direzionale dell'Agenzia per valutare l'opportunità di eventuali interventi, concretizzati in 116 comunicati stampa diffusi. E' stato altresì assicurato il contatto quotidiano con i giornalisti per tutto il territorio regionale a seguito delle disposizioni in merito della Direzione dell'Agenzia (256 contatti)

Produzione di notizie ambientali E' stata assicurata una costante produzione e diffusione di contenuti sui temi ambientali, con particolare riferimento alle attività svolte dall'Agenzia, in particolare sono state prodotte, 255 Arpatnews e 472 notizie brevi, oltre a 116 comunicati stampa,. Delle 843 notizie complessivamente diffuse il 56% erano relative ad attività ARPAT. Nel corso dell'anno è stata anche rinnovato il notiziario ARPATnews, utilizzando un nuovo sistema di invio, effettuato ad una media giornaliera di 12.175 destinatari. E' stato mantenuto un costante aggiornamento delle notizie relative alle attività ARPAT per l'emergenza Concordia (pubblicate 135 notizie sull'argomento, con quasi 60.000 accessi da parte di visitatori del sito)

Sito web: Nel corso dell'anno è andato a regime il nuovo sito web dell'Agenzia, è si è proceduto a vari miglioramenti ed aggiornamenti di contenuti, che hanno permesso di raggiungere uno standard qualitativo notevole, nel panorama delle agenzie ambientali, come risulta evidente dai dati relativi ai visitatori del sito, con un numero di visite medie quotidiane di 2412 (ma che raggiungono quasi le tremila unità nei giorni lavorativi), rispetto ai 1802 del 2010 (dato maggiore del triennio precedente). Complessivamente quindi il sito web nel 2012 ha raggiunto le 882.853 visite, con un incremento di quasi +50% rispetto al 2010. Le pagine visitate hanno poi superato il numero di 14 milioni, con un incremento addirittura di +64% rispetto al 2010, a conferma della validità dei contenuti pubblicati.

Nel corso del 2012 è stata sviluppata la presenza dell'Agenzia sui principali canali informativi nei social media: Twitter (per i quali le notizie diffuse dall'Agenzia hanno 655 follower, prevalentemente operatori dei media e istituzioni), Flickr e YouTube (per la diffusione delle immagini e dei video delle attività agenziali) e Issuu (per la diffusione dei rapporti ambientali in formato sfogliabile).

Produzione editoriale: Da quest'anno l'Agenzia ha scelto di affiancare i consueti report ambientali che riportano i dati dell'attività di controllo, monitoraggio e supporto, con il "Nuovo Annuario dei dati ambientali ARPAT 2012", costituito da un volume agile, di grande formato, reso più facilmente leggibile.

Il volume è organizzato in sei capitoli: Aria, Acqua, Mare, Suolo, Agenti fisici e Sistemi produttivi; attraverso cartogrammi, grafici e tabelle - che non necessitano di commenti o interpretazioni - l'Annuario mette a disposizione del pubblico i dati ambientali più significativi per le diverse matrici e tematiche relativi al 2011 con gli opportuni confronti rispetto agli anni precedenti.

Nell'Annuario sono pubblicati solo i dati che derivano dalla attività dell'Agenzia, ogni sezione rinvia alle pagine del sito Web nelle quali sono pubblicati i report ambientali specifici, con i relativi commenti metodologici e i riferimenti normativi trattati estesamente in dettaglio. Per ogni indicatore è stato fatto lo sforzo di dare una rappresentazione cartografica sintetica, che consenta di capire l'ampiezza dei problemi e le differenze che attraversano il territorio della nostra regione."

La pubblicazione è resa disponibile al pubblico sul sito Web dell'Agenzia, dove può essere sfogliata agevolmente online.

La versione online dell'Annuario ha ottenuto un rilevante interesse, essendo stata scaricata in formato pdf dal sito quasi 2000 volte e sfogliata sul social media Issuu circa 3600 volte.

Sistema di ascolto: è stata realizzata l'indagine di customer satisfaction rivolta all'insieme dei clienti esterni ARPAT, resa disponibile per l'intero anno sul sito web; sono state realizzate le indagini specifiche sui tre principali campi di attività dell'agenzia (controllo, supporto-tecnico e informazione ambientale) rivolte a campioni diversificati di utenti. E' stata altresì effettuata la prima indagine per il monitoraggio della soddisfazione del cliente interno.

Comunicazione interna Ha iniziato ad essere sviluppata maggiormente la comunicazione rivolta al personale in merito alle varie iniziative e novità (relazioni sindacali, riorganizzazione, ecc.). E' confermato l'ampio utilizzo da parte del personale della intranet Omnibus, considerato il numero complessivo di 157.435 visite e di 835.973 pagine visitate.

6.1 La Revisione della Carta dei Servizi e delle Attività

I motivi della revisione vedono l'aggiornamento della parte normativa e tecnica in base alle modifiche delle norme intervenute successivamente alla data della sua prima adozione, che hanno modificato ampliando o eliminando alcune competenze dell'Agenzia e la modifica della classificazione e puntualizzazione di alcune attività.

Un fondamentale motivo di revisione è stato l'adeguamento a quanto richiesto dal Consiglio regionale rispetto alla metodologia di conteggio dei costi. Ogni singola attività prevista è stata analizzata in maniera analitica sia per i costi sia per i tempi medi necessari per l'esecuzione delle attività.

La proposta della nuova Carta, adottata con decreto del Direttore generale n. 200 del 22.11.2012, è stata approvata dalla Conferenza permanente di livello regionale del 15.10.2012 e dal Consiglio regionale nella seduta del 30 gennaio. La nuova Carta va a sostituire la Carta già adottata con delibera del Consiglio regionale n. 7 del 27/1/2010

6.2 La Gestione delle emergenze ambientali legate agli eventi della Costa Concordia e del cargo Venezia

Nel corso del 2012 ARPAT è stata fortemente impegnata nelle attività di controllo e monitoraggio ambientale, nonché di diffusione dei dati e delle notizie derivanti da tali attività, a seguito delle emergenze che hanno interessato il mare toscano: il naufragio della nave da crociera Costa Concordia presso l'Isola del Giglio e la perdita in mare da parte dell'eurocargo 'Venezia' di bidoni contenenti sostanze tossiche vicino all'isola della Gorgona.

L'impegno dell'Agenzia è stato molto importante: sono state necessarie circa 8.400 ore di lavoro e sono state effettuate 12.000 analisi di laboratorio.

ARPAT si è trovata ad affrontare nell'arco del 2012 altre emergenze ambientali non prevedibili, derivanti da cause naturali, come l'evento alluvionale in Maremma, per il quale gli operatori dell'Agenzia hanno effettuato sopralluoghi per valutare la presenza di inquinamento da idrocarburi e analisi dei campioni, oltre al monitoraggio straordinario della laguna di Orbetello; da incidenti industriali come l'emissione della nube irritante presso la ditta Teseco di Ospedaletto ed emergenze che hanno destato particolarmente attenzione anche nell'opinione pubblica, come le maleodoranze nel comprensorio del cuoio e della zona Picchianti (Li) e del Podere rota (Ar). Queste ultime hanno impegnato il laboratorio mobile e l'elaborazione modellistica dei dati per identificare le sorgenti emissive. Altre significative emergenze che hanno avuto particolare impatto sulla opinione pubblica, sono state le schiume del fiume Elsa e il superamento dei limiti previsti per l'alga *Ostreopsis ovata* in vari punti del litorale toscano.

6.3 Le Grandi Opere

Di notevole importanza è l'attività svolta riguardo ai cantieri per il nodo dell'alta velocità, la Terza corsia, la Variante di Valico, di monitoraggio, controllo e vigilanza del rispetto della normativa ambientale e di supporto tecnico agli appositi organismi (Osservatori ambientali) previsti per la verifica dell'ottemperanza alle prescrizioni contenute negli atti finali delle procedure di Valutazione di impatto ambientale (VIA) e di quelle autorizzative, con particolare attenzione agli aspetti ambientali relativi alla gestione delle terre e rocce da scavo, il risollevarimento di polveri e l'utilizzo di macchine con elevata potenza acustica.

ARPAT è presente come supporto tecnico in tre Osservatori Ambientali delle Grandi Opere Infrastrutturali (Variante valico, III Corsia Fi-Nord-FiSud, Nodo AV FI) e come Componente per uno (Comitato di Controllo Ampliamento A1, subtratte Barberino M.ilo -Firenze Nord e Firenze Sud – Incisa). Nel 2012 l'attività si è incentrata principalmente su validazione dei risultati dei monitoraggi svolti dai proponenti, verifica PMA, definizione soglie di intervento. Questa attività ha previsto anche l'esecuzione di misure e/o campionamenti in contraddittorio e/o d'iniziativa, compresa la verifica della rispondenza alle previsioni degli impatti registrati rispetto alla previsioni effettuate in sede di VIA o di Progetto Ambientale della cantierizzazione, nonché l'istruttoria della documentazione fornita dagli stessi Osservatori. In particolare nel 2012, unitamente al supporto tecnico/istruttoria per tre Osservatori si è aggiunto l'impegno del Comitato di Controllo per l'ampliamento della Terza Corsia dell'A1 Milano-Napoli, Tratta Barberino Di Mugello-Incisa Valdarno (subtratte Barberino di Mugello -Firenze Nord e Firenze Sud – Incisa). In quest'ultimo caso, oltre all'attività tecnico/istruttoria, il Settore ha svolto, così come da programma uno stretto coordinamento interno all'Agenzia, tra settori specialisti e dipartimento. Particolarmente rilevante è

stato inoltre l'impegno di approfondimento conoscitivo del progetto, delle prescrizioni di VIA e del Piano di monitoraggio ambientale.

Per quanto riguarda l'Osservatorio ambientale del Nodo AV fiorentino, nel primo semestre del 2012 l'attività è risultata impegnativa e complessa in particolare riguardo ai temi dell'impatto idrogeologico, di quello acustico e del monitoraggio dell'atmosfera, anche in merito alla definizione delle soglie. Nel secondo semestre, invece, si è avuta la decadenza dell'Osservatorio, per cui l'attività in tale ambito è proseguita con la sola verifica sommaria dei report di monitoraggio (al fine di rilevare eventuali rilevanti emergenze ambientali), ma senza produrre documentazione in uscita, stante l'assenza del referente principale.

6.4 Lo sviluppo dei servizi informatici e del SIRA

Nell'ottica della razionalizzazione dei servizi informatici di ARPAT, destinata anche ad assicurare una loro maggiore continuità operativa, sono stati trasferiti al nuovo Centro Regionale "Tuscany Internet eXchange" (TIX) i server di agenzia e ristrutturate di conseguenza le configurazioni dei servizi di rete. Per facilitare le attività, sono state sviluppate condivisioni di dati/applicativi tra sedi fisicamente diverse, in relazione alle attività di area vasta ed alle esigenze del personale che ha modificato la propria sede di lavoro o ha necessità di lavorare in rete con colleghi di sedi fisicamente distanti.

Sempre con l'obiettivo della semplificazione e dell'accessibilità, è stato realizzato il trasferimento al dominio unico di tutti gli utenti di agenzia, in corso di completamento; questa attività è stata parzialmente realizzata utilizzando personale SIRA, con risparmio sui costi di migrazione.

Per la parte relativa alle banche dati è stato perseguito lo sviluppo ed il completamento della banca dati CIRCOM, destinata ad assolvere a tutte le esigenze di raccolta e conservazione dei dati relativi al Catasto Regionale degli Impianti di Radiocomunicazione della Regione Toscana.

Sempre per la parte banche dati, è stata sviluppata una nuova modalità di ricerca e download dei dati di qualità dell'aria, accessibile dall'esterno di ARPAT, più semplice rispetto al sistema precedentemente in uso.

Si è cercato di rendere più agevole per i cittadini la ricerca e l'utilizzo delle nostre banche dati, ad esempio sviluppando sul sito web SIRA la pagina di ricerca degli impianti di gestione rifiuti, con le informazioni estrapolate dagli atti autorizzativi rilasciati dalle Province, e la ricerca di impianti IPPC per i quali sia stata rilasciata l'AIA nonché degli impianti di spandimento fanghi su suolo agricolo.

Sul sito SIRA sono stati resi disponibili i nuovi servizi attraverso applicazioni web di interrogazione e download dei dati di monitoraggio in tempo reale: è possibile accedere a banche dati e servizi informativi relativi ai monitoraggi delle acque (superficiali MAS, sotterranee MAT, marine, ecc.) oltre a dati in tempo reale delle attività di monitoraggio in continuo acque (fiume Arno).

E' stato avviata la rivisitazione del portale SIRA, nell'ottica di una migliore fruibilità dei contenuti, anche in riferimento alle modalità di consultazione degli strati informativi geografici ARPAT con tecnologie webgis Open Source e servizi INSPIRE (TMS, WFS, WCS) , attualmente attivati e disponibili per tutti da portale SIRA.

6.5 Consolidamento dei processi di contenimento dei costi fissi e razionalizzazione della spesa (attuazione della spending review regionale)

Nell'ottica di improntare l'attività dell'Agenzia al contenimento dei costi ed alla spending review, ci si è mossi sostanzialmente su tre direttrici, quella del risparmio sul costo del personale, quella del risparmio sul costo di gestione degli immobili e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Agenzia e quella della riorganizzazione dei servizi, i cui risultati sono illustrati in dettaglio nel bilancio consuntivo.

Evidenziamo in questo punto l'inizio delle procedure per la ristrutturazione dell'immobile di proprietà posto in Firenze, via Ponte alle Mosse, che prevede l'utilizzo di gran parte delle risorse previste nel Piano degli investimenti e che l'Agenzia sosterrà senza ricorrere a mutui, ma utilizzando le risorse finanziarie che emergeranno dal processo di autofinanziamento derivante dagli ammortamenti e da eventuali utili, nonché la disdetta per l'immobile occupato dall'Agenzia posto in Firenze, via Porpora 5, quello di Sesto fiorentino e di Pontassieve, organizzando il personale nelle sedi di via Porpora 22 e presso il Dipartimento in via Ponte alle Mosse.

6.6 Prosecuzione del processo di riorganizzazione delle attività di laboratorio e la realizzazione del sistema integrato dei laboratori di ARPAT, Sanità pubblica. Istituto Zooprofilattico Sperimentale secondo le disposizioni della giunta regionale n. 932 del 17.11.2008

Con il trasferimento del laboratorio di Massa a Livorno si può dire concluso l'accorpamento dei laboratori ARPAT, risultato di un percorso iniziato nel 2008 ed inserito in un progetto più ampio di costituzione della rete integrata dei laboratori regionali (ARPAT, IZS – Istituto Zooprofilattico Sperimentale, LSP – Laboratori di Sanità Pubblica).

L'esigenza di razionalizzazione della rete laboratoristica ARPAT è stata identificata come uno degli obiettivi prioritari di Agenzia in quanto funzionale a garantire contemporaneamente:

- una maggiore efficienza degli investimenti in sedi ed attrezzature,
- una minore frammentazione dell'attività analitica in più stabilimenti produttivi, con ripercussioni negative sulla produttività media degli operatori,
- una maggiore omogeneità nelle prestazioni analitiche.

La rete dei laboratori ARPAT è passata da n. 11 sedi nel 2008 a n. 3 (più due sedi distaccate) nel 2012: la scelta dei tre Laboratori è stata effettuata secondo una logica di Area vasta in analogia con scelte già effettuate dalla Regione Toscana in ambito sanitario:

1. laboratorio di area vasta Sud riferimento per i dipartimenti di Arezzo Grosseto e Siena con sede a Siena con presidio distaccato ad Arezzo (analisi micro e biologiche),
2. laboratorio di Area vasta Centro riferimento per i dipartimenti di Firenze, Prato, Pistoia ed Empoli con sede a Firenze,
3. laboratorio di Area vasta Costa riferimento per i dipartimenti di Livorno, Pisa, Lucca, Massa Carrara e Piombino con sede a Livorno e presidio distaccato a Pisa (analisi micro e biologiche).

La realizzazione dell'accorpamento è stata attuata tenendo conto dell'evoluzione delle piante organiche (pensionamenti e trasferimenti), nonché della disponibilità di operatori in precedenza impegnati nell'analisi chimica e microbiologica degli alimenti e delle acque potabili, attività trasferita ai laboratori di sanità Pubblica delle ASL.

L'accorpamento (tenendo conto anche dei pensionamenti) ha portato ad una riduzione del personale impegnato nelle attività analitiche da 144 unità presenti nei 11 laboratori provinciali nel novembre 2007 a 89 unità nel 2012 permettendo un recupero di risorse professionali per il settore di controllo e vigilanza.

Anche i servizi a supporto, quali lavaggio della vetreria, sono stati razionalizzati comportando una riduzione globale di ore pari al 20%.

Il trasferimento delle analisi "sanitarie" (acque potabili ecc.) insieme all'efficientamento dell'uso delle apparecchiature ed alla riorganizzazione interna dei laboratori secondo logiche di maggiore efficienza ha permesso di mantenere gli stessi livelli prestazionali: il numero di campioni ambientali analizzati negli anni 2011-2012 è riportato in tabella. Ad una riduzione del personale pari al 27% è corrisposto un numero di campioni pressochè costante con un miglioramento nella efficienza di produttività pari al 20% .

Anno	n. sedi	Personale	n° Campioni Ambientali	n° Campioni Sanitari	n° Campioni Totali	Rapporto Campioni/Operatore	Incremento efficienza
2011	11	124	16990	1153	18143	146	--
2012	5	90	16355	444	16799	187	+ 28%

Anno	n. sedi	Personale	N° Parametri Campioni Ambientali	N° Parametri Campioni Sanitari	N° Parametri Totali	Rapporto Parametri/Operatore	Incremento efficienza
2011	11	124	513893	25208	539101	4348	--
2012	5	90	462799	2028	464827	5165	+ 19%

Per Parametri e Campioni Sanitari devono intendersi le attività residue svolte a supporto del SSN.

Si evidenzia come la riduzione del numero dei campioni Ambientali sia imputabile principalmente a una riduzione dei campioni di bonifica (attività che non dipende da ARPAT), mentre la riduzione dei parametri analizzati è dovuta prevalentemente ad una razionalizzazione dei profili analitici.

Va inoltre sottolineato come i livelli di prestazioni 2012 siano positivi, nonostante che il laboratorio ed il relativo personale abbiano dovuto fronteggiare la ristrutturazione, anche materiale, dei locali e delle attrezzature, effettuata "a treno in corsa", superando non pochi disagi.

Contemporaneamente è stata istituita la Commissione Attività Analitiche e nominato un coordinatore Tecnico che dovranno assicurare attraverso un percorso di omogeneizzazione dei metodi e prestazioni, la identificazione di poli di specializzazione, la costituzione di un unico polo laboratoristico attraverso un modello di funzionamento a rete. La integrazione delle capacità analitiche permetterà di organizzare la risposta dell'Agenzia ai nuovi profili in modo omogeneo per tutto il territorio regionale, anche attraverso l'accreditamento multisito previsto per il 2013.

6.7 Prosecuzione del processo di organizzazione dell'agenzia finalizzato alla razionalizzazione ed al miglioramento dei controlli ambientali

La riorganizzazione dell'Agenzia che è scaturita dal nuovo Regolamento organizzativo di ARPAT e il conseguente Atto organizzativo è di inusuale complessità e profondità per un ente pubblico, in quanto sono stati riassegnati tutti gli incarichi dei dirigenti ed è stata definita l'assegnazione di tutto il personale alle strutture. Con decorrenza 7 febbraio 2012 tutti i dirigenti sono stati chiamati a sottoscrivere un nuovo contratto individuale di lavoro che ha comportato la modifica dell'incarico per il 60% del corpo dirigente. Altra conseguenza dell'operazione sopra descritta è stato il cambiamento di sede di lavoro per 26 dirigenti e 51 operatori di comparto.

La vastità della riorganizzazione complessiva effettuata è uno di motivi che ha reso possibile l'effettivo accorpamento dei laboratori con la chiusura di molte delle sedi provinciali, operazione solo ipotizzata in molte altre Agenzie, ma non realizzata per la difficoltà di ricollocare il personale.

L'attuazione della nuova organizzazione ha comportato una necessaria modifica all'assetto delle strutture dell'Agenzia, con l'eliminazione di alcune strutture e con la creazione di nuove, mantenendosi tuttavia al disotto del numero delle strutture preesistenti.

La scelta dei dirigenti è stata fatta considerando l'Agenzia un corpo unico da riorganizzare, migliorare ed innovare. La nomina dei dirigenti è stata effettuata non solo pensando alle specifiche professionalità fino al momento esercitate, ma anche al complesso riassetto della macchina organizzativa in vista ed in funzione della reale necessità di avere dirigenti non solo esperti ma anche con responsabilità manageriali.

Vi è stata una doverosa e a volte indispensabile rotazione del personale, sia dirigenziale che di comparto, con l'assegnazione del personale alle strutture la cui fase provvisoria si è conclusa nel mese di luglio 2012.

6.8 Piena applicazione della Carta dei Servizi e delle Attività

La Carta dei Servizi e delle Attività riporta le attività che le norme di legge prevedono, mentre nel Piano delle attività annuale sono previste la tipologia e l'entità delle attività che anno per anno l'Agenzia è in grado di svolgere, sulla base delle direttive ricevute dalla Giunta regionale e delle risorse effettivamente disponibili.

Il 2012 è stato un anno particolare per le attività di ARPAT. L'Agenzia ha infatti vissuto gli effetti concreti della significativa riorganizzazione che ha modificato i rapporti tra le diverse strutture e apportato significative variazioni anche alle compagini che operano nelle diverse sedi territoriali:

L'attribuzione, ex novo, di tutti gli incarichi dirigenziali, la nuova definizione delle sedi di alcune attività dell'Agenzia, la riduzione del numero dei laboratori e lo spostamento della sede di lavoro di una parte significativa del personale di ARPAT, è stato un investimento sulla crescita della qualità e dell'efficienza dell'Agenzia nel medio periodo, ma ha comportato difficoltà e incertezze nel breve, soprattutto quando un simile mutamento è stato accompagnato da una significativa contrazione di risorse e da un pluriennale blocco delle assunzioni.

Il programma di attività 2012 è stato quindi un programma di consolidamento delle attività "storiche" dell'Agenzia e di focalizzazione delle risorse sugli obiettivi principali dell'Agenzia, in aderenza alle direttive regionali. Gli elementi di impegno novità, quindi, più che sul versante quantitativo sono quindi su quello della ricerca di efficacia e sulla valorizzazione della nostra attività per farne scaturire conoscenza ambientale a supporto delle amministrazioni e a disposizione della popolazione.

E' cresciuta l'attenzione a focalizzare l'azione sulle fonti principali di inquinamento, a pianificare in maniera omogenea le attività di controllo, a ricavare dai singoli interventi indicazioni di carattere generale, a rendere più immediatamente e facilmente disponibili i dati raccolti con i monitoraggi ambientali, a ridurre i tempi di risposta dei controlli analitici.

Una parte importante del programma 2012 è stata anche quella delle attività "non obbligatorie", (quelle regionali sono riassunte nella tabella al termine del paragrafo). Si tratta, soprattutto, di piani mirati di monitoraggio o controllo che per la loro specificità e l'intensità richiesta godono di un finanziamento specifico. Alcuni di questi programmi hanno anche un valore importante di innovazione e di valenza scientifica, soprattutto volti a ottenere, dall'elevata competenza e professionalità dei tecnici ARPAT, una maggiore comprensione del significato ambientale o

dell'impatto sulla salute umana di situazioni critiche emerse. A queste si aggiungono analoghe specifiche attività previste come direttive regionali riguardo al supporto alla Regione Toscana relativo al tema Ambiente e Salute.

A titolo esemplificativo si segnala:

- la costruzione di un quadro conoscitivo sui livelli di fondo della presenza di contaminazione da diossine nel suolo della Toscana;
- la valutazione dei valori di fondo delle sostanze chimiche pericolose nei sedimenti marini;
- il supporto alla sperimentazione di azioni di rimedio per la riduzione dell'inquinamento da Radon negli edifici.

Atto Prenotazione Fondi	Atto di Impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-12	Descrizione attività da svolgere	Settore RT	n° carta servizi
DGRT 1016 del 29/11/2010	DDRT n. 6377 del 28/12/2011	Valutazione esposizione al Radon (annualità 2011) - Prosecuzione delle attività intraprese fino al 2010. Attività istituzionali non obbligatorie di cui all'allegato C DGRT 1016/2010.	80	i prodotti sono stati trasmessi alla regione, tranne uno in corso di revisione finale. Il 20% di attività che slitta al 2013 comprende la collocazione dei dosimetri dell'indagine di approfondimento.	ENERGIA, TUT Q ARIA E DALL'INQ ELETTRON E AC	53
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 4670 del 24/09/2012	Studio per definizione dei valori di fondo delle sostanze selezionate tra: a) per corpi idrici superficiali interni tabella capov A.2.6 all. 1 parte III D.Lgs 152/2006 b) per acque sotterranee tabella 1, all. 2, e nella tabella 3 all.3 D.Lgs 30/2009	80	da completare l'elaborazione dati e stesura relazione finale	Settore gestione risorse idriche	11
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT 4670 del 24/09/2012	Accordo di Programma Solvay monitoraggio dello scarico delle acque reflue (2012)	100	relazione finale riepilogativa prevista entro il primo semestre 2013	Settore gestione risorse idriche	13
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 5915 del 14/12/2012	Quota a carico della regione per il mantenimento del centro del telerilevamento della zona del cuccio (2012)	100	contributo ai costi di funzionamento anno 2012 sede ARPAT di S. Romano, ai sensi dell'accordo di cui alla DGRT 826/2011 stipulato nel 2011	AREA COORD. AMB, ENERGIA CAMBIAMENTI CLIMATICI	34
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 6170 del 21/12/2012	Attività prevista dall'accordo sulla geotermia (2012)	100	la relazione finale verrà trasmessa in RT a giugno 2013, ma le attività si concludono nel 2012.	Energia, qualità aria e inq. Elettromagn	37
DGRT 347 del 22.03.2010	impegno per corpi idrici DDRT 3099 del 30/3/2011, per acq. Costiere DDRT 3809 del 12/9/11	Monitoraggio delle acque superficiali, sotterranee e marine-costiere della Toscana in attuazione alle disposizioni di cui al D.Lgs. 152/2006 e D.Lgs. 30/09 (DGRT 1244/09 e DGRT 100/2010)	85	da completare elaborazione dati e relazione su attività del 2012 di cui paragrafo A), punto 6 lett. a) all.D. DGRT 100/2010	Settore Tutela delle acque interne e del mare	1
DGRT 347 del 22.03.2010	40% DDRT n. 6352 del 26/11/2010+ 60% DDRT n. 5436 del 30/11/2011	Progetto BIOMART (Biodiversità marina) (DGRT 136/2010)	90	attività mancanti: assemblaggio delle informazioni raccolte e relazione conclusiva	SETTORE TUTELA E VALORIZZAZ RISORSE AMBIENTALI	20
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 4225 del 14/09/2012	Attività prevista dalla nuova legge regionale sull'acustica (Attività di implementazione del catasto regionale dell'inquinamento acustico art. 3bis LR 89/98)	30	informatizzazione dei PCRA come da Piano di Lavoro concordato (attività avviata), raccolta delle misure di rumore presso i dipartimenti e loro pubblicazione su webGIS (attività avviata), pubblicazione delle mappe acustiche rese disponibili dalla RT, pubbl	Settore Energia, tutela QA e dall'inq. Elettr e ac	123
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 4444 del 21/09/2012	Attività di monitoraggio AdP Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) - 2012	100	le attività sono state svolte in coerenza con le richieste e i relativi tempi. Sono state effettuate alcune attività aggiuntive che ci sono state riconosciute economicamente nel 2013	Settore Rifiuti e Bonifiche	76
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 5936 del 7.12.2012	AdP SIN - Verifica e controllo dell'intero processo di ripristino, indagine, bonifica/messa in sicurezza, misure di monitoraggio (2012). Siti: MS, Piombino, Strilliaie (GR) v. DDRT 5936/2012	100	presentata relazione finale	SETTORE RIFIUTI E BONIFICHE DEI SITI INQUINATI	77

Atto Prenotazione Fondi	Atto di Impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-12	Descrizione attività da svolgere	Settore RT	n° carta servizi
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 5936 del 7.12.2012	AdP SIN - Supporto tecnico per piano caratterizzazione, analisi di rischio, piano monitoraggio, ecc.. Siti: MS, Piombino, Strillaie (GR) v. DDRT 5936/2012	100	presentata relazione finale	SETTORE RIFIUTI E BONIFICHE DEI SITI INQUINATI	79
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT 5808 del 04/12/2012	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione di WEB IMPIANTI, ORSO, SISTRI	100	svolte, e liquidate dal settore regionale competente, le attività previste per il 2012	Area di coord. Ambiente, energia ..	123
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT 6333 del 07/12/2012	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON)	100	svolte, e liquidate dal settore regionale competente, le attività previste per il 2012	SETTORE RIFIUTI E BONIFICHE DEI SITI INQUINATI	123
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 4332 del 21/09/2012	Saggi biologici sui sedimenti dei corpi idrici marino costieri al fine di identificare la matrice sulla quale effettuare la valutazione della classe di qualità ambientale	80	completamento fase analitica previsto entro gennaio 2013	Sett. Prot. e valorizz. Fascia costiera e amb. Mar	3
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT 4670 del 24/09/2012	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio delle biotossine algali, e dei connessi parametri ambientali, presenti nelle acque dei laghi di Chiusi, di Montepulciano	100	relazione tecnica finale descrittiva esiti e valutazione risultati da consegnare ad aprile 2013	Settore Tutela risorse idriche	1
DGRT 1170 del 19/12/2011	DDRT n.6264 del 23/12/2011	Attività di rilevamento, campionamento e caratterizzazione di fanghi di ricavatura dei corsi d'acqua toscani. D.G.R.T. 987/2011: documento di attuazione del PRAA 2007/2010 per l'annualità 2011. Integrazione macroobiettivo B3	100	presentata relazione finale	Settore PREVENZ. RISCHIO IDRAULICO E IDROGEOLOGICO	135
DGRT 1180 del 19/11/2011	DDRT 4333 del 21/09/2012	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline metallifere" - 2012	100	presentata relazione finale. Interamente incassata	Area Coord, ambiente, energia e camb. Clim	135
DGRT 288 del 14/04/2008	DDRT n. 4876 del 03/10/2008	Aggiornamento Piani di Risanamento delle aree ad elevata concentrazione di attività industriali di Livorno e Piombino – Segreteria Tecnica presso ARPAT	100	conclusa. Interamente incassata	SETT. QUALITA' ARIA, RISCHI INDUSTRIALI, PREVENZ.	nq
DGRT 960 del 26/10/2009	DDRT n. 1922 del 15/04/2010	Alta velocità – Tratta Firenze Bologna. Controllo e monitoraggio delle risorse idriche nelle zone interessate dall'Alta Velocità FI/BO (portate uscenti dalla gallerie, portate corsi d'acqua, sorgenti e pozzi). (Attività istituzionale capo A-4 DGRT 960/09)	100	presentata relazione finale	AREA COORD. PREV. INTEGRATA DEGLI INQ.	110
DGRT 336 del 09.05.2011	DDRT n. 6267 del 02/12/2011	Rimborso spese per voltture utenze e consumi centraline monitoraggio aria rete regionale (All. B DGRT 336/2011)	100	presentata relazione finale. Interamente incassata	Sett ENERGIA, TUT Q ARIA E DALL'INQ ELETTRON E AC	33
DGRT 336 del 09.05.2011	DDRT n. 6267 del 02/12/2011	Attuazione delle disposizioni di cui alla DGRT 1025/2010 per la messa a regime della gestione rete regionale della qualità dell'aria (All. B DGRT 336/2011)	100	presentata relazione finale. Interamente incassata	Sett ENERGIA, TUT Q ARIA E DALL'INQ ELETTRON E AC	33
DGRT 336 del 09.05.2011	DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Realizzazione indagine ecotossicologica sui solidi sospesi presenti nello scarico in mare della Solvay Chimica di Rosignano (All. B DGRT 336/2011)	100	presentata relazione finale	Settore TUTELA E GESTIONE RISORSE IDRICHE	13
DGRT 336 del 09/05/2011	DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Individuaz. siti e condizioni riferim. elementi qualità biologica in attuaz. Disposiz. ex art. 3 DM 56/09 ed individuaz. corpi idrici artificiali. Definiz. metodologia, recupero dati altre PA, sistematizzazione, elaborazione dati x GIS (All.B DGRT 336/11)	100	presentata relazione finale	Settore TUTELA E GESTIONE RISORSE IDRICHE	129

Atto Prenotazione Fondi	Atto di Impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-12	Descrizione attività da svolgere	Settore RT	n° carta servizi
DGRT 336 del 09/05/2011	DDRT n. 4378 del 04/10/2011	Elaboraz. dati disponibili relativi progetto GEOBASI su determinazione valori di fondo di sostanze pericolose in acque sotterranee (particolare riferimento a metalli pesanti e boro e negli acquiferi destinati estrazione acqua potabile) (All.B DGRT 336/11)	100	presentata relazione finale	Settore TUTELA E GESTIONE RISORSE IDRICHE	5

7 Il Piano della Qualità della Prestazione Organizzativa 2012 (DGRT 713 del 6.8.2012)

Il Piano della Qualità della Prestazione Organizzativa di ARPAT è stato approvato dalla Giunta regionale il 6 agosto del 2012, mentre la sua elaborazione è avvenuta da ARPAT nel mese di giugno. Si trattava di fatto di un piano sperimentale, per la prima volta richiesto ad ARPAT.

Dati i tempi in cui esso è stato elaborato e quindi approvato (posteriore all'assegnazione degli obiettivi ai dirigenti in Agenzia, avvenuto in base al Piano Operativo e di Miglioramento previsto dal regolamento dell'Agenzia approvato con DGR 796/2011) non è stato possibile utilizzarlo come strumento di programmazione prioritaria dell'Agenzia per l'attività del 2012. È stato comunque un utile banco di prova per mettere meglio a punto gli indicatori e gli obiettivi secondo le indicazioni dell'OIV, in previsione del Piano del 2013.

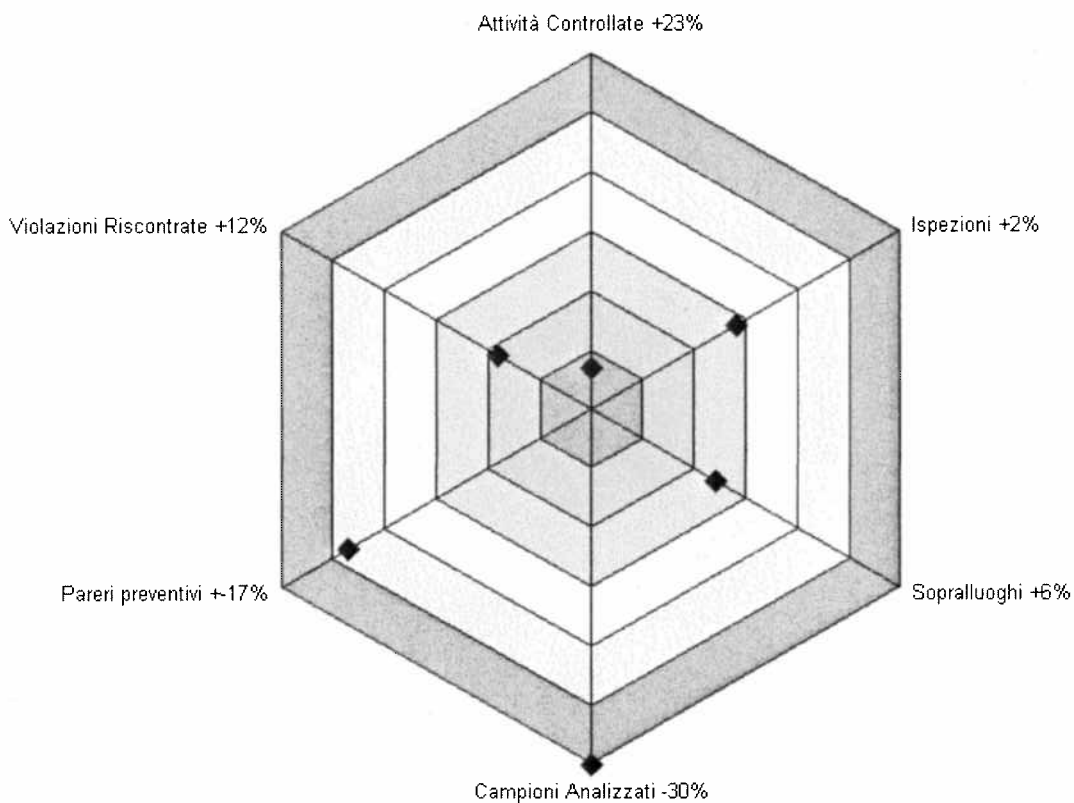
Per renderlo ancora più cogente infatti l'Agenzia ha proposto alla Giunta regionale la revisione del proprio regolamento, per inserirlo tra gli atti di programmazione, insieme al Piano Annuale e al Bilancio Preventivo.

I risultati del piano sono riportati nell'allegato 2 e evidenziano una buona percentuale di raggiungimento di tutti gli obiettivi, nonostante che l'adozione del piano sia intervenuta nel secondo semestre inoltrato.

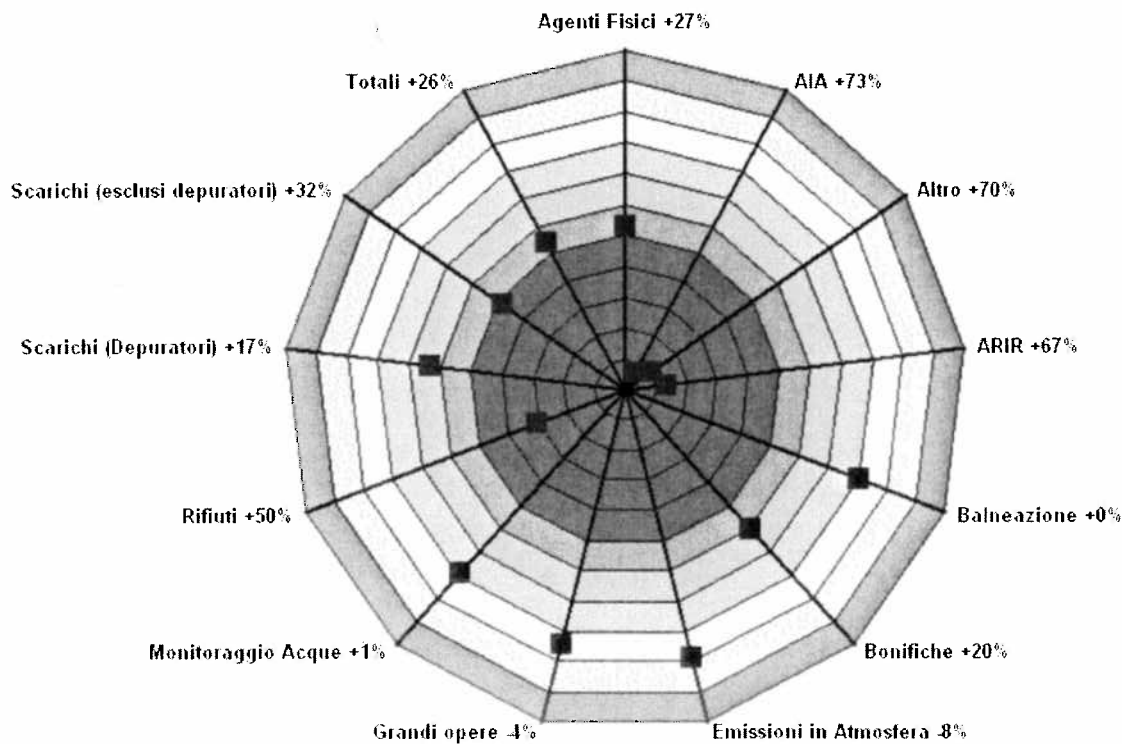
ALLEGATO 1

I "Bersagli" delle attività

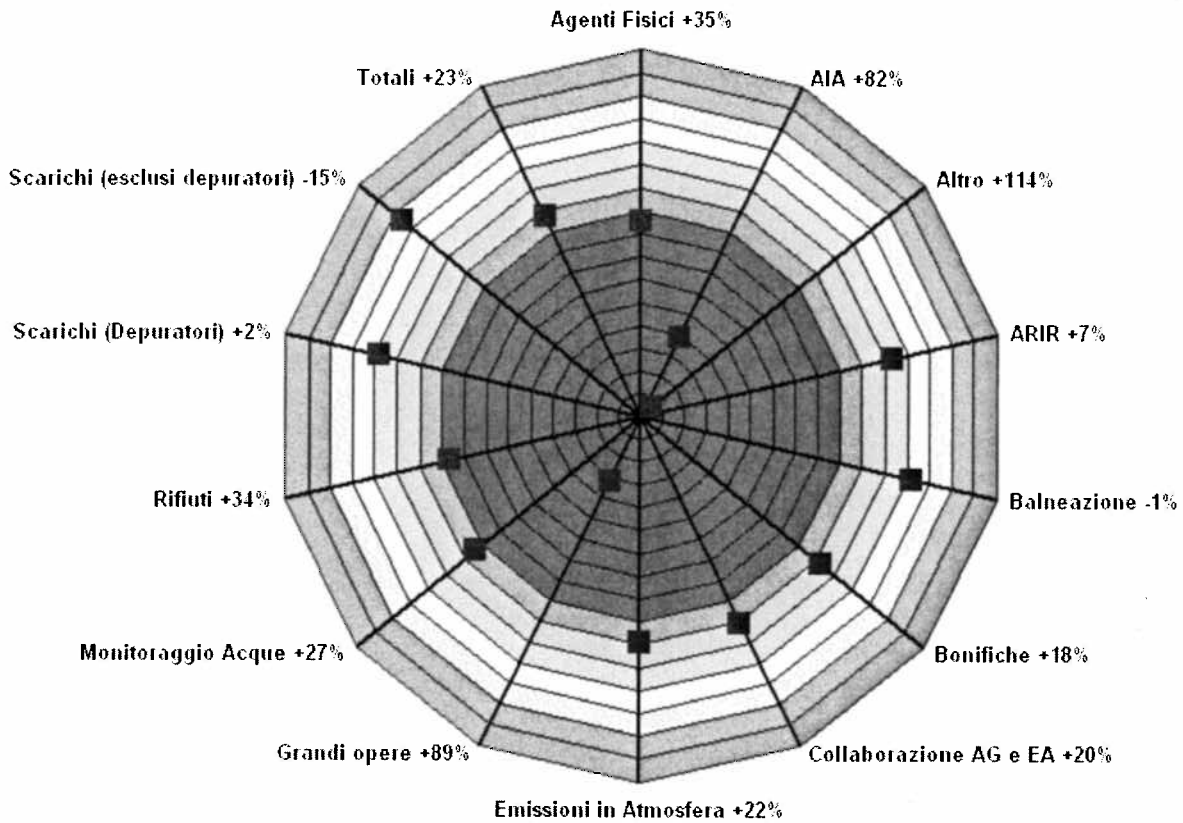
Attività complessiva svolta nel 2012 rispetto al 2011



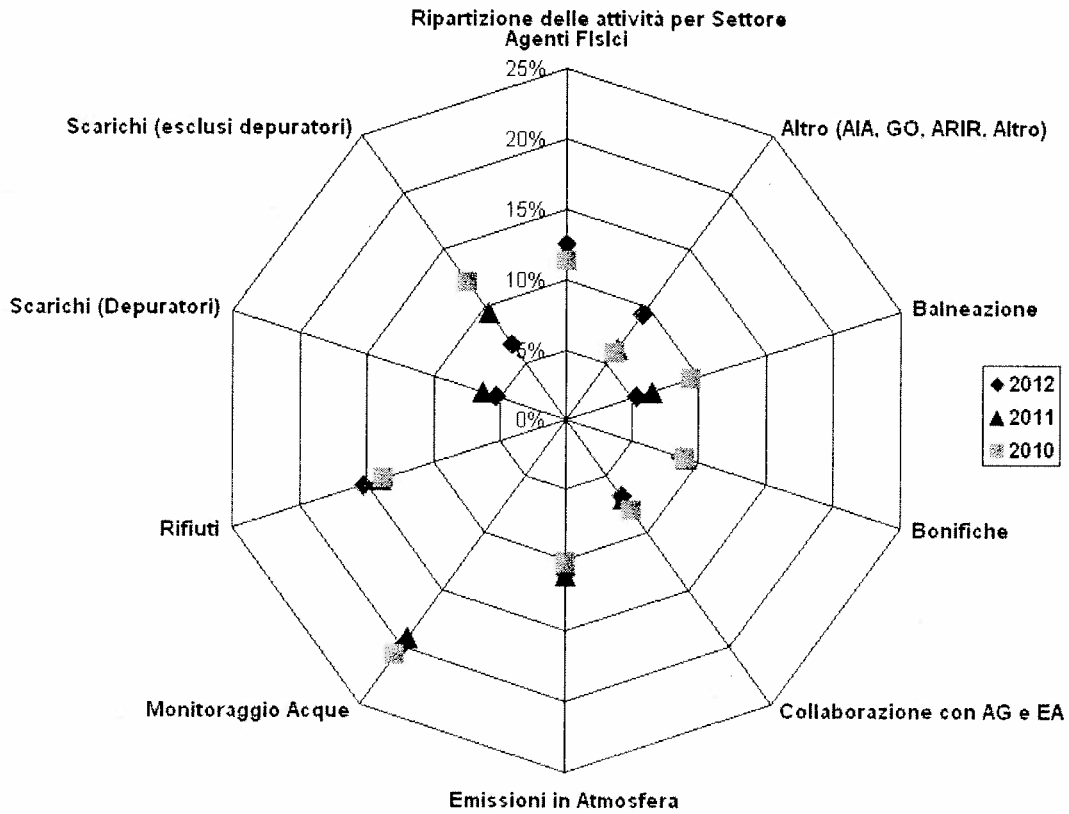
L'attività svolta per settore (n° Aziende, punti, siti, ispezioni) nel 2012 rispetto a quella programmata



L'attività svolta per settore (n° Aziende, punti, siti, ispezioni) nel 2012 rispetto a quella 2011



La "composizione" dell'attività di controllo (n° Aziende, punti, siti, ispezioni) rispetto al totale



ALLEGATO 2 – Risultati del Piano della Qualità della prestazione organizzativa 2012

Indicatore	declinazione Obiettivo	Descrizione	Target	Risultato conseguito	Note
Programma delle attività di controllo	rispetto del programma	Programma di Attività -n° ispezioni programmate	80% delle attività programmate	108%	--
	Rispetto dei tempi di erogazione delle attività	Rispetto tempi Carta dei Servizi	80 % delle attività entro i tempi previsti dalla Carta	88%	--
Uniformità delle azioni di ARPAT	Predisposizione note di indirizzo applicativo	Note emesse	Note emesse	25	--
	Uniformare i verbali di campionamento	Emissione Format verbali unificati entro 2012	Emissione Format verbali unificati entro 2012	non attuata	inseadimento commissioni a fine 2012
	Definire procedure univoche per la gestione dei campioni fra le varie strutture, anche mediante modifiche all'applicativo Arpalab e dando indicazioni per la gestione delle priorità	Procedura Operativa	Procedura Operativa	si	Modificata PG.LAB.03
	N° Campioni di Scarichi effettuati nei tempi previsti	Piano Annuale della Qualità	70%	82%	--
	N° Campioni di Bonifiche effettuate nei tempi previsti	Piano Annuale della Qualità	70%	73%	--
	N° campioni con rispetto tempi di analisi previsti dalla DGRT 652/2008	Piano Annuale della Qualità	100%	75%	--
	N° Campioni radioattività e amianto con rispetto tempi previsti	Piano Annuale della Qualità	70%	100%	--
	Radionuclidi emettitori gamma Matrici agroalimentari e prodotti derivati e latte per Piani Istituzionali che rispettano i tempi previsti dalla normativa vigente	Piano Annuale della Qualità	--	100%	--
	Rispetto dei tempi di erogazione delle attività	Carta dei Servizi	70/90 % delle attività entro i tempi previsti dalla Carta	88%	--
	supporto tecnico agli osservatori	Partecipazione	partecipazione	100%	--
Uniformità delle azioni di ARPAT	Semplificazione del Linguaggio	Azioni di miglioramento	Azioni di miglioramento	si	Piano di attività e Bilancio Preventivo redatto con linguaggio e format più chiari e trasparenti - Posposta al 2013 revisione dei documenti di processo ispezioni e supporto tecnico
	Predisposizione note di indirizzo applicativo	Note emesse	Note emesse	si	vedi analogo indicatore ob.str.1

Indicatore	declinazione Obiettivo	Descrizione	Target	Risultato conseguito	Note
Gestione Rete Regionale QA	Omogeneizzazione dei comportamenti	Note emesse	Note emesse	si	vedi analogo indicatore ob.str.1
	Numero delle serie valide	Piano Annuale della Qualità	90%	98%	--
Balneazione	Bollettini pubblicati sul sito Web	Piano Annuale della Qualità	90%	100%	--
	N° campioni monitoraggio effettuati / n° campioni monitoraggio previsti	Programma di Attività	90%	100%	--
	N° punti monitoraggio effettuati come previsto / n° punti monitoraggio previsti	Programma di Attività	90%	100%	--
	N° analisi campioni entro il 15/01 / N° campioni di monitoraggio Totali	Programma di Attività	95%	100%	--
	N° campioni monitoraggio effettuati / n° campioni monitoraggio previsti	Programma di Attività	90%	100%	--
	N° punti monitoraggio effettuati come previsto / n° punti monitoraggio previsti	Programma di Attività	90%	100%	--
acque superficiali e sotterranee	N° campioni di monitoraggio entro il 15/01 / N° campioni di monitoraggio Totali	Programma di Attività	95%	100%	--
	Assicurare l'interfaccia tra il pubblico e l'Agenzia, consolidando la gestione a rete degli strumenti di relazione con il pubblico (numero verde e casella di posta elettronica urp@arpad.toscana.it)	n° contatti	n° contatti	4861	--
compiere un salto di qualità nella diffusione dei dati ambientali	potenziare in modo significativo la diffusione dei dati ambientali raccolti ed organizzati dall'Agenzia	Emissione annuario dati Ambientali	Emissione annuario dati Ambientali	si	--
	rappresentare gli esiti delle attività dell'Agenzia, con particolare riguardo alla reportistica ambientale	ARPATnews	n° ARPATnews	127	--
	Monitorare la soddisfazione dei clienti istituzionali e degli interlocutori in genere, nei confronti delle attività svolte da parte dell'Agenzia	Indagini di soddisfazione effettuate	Indagini di soddisfazione effettuate	100%	--
Implementazione Banche dati	Completamento banche dati	Programma di Attività	Programma di Attività	si	Circom, Balneazione, Impianti rifiuti, Sisbon
Programma delle attività previste	rispetto del programma	Programma di Attività	Programma di Attività	108%	consuntivo 2012
	Rendicontazione e divulgazione dei risultati	Relazioni	Relazioni	si	476
Informazione	Comunicare gli esiti delle attività dell'Agenzia	Sito web	Sito web	108	--

Indicatore	declinazione Obiettivo	Descrizione	Target	Risultato conseguito	Note	
Azioni di Supporto agli enti	Assicurare un immediato presidio di controllo e analisi nella fase critica dell'emergenza	Campioni/sopraluoghi	Campioni/sopraluoghi	976 campioni, 17707parametri, 8390 ore di impegno del personale	Naufragio Concordia	
	Assicurare il presidio di controllo e analisi post fase critica	Campioni/sopraluoghi	Campioni/sopraluoghi			
Attuazione nuova Legge Regionale di ARPAT	Definizione della Nuova Organizzazione	Manutenzione dell'atto di disciplina dell'organizzazione interna	Manutenzione dell'atto di disciplina dell'organizzazione interna	si	--	
		Assegnazione degli incarichi dirigenziali di struttura	Assegnazione degli incarichi dirigenziali di struttura	si	--	
		Assegnazione degli incarichi professionali ai dirigenti e della responsabilità delle commissioni	Assegnazione degli incarichi professionali ai dirigenti e della responsabilità delle commissioni	si	--	
		Definizione delle declaratorie per le Posizioni Organizzative	Definizione delle declaratorie per le Posizioni Organizzative	si	--	
		Riorganizzazione operativa dei laboratori di Area Vasta	Riorganizzazione operativa dei laboratori di Area Vasta	si	--	
		Mantenimento dell'accreditamento ISO 17025 dei Laboratori	Mantenimento dell'accreditamento ISO 17025 dei Laboratori	si	--	
		Mantenimento della certificazione ISO 9001 di ARPAT	Mantenimento della certificazione ISO 9001 di ARPAT	si	--	
		Rafforzare il coinvolgimento e l'accompagnamento del personale	Rafforzare il coinvolgimento e l'accompagnamento del personale	si	documentazione emessa a livello di aree vaste	
		Linee Guida su ambiti di attività per coordinamento in Area Vasta	Linee Guida su ambiti di attività per coordinamento in Area Vasta	si	documentazione emessa a livello di aree vaste	
		Emissione del piano operativo e di miglioramento con riferimento alla nuova organizzazione	Emissione del piano operativo e di miglioramento con riferimento alla nuova organizzazione	si	--	
		Aggiornamento Freedocs e RANA	Aggiornamento Freedocs e RANA	si	--	
		Migliorare gli strumenti e l'azione di Governance	applicativi per rendicontazione analitica della attività	Aggiornamento Freedocs e RANA	si	--

Indicatore	declinazione Obiettivo	Descrizione	Target	Risultato conseguito	Note
miglioramento dei servizi informatici	Valutazione e stima dei costi delle attività ARPAT	completamento al 70% nel 2012	completamento al 70% nel 2012	si	Revisione carta dei servizi
	Revisione e aggiornamento Carta dei Servizi	2° revisione - completamento al 50% nel 2012	2° revisione - completamento al 50% nel 2012	si	--
	Gestione e rendicontazione attività INO	Procedura Gestionale	Procedura Gestionale	non attuata	Rinviata a procedura generale dei processi di governo
	introduzione di un sistema di contabilità analitica delle attività	Procedura Gestionale	Procedura Gestionale	non attuata	Rinviata a procedura generale dei processi di governo
	adozione di efficaci strumenti di controllo di gestione	rendiconti: trimestrali/quadrimestrali e semestrali	rendiconti: trimestrali/quadrimestrali e semestrali	si	--
	Benchmarking interno sulle attività	Definizione DO ottimale in funzione del livello richiesto delle attività	Definizione DO ottimale in funzione del livello richiesto delle attività	si	--
	Trasferimento server TIX	completamento nel 2012	completamento nel 2012	si	--
	Gestione informatica delle registrazioni inerenti il personale e il SGQ	completamento nel 2012	completamento nel 2012	non attuata	prevista con revisione PG specifica nel 2013
	Monitoraggio attuazione contratti di fornitura	numero di contestazioni	numero di contestazioni	si	20
	introduzione di un sistema di contabilità analitica	completamento nel 2012	completamento nel 2012	si	Procedura in bozza. Per emissione si aspettano nuovi principi contabili
Spending Review	accorpamento laboratori	attuazione cronoprogramma	attuazione cronoprogramma	si	5 sedi
	Revisione dotazione parco autoveicoli	Verifica e rottamazioni nel 2012	Verifica e rottamazioni nel 2012	si	31 veicoli rottamati
	Gestione del patrimonio immobiliare	Attuazione cronoprogramma dimissioni	Attuazione cronoprogramma dimissioni	non attuata	Ingegnere responsabile del settore nominato solo nell'ultima parte dell'anno
		Redazione cronoprogramma valorizzazione	Redazione cronoprogramma valorizzazione	non attuata	Ingegnere responsabile del settore nominato solo nell'ultima parte dell'anno
		Progettazione ristrutturazione immobile via Ponte alle Mosse	Progettazione ristrutturazione immobile via Ponte alle Mosse	si	--

Indicatore	declinazione Obiettivo	Descrizione	Target	Risultato conseguito	Note
	Ricognizione apparecchiature ed attrezzature obsolete e loro dismissione	completamento nel 2012	completamento nel 2012	si	attuata compatibilmente con risorse finanziarie disponibili - prosegue nel 2013
Efficiente capacità di spesa	Gestione e rendicontazione Piano Investimenti	Procedura Gestionale	Procedura Gestionale	si	Esistente in bozza
	Riduzione dei tempi di elaborazione delle specifiche tecniche per acquisizione di beni e servizi	Procedura Gestionale	Procedura Gestionale	non attuata	comunque inviata lettera dal DA
Migliorare i processi interni	revisione della documentazione ISO 9001 in ottica di informatizzazione delle registrazioni	Documenti Revisionati	Documenti Revisionati	si	Solo direzione 20
	Gestione dei rifiuti prodotti	Procedura Operativa	Procedura Operativa	non attuata	--
	Elaborazione decreti	Procedura Operativa	Procedura Operativa	si	in predisposizione software di supporto
Sicurezza sul lavoro	Revisione della documentazione di Sistema in ottica di semplificazione e smaterializzazione delle registrazioni	Revisione Procedure	Revisione Procedure	si	--
	Applicazione della normativa sulla sicurezza sui luoghi di lavoro alle sedi regionali		Implementazione SGS e revisione DVR	si	--