

ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Decreto del Direttore generale

N. 66 del 24/04/2014

Proponente: Dott.ssa Paola Querci

Direzione Amministrativa

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

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

Dirigente Responsabile del procedimento: Dott.ssa Paola Querci

Estensore: Dr. Andrea Rossi

Oggetto: Adozione del Bilancio di esercizio 2013

ALLEGATI N° : 5

Denominazione	Pubblicazione	Tipo di supporto
Allegato "A" Bilancio di esercizio 2013	Integrale	Cartaceo
Allegato "B" Attuazione piano degli investimenti	Integrale	Cartaceo
Allegato "C" Relazione del Direttore generale	Integrale	Cartaceo
Allegato "D" Dettaglio attività istituzionali non obbligatorie regionali	Integrale	Cartaceo
Allegato "E" Relazione sull'attività dell'esercizio 2013	Integrale	Cartaceo

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;

Vista la comunicazione della Direzione generale Presidenza – Area di coordinamento Risorse finanziarie (RT prot. 0029801 del 31/12/2014), avente per oggetto: Bilancio di esercizio 2013 e certificazioni dei crediti;

Vista la comunicazione della Direzione generale Presidenza – Area di coordinamento Risorse finanziarie (RT prot. 0065925 del 07/03/2014), avente per oggetto: certificazioni dei crediti al 31/12/2013, con la quale si certifica che l'ammontare dei crediti dell'Agenzia verso la Regione Toscana al 31/12/2013, risultanti dalla contabilità regionale e da iscrivere nel Bilancio d'esercizio 2013, sono pari ad Euro 5.718.547,41;

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 2013, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa (Allegato "A"), il Prospetto di attuazione del piano degli investimenti (Allegato "B"), la Relazione del Direttore generale al bilancio d'esercizio 2013 (Allegato "C") e lo Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali (Allegato "D");

2. di adottare la Relazione sull'attività dell'esercizio 2013 (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
Dr. 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

Allegato "A"

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
7.852.529,57	7.755.258,67	97.270,90

La tabella seguente evidenzia il dettaglio della composizione dei risconti passivi al 31/12/2013 suddividendo il saldo in relazione ai conti di ricavo la cui rettifica ha dato origine al risconto stesso.

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
7.957.500,16	11.893.212,03	-3.935.711,87

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
verso Regione	5.718.547,41	0,00	0,00	5.718.547,41
verso altri enti pubblici	1.646.603,00	0,00	0,00	1.646.603,00
verso soggetti privati per attività istituzionale	55.202,32	0,00	0,00	55.202,32
verso soggetti privati per attività commerciale	286.843,10	0,00	0,00	286.843,10
verso l'Eriario	75.822,30	0,00	0,00	75.822,30
verso altri	174.482,03	0,00	0,00	174.482,03
Totale	7.957.500,16	0,00	0,00	7.957.500,16

Descrizione	importo
Contributi in conto esercizio Regione Toscana	524.956,00
Contributi in conto esercizio altri enti	449.657,05
Contributi da altri enti	16.921,15
Contributi in conto capitale Regione Toscana	6.820.743,43
Contributi in conto capitale altri enti	40.251,94
Totale	7.852.529,57

I contributi in conto esercizio ricevuti dalla Regione Toscana sono così formati:

Alto di assegnazione	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
					20.000,00
					32.524,00
					167.476,00

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 presente bilancio, sono quindi così formati:

I crediti più significativi inclusi tra

Descrizione	Ruolo / Area contrattuale	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni	N° medio dipendenti		
	SANITARIO						
Dirigenza medica e veterinaria		1	1	0	1,00	7.520,00	22.480,00
Dirigenza non medica		67	69	-2	68,00	45.000,00	5.000,00
Totale							
	PROFESSIONALE						
Dirigenza		5	5	0	5,00	20.000,00	180.000,00
Totale							
	AMMINISTRATIVO						
Dirigenza		9	9	0	9,00	7.000,00	3.000,00
Comparto		252	255	-3	253,50	3.000,00	97.000,00
Comparto a tempo determinato		1	1	0	1,00	175.044,00	524.956,00
TOTALE		708	719	-11	713,50		
Totale Dirigenza		91	93	-2			
Totale Comparto		617	626	-9			
TOTALE		708	719				

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2013

L'importo dei crediti è riportato a valore nominale dei crediti al 31/12/2013 e al 31/12/2012, e al valore di svalutazione al 31/12/2013.





BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2013

Legge Regione Toscana 22.06.2009 n. 30 Art. 31
(19° ESERCIZIO)

Regione Toscana



Indice

1	STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2013	3
2	CONTO ECONOMICO AL 31/12/2013.....	7
3	NOTA INTEGRATIVA	9
	Criteria di formazione	9
	Criteria di valutazione	9
	Dati sull'occupazione	11
	Attività.....	12
	Passività.....	22
	Conto economico	36
4	VARIAZIONI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2013 RISPETTO AL 2012.....	53
5	PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI	59

1 STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2013

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2013	31/12/2012
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	132.487	143.458
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0
6) Altre	210.777	267.609
Tot. I	343.264	411.068
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni	0	0
2) Fabbricati	14.820.898	15.015.797
3) Impianti e macchinari	437.270	467.929
4) Attrezzature	2.289.191	2.171.950
5) Mobili e arredi	623.655	736.727
6) Automezzi	98.460	135.329
7) Altri beni	558.932	675.669
8) Immobilizzazioni in corso ed acconti	81.584	81.584
Tot. II	18.909.990	19.284.985
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Crediti finanziari		
-entro 12 mesi		
-oltre 12 mesi	16.950	4.500
2) Titoli	475	475
Tot. III	17.425	4.975
Totale Immobilizzazioni	19.270.679	19.701.028
B) Attivo Circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	328.417	276.727
2) Altre	92.978	93.228
3) Acconti	0	0
Tot. I	421.395	369.954
<i>II. Crediti</i>		
1) Crediti verso Regione		
-entro 12 mesi	5.718.547	8.500.766

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

-oltre 12 mesi	0	0
2) Crediti verso altri enti pubblici		
-entro 12 mesi	1.646.603	2.719.514
-oltre 12 mesi	0	9.765
3) Crediti verso soggetti privati		
-entro 12 mesi	342.045	463.146
-oltre 12 mesi	0	0
4) Crediti verso l'Erario		
-entro 12 mesi	75.822	78.322
-oltre 12 mesi	0	0
5) Crediti verso altri		
-entro 12 mesi	174.482	121.700
-oltre 12 mesi	0	0
Tot. II	7.957.500	11.893.212
<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	11.251.695	7.162.704
3) C/c postale	0	0
Tot. IV	11.251.695	7.162.704
<i>Totale Attivo Circolante</i>	19.630.590	19.425.870
C) Ratei e Risconti		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	11.099	19.292
<i>Totale Ratei e Risconti</i>	11.099	19.292
TOTALE ATTIVO	38.912.368	39.146.191
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	31/12/2013	31/12/2012
A) Patrimonio netto		
I. Fondo di dotazione	9.150.945	9.150.945
II. Riserve	5.884.143	5.151.396
1) Riserva legale	1.637.739	1.171.371
2) Riserve vincolate ad investimenti	4.246.403	3.980.025
3) Altre riserve	0	0
III. Donazioni e lasciti		
IV. Utile (perdita) portati a nuovo	0	332.973
V. Utile (perdita) di esercizio	583.381	1.998.868
<i>Totale patrimonio netto</i>	15.618.469	16.634.182
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) Fondo per imposte	2.529.124	2.529.124
2) Fondo per contenziosi	1.985.933	742.662
3) Fondo rischi su crediti		
4) Fondo rinnovi contrattuali		
5) Altri fondi	1.761.064	1.903.297
<i>Totale fondi rischi ed oneri</i>	6.276.122	5.175.083
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
<i>Totale trattamento fine rapporto</i>	0	0
D) Debiti		
1) Debiti verso banche		
-entro 12 mesi	626.778	604.317
-oltre 12 mesi	499.337	1.126.114
2) Debiti verso Regione		
-entro 12 mesi	1.719.096	76.337
-oltre 12 mesi	0	0
3) Debiti verso altri soggetti pubblici		
-entro 12 mesi	77.073	1.301.991
-oltre 12 mesi	0	0
4) Debiti verso fornitori		
-entro 12 mesi	2.851.238	3.011.696
-oltre 12 mesi	0	0
5) Debiti tributari		

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

-entro 12 mesi	1.380.087	1.430.360
-oltre 12 mesi		
6) Debiti verso istituti previdenziali		
-entro 12 mesi	1.481.945	1.499.942
-oltre 12 mesi		
7) Altri debiti		
-entro 12 mesi	404.700	405.914
-oltre 12 mesi	124.995	124.995
<i>Totale debiti</i>	9.165.248	9.581.667
E) Ratei e Risconti		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	7.852.530	7.755.259
<i>Totale ratei e risconti</i>	7.852.530	7.755.259
TOTALE PASSIVO	38.912.368	39.146.191
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 31/12/2013

Conto economico	31/12/2013	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	86.672	301.010
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale		
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	86.672	301.010
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)	44.801	156.391
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	44.801	156.391
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	51.678.448	53.656.555
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	49.396.922	51.027.396
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	529.172	896.541
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	469.275	455.381
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.111.612	1.034.659
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	171.467	242.577
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.809.921	54.113.956
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6) Acquisti di beni	1.047.839	1.061.768
B.7) Acquisti di servizi	6.908.830	7.340.139
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.460.850	2.465.539
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.447.980	4.874.600
B.8) Godimento beni di terzi	1.036.272	1.097.244
B.9) Personale	36.324.052	37.279.856
B.9.a) Salari e Stipendi	28.550.608	29.258.218
B.9.b) Oneri sociali	7.627.536	7.908.872
B.9.c) Trattamento di fine rapporto		
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
B.9.e) Altri costi	145.908	112.767
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.107.602	2.295.717
B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	168.635	162.847
B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.938.967	1.982.358
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		

B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	150.513
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-51.441	20.205
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	1.243.271	2.221.680
B.12.a) Accantonamenti per imposte	0	1.739.746
B.12.b) Accantonamenti per contenziosi	1.243.271	481.934
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	271.160	282.593
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	48.887.587	51.599.205
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.922.334	2.514.751
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi	114.328	79.591
C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario	114.328	79.583
C.1.b) Interessi attivi su c/c postale	0	8
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	-58.139	-89.057
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	-58.139	-89.057
C.4) Altri oneri finanziari	-185	-619
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	56.004	-10.085
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	275.494	2.192.737
E.1.a) Plusvalenze		
E.1.b) Sopravvenienze e insussistenze attive	275.494	2.192.737
E.2) Oneri straordinari	-237.399	-210.088
E.2.a) Minusvalenze		
E.2.b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-237.399	-210.088
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	38.095	1.982.649
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.016.432	4.487.315
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.433.051	2.488.446
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	583.381	1.998.868

3 NOTA INTEGRATIVA

ARPAT

VIA N. PORPORA N. 22 - FIRENZE

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2013

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 31/12/2013 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 rettificata 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.

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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 la consistenza numerica del personale dipendente alla data del bilancio distinto per ruolo e area contrattuale, a tempo indeterminato e determinato, con evidenziazione delle variazioni rispetto al precedente esercizio.

Ruolo / Area contrattuale	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni	N° medio dipendenti
SANITARIO				
Dirigenza medica e veterinaria	1	1	0	1,00
Dirigenza non medica	67	69	-2	68,00
Comparto	227	232	-5	229,50
PROFESSIONALE				
Dirigenza	5	5	0	5,00
TECNICO				
Dirigenza	9	9	0	9,00
Comparto	252	255	-3	253,50
Comparto a tempo determinato	1	1	0	1,00
AMMINISTRATIVO				
Dirigenza	9	9	0	9,00
Comparto	137	138	-1	137,50
TOTALE	708	719	-11	713,50
Totale Dirigenza	91	93	-2	92,00
Totale Comparto	617	626	-9	621,50
TOTALE	708	719	-11	713,50

Attività

A) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
343.263,95	411.067,73	-67.803,78

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	3.692.132,62
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.548.674,22
Saldo al 31/12/12	143.458,40
Acquisizioni dell'esercizio	60.209,32
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	71.180,61
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Saldo al 31/12/13	132.487,11

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

Immobilizzazioni in corso e acconti

Non sono presenti immobilizzazioni in corso e acconti.

Altre

Voce di Bilancio: 6) Altre immobilizzazioni immateriali	Importo
Costo storico	1.053.905,37
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	786.296,04
Saldo al 31/12/12	267.609,33
Acquisizioni dell'esercizio	40.621,95
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	97.454,44
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Saldo al 31/12/13	210.776,84

Questa categoria comprende il costo delle manutenzioni straordinarie su immobili di terzi (Euro 86.688,09) e il costo del software costruito internamente e non giuridicamente protetto (Euro 124.088,75).

Nel corso del 2013 sono stati effettuati acquisti per lavori su immobili di terzi per Euro 10.621,95 e ulteriori capitalizzazioni di costi interni relativi al software prodotto internamente "CIRCOM", per Euro 30.000,00.

Spostamenti da una ad altra voce

Nell'esercizio 2013 non si sono effettuati spostamenti tra voci delle 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 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
18.909.990,41	19.284.984,96	-374.994,55

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 voci delle immobilizzazioni materiali:

Fabbricati disponibili

Voce di Bilancio: 2) Fabbricati	Importo
Costo storico	21.303.629,44
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	6.287.832,66
Saldo al 31/12/12	15.015.796,78
Acquisizioni dell'esercizio	466.824,28
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	661.722,75
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/13	14.820.898,31

Le acquisizioni del 2013 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	3.984.966,09
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.517.036,80
Saldo al 31/12/12	467.929,29
Acquisizioni dell'esercizio	23.389,84
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	54.049,01
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/13	437.270,12

Attrezzature alta tecnologia

Voce di Bilancio: 4) Attrezzature alta tecnologia	Importo
Costo storico	18.727.210,04
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	16.592.471,82
Saldo al 31/12/12	2.134.738,22
Acquisizioni dell'esercizio	878.363,32
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	781.293,25
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/13	2.231.808,29

Attrezzature ordinarie

Voce di Bilancio: 4) Attrezzature	Importo
Costo storico	1.033.360,89
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	996.148,80
Saldo al 31/12/12	37.212,09
Acquisizioni dell'esercizio	31.277,17
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	11.106,24
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/13	57.383,02

Mobili ed arredi

Voce di Bilancio: 5) Mobili ed arredi	Importo
Costo storico	2.954.481,22
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.217.754,61
Saldo al 31/12/12	736.726,61
Acquisizioni dell'esercizio	17.185,25
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	130.256,45
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/13	623.655,41

Automezzi

Voce di Bilancio: 6) Automezzi	Importo
Costo storico	2.716.305,55
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.580.976,28
Saldo al 31/12/12	135.329,27
Acquisizioni dell'esercizio	11.791,84
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	48.661,58
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/13	98.459,53

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	5.801.679,24
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	5.126.010,06
Saldo al 31/12/12	675.669,18
Acquisizioni dell'esercizio	135.141,18
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	251.878,15
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/13	558.932,21

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	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	0,00
Saldo al 31/12/12	81.583,52
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	0,00
Riclassificazioni dell'esercizio	0,00
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/13	81.583,52

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
17.425,00	4.975,00	12.450,00

Le immobilizzazioni finanziarie sono relative a:

- depositi cauzionali per Telepass per Euro 4.500,00;
- depositi cauzionali per affitti passivi per Euro 12.450,00;
- partecipazione per Euro 475,00 nella Società Consortile Energia Toscana - C.E.T. srl.

La variazione del 2013 è relativa all'incremento dei depositi cauzionali per affitti passivi.

Immobilizzazioni finanziarie	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Depositi cauzionali	4.500,00	12.450,00		16.950,00
Partecipazioni	475,00			475,00
Totale	4.975,00	12.450,00	0,00	17.425,00

B) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
421.394,79	369.954,29	51.440,50

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 31.12.2013 si riferisce alle rimanenze di materiale per laboratorio (reagenti, prodotti chimici, vetreria e plastiche, ecc.) e ad altro materiale (cancelleria, supporti informatici, dispositivi di protezione individuale, ecc.) in giacenza presso i Dipartimenti / Servizi e presso la Direzione.

Le rimanenze rilevate al 31.12.2013 sono pari ad Euro 421.394,79 (Euro 328.416,92 per materiali da laboratorio ed Euro 92.977,87 per altro materiale).

Descrizione conto	31/12/2012		31/12/2013		Variazioni
	Magazzino	Totale	Magazzino	Totale	
Rim. Materiale da laboratorio	Massa	21.379,78	Massa	16.668,47	4.711,31
Rim. Materiale economale	Massa	3.984,99	Massa	2.817,98	1.167,01
Rim. Materiale da laboratorio	Lucca	4.274,69	Lucca	2.236,47	2.038,22
Rim. Materiale economale	Lucca	1.238,04	Lucca	1.260,06	-22,02
Rim. Materiale da laboratorio	Pistoia	16.650,50	Pistoia	16.213,85	436,65
Rim. Materiale economale	Pistoia	1.567,20	Pistoia	1.625,64	-58,44
Rim. Materiale da laboratorio	Prato	4.206,30	Prato	3.522,67	683,63
Rim. Materiale economale	Prato	757,65	Prato	1.378,24	-620,59
Rim. Materiale da laboratorio	Pisa	79.075,84	Pisa	81.984,78	-2.908,94
Rim. Materiale economale	Pisa	13.964,83	Pisa	12.470,32	1.494,51
Rim. Materiale da laboratorio	Livorno	27.862,25	Livorno	83.751,92	-55.889,67
Rim. Materiale economale	Livorno	5.525,64	Livorno	7.110,08	-1.584,44
Rim. Materiale da laboratorio	Siena	22.691,10	Siena	24.425,76	-1.734,66
Rim. Materiale economale	Siena	8.493,97	Siena	7.415,59	1.078,38
Rim. Materiale da laboratorio	Arezzo	0,00	Arezzo	0,00	0,00
Rim. Materiale economale	Arezzo	4.818,23	Arezzo	4.867,30	-49,07
Rim. Materiale da laboratorio	Grosseto	30.809,76	Grosseto	26.781,20	4.028,56
Rim. Materiale economale	Grosseto	9.433,42	Grosseto	8.744,25	689,17
Rim. Materiale da laboratorio	Firenze	69.776,55	Firenze	72.831,80	-3.055,25
Rim. Materiale economale	Firenze	8.818,67	Firenze	9.633,64	-814,97
Rim. Materiale da laboratorio	Empoli	0,00	Empoli	0,00	0,00
Rim. Materiale economale	Empoli	4.621,65	Empoli	3.899,19	722,46
Rim. Materiale da laboratorio	Piombino	0,00	Piombino	0,00	0,00
Rim. Materiale economale	Piombino	558,35	Piombino	1.150,39	-592,04
Rim. Materiale da laboratorio	Direzione	0,00	Sede	0,00	0,00
Rim. Materiale economale	Direzione	29.444,88	Sede	30.605,19	-1.160,31
Totale		369.954,29		421.394,79	-51.440,50

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
7.957.500,16	11.893.212,03	-3.935.711,87

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
verso Regione	5.718.547,41	0,00	0,00	5.718.547,41
verso altri enti pubblici	1.646.603,00	0,00	0,00	1.646.603,00
verso soggetti privati per attività istituzionale	55.202,32	0,00	0,00	55.202,32
verso soggetti privati per attività commerciale	286.843,10	0,00	0,00	286.843,10
verso l'Erario	75.822,30	0,00	0,00	75.822,30
verso altri	174.482,03	0,00	0,00	174.482,03
Totale	7.957.500,16	0,00	0,00	7.957.500,16

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	32.214,58
crediti v/istituti previdenziali	34.002,42
crediti v/dipendenti	25.032,87
altri crediti diversi	83.232,16
Totale	174.482,03

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 31/12/2012	960.663,57
utilizzo nell'esercizio	37.850,84
accantonamento nell'esercizio	0,00
saldo al 31/12/2013	922.812,73

III. Attività finanziarie

Non si hanno in bilancio importi iscritti in questa voce.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
11.251.694,63	7.162.704,11	4.088.990,52

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	31/12/2013	31/12/2012
Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
Istituto cassiere	11.251.694,63	7.162.704,11
C/c postale	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	11.251.694,63	7.162.704,11

C) Ratei e risconti

Ratei Attivi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0,00	0,00	0,00

Non sono presenti ratei attivi.

Risconti Attivi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
11.099,24	19.292,38	-8.193,14

La tabella sottostante evidenzia nel dettaglio la composizione dei risconti attivi al 31/12/2013, 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	1.714,38
Manut.zione e riparaz. ordinaria attrezzature	1.897,84
Tassa circolazione automezzi	7.018,05
Altri servizi	468,97
Totale	11.099,24

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
15.618.468,97	16.634.181,86	-1.015.712,89

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

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
I. Fondo di dotazione	9.150.944,88	0,00	0,00	9.150.944,88
II. Riserve	5.151.395,96	732.746,70		5.884.142,66
1) <i>Riserva legale</i>	1.171.370,84	466.368,60		1.637.739,44
2) <i>Riserve vincolate ad investimenti</i>	3.980.025,12	266.378,10		4.246.403,22
3) <i>Altre riserve</i>	0,00			0,00
III. Donazioni e lasciti	0,00			0,00
IV. Utili (perdite) portati a nuovo	332.972,63		332.972,63	0,00
V. Utile (perdita) dell'esercizio	1.998.868,39	583.381,43	1.998.868,39	583.381,43
Totale	16.634.181,86	1.316.128,13	2.331.841,02	15.618.468,97

L'esercizio 2013 si chiude con un utile di Euro 583.381,43. Il prospetto sopra riportato comprende anche le variazioni relative all'utile del 2011 e 2012 in effettuate in base alla destinazione decisa dal Consiglio regionale con proprie deliberazioni.

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), 2010 (Euro 252.950,00), 2011 (66.594,53) e 2012 (399.774,07) destinata a questo scopo.

Le riserve vincolate ad investimenti sono costituite dall'accantonamento dell'utile 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011 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 hanno presentato variazioni nel 2013 per effetto della destinazione dell'utile di esercizio del 2011.

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Riserva investimenti	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
utile 2011	2013	266.378,10
Totale		4.246.403,22

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
6.276.121,63	5.175.082,84	1.101.038,79

I fondi per rischi ed oneri nel corso del 2013 hanno subito le seguenti variazioni:

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Fondi per imposte	2.529.123,93	0,00		2.529.123,93
Fondi per contenziosi	742.661,93	1.243.271,46		1.985.933,39
Fondi rischi su crediti	0,00			0,00
Fondi rinnovi contrattuali	0,00			0,00
Altri fondi	1.903.296,98	1.761.064,31	1.903.296,98	1.761.064,31
Totale	5.175.082,84	3.004.335,77	1.903.296,98	6.276.121,63

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. Nel 2014, prima dell'adozione del presente, è stata notificata la sentenza relativa a questo contenzioso, che respinge il ricorso. Anche contro questa sentenza l'Agenzia ricorrerà in appello, in attesa di avere l'esito della Commissione tributaria regionale, dove è ancora pendente il giudizio di secondo grado del precedente contenzioso.

Resta quindi da avere l'esito del ricorso di secondo grado presso la Commissione tributaria regionale per definire la strada da percorrere.

Considerata questa situazione di rischio, l'Agenzia al 31/12/2012, in accordo con il Collegio dei revisori, aveva già provveduto ad incrementare l'accantonamento considerando tutte le annualità ancora accertabili per le quali non era maturata la decadenza (ultimi 5 anni), le relative sanzioni e gli interessi, escludendo quanto già contenuto negli accertamenti ricevuti, in quanto i relativi importi erano stati già accantonati al momento della notifica.

Si ritiene di non dover effettuare ulteriori accantonamenti su questo contenzioso, reputando sufficiente quanto già accantonato.

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" per la copertura di rischi derivanti da cause con il personale pari all'1% del costo del personale (Euro 363.240,52);
- componente "forfettaria" per la copertura di rischi derivanti da cause connesse con l'attività istituzionale, pari alla franchigia non coperta dalle polizze assicurative (Euro 50.000) moltiplicata su una percentuale del 30% delle n. 71 cause in corso (Euro 1.065.000);
- componente "puntuale" per le cause relative a contenziosi non coperti da polizze assicurative (Euro 557.692,87).

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 472.000,00;
- 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.

Altri fondi

Questo fondo è costituito dall'accantonamento del premio per i Direttori, determinato in misura pari al 20% del compenso ordinario del 2013, più oneri riflessi e IRAP, per un totale di Euro 89.302,50.

Inoltre questo fondo comprende anche l'accantonamento al 31/12/2013 dei residui dei fondi contrattuali per un importo pari a Euro 1.212.300,72, più oneri sociali per Euro 288.527,59, INAIL per Euro 9.698,41 e IRAP per Euro 103.045,56.

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

I residui dei fondi contrattuali sono riassunti nella tabella seguente:

RESIDUO FONDI AL 31/12/2013			
DIRIGENZA	fondo	speso	residuo
Dirigenza medica			
Fondo posizione	26.097,36	23.272,47	2.824,89
Fondo accessori	938,98	0,00	938,98
Fondo risultato	9.354,16		
- risparmio L. 133/2008	0,00		
	9.354,16	7.487,16	1.867,00
Totale dirigenza medica	36.390,50	30.759,63	5.630,87
Dirigenza non medica			
Fondo posizione dirigenza sanitaria	1.607.951,74	1.426.142,38	181.809,36
Fondo posizione PTA	467.660,00	459.198,21	8.461,79
Fondo accessori	97.619,27	34.629,85	62.989,42
Fondo risultato	1.042.845,52		
+ incentivo Codice Appalti	5.112,54		
+ incentivo Codice Appalti 2012	455,98		
- risparmio L. 133/2008	-13.949,02		
	1.034.465,02	773.511,01	260.954,01
Totale dirigenza non medica	3.207.696,03	2.693.481,45	514.214,58
Totale dirigenza	3.244.086,53	2.724.241,08	519.845,45
COMPARTO			
Fondo fasce	2.813.521,50	2.581.996,04	231.525,46
Fondo particolari condizioni	1.026.453,65	598.752,61	427.701,04
Fondo produttività	2.173.436,26		
Fondo produttività 2012 residuo	1.876,94		
+ incentivo Codice Appalti	5.949,61		
+ incentivo Codice Appalti 2012	1.133,52		
- risparmio L. 133/2008	-33.297,90		
	2.149.098,43	2.115.869,66	33.228,77
Totale comparto	5.989.073,58	5.296.618,31	692.455,27
Totale generale	9.233.160,11	8.020.859,39	1.212.300,72

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Questa voce include anche per il 2013 l'onere relativo al "Piano triennale 2013 – 2015 di razionalizzazione della spesa" (art. 16 del D.L. 6 luglio 2011 n. 98), adottato con Decreto del DG di ARPAT n. 51 del 23/03/2013. Nella tabella seguente sono riportati i conti considerati nel progetto di risparmio con i rispettivi saldi al 31/12/2012 e al 31/12/2013. La somma erogabile pari a Euro 43.718,66 corrisponde al 50% del risparmio accertato rispetto al 2012. Il relativo onere accantonato nel fondo include anche: Euro 10.405,04 per oneri sociali, Euro 349,75 per INAIL e Euro 3.716,08 per IRAP.

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	saldo
Cancelleria	27.801,83	33.554,96	-5.753,13
Utenze acqua	29.738,50	24.432,23	5.306,27
Utenze elettriche	555.295,61	611.069,54	
- utenze elettriche per centraliane	-58.883,53	-27.667,01	
Utenze elettriche senza centraline	496.412,08	583.402,53	-86.990,45
Totale	553.952,41	641.389,72	-87.437,31
Risparmio erogabile al personale (50%)			-43.718,66

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 2013:

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Debiti per art. 150 L.R. 51/89	263.829,00			263.829,00

D) Debiti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
9.165.248,01	9.581.667,13	-416.419,12

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	626.777,56	499.336,74		1.126.114,30
Debiti verso Banche	0,00			0,00
Debiti verso Regione	1.719.095,92			1.719.095,92
Debiti verso altri soggetti pubblici	77.072,52			77.072,52
Debiti verso Fornitori	2.851.237,94			2.851.237,94
Debiti tributari	1.380.086,85			1.380.086,85
Debiti verso Istituti previdenziali	1.481.945,27			1.481.945,27
Altri debiti	404.699,96	124.995,25		529.695,21
Totale	8.540.916,02	624.331,99	0,00	9.165.248,01

D 1) Mutui

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.126.114,30	1.730.431,62	-604.317,32

I debiti per mutui sono pari a Euro 1.126.114,30 e rappresentano il saldo dell'esposizione dell'Agenzia nei confronti del sistema bancario dato che nel 2013 non è stata utilizzata altra forma di indebitamento.

Nella tabella seguente si riporta l'elenco dei mutui in corso di rimborso nel 2013 con indicazione del capitale residuo al 31/12/2013, della scadenza e del tasso d'interesse.

Anno - Numero - Istituto bancario	Cap. residuo	Scadenza	Tasso
2005 - Mutuo n° 8875056/1 BANCA INTESA	436.481,03	2015	3,763%
2006 - Mutuo n° 088 00300062 CRF	689.633,27	2016	3,644%
Totale	1.126.114,30		

D 2) Debiti verso Regione Toscana

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.719.095,92	76.337,08	1.642.758,84

L'importo evidenziato è relativo:

- per Euro 120.001,60 al debito nei confronti della Regione Toscana per contributi previdenziali maturati sul personale regionale in aspettativa in servizio presso l'Agenzia;
- per Euro 1.599.094,32 alla quota di utile 2012 da restituire alla Regione Toscana in base alla

Deliberazione del Consiglio n. 103 del 18/12/2013, pagata nel 2014.

D 3) Debiti verso altri soggetti pubblici

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
77.072,52	1.301.991,13	-1.224.918,61

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei soggetti pubblici diversi dalla Regione Toscana alla data del 31/12/2013.

Nel saldo del 2012 si segnalano, per l'importo particolarmente significativo, i debiti verso i partners del progetto GIONHA, di cui l'Agenzia era capofila e dalla quale sono transitate anche le risorse finanziarie destinate agli stessi e qui rilevate in base all'impegno regionale.

La presenza di questi debiti nel 2012 giustifica la grossa variazione rispetto al saldo del 2013.

D 4) Debiti verso fornitori

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.851.237,94	3.011.696,46	-160.458,52

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei fornitori alla data del 31/12/2013, nel dettaglio possiamo evidenziarne la composizione con la tabella che segue:

Descrizione	Importo
Fornitori ordinari	1.234.286,63
Professionisti e collaboratori	7.237,01
Fatture da ricevere	1.733.319,82
Note di credito da ricevere	-123.605,52
Totale	2.851.237,94

D 8) Debiti tributari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.380.086,85	1.430.359,71	-50.272,86

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 2014. Il debito per IRAP è stato pagato il 15 gennaio 2014.

Riportiamo di seguito il dettaglio dei debiti tributari:

Descrizione	Importo
Ritenute IRPEF lavoro dipendente	996.302,80
Ritenute IRPEF lavoro autonomo	247,00
Ritenute per addizionali regionali e comunali	946,28
Erario c/IRES	63.500,00
Erario c/IRAP	319.090,77
Totale	1.380.086,85

D 9) Debiti verso Istituti di previdenza

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.481.945,27	1.499.942,38	-17.997,11

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 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
529.695,21	530.908,75	-1.213,54

La voce è dettagliata nella tabella seguente:

Descrizione	Importo
debiti per ferie maturate e non godute	0,00
debiti diversi per ritenute stipendiali	82.131,97
debito per fondo art. 150 L.R. 51/89	263.829,00
debiti v/altri oltre 12 mesi	124.995,25
Anticipi da clienti	50.181,52
Altri debiti	8.557,47
Totale	529.695,21

E) Ratei e risconti

Ratei passivi

Non sono presenti ratei passivi.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
7.852.529,57	7.755.258,67	97.270,90

La tabella seguente evidenzia il dettaglio della composizione dei risconti passivi al 31/12/2013 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	524.956,00
Contributi in conto esercizio altri enti	449.657,05
Ricavi da altri enti	16.921,15
Contributi in conto capitale Regione Toscana	6.820.743,43
Contributi in conto capitale altri enti	40.251,94
Totale	7.852.529,57

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

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. 6377 del 28/12/2011	2011	100.000,00	80.000,00		20.000,00
DDRT 4621 del 03/10/2012	2012	200.000,00		32.524,00	167.476,00
DDRT 1852 del 16/05/2013	2013	50.000,00		40.000,00	10.000,00
DDRT 1987 del 24/05/2013	2013	30.000,00		7.520,00	22.480,00
DDRT 4200 del 23/09/2013	2013	50.000,00		45.000,00	5.000,00
DDRT 4200 del 23/09/2013	2013	20.000,00		4.000,00	16.000,00
DDRT 4768 del 12/11/2013	2013	20.000,00		16.000,00	4.000,00
DDRT 5116 del 09/11/2013	2013	200.000,00		20.000,00	180.000,00
DDRT 5116 del 09/11/2013	2013	10.000,00		7.000,00	3.000,00
DDRT 5925 del 11/12/2013	2013	100.000,00		3.000,00	97.000,00
Totale		780.000,00	80.000,00	175.044,00	524.956,00

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

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 Prato - DD n. 2958 del 31/08//2012	2012	30.000,00	9.645,00	9.424,00	10.931,00
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	4.230,00	14.805,00	2.115,00
ISPRA PITELLI	2011	330.000,00	30.000,00	0,00	300.000,00
Comune di Livorno DD. 843 del 27/03/2013	2013	6.135,00	0,00	5.521,50	613,50
ARTEA DDRT n. 5271 del 06/12/2013	2013	5.000,00	0,00	2.500,00	2.500,00
ARTEA DDRT n. 3883 del 25/09/2013	2013	50.000,00	0,00	35.000,00	15.000,00
Provincia di Siena DD 3332 del 11/12/2013	2013	30.000,00	0,00	9.000,00	21.000,00
Provincia di Livorno DGP n. 45 del 29/03/20132	2013	44.515,10	0,00	22.257,55	22.257,55
ISPRA-STRATEGIA MARINA	2013	34.000,00	0,00	22.440,00	11.560,00
Provincia di Siena - DD 1170 del 06/08/2012	2013	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
TOTALI		614.480,10	43.875,00	120.948,05	449.657,05

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

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	712.710,46	61.974,82	1.260.154,90
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 1 tranches	2006	126.631,86	23.983,69	3.689,80	98.958,37
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 2 tranches	2007	874.551,17	691.250,38	6.927,00	176.373,79
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 3 tranches	2008	863.206,14	666.574,58	63.657,42	132.974,14
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 4 tranches	2010	135.610,83	97.509,20	27.859,77	10.241,86
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	333.483,85	73.269,01	920.176,34
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	106.859,69	30.246,47	933.223,84
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	811.758,28	287.703,31	100.967,60
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	492.061,68	320.303,59	1.159.219,88
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	85.795,86	970.967,06
13-DG000-0006-PI-03/04 \ DDRT N°5514/2013	2013	650.000,00			
13-DG000-0006-PI-02 \ DDRT N°3473/2013	2013	85.000,00			
13-DG000-0006-PI-01 \ DDRT N°3473/2013	2013	465.000,00			
RT - Totale finanziamento investimenti 2013	2013	1.200.000,00	0,00	142.514,35	1.057.485,65
Totale		11.904.113,72	3.979.428,89	1.103.941,40	6.820.743,43

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

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	40.000,00	4.000,00	4.000,00
Ordinanza n. 3998 del 20/01/2012 PCM	2012	10.802,78	1.080,28	2.160,56	7.561,94
MPS contributo offerto nella gara per la cassa	2012	15.100,00	0,00	1.510,00	13.590,00
MPS contributo offerto nella gara per la cassa	2013	15.100,00	0,00	0,00	15.100,00
Totale		89.002,78	41.080,28	7.670,56	40.251,94

Conti d'ordine

Nel 2013 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	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività istituzionale	0,00	0,00	0,00
Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività commerciale	86.671,55	301.009,65	-214.338,10
Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	44.801,14	156.390,88	-111.589,74
Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0,00	0,00	0,00
Contributi in conto esercizio da Regione	49.396.922,30	51.027.396,43	-1.630.474,13
Contributi in conto esercizio da altri enti pubblici	529.171,60	896.540,82	-367.369,22
Contributi in conto esercizio da altri soggetti	469.275,09	455.380,96	13.894,13
Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.111.611,96	1.034.659,31	76.952,65
Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi e plusvalenze ricorrenti	171.466,97	242.577,48	-71.110,51
Totale	51.809.920,61	54.113.955,53	-2.304.034,92

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	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi da Province	2.585,15	86.659,48	-84.074,33
Ricavi da Comuni	28.926,39	7.923,47	21.002,92
Ricavi da altri Enti pubblici	25.106,61	6.942,15	18.164,46
Ricavi da privati	30.053,40	199.484,55	-169.431,15
Totale	86.671,55	301.009,65	-214.338,10

Costi capitalizzati

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

Prestazioni dell'attività istituzionale	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Capitalizzazione costi interni software CIRCOM	25.100,81	0,00	25.100,81
Capitalizzazione compensi Codice Appalti	19.700,33	0,00	19.700,33
Totale	44.801,14	0,00	44.801,14

I costi capitalizzati relativi al software "CIRCOM" sono costi interni inerenti la 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 in attività tecnico-professionali inerenti lavori pubblici dell'Agenzia.

Contributi in c/esercizio

Vengono di seguito riportati i contributi in conto esercizio suddivisi fra i soggetti finanziatori con le relative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Soggetto erogatore	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Regione (contr. attività istituzionale obbligatoria)	48.483.228,45	49.533.906,86	-1.050.678,41
Regione	913.693,85	1.493.489,57	-579.795,72
Province	211.487,33	392.919,34	-181.432,01
Comuni	20.929,30	36.036,44	-15.107,14
Altri Enti pubblici	283.841,96	388.851,00	-105.009,04
Progetti comunitari	12.913,01	78.734,04	-65.821,03
Privati	469.275,09	455.380,96	13.894,13
Totale	50.395.368,99	52.379.318,21	-1.983.949,22

Di seguito vengono riportati nel dettaglio i finanziamenti in conto esercizio provenienti dalla Regione Toscana e da altri soggetti:

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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	44.387.000,04	0,00	0,00	44.387.000,04
DDRT n. 2620 del 27/06/2013 (importo originario 2.775.062,39 decurtato da DGRT 831/13 per 63.214,98 euro)	Attività istituzionali obbligatorie di cui all'All. B DGRT DIRETTIVE 2013 (PRAA 2007-2010 Spese correnti)	2.711.847,41	0,00	0,00	2.711.847,41
DDRT n. 2594 del 27/06/2013	Fondo ex ecotassa (DGRT 1089/2012) - annualità 2013	1.384.381,00	0,00	0,00	1.384.381,00
Totale contributi in c/esercizio		48.483.228,45	0,00	0,00	48.483.228,45

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	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	0,00	40.000,00	10.000,00
DDRT n. 4621 del 03/10/2012; liquidato 140.000 euro; rendicontazione competenza 2012 32.524euro	Rimborso spese per vulture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012)	200.000,00	167.476,00	0,00	32.524,00
DDRT n. 5925 del 16.12.2013	Prosecuzione delle azioni finalizzate alla riduzione dell'esposizione della popolazione al radon (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100.000,00	97.000,00	0,00	3.000,00

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

DDRT n. 5221 del 03/12/2013 (l'importo originariamente prenotato dalla DGRT 1089 pari a 200.000 euro e' stato definitivamente impegnato per 40.000 euro, il resto costituisce economia per il bilancio RT)	Rimborso spese per vulture e consumi rete regionale Q.A. (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
DDRT n. 5325 del 29/11/2013	Quota a carico della Regione per il mantenimento del centro del telerilevamento della zona del cuoio (annualita' 2013 - DGRT 1089/2012)	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
DDRT n. 4225 del 14/09/2012 CONCLUSA	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	0,00	12.000,00	28.000,00
DDRT n. 5635 del 11/12/2013	Attività prevista dall'Accordo sulla geotermia (annualita' 2013)	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00
DDRT n. 4768 del 12/11/2013	Mappatura livelli di campo elettromagnetico - prodotto dall'elettrodotto 380 kV La Spezia-Acciaiole (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	20.000,00	4.000,00	0,00	16.000,00
DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	18.800,00	11.280,00	0,00	7.520,00
DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Valutazione della efficacia della fresatura binari come abbattimento alla fonte della rumorosità (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	11.200,00	11.200,00	0,00	0,00
DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Verifica classificazione stazione monitoraggio QA PT-Montale, individuazione area superamento associata a stazione e stima speditiva principali sorgenti emissione che contribuiscono a determinare valori concentrazione PM10 nella sua area di superamento	50.000,00	5.000,00	0,00	45.000,00
DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Rappresentatività spaziale delle stazioni di monitoraggio della qualità dell'aria - verifiche, misure, implementazioni e messa a punto (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	20.000,00	16.000,00	0,00	4.000,00
DDRT n. 2137 del 29/05/2013	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione. DGRT 1089/12 - direttive 2013)	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00
DDRT n. 2422 del 19/06/2013	AdP SIN (Piombino, Massa e Carrara, Livorno e Orbetello) - controllo (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
DDRT n. 2422 del 19/06/2013	AdP SIN (Piombino, Massa e Carrara, Livorno e Orbetello) - supporto tecnico (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00

ARPAT
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

DDRT n. 1852 del 16/05/2013	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione di Web Impianti, ORSO, SISTRI (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	50.000,00	10.000,00	0,00	40.000,00
DDRT n. 2437 del 19/06/2013	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) - (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
DDRT n. 2595 del 27/06/2013	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline Metallifere" (direttive 2013 - DGRT 1089/12)	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
DDRT n. 1116 del 28/03/2013	Supporto tecnico per mappatura acustica strade regionali con traffico > 3 milioni veicoli/anno e per la valutazione soluzioni tecniche per abbattimento livelli inquinamento acustico (DGRT 196/2013 ALL.C. nn. 2 e 3)	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
DDRT n. 5143 del 28/11/2013	Monitoraggio laguna Orbetello (ANNO 2013)	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Supporto tecnico per valutazioni su presenza di rifiuti nell'ambiente marino etc.. per l'attuazione della Strategia Marina di cui al D.lgs 190/2010 - DGRT 831/2013 all. A	200.000,00	180.000,00	0,00	20.000,00
DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Saggi biologici sui sedimenti dei corpi idrici marino costieri (anno 2013) DGRT 831/2013 all A	10.000,00	3.000,00	0,00	7.000,00
DDRT n. 3099 del 30/03/2011 e DDRT n. 3809 del 12/09/2011	Monitoraggio delle acque superficiali, sotterranee e marino-costiere della Toscana in attuazione delle disposizioni di cui al D.Lgs 152/2006 e D.Lgs 30/2009 (DGRT 1244/2009 e DGRT 100/2010)	557.665,70	0,00	474.015,85	83.649,85
DDRT n. 6352 del 26/11/2010 e DDRT n. 5436 del 30/11/2012	Progetto BIOMART (Biodiversità marina) (DGRT 136/2010)	70.000,00	0,00	63.000,00	7.000,00
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	0,00	8.000,00	2.000,00
Totale contributi in c/esercizio		2.115.665,70	524.956,00	677.015,85	913.693,85

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 2958 del 31/08/2012	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	30.000,00	10.931,00	9.645,00	9.424,00
DD 5290 del 31/10/2013	Monitoraggio qualità aria nel territorio Provincia di Pisa anno 2013	40.592,10	0,00	0,00	40.592,10
DD 4239 del 28.12.2012	Supporto tecnico alla redazione della mappatura acustica delle strade di competenza provinciale - Provincia di Massa Carrara	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
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
imp DD 105 del 15/1/2013 (€7.794) 1trim+ prenot DD 1316 del 28/3/2013 (€14.999,40) 2 trim+ prenot DD 2633 del 13/6/2013 (€ 14.999,40) 3 trim + imp DD 5688 del 19/12/2013 4trim (€ 14.999,40) con contestuale approvazione convenzione (per tot. 52.792,20)	Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2013 - DGRT 196/2013	52.792,20	0,00	0,00	52.792,20
DD 3698 del 22/11/2013	Provincia di Grosseto: rete provinciale q. aria - attività di gestione dati, manutenzione e adeguamento tecnologico della stazione mobile - anno 2013 (ALL.C. DGRT 196/2013 n. 2)	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
DGP 45 29/03/2013 autorizzazione alla spesa, ci sono contatti in corso per la definizione disciplinare il quale prevede la cifra di 44.515,10€, non ancora approvata la DD.	Provincia di Livorno: monitoraggio q. aria anno 2013 - ALL.C. DGRT 196/2013 n. 5 - (periodo di attività giugno 2013 - maggio 2014)	44.515,10	22.257,55	0,00	22.257,55
DD 2182 del 18/12/2013	Gestione e manutenzione a favore della Provincia di Firenze della stazione di monitoraggio della qualità dell'aria posta presso Pontassieve (parco Curiel) anno 2013 (periodo attività aprile 2013 - dicembre 2013) DGRT 831/2013 ALL B	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

DD impegno in fase pubblicazione (n. 3312 del 11/12/13)	Gestione del mezzo mobile per il monitoraggio della qualità dell'aria nel territorio provinciale di Siena anno 2013 (periodo attività 01/09/2013 - 31/08/2014) DGRT 831/13 all B	30.000,00	21.000,00	0,00	9.000,00
DD 5478 del 21/11/2012	Provincia di Lucca - Monitoraggio campo elettromagnetico Elettrodotto "Acciaio" - anno 2013	20.000,00	0,00	16.000,00	4.000,00
DD 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		495,87	9.421,48
Totale contributi in c/esercizio		331.816,75	94.188,55	26.140,87	211.487,33

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 3396 del 30/09/2011 (non specifica il n. impegno ma solo voce di spesa e c. costo)	Comune di Livorno - Raccolta ed elaborazione dati per la mappatura acustica negli agglomerati di cui al DLgs 194/05 (All. C DGRT 336/2011)	20.000,00	0,00	12.000,00	8.000,00
DD 843 del 27.03.2013	Comune di Livorno - Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica di 50 Hz presenti all'interno della scuola "N. Pistelli"	6.135,00	613,50	0,00	5.521,50
DD 4669 del 9/8/2013	Comune Firenze: Gestione del sistema di monitoraggio della qualità dell'aria DOAS nel primo semestre 2013.	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
DD 623 del 06/10/2012	Comune di Cascina: predisposizione della variante al Piano Comunale di Classificazione Acustica (PCCA)	3.322,00	0,00	332,20	2.989,80
DD 1219 del 29/10/2012	Comune di Pisa: intervento di ottimizzazione sull'elettrodotto n. 024 linea a 132 kW - Pisa Porta a mare - Pisa Porta a Lucca (Barbaricina). Verifiche riduzione valore di campo elettromagnetico	9.590,00	0,00	7.672,00	1.918,00
DD 1630/2009	Comune di Rosignano Marittimo: verifiche emissioni sonore prodotte da infrastrutture comunali (All. C DGRT 336/2011)	23.680,00	23.680,00	0,00	0,00
Totale contributi in c/ esercizio		65.227	24.293,5	20.004,2	20.929,30

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
impegno preso annualmente al momento dell'incasso della somme versate dalle aziende al MATTM	Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	26.334,25	0,00	0,00	26.334,25
	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	2.115,00	4.230,00	14.805,00
Disp. DG n. 723 del 6.10.2011. Nessun avanzamento rispetto alla precedente rendicontazione	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
non emanato. Alcuni dubbi sulla prosecuzione della fase 2 (cautelativamente si considerano solo importi fase 1 già rendicontati)	ISPRA - Monitoraggio impianto pilota di ricerca e sperimentazione - art.21 Dlgs 152/06 - progetto per la realizzazione e gestione di un impianto di recupero sedimenti dei piccoli porti. (DDRT 3291 del 31.07.2012)	12.462,38	0,00	0,00	12.462,38
	ISPRA - Accordo di collaborazione scientifica ai fini del conseguimento degli obiettivi prioritari della direttiva quadro per una strategia marina (2008/56/CE E D.LGS. 190/2010)	34.000,00	11.560,00	0,00	22.440,00
art.2 DL 1/2013 agli oneri derivanti si provvede con le risorse già previste per la copertura finanziaria dell'OPCM 3998/2012	Presidenza del Consiglio dei Ministri - Proroga ai sensi DL 1 del 1/2/2013 della convenzione stipulata il 2/8/2012 con il commissario delegato ai sensi dell'O.P.C.M. 3998/2012 per il monitoraggio nell'area interessata dall'incidente della nave Costa Concordia	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00
la prenotazione di cui alla DGRT 1089/2013 e' stata azzerata. Nuova prenotazione ridotta a 5.000 euro da DGRT 538/2013, con contestuale destinazione ad ARTEA (DDRT 5271/2013)	ARTEA - Attività di supporto tecnico per applicazione L.R. 7/05 - direttive 2013 PRAF 2013 - Misura E.2.4 "Supporto Tecnico alle attività di tutela della fauna ittica e degli ambienti fluviali" Azione A "Supporto tecnico specialistico da parte di ARPAT"	5.000,00	2.500,00	0,00	2.500,00

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

la prenotazione di cui alla DGRT 1089/2013 e' stata azzerata e nuovamente disposta con DGRT 538/2013 con contestuale destinazione ad ARTEA. DDRT 5565 del 18/12/2013 assegnazione risorse	ARTEA - Supporto tecnico alla valutazione idoneità misure tecniche attuate in ambito piani di gestione etc (direttive 2013) PRAF 2013 Misura B.2.4 "Gestione delle risorse alieutiche, studi e ricerche" azione A "studi, ricerche e indagini"	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
la prenotazione di cui alla DGRT 1089/2013 e' stata azzerata. Nuova prenotazione con DGRT 538/2013 e contestuale destinazione ad ARTEA. DDRT assegnazione 3883/2013	ARTEA - Attività di supporto e monitoraggio popolazione anguilla - Dar regionale (direttive 2013) PRAF 2013 misura B.2.3 azione C	50.000,00	15.000,00	0,00	35.000,00
	UNIFI - Dip. Ingegneria chimica e scienza dei materiali: attività di sperimentazione sulla gassificazione dei rifiuti speciali (DGRT1040/2009 e DD 6607/2009)	13.300,33	0,00	8.000,00	5.300,33
Totale contributi in c/esercizio		657.246,96	331.175,00	42.230,00	283.841,96

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	0,00	69.581,99	12.913,01
Totale contributi in c/esercizio		82.495,00	0,00	69.581,99	12.913,01

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
contabilità economica	Aurelia spa: Progetto SOA				49.023,17
privati	Controlli A.I.A.				401.389,36
privati	Controlli ex art. 18 co. 1 LR 30/2009				4.715,04
privati	Controlli ex art. 18 co. 2 LR 30/2009				10.110,45
Totale contributi in c/esercizio		0,00	0,00	0,00	469.275,09

Costi sterilizzati

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. RT	1.103.941,40	1.028.622,15	75.319,25
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. Banca Intesa	4.000,00	4.800,00	-800,00
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. MPS	1.510,00	0,00	1.510,00
Costi sterilizzati per utilizzo c/inv. PCM	2.160,56	1.237,16	923,40
Totale	1.111.611,96	1.034.659,31	76.952,65

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

Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi, rimborsi e plusvalenze

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Fitti attivi	18.308,71	37.718,96	-19.410,25
Rimborsi personale comandato	78.594,79	105.701,31	-27.106,52
Rimborsi e proventi vari	69.746,25	99.157,21	-29.410,96
Plusvalenze	4.817,22	0,00	4.817,22
Totale	171.466,97	242.577,48	-71.110,51

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
47.644.315,26	51.599.204,76	-3.954.889,50

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 2013 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	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materiale di consumo per laboratori	767.950,39	707.450,84	60.499,55
Materiale per pulizie e convivenza	22.748,02	20.855,86	1.892,16
Carburanti	156.991,70	196.622,00	-39.630,30
Cancelleria	27.801,83	33.554,96	-5.753,13
Materiale informatico di consumo	28.384,88	23.461,70	4.923,18
Quotidiani e riviste tecniche	6.611,98	14.547,02	-7.935,04
Materiale per la sicurezza	18.153,20	49.652,77	-31.499,57
Altro materiale economale	19.196,78	15.623,33	3.573,45
Totale	1.047.838,78	1.061.768,48	-13.929,70

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Acquisti di servizi

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Convenz. e disciplinari con enti pubb.	52.539,55	173.202,08	-120.662,53
Servizio di mensa	470.210,70	508.549,75	-38.339,05
Servizi di pulizia in genere	611.332,35	614.810,88	-3.478,53
Utenze telefoniche	296.592,38	289.440,90	7.151,48
Utenze elettriche	555.295,61	611.069,54	-55.773,93
Altre utenze	192.683,47	206.784,91	-14.101,44
Consulenze	25.517,14	3.070,77	22.446,37
Prestazioni co.co.co. e occasionali	55.961,44	107.466,80	-51.505,36
Formazione	29.197,75	29.143,31	54,44
Spese postali	26.530,82	49.383,05	-22.852,23
Spese pubblicità legale	9.321,90	6.513,60	2.808,30
Vigilanza	3.260,57	19.321,14	-16.060,57
Pedaggi autostradali	12.703,32	12.627,62	75,70
Servizi per la qualità	45.667,98	74.117,59	-28.449,61
Servizio smaltimento rifiuti speciali	102.962,93	88.736,62	14.226,31
Servizio portierato e acc.ne campioni	432.706,95	446.790,21	-14.083,26
Servizio gestione natanti	187.205,71	181.517,18	5.688,53
Compenso Direzione	405.000,00	391.500,00	13.500,00
Compenso Collegio dei revisori	23.913,58	15.627,57	8.286,01
Oneri previdenziali organi aziendali	104.021,13	99.045,03	4.976,10
Assicurazioni	236.304,31	298.973,83	-62.669,52
Costi viaggio e soggiorno organi e dipendenti	112.402,14	113.770,35	-1.368,21
Altri servizi diversi	456.648,05	533.137,71	-76.489,66
Totale	4.447.979,78	4.874.600,44	-172.412,11

Manutenzioni e riparazioni

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	531.769,10	448.515,41	83.253,69
Manut. e ripar. ord. attrezzature e macchinari diversi	1.590.996,21	1.720.694,94	-129.698,73
Canoni manutenzione e agg.to software	204.690,87	165.695,85	38.995,02
Manut.e rip. ordinarie automezzi e natanti	133.393,71	130.632,69	2.761,02
Totale	2.460.849,89	2.465.538,89	-4.689,00

Godimento beni di terzi

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Fitti passivi	787.682,07	869.673,40	-81.991,33
Altri costi relativi ai fitti	65.000,00	65.000,00	0,00
Canoni di noleggio autovetture	69.936,89	69.428,28	508,61
Altri canoni di noleggio	113.653,40	93.142,78	20.510,62
Totale	1.036.272,36	1.097.244,46	-60.972,10

Costo del personale

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

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza	8.173.841,07	8.682.668,14	-508.827,07
Comparto	11.052.532,85	11.278.995,61	-226.462,76
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza	541.466,39	481.988,47	59.477,92
RUOLO TECNICO			
Dirigenza	832.887,64	834.345,56	-1.457,92
Comparto	9.615.342,55	9.835.337,16	-219.994,61
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza	759.004,11	778.131,48	-19.127,37
Comparto	5.166.169,62	5.223.284,05	-57.114,43
PERSONALE TEMPO DETERMINATO			
Dirigenza	0,00	0,00	0,00
Comparto	36.899,72	52.338,88	-15.439,16
Totale dirigenza	10.307.199,21	10.777.133,65	-469.934,44
Totale comparto	25.870.944,74	26.389.955,70	-519.010,96
Altro (ANF, ecc.)	145.908,29	112.767,12	33.141,17
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	36.324.052,24	37.279.856,47	-955.804,23

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 2014

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.

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

Personale	31/12/2013		31/12/2012		Variazioni
	giorni	importo	giorni	importo	
Dirigenza	1.415	321.259,24	2.220	504.116,47	-182.857,23
Comparto	7.185	596.314,14	10.916	914.368,61	-318.054,47
Totale	8.600	917.573,38	13.136	1.418.485,08	-500.911,70

Ammortamenti

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Immobilizzazioni immateriali	168.635,05	162.846,78	5.788,27
Immobilizzazioni materiali	1.938.967,43	1.982.357,64	-43.390,21
Totale	2.107.602,48	2.145.204,42	-37.601,94

Svalutazioni

Per il 2013 non si reputa necessario effettuare ulteriori accantonamenti al fondo svalutazione crediti. 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 2013.

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Svalutazione dei crediti	0,00	150.512,72	-150.512,72
Totale	0,00	150.512,72	-150.512,72

Variazione delle rimanenze

La variazione delle rimanenze, esposta fra i costi della produzione, è pari ad Euro -51.440,50 ed indica che il valore delle rimanenze al 31/12/2013 si è incrementato di questo valore rispetto al 31/12/2012.

Accantonamenti per rischi ed oneri

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Accantonamenti per imposte	0,00	1.739.745,85	-1.739.745,85
Accantonamenti per contenziosi	1.243.271,46	481.934,42	761.337,04
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	1.243.271,46	2.221.680,27	-978.408,81

L'accantonamento per contenziosi è relativo alla copertura del rischio derivante da cause con il

ARPAT
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

personale o inerenti l'attività istituzionale dell'Agenzia. Per la determinazione dell'ammontare dell'accantonamento si rimanda alla descrizione già fornita in questa nota integrativa a commento dei fondi per rischi e oneri del passivo dello stato patrimoniale.

Oneri diversi di gestione

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

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
TARES	220.755,73	221.408,28	-652,55
Imposta di bollo, registro e altre	22.048,94	30.568,45	-8.519,51
Tassa di circolazione automezzi	19.201,57	21.080,75	-1.879,18
Altri oneri diversi di gestione	9.153,99	9.536,01	-382,02
Totale	271.160,23	282.593,49	-11.433,26

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
56.003,87	-10.085,17	66.089,04

I proventi e gli oneri finanziari evidenziano una variazione positiva rispetto al 2012 pari a Euro 66.089,04.

La tabella seguente evidenzia la composizione di questa macrovoce:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Interessi attivi su c/c bancario e postale	114.328,18	79.582,97	34.745,21
Interessi attivi su c/c postale	0,00	7,94	-7,94
Oneri su c/c bancario e postale	-184,87	-619,47	434,60
Interessi passivi su mutui	-58.139,44	-89.056,61	30.917,17
Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Totale	56.003,87	-10.085,17	66.089,04

Nel corso del 2013 sono state pagate le rate dei due 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 interessi 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 2013.

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
38.094,56	1.982.648,99	-1.944.554,43

La tabella seguente mette in evidenza la loro composizione:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Sopravvenienze e insussistenze attive	275.493,59	2.192.737,28	-1.917.243,69
Sopravvenienze e insussistenze passive	-237.399,03	-210.088,29	-27.310,74
Totale	38.094,56	1.982.648,99	-1.944.554,43

Le sopravvenienze attive sono costituite da:

- ricavi non previsti di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 146.081,40;
- minori competenze stipendiali e oneri sociali relativi a esercizi precedenti per Euro 56.356,60;
- minori costi di esercizi precedenti per Euro 73.055,59;

Le sopravvenienze passive sono costituite da:

- costi non previsti di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 134.140,86;
- competenze stipendiali relative ad anni precedenti per Euro 43.962,18;
- storno ricavi relativi ad esercizi precedenti per Euro 59.295,99;

Imposte sul reddito dell'esercizio

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.433.050,89	2.488.446,20	-55.395,31

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
IRES	63.500,00	63.500,00	0,00
IRAP	2.369.550,89	2.424.946,20	-55.395,31
Totale	2.433.050,89	2.488.446,20	-55.395,31

In questa voce sono iscritti gli oneri per l'imposta regionale sulle attività produttive di competenza dell'esercizio 2013. 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 2013 RISPETTO AL 2012

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2013	31/12/2012	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	132.487	143.458	-10.971	-7,65%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	0	
6) Altre	210.777	267.609	-56.832	-21,24%
Tot. I	343.264	411.068	-67.804	-16,49%
II. <i>Materiali</i>				
1) Terreni	0	0	0	
2) Fabbricati	14.820.898	15.015.797	-194.898	-1,30%
3) Impianti e macchinari	437.270	467.929	-30.659	-6,55%
4) Attrezzature	2.289.191	2.171.950	117.241	5,40%
5) Mobili e arredi	623.655	736.727	-113.071	-15,35%
6) Automezzi	98.460	135.329	-36.870	-27,24%
7) Altri beni	558.932	675.669	-116.737	-17,28%
8) Immobilizzazioni in corso ed acconti	81.584	81.584	0	0,00%
Tot. II	18.909.990	19.284.985	-374.995	-1,94%
III. <i>Finanziarie</i>				
1) Crediti finanziari				
-entro 12 mesi	0	0	0	
-oltre 12 mesi	16.950	4.500	12.450	276,67%
2) Titoli	475	475	0	0,00%
Tot. III	17.425	4.975	12.450	250,25%
Totale Immobilizzazioni	19.270.679	19.701.028	-430.348	-2,18%
B) Attivo Circolante				
I. <i>Rimanenze</i>				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	328.417	276.727	51.690	18,68%
2) Altre	92.978	93.228	-250	-0,27%
3) Acconti	0	0	0	
Tot. I	421.395	369.954	51.440	13,90%
II. <i>Crediti</i>				
1) Crediti verso Regione				
-entro 12 mesi	5.718.547	8.500.766	-2.782.219	-32,73%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
2) Crediti verso altri enti pubblici				
-entro 12 mesi	1.646.603	2.719.514	-1.072.911	-39,45%
-oltre 12 mesi	0	9.765	-9.765	-100,00%
3) Crediti verso soggetti privati				
-entro 12 mesi	342.045	463.146	-121.100	-26,15%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
4) Crediti verso l'Erario				
-entro 12 mesi	75.822	78.322	-2.499	-3,19%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

	-oltre 12 mesi	0	0	0	
5) Crediti verso altri	-entro 12 mesi	174.482	121.700	52.782	43,37%
	-oltre 12 mesi	0	0	0	
	Tot. II	7.957.500	11.893.212	-3.935.712	-33,09%
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		11.251.695	7.162.704	4.088.991	57,09%
3) C/c postale		0	0	0	
	Tot. IV	11.251.695	7.162.704	4.088.991	57,09%
<i>Totale Attivo Circolante</i>		19.630.590	19.425.870	204.719	1,05%
C) Ratei e Risconti					
1) Ratei		0	0	0	
2) Risconti		11.099	19.292	-8.193	-42,47%
<i>Totale Ratei e Risconti</i>		11.099	19.292	-8.193	-42,47%
TOTALE ATTIVO		38.912.368	39.146.191	-233.822	-0,60%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Stato Patrimoniale Passivo	31/12/2013	31/12/2012	V.A	%
A) Patrimonio netto				
I. Fondo di dotazione	9.150.945	9.150.945	0	0,00%
II. Riserve	5.884.143	5.151.396	732.747	14,22%
1) Riserva legale	1.637.739	1.171.371	466.369	39,81%
2) Riserve vincolate ad investimenti	4.246.403	3.980.025	266.378	6,69%
3) Altre riserve	0	0	0	
III. Donazioni e lasciti	0	0	0	
IV. Utile (perdita) portati a nuovo	0	332.973	-332.973	
V. Utile (perdita) di esercizio	583.381	1.998.868	-1.415.487	-70,81%
<i>Totale patrimonio netto</i>	15.618.469	16.634.182	-1.015.713	-6,11%
B) Fondi per rischi ed oneri				
1) Fondo per imposte	2.529.124	2.529.124	0	0,00%
2) Fondo per contenziosi	1.985.933	742.662	1.243.271	167,41%
3) Fondo rischi su crediti	0	0	0	
4) Fondo rinnovi contrattuali	0	0	0	
5) Altri fondi	1.761.064	1.903.297	-142.233	-7,47%
<i>Totale fondi rischi ed oneri</i>	6.276.122	5.175.083	1.101.039	21,28%
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	0	0	0	
<i>Totale trattamento fine rapporto</i>	0	0	0	
D) Debiti				
1) Debiti verso banche				
-entro 12 mesi	626.778	604.317	22.460	3,72%
-oltre 12 mesi	499.337	1.126.114	-626.778	-55,66%
2) Debiti verso Regione				
-entro 12 mesi	1.719.096	76.337	1.642.759	2151,98%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
3) Debiti verso altri soggetti pubblici				
-entro 12 mesi	77.073	1.301.991	-1.224.919	-94,08%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
4) Debiti verso fornitori				
-entro 12 mesi	2.851.238	3.011.696	-160.459	-5,33%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
5) Debiti tributari				
-entro 12 mesi	1.380.087	1.430.360	-50.273	-3,51%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
6) Debiti verso istituti previdenziali				
-entro 12 mesi	1.481.945	1.499.942	-17.997	-1,20%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
7) Altri debiti				
-entro 12 mesi	404.700	405.914	-1.214	-0,30%
-oltre 12 mesi	124.995	124.995	0	0,00%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

<i>Totale debiti</i>	9.165.248	9.581.667	-416.419	-4,35%
E) Ratei e Risconti				
1) Ratei	0	0	0	
2) Risconti	7.852.530	7.755.259	97.271	1,25%
<i>Totale ratei e risconti</i>	7.852.530	7.755.259	97.271	1,25%
TOTALE PASSIVO	38.912.368	39.146.191	-233.822	-0,60%

ARPAT
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Conto economico	31/12/2013	31/12/2012	V.A.	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	86.672	301.010	-214.338	-71,21%
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale	0	0	0	
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	86.672	301.010	-214.338	-71,21%
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)	44.801	156.391	-111.590	
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	44.801	156.391	-111.590	
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	51.678.448	53.656.555	-1.978.107	-3,69%
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	49.396.922	51.027.396	-1.630.474	-3,20%
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	529.172	896.541	-367.369	-40,98%
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	469.275	455.381	13.894	3,05%
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.111.612	1.034.659	76.953	7,44%
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	171.467	242.577	-71.111	-29,31%
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.809.921	54.113.956	-2.304.035	-4,26%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisti di beni	1.047.839	1.061.768	-13.930	-1,31%
B.7) Acquisti di servizi	6.908.830	7.340.139	-431.310	-5,88%
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.460.850	2.465.539	-4.689	-0,19%
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.447.980	4.874.600	-426.621	-8,75%
B.8) Godimento beni di terzi	1.036.272	1.097.244	-60.972	-5,56%
B.9) Personale	36.324.052	37.279.856	-955.804	-2,56%
B.9.a) Salari e Stipendi	28.550.608	29.258.218	-707.609	-2,42%
B.9.b) Oneri sociali	7.627.536	7.908.872	-281.336	-3,56%
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	0	0	0	
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	
B.9.e) Altri costi	145.908	112.767	33.141	29,39%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.107.602	2.295.717	-188.115	-8,19%
B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	168.635	162.847	5.788	3,55%
B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.938.967	1.982.358	-43.390	-2,19%
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	
B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	150.513	-150.513	-100,00%
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-51.441	20.205	-71.646	-354,59%
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	1.243.271	2.221.680	-978.409	-44,04%
B.12.a) Accantonamenti per imposte	0	1.739.746	-1.739.746	-100,00%
B.12.b) Accantonamenti per contenziosi	1.243.271	481.934	761.337	157,98%
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	271.160	282.593	-11.433	-4,05%
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	48.887.587	51.599.205	-2.711.618	-5,26%
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.922.334	2.514.751	407.583	16,21%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi	114.328	79.591	34.737	43,64%
C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario	114.328	79.583	34.745	43,66%
C.1.b) Interessi attivi su c/c postale	0	8	-8	-100,00%
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	-58.139	-89.057	30.917	-34,72%
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	-58.139	-89.057	30.917	-34,72%
C.4) Altri oneri finanziari	-185	-619	435	-70,16%
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	56.004	-10.085	66.089	-655,31%
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>	0	0	0	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	275.494	2.192.737	-1.917.244	-87,44%
E.1.a) Plusvalenze	0	0	0	
E.1.b) Sopravvenienze e insussistenze attive	275.494	2.192.737	-1.917.244	-87,44%
E.2) Oneri straordinari	-237.399	-210.088	-27.311	13,00%
E.2.a) Minusvalenze	0	0	0	
E.2.b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-237.399	-210.088	-27.311	13,00%
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	38.095	1.982.649	-1.944.554	-98,08%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.016.432	4.487.315	-1.470.882	-32,78%
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.433.051	2.488.446	-55.395	-2,23%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	583.381	1.998.868	-1.415.487	-70,81%

5 PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI

Conto economico	31/12/2013	PREV. 2013	V.A.	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	86.672	274.726	-188.054	-68,45%
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)	44.801		44.801	
A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	51.678.448	51.817.054	-138.606	-0,27%
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	<i>51.809.921</i>	<i>52.091.780</i>	<i>-281.859</i>	<i>-0,54%</i>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisti di beni	1.047.839	1.075.803	-27.964	-2,60%
B.7) Acquisti di servizi	6.908.830	7.724.921	-816.091	-10,56%
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.460.850	2.921.835	-460.985	-15,78%
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.447.980	4.803.086	-355.106	-7,39%
B.8) Godimento beni di terzi	1.036.272	1.012.702	23.570	2,33%
B.9) Personale	36.324.052	36.933.182	-609.130	-1,65%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.107.602	2.187.094	-79.491	-3,63%
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-51.441	0	-51.441	
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	1.243.271	299.455	943.816	315,18%
B.13) Altri Accantonamenti	0	0	0	
B.14) Oneri diversi di gestione	271.160	278.447	-7.287	-2,62%
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	<i>48.887.587</i>	<i>49.511.604</i>	<i>-624.017</i>	<i>-1,26%</i>
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.922.334	2.580.176	342.158	13,26%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi	114.328	30.000	84.328	281,09%
C.2) Altri proventi finanziari	0	0	0	
C.3) Interessi passivi	-58.139	-58.139	0	0,00%
C.4) Altri oneri finanziari	-185	-2.000	1.815	-90,76%
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>56.004</i>	<i>-30.139</i>	<i>86.143</i>	<i>-285,82%</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	275.494	0	275.494	
E.2) Oneri straordinari	-237.399	0	-237.399	
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	<i>38.095</i>	<i>0</i>	<i>38.095</i>	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.016.432	2.550.036	466.396	18,29%
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.433.051	2.550.036	-116.985	-4,59%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	583.381	0	583.381	



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Rendicontazione degli investimenti



RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

1. Sintesi della programmazione 2011-2013

Le informazioni riportate nelle pagine seguenti danno conto dell'effettiva correlazione tra le fonti di finanziamento destinate ad investimenti e gli investimenti realizzati ed esposti contabilmente nei bilanci approvati nel triennio 2011-2013.

Nelle tabelle A e B, a pagina successiva, i dati contabili essenziali, sono completati con gli estremi degli atti regionali 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.

Gli importi illustrati comprendono la cifra di 11.612,72 euro, di fondi statali, inerente acquisti di attrezzatura necessaria per i controlli svolti nel 2012 e nel 2013 nell'ambito dell'emergenza ambientale "naufragio nave Costa-Concordia" ai sensi della convenzione stipulata con il commissario delegato in attuazione dell'O.P.C.M. 3998/2012. Ad oggi ARPAT ha ricevuto il rimborso per i beni acquistati nel 2012 (10.802,78 euro), mentre la spesa sostenuta nel 2013 (809,94 euro) è già stata approvata dal revisore esterno.

Lo scostamento tra fonti e investimenti ammonta a -131.648,52 euro per l'anno 2013 e si riduce per l'intero triennio a -79.527,66 euro.

Alla situazione del triennio 2011-2013 illustrata nelle tabelle A e B vanno aggiunti, i seguenti importi riferiti ad anni antecedenti:

- 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 è stato realizzato al 75%. Nell'esercizio 2013, come spiegato nella Nota Integrativa, sono stati capitalizzati costi per 30.000,00 euro, la restante capitalizzazione per una quota pari 225.000,00 euro è stata eseguita nel 2012. Nel 2014 è prevista la realizzazione del 15% mancante, a cui seguirà ulteriore capitalizzazione a completamento dell'importo complessivo del contributo. È in corso di definizione la rimodulazione delle attività previste dalla convenzione originaria come proposto dal competente Settore regionale con prot. n. 37662 del 7/2/2014;
- una serie di ulteriori importi, meglio descritti nella sezione "PROGRAMMAZIONE ANTE 2011" della TAB. 2 del prossimo paragrafo, che complessivamente produce un saldo negativo di 14.424,96 euro, così composto:

saldo 2010 (TAB.B relazione 2012)	- 31.294,01
risparmio per revoca acquisto COD 10-049 e COD 10-050 (TAB.2)	25.000,00
maggior spesa COD 09-999 (TAB.2)	- 5.098,67
ordine in corso COD 09-999 (TAB.2)	- 2.928,00
maggior spesa COD 10-010 (TAB.2)	- 104,28
Totale saldo ante 2011	- 14.424,96

Tenendo conto degli investimenti programmati prima del 2011:

- l'importo totale delle "GARE IN CORSO AL 31/12/2013" sale dai 1.429.244,21 euro riportati nella TAB. B, ai 1.474.244,21 euro delle TAB. 2, paragrafo 3, e TAB.4 , paragrafo 4;
- l'importo degli ordini in attesa di ricevimento fattura sale dai 897.277,09 euro riportati nella TAB. B, ai 900.205,09 euro delle TAB. 2, paragrafo 3, e TAB.4 , paragrafo 4;
- il saldo complessivo fonti-impieghi si attesta a -93.952,62 euro.

Nel complesso la gestione del Programma ha generato un leggero saldo negativo che trova copertura nell'ambito delle risorse finanziarie derivanti da autofinanziamento da utili e da ammortamenti, le quali, come dimostrato nelle altre sezioni del bilancio, presentano ampia capienza.

TAB.A

FONTI DI FINANZIAMENTO TRIENNIO 2011-2013 (importi in euro)									
ANNO PROGRAMMAZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI			ALTRE				TOTALE	
	atto di assegnazione	REGIONE importo	PCM importo	utili esercizi precedenti		ulteriori risorse derivanti da autofinanziamento da utili e da ammortamenti	contributi cassiere MPS		riporto risorse da PI anni precedenti
				DCR di autorizzazione all'impiego	importo				
anno 2011	DGRT 1016/2010 DGRT 336/2011 DDRT 4240/2008 (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 3998/2012	1.100.000,00	10.802,78	DCRT 67/2011 (utile 2010)	1.011.793,00			1.265.708,05	3.388.303,83
anno 2013	DGRT 1089/2012 OPCM 3998/2012	1.200.000,00	809,94	DCRT 11/2013 (utile 2011)	118.245,86	3.251.754,14	30.200,00	1.822.530,15	6.423.540,09
totale triennio		3.607.000,00	11.612,72		2.463.228,86	3.251.754,14	30.200,00	1.822.530,15	9.589.794,43

TAB.B

TAB.A - TAB.B.

INVESTIMENTI TRIENNIO 2011-2013 (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 2011	DDG 197/2011 (Bil. Prev. Econ. 2011)	2.866.188,71	1.452.396,02	140.484,29		1.265.708,05	7.600,35
anno 2012	DDG 50/2012 (Bil. Prev. Econ. 2012)	3.377.501,05	720.674,25	648.469,98	152.108,94	1.822.530,15	44.520,51
anno 2013	DDG 6/2013 (Bil. Prev. Econ. 2013) e DDG (Bil. Esercizio 2012)	6.422.730,15	869.730,52	108.322,82	1.277.135,27	4.300.000,00	131.648,52
totale triennio		12.666.419,91	3.042.800,79	897.277,09	1.429.244,21	4.300.000,00	79.527,66

saldo ante 2011 -14.424,96
saldo complessivo -93.952,62

2. Investimenti realizzati nel 2013

Gli investimenti realizzati nel 2013, ammontano a 1.664.804,15 euro, e sono rappresentati:

- per 44.801,14 euro dalla capitalizzazione dei costi interni per la realizzazione del software “Circom” (30.000,00 euro) e dei compensi previsti dal Codice Appalti (14.801,14 euro);
- per 200,92 euro da lievi scostamenti prodotti dal pro-rata IVA sulle scritture di assestamento per fatture da ricevere;
- per 1.619.802,09 euro da acquisti.

Questi ultimi sono ripartiti nell’ambito della programmazione del triennio 2011-2013 come segue:

acquisti 2013 riferiti alla programmazione ante 2011	euro 35.079,51	(2% del totale)
acquisti 2013 riferiti alla programmazione 2011	euro 466.627,23	(29% del totale)
acquisti 2013 riferiti alla programmazione 2012	euro 248.364,83	(15% del totale)
acquisti 2013 riferiti alla programmazione 2013	euro 826.532,10	(51% del totale)
acquisti 2013 per emergenze/urgenze non programmabili	euro 43.198,42	(3% del totale)

Nella tabella 1 gli investimenti realizzati nel 2013 sono suddivisi per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale in base al relativo anno di programmazione.

Rispetto all’anno 2012 si registra un incremento di circa 400.000,00 euro equamente suddiviso, all’incirca, tra le voci “Fabbricati” ed “Attrezzature alta tecnologia”.

TAB.1 - Investimenti realizzati nel 2013 (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	ante 2011	16.444,84		
		2011			
		2012	9.946,26		
		2013	33.818,22		
		2013 Emerg.			
		TOTALE	60.209,32		60.209,32
Altre Immobilizzazioni immateriali	AI	ante 2011	30.000,00		
		2011			
		2012	10.621,95		
		2013			
		2013 Emerg.			
		TOTALE	40.621,95		40.621,95
Fabbricati	FAB	2011			
		2012	6.120,82		
		2013	445.720,88		
		2013 Emerg.			
		2013 Cod. Appalti (*)	14.801,14	181,44	
		TOTALE	466.642,84		466.824,28
Impianti e macchinari	IMP	2011			
		2012			
		2013	23.389,84		
		2013 Emerg.			
		TOTALE	23.389,84		23.389,84
Attrezzature alta tecnologia	ATT	ante 2011	18.634,67		
		2011	411.086,32		
		2012	218.780,57		
		2013	199.800,39		
		2013 Emerg.	30.050,40	10,97	
		TOTALE	878.352,35		878.363,32
Attrezzature	ATO	2011			
		2012			
		2013	30.494,01		
		2013 Emerg.	782,42	0,74	
		TOTALE	31.276,43		31.277,17
Mobili e arredi	MOB	2011			
		2012			
		2013	16.393,02		
		2013 Emerg.	792,23		
		TOTALE	17.185,25		17.185,25
Automezzi	AUT	2011			
		2012	2.895,23		
		2013			
		2013 Emerg.	8.894,27	2,34	
		TOTALE	11.789,50		11.791,84
Altri beni	AB	2011	55.540,91		
		2012			
		2013	76.915,74		
		2013 Emerg.	2.679,10	5,43	
		TOTALE	135.135,75		135.141,18
TOTALE ANNO 2013			1.664.603,23	200,92	1.664.804,15

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

3. Prospetto di sintesi dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2013

Nella tabella 2, è riportato il riepilogo dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2013 adottato, con il citato Decreto DG n. 6/2014, in sede di Bilancio preventivo economico. Il riepilogo è preceduto dall'elenco degli investimenti programmati negli anni precedenti non completati al 31/12/2013, 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 13-070 a 13-102 della tabella 2, che coincide con lo stato di attuazione del programma annuale delle opere pubbliche approvato nell'ambito del Programma investimenti 2013.

PROSPETTO DI SINTESI DELLO STATO ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA INVESTIMENTI ADOTTATO CON IL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2013 (DECRETO DG N. 6/2013) (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 31/12/2013	gare in corso al 31/12/2013	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2014	NOTE
PROGRAMMAZIONE ANTE 2011												
585/05	05-999	sw circom	300.000,00	85	AI	13	30.000,00	45.000,00		45.000,00		In corso di definizione la rimodulazione delle attività di cui alla convezione con RT nell'ambito della realizzazione dei catasti delle sorgenti di campo elettromagnetico CIRCOM e CERT, proposta dagli uffici regionali con prot 37662 del 07/02/2014
					AI	12	225.000,00					
138/09	09-999	catena di misura del rumore - dipartimento LU	13.536,00	100	ATT	13	18.634,67	5.098,67	2.928,00			(2)
87/10	10-010	esigenze strutture - software professionale di varia tipologia	16.340,56	100	DIR	13	16.444,84	104,28				(2)
333/10	10-049	analizzatore di spettro	17.000,00	0				17.000,00				acquisto revocato. V. nota (1)
333/10	10-050	antenna ETS	8.000,00	0				8.000,00				acquisto revocato. V. nota (1)
PROGRAMMAZIONE 2011												
197/11	11-001	sistema di monitoraggio 01dB Duo (con pacco batteria agg.vo e sistema di montaggio)	12.600,00	100	ATT	13	12.026,22	571,79				(1)
197/11	11-066	aggiornamento firmware fonometro analizzatore di Spettro B&K2250	800,00	0				800,00				acquisto revocato. V. nota (1)
197/11	11-067	fonometro integratore OR	6.000,00	100	ATT	13	5.014,77	985,23				(1)
197/11	11-085	strumentazione per misure fonometriche in esterno	12.000,00	100	ATT	13	12.026,22	26,22				(2)
197/11	11-091	auto con gancio per misure rumore pavimentazioni stradali tramite metodo CPX	35.000,00	0				35.000,00	35.000,00			ordine n. 316 del 10/3/2014 importo 32.940,00 euro, il risparmio verrà destinato ad altri investimenti
197/11	11-092	fonometro integratore PO	6.000,00	100	ATT	13	5.014,78	985,22				(1)
197/11	11-093	fonometro integratore PT	6.000,00	100	ATT	13	5.014,78	985,22				(1)
197/11	11-116	acquisto nuove attrezzature (analizzatori) per la messa a punto della rete regionale della qualità dell'aria	500.000,00	79	ATT	12	22.530,15	105.484,29	105.484,29			ordine n.961 del 8/7/2013 (44.051,21 euro) importi trattenuti per cauzione e ordine 196 del 17/02/2014 (61.433,08 euro) merce in parte non ricevuta
					ATT	13	371.985,56					
197/11 e 303/11	11-122	PdI - Sostituzione pc obsoleti - completamento rinnovo pc Dip. Firenze, Borgo e Sesto: sostituire 140 pc obsoleti per assicurare la continuità di servizio, gli aggiornamenti software previsti dal codice Privacy, i nuovi progetti (quali la migrazione a Ope	13.884,75	100	AB	13	13.871,74	13,01				(1)
197/11 e 303/11	11-123	Evoluzione e aggiornamento applicativi in uso: Adeguare gli applicativi alla normativa vigente e ai mutamenti dell'organizzazione, migliorare la produttività degli utilizzatori, integrazione nel sistema informativo dell'agenzia (software gestione attività	41.709,41	100	AB	13	41.669,17	40,24				(1)
197/11 e 303/11	11-124	Evoluzione e aggiornamento applicativi in uso... (software contabilità)	2.000,00	0				2.000,00				acquisto revocato. V. nota (1)
PROGRAMMAZIONE 2012												
50/12	12-002	trasmettitore AIS	2.897,95	100	AUT	13	2.895,23	2,72				(1)
50/12	12-004	autocampionatore 863 compact IC per cromatografo ionico Metrohm già in possesso	8.954,00	100	ATT	13	8.945,61	8,39				(1)
50/12	12-018	microscopio elettronico a scansione SEM	165.019,00	100	ATT	13	147.481,65	17.537,35				(1)
50/12	12-021	fonometro	6.670,00	100	ATT	13	5.014,78	1.655,22				(1)
50/12	12-023	fonometro	6.670,00	100	ATT	13	5.014,78	1.655,22				(1)
50/12	12-027	fonometro	6.670,00	100	ATT	13	5.014,78	1.655,22				(1)
50/12	12-029	analizzatore vapori mercurio per unità mobile	43.000,00	100	ATT	13	42.672,97	327,03				(1)
50/12	12-030	2 campionatori per fluidi gassosi a flusso costante	5.500,00	100	ATT	13	4.636,00	864,00				(1)

Atto di programmazione Decreto DG (n°aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2013	gare in corso al 31/12/2013	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2014	NOTE
50/12	12-034	analizzatori PM10/PM2,5 (n.1)	49.000,00					49.000,00				
50/12	12-035	campionatori sequenziali (IPA) (n.5)	95.000,00					95.000,00				
50/12	12-036	campionatori sequenziali (metalli) (n.3)	57.000,00					57.000,00				
50/12	12-037	analizzatori BTEX (n.4)	134.000,00	0				134.000,00	602.730,89	52.730,89		L'importo dell'ordine n. 1682 del 2012 di 22.530,15 e' stato portato in deduzione dalla riga 11-116, a correzione della TAB 2 del bilancio esercizio 2012. Ordine n. 108 del 17/02/2014 (602.730,89 euro) merce in parte non ricevuta, la quota di finanziamento di 52.730,89 euro non spesa verra' utilizzata nella gara europea del 2014.
50/12	12-038	stabilizzatori di tensione (n.27)	8.000,00					8.000,00				
50/12	12-039	scarrabile (campionatore PM10/PM2,5+sist acq/trasn dato+Nox+sonda prelievo+condizionamento) (n.1)	90.000,00					90.000,00				
50/12	12-040	sistemi di acquisizione dati (n.13)	117.000,00					117.000,00				
50/12	12-03R	installazione della cappa Waldner nel nuovo laboratorio radioattività AVC	23.879,30	0				23.879,30				importo ricompreso nella riga 13-093 della TAB 3. Investimento realizzato per 22.968,45 euro
50/12	12-050	Aggiornamento e documentazione ETC... Cablaggi Dipartimenti	49.217,75	20	DIR	13	9.946,26	39.271,49	39.253,49			fatture da ricevere su ordine n. 1610 del 21/11/2013
50/12	12-051	Aggiornamento e documentazione ETC... Wi-Fi in Agenzia	2.000,00	0				2.000,00				acquisto revocato. V. nota (1)
50/12	12-054	Eliminazione risorse ETC... Implementazione di un sistema VDI (virtualizzazione del desktop) centralizzato	6.485,60	0				6.485,60	6.485,60			ordine n.231 del 19/02/2013
50/12	12-070	Esecuzione lavori per spostamento delle stazioni monitoraggio qualità dell'aria (PATR)	110.000,00	0	AI	13	10.621,95	99.378,05		99.378,05		L'importo per gare in corso e' relativo ai lavori per rete regionale q. aria (DGRT 336/2011-DDRT n. 6267/2011 e DGRT 1180/2011-DDRT n. 4900/2012)
50/12	da 12-055 a 12-069	Ordini in corso al 31/12/2012 sul programma opere pubbliche 2012-2014	83.079,94	7	FAB	13	6.120,82	76.959,12				una sola fattura e' stata registrata su questa voce degli ordini in corso al 31/12/2012, le restanti sono state imputate al 710.000,00 di cui alla TAB 3. Per le restanti risorse v. nota (1)
PROGRAMMAZIONE 2013												
6/13	13-001	Sistema di telelievamento delle temperature (registrazione ed acquisizione automatica dati registratori di temperatura) per frigoriferi e celle frigo e congelatori	40.000,00	0				40.000,00		44.270,00		procedura di acquisto di cui al DD n. 154/2013
6/13	13-002	pompa a vuoto a membrana	1.600,00	0				1.600,00	1.600,00			ordine n. 93 del 27/01/2014
6/13	13-003	micropipette n. 3	1.200,00	100	ATT	13	432,56	767,44				(1)
6/13	13-004	Sistema di Purificazione automatico SPE a completamento di un sistema di purificazione per microinquinanti organici (PCDD/F, PCB, PBDE ...) (Ditta Chemical Research)	35.000,00	100	ATT	13	34.930,93	69,07				(1)
6/13	13-005	Vibrosetacciatore per determinazione Granulometria	9.000,00	100	ATT	13	7.617,58	1.382,42				(1)
6/13	13-006	chiller	4.000,00	100	ATT	13	4.022,07	- 22,07				(2)
6/13	13-007	strumentazione miglioramento conteggio biologico (sostituito con microscopio ottico)	6.000,00	100	ATT	13	6.081,87	- 81,87				(2)
6/13	13-008	Sistema di preconcentrazione per idrocarburi volatili da interfacciare a GC	42.000,00	100	ATT	13	28.032,68	13.967,32				(1)
6/13	13-009	titolatore automatico	5.000,00	0				5.000,00	5.000,00			ordine n. 99 del 28/01/2014
6/13	13-010	sonda per analisi solidi sospesi	5.000,00	100	ATT	13	3.534,55	1.465,45				(1)
6/13	13-011	sistema automatico purificazione acque e iniezione HPLC analisi pesticidi	65.000,00	0				65.000,00		70.417,03		conclusa ad inizio 2014, ordine n. 100 del 28/01/2014
6/13	13-012	Furgone Trasporto attrezzature di campionamento	30.000,00	0				30.000,00	34.942,97			ordine n. 192 del 14/02/2014
6/13	13-013	sistema antevaporazione e software per calibrazione micropipette	5.000,00	100	ATT	13	4.536,08	463,12				(1)
6/13	13-014	Ganti-Tray Sealer IDEXX	4.000,00	100	ATT	13	2.780,39	1.219,61				(1)
6/13	13-015	generatore azoto	7.000,00	100	ATT	13	6.679,09	320,91				(1)
6/13	13-016	Analizzatore carbonio Organico (TC, TOC, TIC)	45.000,00	0				45.000,00		45.000,00		procedura di acquisto di cui al DDA n. 34/2013
6/13	13-017	n. 2 misuratori di pressione con tubo di Pitot, compreso due unità di controllo	4.600,00	0				4.600,00	8.277,62			ordine n. 189 del 13/02/2014
6/13	13-018	n. 1 misuratore di velocità mediante anemometro, compreso unità di controllo	1.600,00	0				1.600,00		1.600,00		(5)
6/13	13-019	n. 1 sonda multiparametrica (pH, Conduttività, ossigeno, temperatura)	3.200,00	100	ATT	13	1.298,43	1.901,57				(1)

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (*) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2013	gare in corso al 31/12/2013	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2014	NOTE
6/13	13-020	n. 1 analizzatore di gas ambiente (H2S, SO2)	7.000,00	0				7.000,00	3.800,00			ordine n. 91 del 27/01/2014
6/13	13-021	n. 1 barometro	1.000,00	100	ATT	13	686,67	313,33				(1)
6/13	13-022	n. 1 misuratore di volume (contavolumi)	200,00	0				200,00	5.140,58			ordine n. 122 del 03/02/2014
6/13	13-023	impattatore a cascata multistadio per polveri conforme ISO 13210-2009 in acciaio ISI PM10 e PM 2,5 compatibile con sonde isocinetica TCR TECORA già in ns. possesso	2.500,00	100	ATT	13	11.618,45	-1.618,45				(2)
6/13	13-024	centralina isostack per le alte portate (8 mc) da abbinare a sonda isocinetica riscaldata	7.500,00									
6/13	13-025	sonda isocinetica riscaldata con ugelli intercambiabili per la determinazione di polveri totali compresa di centralina per il controllo isocinetico del flusso e riscaldamento sonda	14.000,00	0				14.000,00				acquisto revocato. V. nota (1)
6/13	13-026	sonda in acciaio per la determinazione di polveri con ugelli intercambiabili	1.700,00	0				1.700,00	1.700,00			(5)
6/13	13-027	n. 1 barometro	100,00	0				100,00	100,00			(5)
6/13	13-028	materiale vario per HORIBA	500,00	0				500,00	800,00			(5)
6/13	13-029	2 fonometri	14.520,00	0				14.520,00				acquisto revocato. V. nota (1)
6/13	13-030	1 fonometro	7.260,00	100	ATT	13	7.253,20	6,80				(1)
6/13	13-031	2 DAT per misure acustiche	1.210,00	100	AB	13	1.089,00	121,00				(1)
6/13	13-032	2 calibratori acustici	2.420,00	100	ATT	13	3.031,36	-611,36				(2)
6/13	13-033	1 calibratori acustici	1.210,00	100	ATT	13	1.160,51	49,49				(1)
6/13	13-034	2 Antenne per analizzatore di spettro	19.360,00	0				19.360,00				acquisto revocato. V. nota (1)
6/13	13-035	Pompa aspirante di campionamento polveri	6.000,00	0				6.000,00	6.067,80			ordine n.1730 del 10/12/2013
6/13	13-036	Campionatore per SOV per emissioni con alta umidità	4.840,00	0				4.840,00	4.840,00			ordine n. 114 del 30/01/2014
6/13	13-037	2 Sistemi di campionamento a flusso costante fino a 30 l/min	3.630,00	0				3.630,00	4.636,00			conclusa ad inizio 2014. ordine n. 105 del 28/01/2014
6/13	13-038	Campionatore per gas a basso flusso (1,5 l/min) alimentato a batteria	1.815,00	0				1.815,00	1.815,00			ordine n. 115 del 30/01/2014
6/13	13-039	Linea riscaldata da 25 metri	2.000,00	0				2.000,00	2.059,79			ordine n. 233 del 25/02/2014
6/13	13-040	Termoanemometro a filo caldo o microanemometro a palette	1.000,00	100	ATT	13	358,33	641,67				(1)
6/13	13-041	Sistema di campionamento per polveri e metalli Unità di termostatazione/modulo alimentazione + porta membrana idoneo a effettuare la misura del gas umido al camino + box riscaldata per porta membrana + dispositivo per campionamento in derivata multipla	3.000,00	100	ATT	13	3.614,52	-614,52				(2)
6/13	13-042	Misuratore di velocità tipo Flowtest ST della TCR Tecora	1.500,00	0				1.500,00	2.149,64			ordine n. 113 del 30/01/2014
6/13	13-043	Selettore con fori calibrati a separare la frazione respirabile a 4 um, dell'impattatore MSS1 per PM10/PM2,5/PM10i già in possesso dell'area vasta	400,00	0				400,00				acquisto revocato. V. nota (1)
6/13	13-044	Coppia interfono (Walkie Talkie) con auricolari e microfono	100,00	0				100,00				acquisto imputato ai costi di esercizio, l'importo originariamente stanziato stato destinato ad altro strumento
6/13	13-045	autocampionatore refrigerato	5.500,00	100	ATT	13	4.005,02	1.494,98				(1)
6/13	13-046	autocampionatore refrigerato	5.500,00	100	ATT	13	5.398,12	101,88				(1)
6/13	13-047	2 pompe per campionamento piezometri a batteria	500,00	100	ATT	13	1.005,52	-505,52				(2)
6/13	13-048	2 1 pompe per campionamento piezometri a batteria	500,00	100	ATT	13	384,42	115,58				(1)
6/13	13-049	2 setacci 2 cm	400,00	100	ATT	13	608,92	-208,92				(2)
6/13	13-050	1 sonda interfaccia acqua/NAPL-DNAPL	1.500,00	100	ATT	13	1.816,03	-316,03				(2)
6/13	13-051	2 freatemetri (50 m)	400,00	100	ATT	13	302,22	97,78				(1)
6/13	13-052	bayer - campionatori di fondo pozzo	1.000,00	0				1.000,00				acquisto revocato. V. nota (1)

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (*) BILANCIO	DIR (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2013	gare in corso al 31/12/2013	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2014	NOTE
6/13	13-053	sonda redox in campo	500,00	0				500,00				acquisto revocato. V. nota (1)
6/13	13-054	sonda multiparametrica	3.849,00	100	ATT	13	3.745,07	103,93				(1)
6/13	13-055	MONOGRAFIE E NORME TECNICHE 2013	7.000,00	100	AB	13	3.941,74	3.058,26				(1)
6/13	13-056	macchina fotografica	500,00	100	AB	13	539,00	39,00				(2)
6/13	13-057	implementazione software ICP MS PE	5.000,00	100	ATT	13	4.593,69	406,31				(1)
6/13	13-058	software orbitrap	6.000,00	100	DIR	13	5.994,37	5,63				(1)
6/13	13-059	Aggiornamento software WindPro	1.452,00	100	DIR	13	3.534,55	-2.082,55				(2)
6/13	13-060	Aggiornamento software VICREM	12.100,00	100	DIR	13	16.077,92	-3.977,92				(2)
6/13	13-061	Aggiornamento software ALDNA	6.534,00	100	DIR	13	6.581,58	-47,58				(2)
6/13	13-062	software	3.000,00	0				3.000,00				acquisto revocato. V. nota (1)
6/13	13-063	Acquisizione apparati rete (switch, fw, ups)	40.230,00	84	AB	13	33.802,53	6.427,47		45.136,24		l'importo originario e' da considerarsi incrementato dell'importo della riga 13-069 e di risparmi di altre gare. Alle fatture arrivate vanno aggiunte quelle a valere sugli ordini n. 90 del 27/01/2014 e n. 166 del 07/02/2014, e quelle che arriveranno a seguito dell'aggiudicazione della procedura di cui al DD 159/2013 "lotto 2 consip" reti locali 4 (switch e UPS)
6/13	13-064	Dischi usb per backup dipartimenti	3.630,00	100	AB	13	3.187,78	442,22				(1)
6/13	13-065	PC portatili + stampanti per attività in esterno	22.990,00	100	AB	13	23.724,76	-853,23				(2)
6/13					DIR	13	118,47					
6/13	13-066	Piccoli acquisti materiale informatico (schermi PC, WIFI, supporti videoconferenza)	18.150,00	100	AB	13	10.630,93	6.007,74				(1)
6/13					DIR	13	1.511,33					
6/13	13-067	Acquisizione nuovo LIMS	242.400,00	0				242.400,00		242.400,00		procedura di acquisto di cui al DD n. 67/2013.
6/13	13-068	Acquisizione software per la gestione delle attività	60.500,00	0				60.500,00		60.500,00		(5)
6/13	13-069	Ampliamento VDI con risorse interne (50 licenze con licenza windows)	12.100,00	0				12.100,00				acquisto revocato. V. nota (1)
6/13	da 13-070 a 13-101	vedi TAB 3 per dettaglio interventi	600.000,00	90	FAB**	13	445.720,88				100.000,00	L'importo riportato a nuovo pari a 100.000,00 euro e' stato inserito nel FI 2014 approvato con DDG 6/2014 e destinato ai lavori via Ponte alle Mosse (residuo 2013)
					ATO	13	30.494,01	61.033,80				
					IMP	13	23.389,84					
					ATT	13	22.968,45					
					MOB	13	16.393,02					
6/13	13-102	Gruppo UPS	70.000,00	0				70.000,00		70.000,00		(5)
6/13	13-103	adeguamento rete Q.A.	200.000,00	0				200.000,00		200.000,00		(5)
6/13	13-104	mantenimento efficienza rete Q.A.	450.000,00	0				450.000,00		450.000,00		(5)
77/13	13-104	campionatore acquistato in urgenza nel 2012 (reintegrata voce 12-035)	22.530,15	0				22.530,15				
	13-R02	n° 2 generatori di idrogeno doppio canale		100	ATT	13	7.312,87	-7.312,87				(6)
	13-R03	n° 1 strumento con elettrodo a ioni selettivi per determinazione fluoruri per analisi di campioni di reflui di industrie alimentari		100	ATT	13	2.315,76	-2.315,76				(6)
	13-R05	sonda LDO Hach Lange		100	ATT	13	853,17	-853,17				(6)
	13-R06	apparecchio per la determinazione automatica del mercurio		0				-		37.576,00		Conclusa nel 2014 ordine n. 319 del 10/03/2014 v.nota 6
	13-R10	n. 1 pompa peristaltica Gilson per ASPEC 4 canali		100	ATT	13	2.950,98	-2.950,98				(6)

Atto di programmazione Decreto DG (n°aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (*) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2013	gare in corso al 31/12/2013	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2014	NOTE
	13-R16	sistema di preconcentrazione per idrocarburi volatili da interfacciare a GC		0				-	32.609,42			(6)
	13-R20	acquisto dei trasduttori di pressione attualmente installati presso le Sedi di Firenze, Pisa e Livorno per implementare il telecontrollo dei gas tecnici + integrazione telecontrollo delle temperature (voce 13-01). Mail DT 211702013		100	ATT	13	9.750,50	-9.750,50				(6)
	13-R18	N. 2 muffole per AVC, per sostituzioni delle preesistenti causa presenza amianto		100	ATT	13	4.119,58	-4.119,58				rimodulazione successiva ad adozione programma 2013, acquisto inderogabile per sicurezza lavoratori. La spesa risulta totalmente coperta dai risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2013 v. nota (1)
	13-R19	n 5 dosimetri per UO radioattività e amianto		0				-		3.000,00		rimodulazione successiva ad adozione programma 2013, acquisto inderogabile per sicurezza lavoratori. La spesa risulta totalmente coperta dai risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2013 v. nota (1)
	13-R01	FATTURA DEL 2011 (DOTAZIONI INFORMATICHE)		100	AB	13	1.079,81	-1.079,81				(3)
	13-R04	FLUSSIMETRO DIGITALE SETTORE MARE		100	ATT	13	499,26	-499,26				(3)
	13-R07	SEDIE PIEGHEVOLI E ALTRI ACCESS.PER POSTAZ. E ACQUISIZ. DATI STAZ. DI MISURA		100	ATO	13	134,75	-134,75				(3)
	13-R08	FRIGORIFERI PORTATILI PER CAMPIONAMENTI		100	ATT	13	118,89	-118,89				(3)
	13-R09	CASSETTA DI SICUREZZA PER DETENZIONE SORGENTI RIADIOATTIVE		100	ATO	13	64,94	-64,94				(3)
	13-R11	MOUSE E TASTIERE PER PC		100	AB	13	71,93	-71,93				(3)
	13-R12	NICOGEN - CONGELATORE GR		100	ATT	13	483,55	-483,55				(3)
	13-R13	SAF-PI MICROFONO ELECTRA 1/2" CLASSE 1		100	ATT	13	1.079,52	-1.079,52				(3)
	13-R14	BILANCIA DI PRECISIONE PER SETTORE MARE - DIP. LIVORNO. PROGETTO ANGIULLE.		100	ATT	13	139,02	-139,02				(3)
	13-R15	BOTTIGLIA TIPO VAN DORN PER AREZZO		100	ATT	13	1.299,53	-1.299,53				(3)
	13-R21	TERMOMETRO DIGITALE CON SONDA		100	ATT	13	199,46	-199,46				(3)
	13-R22	LABOINDUSTRIA - POMPA PER VUOTO SIENA		100	ATT	13	1.650,10	-1.650,10				(3)
	13-R23	LU - RIPARAZIONE ANALIZZATORE HORIBA MOD.PG-250		100	ATT	13	10.537,21	-10.537,21				(3)
	13-R24	COMPLEMENTI PER BILANCIA SARTORIUS		100	ATT	13	84,62	-84,62				(3)
	13-R25	COMPLEMENTI PER BILANCIA SARTORIUS		100	ATT	13	713,23	-713,23				(3)
	13-R26	ALLESTIMENTO AUTOLABORATORIO DEL CRT0A SU FIORINO TARGA EN 780SK		100	AUT	13	1.687,58	-1.687,58				(3)
	13-R27	SOSTITUZIONE 220 MT DI CAVO IN ACCIAIO GRU DI PRUA MIN POSEIDON		100	AUT	13	2.478,18	-2.478,18				(3)
	13-R28	ANEMOMETRO PER MN POSEIDON		100	AUT	13	3.022,17	-3.022,17				(3)
	13-R29	MACCHINA FOTOGRAFICA PANASONIC		100	AB	13	215,18	-215,18				(3)
	13-R30	HARD DISK ESTERNO PORTATILE		100	AB	13	217,24	-217,24				(3)
	13-R31	ACQUISTO FRIGORIFERI PER CAMPIONAMENTO		100	ATT	13	131,88	-131,88				(3)
	13-R32	CATTURAPESCI A ZAINETTO A MOTORE ELT60I GI POTENZA 1300 WATT + IMPULSI 32 kW (COD 1.02.002)		100	ATT	13	4.383,71	-4.383,71				(3)
	13-R33	MUTE IN NEOPRENE CON CALZARI		100	ATO	13	392,88	-392,88				(3)
	13-R34	BERTOVELLO (TRAPPOLA CATTURA PESCI).		100	ATT	13	4.690,40	-4.690,40				(3)
	13-R35	BILANCIA PER ATTIVITA' TECNICHE DI CAMPIONAMENTO		100	ATT	13	15,97	-15,97				(3)
	13-R36	SENSORE LIVELLO SOLVENTE CAMERA DI AVEPORAZIONE		100	ATT	13	284,08	-284,08				(3)
	13-R37	BOTTIGLIA TIPO NISKIM PER CAMPIONAMENTI CONCORDIA		100	ATT	13	809,94	-809,94				(4) Spesa già approvata dal Revisore esterno v. relazione di revisione prot 24704/2014

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2013	gare in corso al 31/12/2013	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2014	NOTE
	13-R38	BILANCIA PER SIENA - PIEM		100	ATT	13	223,64	-223,64				(3)
	13-R39	DATALOGGER PER DIP. AREZZO		100	ATT	13	278,04	-278,04				(3)
	13-R40	01 VENTILATORE MOD. KEND - FT NR 966 DEL 08/08/2013 BONACCHI ILIANA		100	AB	13	21,88	-21,88				(3)
	13-R41	CARRELLO A MANO TIPO ROLL CONTAINER CON BASE IN FILO E 3 SPONDE DI CONTENIMENTO		100	ATO	13	149,90	-149,90				(3)
	13-R42	ACQUISTO N. 2 CAVALLETTI PER FONOMETRI - MEPA		100	ATT	13	365,64	-365,64				(3)
	13-R43	LA NUOVA FERRAMENTARIA - TENDE VENEZIANE		100	MOB	13	792,23	-792,23				(3)
	13-R44	FOTOCAMERE AREZZO E SIENA		100	AB	13	441,50	-441,50				(3)
	13-R45	TELEFONI DA TAVOLO		100	AB	13	118,68	-118,68				(3)
	13-R46	POMPA DI RAFFREDDAMENTO MIN POSEIDON		100	AUT	13	1.706,34	-1.706,34				(3)
	13-R47	SISTEMA PER LA DETERMINAZIONE DEI MICROINQUINANTI IN EMISSIONE		100	ATT	13	2.062,71	-2.062,71				(3)
	13-R48	ACQUISTO MACCHINA FOTOGRAFICA DIGITALE OLYMPUS MOD.VR 340 E MEMORIA		100	AB	13	109,78	-109,78				(3)
	13-R49	ROBOT DA CUCINA PER CAMPIONE FORAGGIO- LABORATORIO RADIOATTIVITÀ		100	AB	13	128,87	-128,87				(3)
	13-R50	ZAINO PER STAMPANTE PORTATILE		100	ATO	13	39,95	-39,95				(3)
	13-R51	STAMPANTE TERMICA PER ETICHETTE		100	AB	13	274,23	-274,23				(3)
6/13	14-01	Lavori via Ponte alle mosse quota 2014 del programma triennale opere pubbliche 2013-2015	2.100.000,00	0				2.100.000,00			2.100.000,00	importo non utilizzato e riportato integralmente a nuovo nel PI 2014 approvato con DDG 6/2014 alla voce lavori Ponte alle Mosse (residuo 2013)
6/13	15-01	Lavori via Ponte alle mosse quota 2015 del programma triennale opere pubbliche 2013-2015	2.100.000,00	0				2.100.000,00			2.100.000,00	importo non utilizzato e riportato integralmente a nuovo nel PI 2014 approvato con DDG 6/2014 alla voce lavori Ponte alle Mosse (residuo 2013)
TOTALI			6.422.730,15				869.730,52	5.552.999,63	900.205,09	1.474.244,21	4.300.000,00	(7)

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

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

(1) il risparmio e' utilizzato per coprire le eccedenze di spesa rispetto all'importo programmato di altri investimenti previsti dal programma 2013 e/o e' confluito nelle risorse riportate a nuovo nella programmazione 2014

(2) l'eccedenza di spesa rispetto all'importo programmato e' stata coperta con i risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2013 v. nota (1)

(3) acquisto in urgenza non programmato. La spesa risulta totalmente coperta dai risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2013 v. nota (1)

(4) acquisto in urgenza per emergenza Concordia

(5) procedura di acquisto stiteta al 2014

(6) rimodulazione successiva ad adozione PI 2013 (v.verbale 11/09/2013). La spesa risulta totalmente coperta dai risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2013 v. nota (1)

(7) l'importo delle gare in corso al 31/12/2012 e pari alla somma delle gare in corso riferite al triennio 2010-2012 (1.429.244,21 euro) e delle gare riferite alla programmazione ante 2011 (45.000,00 euro); l'importo degli ordini in corso al 31/12/2012 e pari alla somma degli ordini in corso riferiti al triennio 2010-2012 (897.277,09 euro) e degli ordini riferiti alla programmazione ante 2011 (2.928,00 euro)

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE OPERE PUBBLICHE					
COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	VOCE (*) BILANCIO	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA
DA 13-070 A 13-102	Lavori di adeguamento impiantistico di alcuni locali destinati a uso ufficio	20.000,00	FAB**	445.720,88	
	Lavori edili preparatori e di assistenza impiantistica finalizzati alla realizzazione dei locali destinati a uso ufficio	10.000,00			
	Lavori adeguamento ambienti di lavoro	8.000,00			
	Lavori impianti meccanici per adeguamento climatizzazione locali	5.000,00			
	Lavori di quota parte per la fornitura e posa in opera di pedane tipo orso-grill 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'installazione di ancoraggi	16.000,00			
	Lavori di adeguamento di quota parte della pavimentazione del marciapiede dell'edificio "C" ai fini della sicurezza sui luoghi di lavoro (antiscivolo)	4.000,00			
	Lavori di adeguamento dell'impianto di aspirazione degli armadi solventi posto nel piano interrato dell'Edificio "C".	6.000,00			
	Lavori di adeguamento dell'impianto di aspirazione dei locali destinati a deposito posti nel piano interrato dell'Edificio "C"	25.000,00	ATO	30.494,01	
	Lavori adeguamento ambienti di lavoro	8.000,00			
	Lavori adeguamento ambienti di lavoro	5.000,00			
	Lavori adeguamento aree esterne	5.000,00			
	Lavori per la riqualificazione degli impianti tecnologici esistenti	20.000,00			
	Lavori edili e affini di alcuni laboratori a seguito della nuova riorganizzazione	15.000,00	IMP	23.389,84	
	Lavori impiantistici elettrici di alcuni laboratori a seguito della nuova riorganizzazione	15.000,00			
	Lavori di canalizzazione e completamento di alcuni laboratori a seguito della nuova riorganizzazione	20.000,00			
	Lavori di adeguamento della caldaia a servizio dell'impianto di riscaldamento	10.000,00			
	Lavori di adeguamento e ampliamento impianti gas puri	5.000,00			
	Lavori di manutenzione straordinaria per il ripristino corticale superfici in c.a. delle facciate	63.000,00	ATT	22.968,45	
	1) Lavori edili preparatori e di assistenza impiantistica finalizzati alla realizzazione del nuovo laboratorio di radiometria edificio "C", nonché per la realizzazione di pareti e controsoffitti in cartongesso, pavimentazione in pvc, infissi e tinteggiature	36.847,22			
	1.1) Lavori di adeguamento e ampliamento impianti gas puri	5.739,03			
	1.2) Lavori di adeguamento e ampliamento impianto meccanico aerealico	22.968,82			
	1.3) Lavori di adeguamento e ampliamento impianto elettrico ordinario e speciale	48.145,85			
	1.4) Lavori di adeguamento e ampliamento impianto di riscaldamento	25.000,00			
	1.5) Realizzazione di un nuovo impianto radiochimico	23.962,48			
	1.6) Servizio tecnico per la progettazione e il coordinamento della sicurezza lavori Laboratorio Radiometria	2.894,32	MOB	16.393,02	
	2) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare sede della Direzione:	70.282,40			
	2.1) Servizio tecnico di supporto alle attività del Responsabile del Procedimento	18.392,00			
	2.2) Servizio tecnico per la progettazione delle opere strutturali necessarie per la ristrutturazione dell'immobile	11.325,60			
	Lavori di fornitura ed installazione di vetrata continua	48.158,00			
	Lavori di adeguamento e ampliamento impianti gas puri	15.391,39			
Esecuzione lavori per spostamento delle stazioni secondo quanto previsto dalla D.G.R.T. 1025/2010	(***)				
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.	10.892,89				
TOTALE GENERALE 2013-2015		600.000,00	(***)	538.966,20	61.033,80

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

(**) esclusi i costi capitalizzati ai sensi del Codice Appalti, pari a 14.801,14 euro che trovano copertura negli accantonamenti per fondi contrattuali come illustrato nella Nota Integrativa.

(***) La quota di 110.000 euro per i lavori di via ponte alle mosse e' riportata alla 12-070

4. Coerenza con il Programma investimenti 2013

I dati sopra esposti evidenziano limitati scostamenti dalle tabelle di riepilogo del Programma investimenti 2014 adottato con il Decreto n. 6/2014. Tali divergenze sono schematizzabili in alcune integrazioni agli importi relativi alle procedure di acquisto in corso e in fase di conclusione.

Come già rilevato nella relazione allegata al Bilancio di esercizio 2012, nella fase previsionale permangono incertezze nella quantificazione delle fatture da ricevere e degli importi delle procedure aggiudicate in via provvisoria in relazione alle quali ancora non risulta emesso il relativo ordine.

Gli scostamenti non incidono, tuttavia, sulla regolarità del Programma 2014 adottato, perché trovano totale copertura nella capacità di autofinanziamento dell'Agenzia. Non richiedono, pertanto, una rimodulazione degli interventi programmati ex-novo per il 2014, stante il dimostrato equilibrio fonti-impieghi, ma risultano utili perché conferiscono maggiore esattezza agli importi evidenziati nella Programmazione e garantiranno maggiore comprensibilità alla rendicontazione 2014.

TAB.4

Variazioni programmazioni anni precedenti sia di importo che di sviluppo temporale oggetto di nuova approvazione nel PI 2014 (ai sensi ALL.4 DGRT 13/2013)

ordini in corso al 31/12/2013	900.205,09
gare in corso al 31/12/2013**	1.474.244,21
risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2014	4.300.000,00
totale variazioni da inserire nel PI 2014	6.674.449,30

RIEPILOGO PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ADOTTATO CON DECRETO DG 6/2014	VARIAZIONI PROGRAMMAZIONI ANNI PRECEDENTI OGGETTO DI NUOVA APPROVAZIONE NEL PI 2014	IMPORTI GIA' INSERITI NEL PI 2014 ADOTTATO	DIFFERENZA TRA VARIAZIONI E IMPORTI GIA' INSERITI	NUOVO RIEPILOGO PROGRAMMA INVESTIMENTI 2014
risorse 2014 da RT				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	284.900,00			284.900,00
manutenzione straordinaria immobili	115.100,00			115.100,00
rinnovo attrezzature informatiche	150.000,00			150.000,00
totale risorse 2014 da RT	550.000,00			550.000,00
risorse da RT residue del PI 2013				
lavori per spostamento centraline rete regionale qualità dell'aria	100.000,00	99.378,05	100.000,00 - 621,95	99.378,05
software	300.000,00	438.775,33	300.000,00 - 138.775,33	438.775,33
rinnovo attrezzature per rete regionale qualità dell'aria	1.450.000,00	1.305.461,78	1.450.000,00 - 144.538,22	1.305.461,78
rinnovo attrezzature di laboratorio e in campo	375.000,00	530.834,14	375.000,00 - 155.834,14	530.834,14
totale risorse da RT residue del PI 2013	2.225.000,00			2.374.449,30
risorse 2014 da Banca MPS				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	15.100,00			15.100,00
totale risorse da Banca MPS	15.100,00			15.100,00
risorse derivanti da autofinanziamento da utili e da ammortamenti				
lavori via Ponte alle Mosse (residuo 2013)	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00 -	4.300.000,00
lavori manutenzione straordinaria altri immobili	134.900,00		-	134.900,00
totale risorse da autofinanziamento	4.434.900,00			4.434.900,00
Totale Generale	7.225.000,00	6.674.449,30	149.449,30	7.374.449,30

**comprese quelle riferite a programmazione ante 2011

le voci in corsivo sono state aggiunte a quelle della tabella già adottata (Decreti DG n. 5 e n. 6 del 15.01.2014), gli importi della presente tabella sono in euro



ARPAT

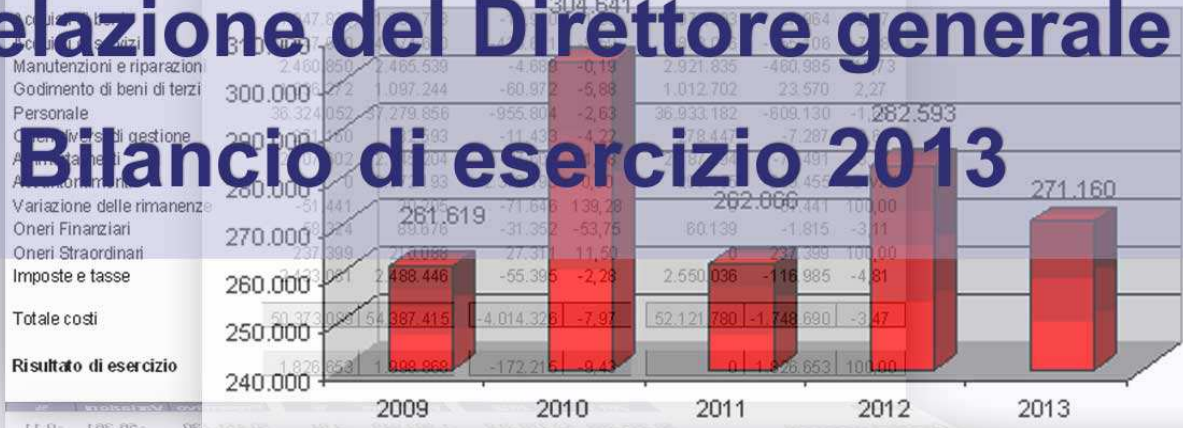
Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

RICAVI	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Contributi d'esercizio	50.395.369	52.379.318	-1.983.949	-3,94	50.451.730	-56.361	-0,11
Quota annuale contr. c/capitale	1.111.612	1.034.659	76.953	6,92	1.279.772	-168.160	-15,13
Ricavi da convenzione	86.672	301.010	-214.338	-247,30	274.726	-188.054	-216,97
Proventi diversi	216.268	398.968	-182.700	-84,48	85.551	130.717	60,44
Proventi finanziari	114.328	79.591	34.737	30,38	30.000	84.328	73,76
Proventi straordinari	275.494	2.192.737	-1.917.244	-695,93	0	275.494	100,00
Totale Ricavi	52.199.742	56.386.284	-4.186.541	-8,02	52.121.780	77.963	0,15

Oneri diversi di gestione	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Totale costi	271.160	282.593	-11.433	-4,22	262.066	9.094	3,47

COSTI	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Manutenzioni e riparazioni	2.480.850	2.463.539	17.311	0,70	2.921.835	-460.985	-15,75
Godimento di beni di terzi	300.000	1.097.244	-800.244	-73,38	1.012.702	23.570	2,27
Personale	36.324.052	37.279.856	-955.804	-2,63	36.933.182	-609.130	-1,65
Oneri diversi di gestione	200.000	200.000	0	0,00	200.000	0	0,00
Ammortamenti	200.000	200.000	0	0,00	200.000	0	0,00
Variazione delle rimanenze	-51.441	28.245	-79.686	-139,28	0	-51.441	100,00
Oneri Finanziari	270.000	270.000	0	0,00	270.000	0	0,00
Oneri Straordinari	237.399	237.399	0	0,00	237.399	0	0,00
Imposte e tasse	260.000	260.000	0	0,00	260.000	0	0,00
Totale costi	271.160	282.593	-11.433	-4,22	262.066	9.094	3,47

Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2013





ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2013

Regione Toscana



Indice

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2013	4
1. PREMESSA.....	4
2. IL BILANCIO DI ESERCIZIO 2013	5
3. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO E RICAVI.....	6
<i>Contributi in conto esercizio.....</i>	<i>7</i>
<i>Quota annuale contributi in conto capitale</i>	<i>8</i>
<i>Ricavi da convenzioni</i>	<i>8</i>
<i>Proventi diversi.....</i>	<i>9</i>
<i>Proventi finanziari</i>	<i>10</i>
<i>Proventi straordinari</i>	<i>11</i>
<i>Totale ricavi.....</i>	<i>13</i>
4. COSTI DELL'ESERCIZIO	14
<i>Acquisti di beni.....</i>	<i>14</i>
<i>Acquisti di servizi.....</i>	<i>16</i>
<i>Manutenzioni e riparazioni.....</i>	<i>21</i>
<i>Godimento beni di terzi.....</i>	<i>23</i>
<i>Costo del personale.....</i>	<i>25</i>
<i>Oneri diversi di gestione</i>	<i>30</i>
<i>Ammortamenti.....</i>	<i>31</i>
<i>Accantonamenti.....</i>	<i>32</i>
<i>Variazioni delle rimanenze</i>	<i>34</i>
<i>Oneri finanziari.....</i>	<i>35</i>
<i>Oneri straordinari.....</i>	<i>36</i>
<i>Imposte e tasse</i>	<i>37</i>
<i>Totale costi.....</i>	<i>38</i>
<i>Risultato di esercizio.....</i>	<i>38</i>
ALLEGATO "A"	40

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2013

1. PREMESSA

Il bilancio d'esercizio 2013 è stato redatto applicando per la seconda volta i nuovi principi contabili per gli Enti dipendenti della Regione Toscana, nei quali l'Agenzia è inclusa.

Si ricorda infatti che, 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”, è stata superata la precedente assimilazione alle aziende sanitarie toscane, per quanto riguarda gli schemi di bilancio e i principi contabili.

Nel 2013 non si sono verificate operazioni contabili straordinarie connesse con l'adeguamento ai nuovi principi contabili, come invece si era verificato nel precedente esercizio. Quindi i dati contabili del 2013 sono omogenei rispetto a quelli del 2012, in quanto i due bilanci posti a confronto sono stati redatti in base alle stesse regole contabili.

Come previsto nel bilancio preventivo economico 2013 e pluriennale 2013-2015, l'Agenzia, con lo scopo di ridurre alcuni costi, ha adottato con decreto del DG n. 51 del 29/03/2013 un piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa ex art. 16 commi 4 e 5 D.L. 98/2011 convertito con L. 111/2011.

Il comma 4 dell'art. 16 prevede che: “... le amministrazioni possono adottare entro il 31 marzo di ogni anno piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate, e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche. Detti piani indicano la spesa sostenuta a legislazione vigente per ciascuna delle voci di spesa interessate e i correlati obiettivi in termini fisici e finanziari.”

Il comma 5 dell'art. 16 stabilisce inoltre che: “In relazione ai processi di cui al comma 4, le eventuali economie aggiuntive effettivamente realizzate rispetto a quelle già previste dalla normativa vigente possono essere utilizzate annualmente, nell'importo massimo del 50%, per la contrattazione integrativa, di cui il 50% destinato alla erogazione dei premi previsti dall'art. 19 del D.Lgs 27/10/2009 n. 150 Le risorse di cui al primo periodo sono utilizzabili solo se a consuntivo è accertato, con riferimento a ciascun esercizio, dalle amministrazioni interessate, il raggiungimento degli obiettivi fissati per ciascuna delle singole voci di spesa previste nei piani di cui al comma 4 e i conseguenti risparmi. I risparmi sono certificati, ai sensi della normativa vigente, dai competenti organi di controllo.”

Nel presente bilancio sono state accertate le economie conseguite, confrontando il dato del 2013 con quello del 2012, sulle voci di costo oggetto di monitoraggio inserite nel piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa. Le voci sono le seguenti:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	saldo
Cancelleria	27.801,83	33.554,96	-5.753,13
Utenze acqua	29.738,50	24.432,23	5.306,27
Utenze elettriche	555.295,61	611.069,54	
- utenze elettriche per centraliane	-58.883,53	-27.667,01	
Utenze elettriche senza centraline	496.412,08	583.402,53	-86.990,45
Totale	553.952,41	641.389,72	-87.437,31
Risparmio erogabile al personale (50%)			-43.718,66

Il costo del personale comprende anche l'accantonamento dell'importo corrispondente al risparmio accertato e da certificare da parte dell'Organo di controllo.

Nella presente relazione, nel commento delle categorie di costo interessate, si dà conto anche per il 2013 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 2013

Il seguente prospetto sintetico riassume tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio di esercizio 2013, confrontate con gli stessi valori del consuntivo 2012 e del preventivo 2013.

RICAVI	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	50.395.369	52.379.318	-1.983.949	-3,94	50.451.730	-56.361	-0,11
Quota annuale contr. c/capitale	1.111.612	1.034.659	76.953	6,92	1.279.772	-168.160	-15,13
Ricavi da convenzione	86.672	301.010	-214.338	-247,30	274.726	-188.054	-216,97
Proventi diversi	216.268	398.968	-182.700	-84,48	85.551	130.717	60,44
Proventi finanziari	114.328	79.591	34.737	30,38	30.000	84.328	73,76
Proventi straordinari	275.494	2.192.737	-1.917.244	-695,93	0	275.494	100,00
Totale Ricavi	52.199.742	56.386.284	-4.186.541	-8,02	52.121.780	77.963	0,15
COSTI	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.047.839	1.061.768	-13.930	-1,33	1.075.803	-27.964	-2,67
Acquisti di servizi	4.447.980	4.874.600	-426.621	-9,59	4.803.086	-355.106	-7,98
Manutenzioni e riparazioni	2.460.850	2.465.539	-4.689	-0,19	2.921.835	-460.985	-18,73
Godimento di beni di terzi	1.036.272	1.097.244	-60.972	-5,88	1.012.702	23.570	2,27
Personale	36.324.052	37.279.856	-955.804	-2,63	36.933.182	-609.130	-1,68
Oneri diversi di gestione	271.160	282.593	-11.433	-4,22	278.447	-7.287	-2,69
Ammortamenti	2.107.602	2.145.204	-37.602	-1,78	2.187.094	-79.491	-3,77
Accantonamenti	1.243.271	2.372.193	-1.128.922	-90,80	299.455	943.816	75,91
Variazione delle rimanenze	-51.441	20.205	-71.646	139,28	0	-51.441	100,00
Oneri Finanziari	58.324	89.676	-31.352	-53,75	60.139	-1.815	-3,11
Oneri Straordinari	237.399	210.088	27.311	11,50	0	237.399	100,00
Imposte e tasse	2.433.051	2.488.446	-55.395	-2,28	2.550.036	-116.985	-4,81
Totale costi	51.616.361	54.387.415	-2.771.054	-5,37	52.121.780	-505.419	-0,98
Risultato di esercizio	583.381	1.998.868	-1.415.487	-242,63	0	583.381	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 2013 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 2013 che determinano il valore della produzione, suddivisi per soggetto che ha commissionato 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	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Contributi da Regione	49.396.922	51.027.396	49.701.093	-1.630.474	-304.171
Contributi e ricavi da Province	214.072	479.579	39.145	-265.506	174.927
Contributi e ricavi da Comuni	49.856	43.960	12.908	5.896	36.948
Contributi e ricavi da altri enti	308.949	395.793	225.100	-86.845	83.849
Contributi da progetti comunitari	12.913	78.734	19.799	-65.821	-6.886
Contributi e ricavi da privati	499.328	654.866	728.411	-155.537	-229.083
	50.482.041	52.680.328	50.726.456	-2.198.287	-244.415
Altri proventi	1.327.880	1.433.628	1.365.324	-105.748	-37.444
Totale valore della produzione	51.809.921	54.113.956	52.091.780	-2.304.035	-281.859

Si può notare come il valore della produzione del 2013 si è ridotto di circa Euro 2.300.000 rispetto al consuntivo 2012.

Le differenze più significative rispetto al 2012 sono le seguenti:

- riduzione dei contributi in conto esercizio da Regione per circa Euro 1.630.000;
- riduzione dei contributi da Province per circa Euro 266.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da privati per circa Euro 156.000;
- riduzione dei contributi da altri enti per circa Euro 87.000;
- riduzione dei contributi da progetti comunitari per circa Euro 66.000;
- incremento dei contributi da Comuni per circa Euro 6.000.

La voce altri proventi include: fitti attivi (Euro 18.308,71), rimborsi per personale comandato (Euro 78.594,79), costi capitalizzati per costruzioni interne (Euro 44.801,14), quota annuale dei contributi in conto capitale (Euro 1.111.611,96), plusvalenze relative alla cessione di cespiti (4.817,22) e altri proventi e rimborsi vari (Euro 69.746,25).

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

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Contributi c/esercizio	50.395.369	52.379.318	50.451.730	-1.983.949	-56.361
Parte corrente contr. c/capitale	1.111.612	1.034.659	1.279.772	76.953	-168.160
Ricavi da convenzione	86.672	301.010	274.726	-214.338	-188.054
Proventi diversi	216.268	398.968	85.551	-182.700	130.717
Totale valore della produzione	51.809.921	54.113.956	52.091.780	-2.304.035	-281.859

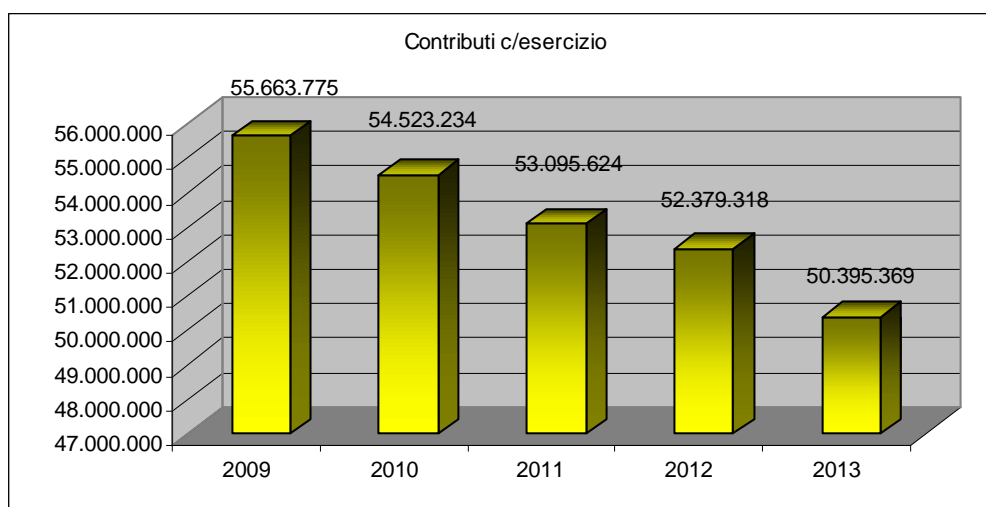
Contributi in conto esercizio

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 2013, oltre agli importi previsti nella DGRT n. 1089 del 11/12/2012 "L. R. n. 30/2009 art. 15 – Direttive ARPAT 2013", integrata dalla DGRT n. 196 del 25/03/2013 e dalla DGRT n. 831 del 14/10/2013, anche i contributi assegnati in precedenti esercizi ma la cui attività in parte è stata svolta nel corso 2013.

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	50.395.369	52.379.318	-1.983.949	-3,94	50.451.730	-56.361	-0,11

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Contributi c/esercizio	55.663.775	54.523.234	53.095.624	52.379.318	50.395.369



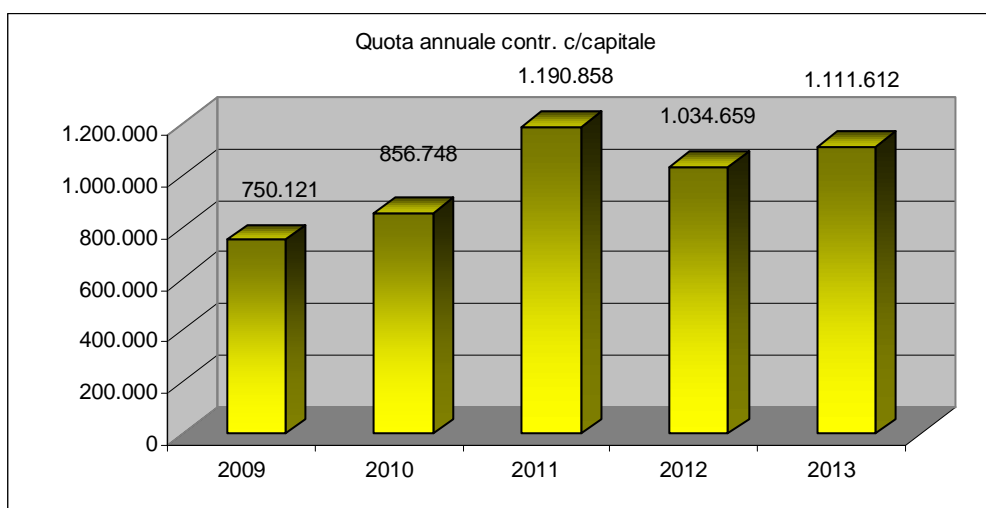
Quota annuale contributi in conto capitale

La quota annuale dei contributi in conto capitale rappresenta la parte di competenza economica del 2013 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. Non sono oggetto di "sterilizzazione" gli investimenti finanziati con utile.

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Quota annuale contr. c/capitale	1.111.612	1.034.659	76.953	6,92	1.279.772	-168.160	-15,13

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Quota annuale contr. c/capitale	750.121	856.748	1.190.858	1.034.659	1.111.612



Ricavi da convenzioni

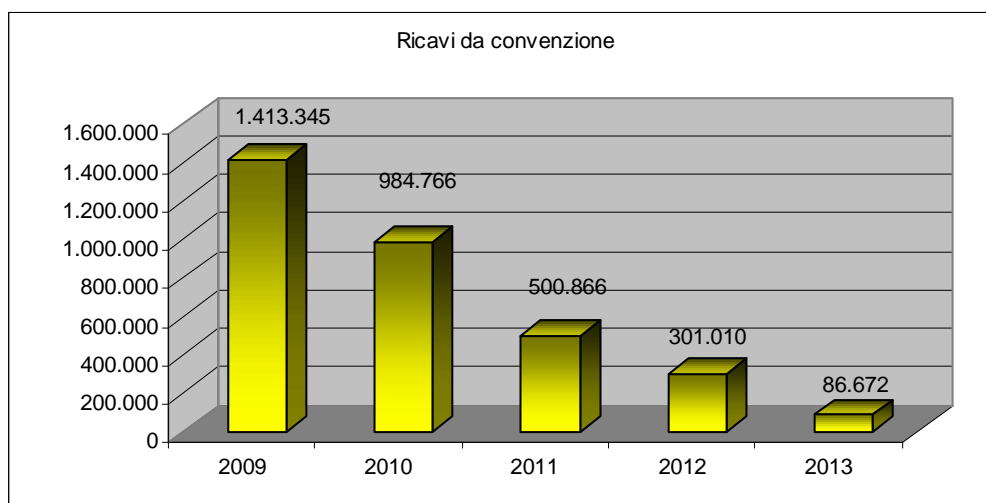
I ricavi da convenzione sono relativi ad attività svolte dall'Agenzia sul mercato (con IVA) nei limiti e secondo le modalità previste dalla L.R. 30/2009. Si tratta di attività autorizzate dalla Regione Toscana con costi a carico dei soggetti richiedenti.

Questi ricavi hanno subito una contrazione rispetto al 2013.

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ricavi da convenzione	86.672	301.010	-214.338	-247,30	274.726	-188.054	-216,97

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Ricavi da convenzione	1.413.345	984.766	500.866	301.010	86.672



Proventi diversi

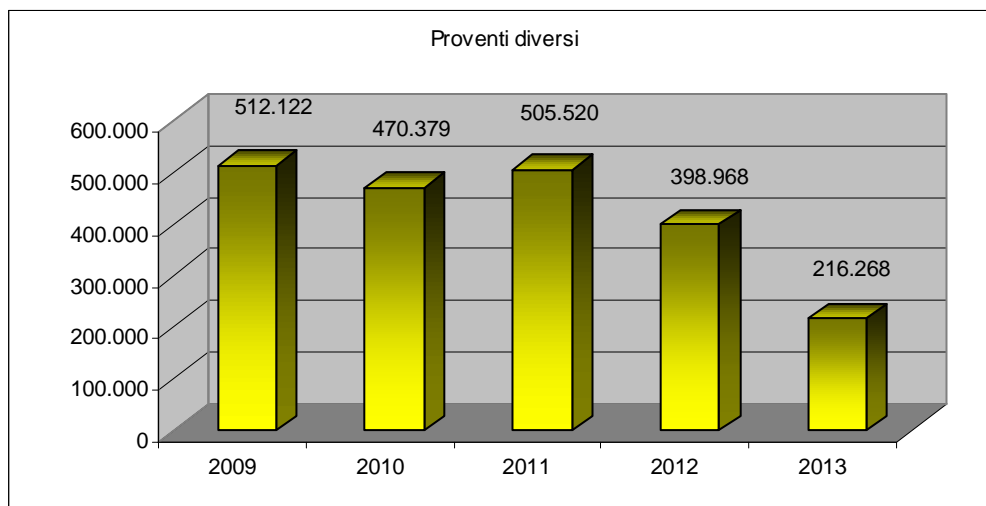
Questa categoria ha natura residuale ed include per il 2013 i seguenti valori: fitti attivi, costi capitalizzati per costruzioni interne (progetto CIRCOM, incentivi Legge Merloni), rimborsi per personale comandato, plusvalenze relative alla cessione di cespiti e altri proventi e rimborsi vari, come evidenziato nel dettaglio dei conti della categoria.

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi diversi	216.268	398.968	-182.700	-84,48	85.551	130.717	60,44

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Fitti attivi	18.309	37.719	18.309	-19.410	-0
Arrotondamenti, abbuoni attivi	18	119	0	-101	18
Proventi diversi	6.690	0	0	6.690	6.690
Costi capitalizzati	44.801	156.391	0	-111.590	44.801
Rimborsi per personale comandato	78.595	105.701	52.243	-27.107	26.352
Rimborsi Vari	63.038	99.039	15.000	-36.000	48.038
Tasse concorsi	0	0	0		
Plusvalenze	4.817	0	0	4.817	4.817
	216.268	398.968	85.551	-182.700	130.717

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Proventi diversi	512.122	470.379	505.520	398.968	216.268



Proventi finanziari

I proventi finanziari sono relativi ad interessi attivi maturati sul c/c dell'Istituto cassiere. Il loro incremento rispetto al 2012 è da attribuire all'aumento della giacenza media sul conto corrente del cassiere.

La disponibilità sul conto dell'Istituto cassiere presente al 31/12/2013, pari ad Euro 11.251.694,63, è stata accumulata per effetto dell'autofinanziamento da utili e da costi, prodotto dal 2007 al 2012.

Di tale liquidità è stata utilizzata nel 2014 una quota pari a Euro 1.599.094,32 per restituire parte dell'utile 2012 alla Regione Toscana, come previsto dalla DCRT n. 103 del 18/12/2013. L'importo rimesso a disposizione della Regione corrisponde all'intero utile restante sottratta la riserva indisponibile pari al 20%.

La parte restante della liquidità presente sul conto corrente del cassiere 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).

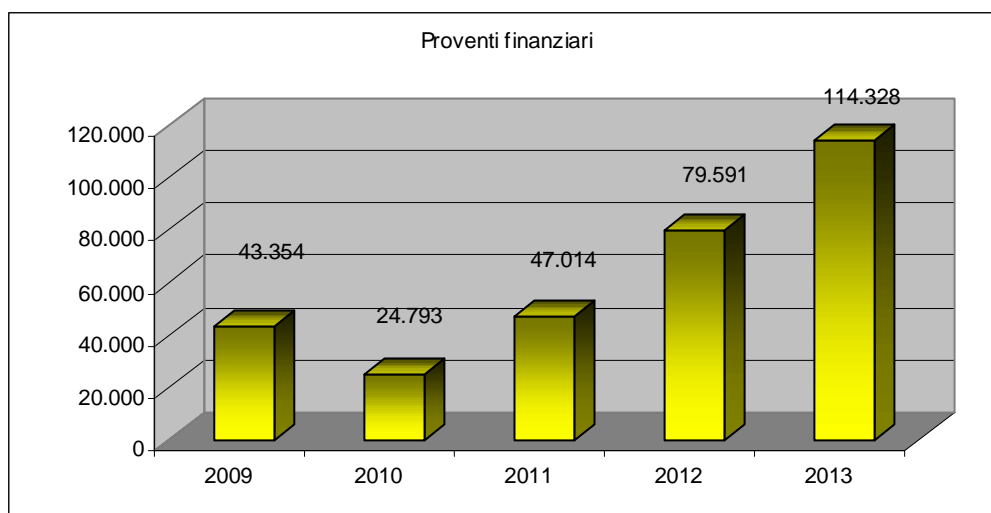
Per i dettagli di questa operazione e per i suoi aggiornamenti si rimanda al bilancio preventivo economico 2013 e pluriennale 2013-2015 e a quello 2014 e pluriennale 2014-2016, che descrivono l'investimento e i tempi di realizzazione.

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi finanziari	114.328	79.591	34.737	30,38	30.000	84.328	73,76

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Interessi attivi c/c di Tesoreria	114.328	79.583	30.000	34.745	84.328
Interessi attivi c/c postale	0	8	0	-8	0
	114.328	79.591	30.000	34.737	84.328

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Proventi finanziari	43.354	24.793	47.014	79.591	114.328



Proventi straordinari

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi straordinari	275.494	2.192.737	-1.917.244	-695,93	0	275.494	100,00

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

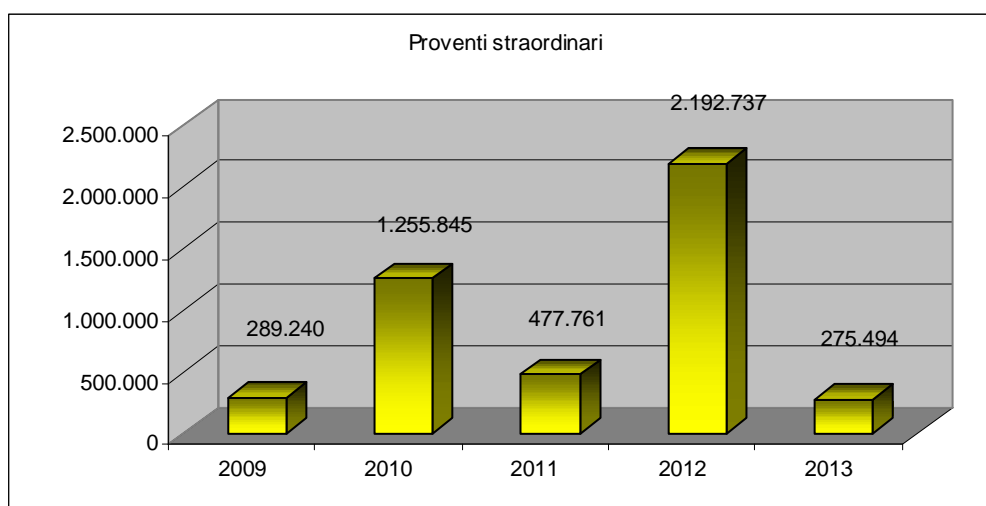
Si può notare che nel 2013 il valore delle sopravvenienze attive si è fortemente ridotto rispetto al dato del 2012.

Per giustificare questa grande variazione, occorre ricordare che le sopravvenienze attive del 2012 comprendevano 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 aveva più motivo di esistere.

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Proventi straordinari	289.240	1.255.845	477.761	2.192.737	275.494



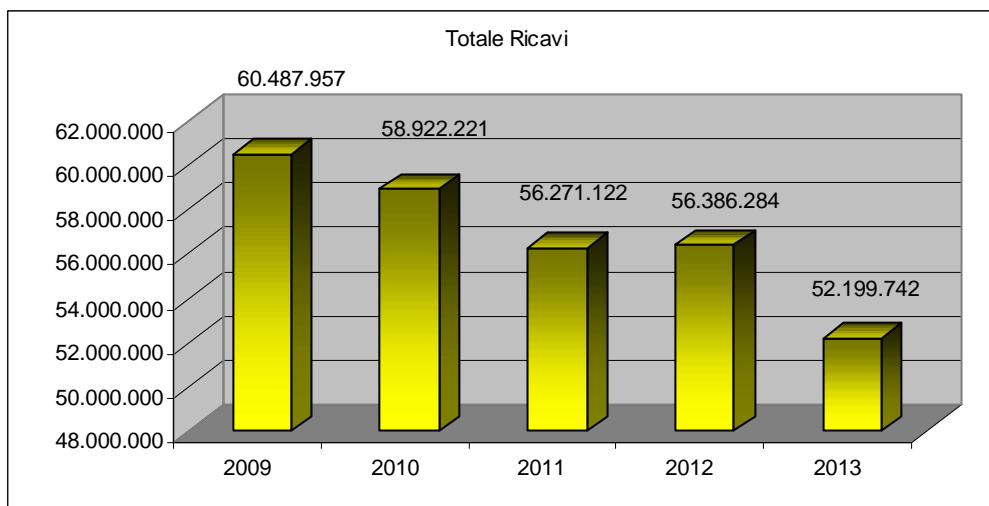
Totale ricavi

Il valore complessivo dei ricavi, che riassume le variazioni delle singole categorie che li formano, evidenzia un decremento dell'8,02 % sui valori del precedente esercizio e un lieve incremento dello 0,15 % rispetto al preventivo.

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Totale ricavi	52.199.742	56.386.284	-4.186.541	-8,02	52.121.780	77.963	0,15

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Totale Ricavi	60.487.957	58.922.221	56.271.122	56.386.284	52.199.742



4. COSTI DELL'ESERCIZIO

Nella parte seguente della presente relazione si evidenziano e commentano gli aspetti salienti che interessano le categorie di costo del bilancio 2013.

Acquisti di beni

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.047.839	1.061.768	-13.930	-1,33	1.075.803	-27.964	-2,67

La maggior parte dei costi di questa categoria sono relativi all'acquisto di beni utilizzati nelle attività analitiche e laboratoristiche.

Il dato del 2013 presenta una riduzione complessiva dell'1,33 % rispetto al 2012 e del 2,67 % rispetto al preventivo 2013.

Le voci che manifestano gli aumenti più importanti rispetto al dato del 2012 sono le seguenti:

- "materiali diagnostici per laboratori", "prodotti chimici per laboratori", "reattivi e gas medicali" e "materiali diversi per laboratori" – si tratta di conti nei quali è classificato più in generale il materiale di consumo per laboratorio – la variazione in aumento è ad un incremento dei prezzi di approvvigionamento dovuti all'avvio di nuove gare per la relativa fornitura. In particolare per la fornitura di gas tecnici utilizzati nei laboratori l'incremento di prezzo è giustificato dai fornitori con la scarsità di alcuni gas e la difficoltà di approvvigionamento.

Le voci che manifestano le riduzioni più importanti rispetto al dato del 2012 sono le seguenti:

- "carburante per autotrazione" – la variazione è dovuta alla razionalizzazione del parco automezzi, che ha visto la riduzione del loro numero con cessione e/o rottamazione degli automezzi più vecchi e meno efficienti, anche dal punto di vista dei consumi. Questo processo già avviato nel 2012 è stato portato avanti anche nel 2013, producendo in questo anno i suoi maggiori effetti;
- "carburante imbarcazione" – la riduzione di questa voce rispetto al dato del 2012 è da considerare un normale adeguamento rispetto ai valori precedenti il 2012, infatti nel corso del 2012 l'Agenzia è stata fortemente impegnata nell'emergenza ambientale relativa al naufragio della nave da crociera Costa Concordia, determinando un picco nella voce in questione;
- "Dispositivi di Protezione Individuale" - la riduzione di costo è imputabile alla diminuzione del numero dei dipendenti e al fatto che alle necessità di DPI è stato fatto fronte anche con le scorte esistenti.

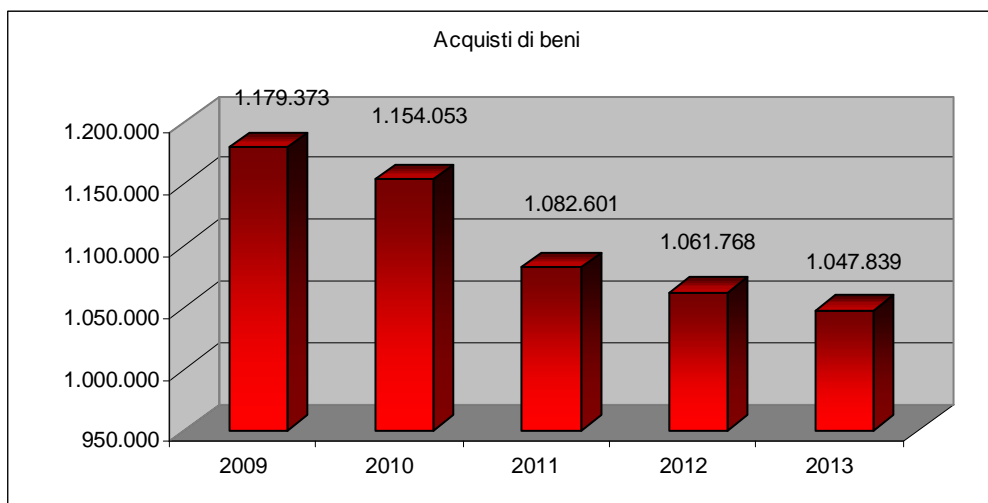
Si riporta di seguito il dettaglio dei conti della categoria:

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Materiali diagnostici per laboratori	151.544	144.025	165.250	7.519	-13.706
Prodotti chimici per laboratori	62.369	58.605	64.985	3.765	-2.616
Reattivi e Gas medicali	129.498	107.498	109.840	22.000	19.658
Materiali diversi per laboratori	424.538	397.323	388.050	27.215	36.488
Mat. di pulizia e convivenza in genere	22.748	20.856	19.620	1.892	3.128
Carburanti per autotrazione	129.202	148.353	131.638	-19.151	-2.436
Carburante imbarcazione	27.789	48.269	40.920	-20.480	-13.131
Cancelleria	27.802	33.555	51.000	-5.753	-23.198
Supporti informatici	28.385	23.462	17.500	4.923	10.885
Quotidianie riviste	6.612	14.547	9.000	-7.935	-2.388
Materiali economici diversi	19.197	15.623	26.180	3.573	-6.983
DPI	18.153	49.653	51.820	-31.500	-33.667
	1.047.839	1.061.768	1.075.803	-13.930	-27.964

La voce “Materiali diversi per laboratori” include il costo per parti consumabili di attrezzature di laboratorio (lampade, filtri, colonne, ecc.) (Euro 312.234,38), vetreria e plastiche (Euro 91.070,70) e altro materiale per laboratorio non classificabile in altre voci (Euro 21.233,20).

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.

	2009	2010	2011	2012	2013
Acquisti di beni	1.179.373	1.154.053	1.082.601	1.061.768	1.047.839



Acquisti di servizi

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di servizi	4.447.980	4.874.600	-426.621	-9,59	4.803.086	-355.106	-7,98

Questa categoria presenta una riduzione del 9,59 % rispetto al consuntivo 2012 e del 7,98 % rispetto al preventivo 2013.

Nel dettaglio le voci che la compongono sono le seguenti:

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Convenzioni e disciplinari con enti pubb.	52.540	173.202	50.000	-120.663	2.540
Servizio di mensa	470.211	508.550	500.000	-38.339	-29.789
Servizio di lavanderia	5.745	7.083	8.000	-1.338	-2.255
Servizi di pulizia locali e lavaggio vetreria	605.587	607.727	601.090	-2.140	4.497
Utenze telefoniche	296.592	289.441	462.000	7.151	-165.408
Utenze elettriche	555.296	611.070	505.000	-55.774	50.296
Utenze di gas	162.945	182.353	215.000	-19.408	-52.055
Utenze di acqua	29.739	24.432	45.000	5.306	-15.262
Costi per consulenze professionali	25.517	3.071	35.000	22.446	-9.483
Costi per formazione del personale	29.198	29.143	35.000	54	-5.802
Compensi prestazioni co.co.co.	46.016	87.000	46.016	-40.984	0
Costi rimborsi spese co.co.co.	1.023	1.994	1.500	-971	-477
Costi INPS prestazioni lav. autonomo	8.510	17.880	8.504	-9.370	6
Costi INAIL prestaz. lav. autonomo	412	592	350	-180	62
Vigilanza	3.261	19.321	4.400	-16.061	-1.139
Altri servizi	456.648	533.138	489.832	-76.490	-33.184
Spese postali e spedizioni	26.531	49.383	46.506	-22.852	-19.975
Spese pubbl. su quotidiani e periodici	9.322	6.514	15.000	2.808	-5.678
Pedaggi autostradali	12.703	12.628	12.060	76	643
Servizi per la qualità	45.668	74.118	116.000	-28.450	-70.332
Servizio smaltimento rifiuti	102.963	88.737	63.480	14.226	39.483
Servizi di portierato e acc.ne campioni	432.707	446.790	447.634	-14.083	-14.927
Servizi gestione natanti	187.206	181.517	185.310	5.689	1.896
Spese per missioni	108.179	110.591	85.173	-2.413	23.005
'Compensi Dir. Gen., Tec. e Amm.vo	405.000	391.500	405.000	13.500	0
Indennita Collegio Revisori	23.914	15.628	23.824	8.286	90
'Rimborsi spese Direttori	3.900	2.714	2.000	1.186	1.900
'Rimborso spese Revisori	323	465	500	-142	-177
'Contri.prev.li a car. Ag.a per org.az.li	104.021	99.045	103.907	4.976	114
'Premi di assicurazione	236.304	298.974	290.000	-62.670	-53.696
	4.447.980	4.874.600	4.803.086	-426.621	-355.106

Già dal 2012, 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” - si tratta di costi relativi a convenzioni e collaborazioni derivanti dalla realizzazione di iniziative commissionate da vari soggetti pubblici a cui corrispondono specifiche fonti di finanziamento. Nel dettaglio sono le seguenti:
 - convenzione con IFAC-CNR per controllo dell’esposizione ai CEM - proroga convenzione attivazione IV fase, importo Euro 29.000,00;
 - convenzione con l’Unità Operativa di Pisa dell’Istituto per i processi chimico-fisici del CNR (IPCF-CNR) per valutazione e informatizzazione dei piani comunali di risanamento acustico operativi in Toscana, importo Euro 5.000,00;
 - convenzione con Università di Pisa – Dipartimento di Fisica per l’assistenza alla realizzazione della campagna di misure e dell’indagine del rumore post-operam generate dalle infrastrutture di trasporto nell’ambito del progetto HUSH, importo Euro 7.650,92;
 - convenzione con Università di Pisa – Dipartimento di Fisica per il servizio complementare per l’assistenza alla realizzazione della campagna di misure e dell’indagine del rumore post-operam generate dalle infrastrutture di trasporto nell’ambito del progetto HUSH, importo Euro 3.384,82;
 - convenzione con ENEA per sperimentare e sviluppare l’uso delle macrofite acquatiche per il monitoraggio e la classificazione dei corsi d’acqua, come previsto dal D.Lgs 165/2006, importo Euro 7.503,81.
- “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 118.675,25);
 - traslochi in funzione dello spostamento e chiusura delle sedi (Euro 78.106,53);
 - telerilevamento gas (Euro 19.620,74);
 - servizi tipografici (Euro 18.474,15);
 - supporto tecnico software Arpalab (Euro 18.148,78);
 - servizio di perizie tecniche per valutazione immobili (Euro 7.088,00)
 - servizio gestione presenze e paghe (Euro 24.699,61);
 - servizi di medicina sul lavoro (esperto qualificato e medico competente) (Euro 38.464,63);
 - 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 29.657,31);
 - abbonamenti a banche dati tecniche e professionali (Euro 9.289,99);
 - analisi mediche (Euro 24.167,50);
 - servizi grafici, per traduzioni e per sito web per attività di informazione istituzionale (Euro 21.379,54);
 - visite fiscali (Euro 13.366,53);
 - servizio tecnico per monitoraggio rumore stradale (Euro 9.262,97);

- spese condominiali (Euro 6.814,43);
- servizio di dosimetria (Euro 1.261,25);
- servizio di supporto tecnico normativa ADR per la sicurezza del trasporto delle merci pericolose (Euro 8.595,23);
- spese di trasporto (Euro 2.431,23);
- altri servizi vari (verifiche impianti, fotografia, servizio subacqueo, servizio interprete LIS e in lingua cinese, ecc.) (Euro 7.144,38).

Le variazioni in aumento più importanti rispetto al dato del consuntivo 2012 sono le seguenti:

- il costo per “Servizio di smaltimento rifiuti” – questo incremento è connesso con l’esigenza che si è manifestata nel 2013, di smaltire rifiuti, soprattutto ingombranti, in conseguenza dell’accorpamento dei laboratori e della razionalizzazione e risistemazione degli spazi;
- il costo per “Compensi Direttore Generale, Tecnico ed Amministrativo” – in realtà non si tratta di un aumento di costo ma del fatto che per il 2012 il Direttore Generale aveva rinunciato al 50% del premio. Quindi il costo del 2013 è uguale a quello degli anni precedenti al 2012. Di questa variazione risentono anche i relativi oneri riflessi;
- il costo per “Indennità Collegio revisori” – per effetto della L.R. n. 39 del 20/07/2012, a decorrere da agosto 2012, il compenso del Collegio dei revisori, determinato in misura percentuale sull’indennità complessiva, di carica e funzione, spettante al Presidente della Giunta regionale, è stato portato dal 3% al 7% per il Presidente del Collegio e dal 2% al 5% per gli altri componenti; questa modifica normativa giustifica l’incremento di costo rispetto al 2012, dato che il 2013 è interessato per 12 mesi dall’incremento del compenso;
- i “Costi per consulenze professionali” - formato prevalentemente dal costo per spese legali, relative a cause avviate in anni precedenti per le quali erano già stati conferiti incarichi, infatti l’Agenzia per le necessità attuali si avvale prevalentemente dell’Avvocatura regionale; nel 2013 questo conto comprende anche le spese professionali del Revisore legale (circa Euro 11.400) che ha certificato i costi sostenuti e rendicontati per l’emergenza ambientale relativa alla nave da crociera Costa Concordia, che trovano copertura nel rimborso riconosciuto all’Agenzia;

Le variazioni in riduzione più importanti rispetto al dato del consuntivo 2012 sono le seguenti:

- i costi per “Convenzioni e disciplinari con enti pubblici” per effetto del venire meno di attività, commissionate da altri enti pubblici o derivanti da progetti comunitari, che erano svolte dall’Agenzia tramite l’ausilio specialistico di altri soggetti;
- il costo per “Servizio di mensa” per effetto del minor numero di dipendenti presenti in Agenzia rispetto all’anno precedente;
- il costo per “Utenze elettriche” e “Utenze di gas” derivanti dalla riduzione degli immobili a disposizione in conseguenza dell’abbandono di alcuni fabbricati in affitto e della razionalizzazione degli spazi, che, soprattutto per le importanti cessazioni avvenute nel 2012, hanno prodotto per la prima volta economie in ragione di 12 mesi nel 2013
- il costo per “Compensi per prestazioni co.co.co” per la riduzione di una unità di personale utilizzato dall’Agenzia con questa forma contrattuale, come messo in evidenza anche dalla tabella che riassume il numero dei dipendenti, riportata nella parte della presente relazione che tratta il costo del personale. La riduzione di cui sopra giustifica anche il minor costo per i relativi oneri riflessi;
- il costo per “Spese postali e spedizioni” per l’utilizzo sempre più spinto della posta elettronica certificata al posto della posta prioritaria o raccomandata;

- il costo per “Servizio di portierato ed accettazione campioni” in conseguenza di una revisione dell’organizzazione del servizio e dell’ottenimento di migliori condizioni contrattuali;
- il costo per “Servizi per la qualità” a causa dell’avvenuto passaggio all’accreditamento multi-sito dei laboratori, che ha consentito una riduzione di costi delle visite ispettive
- Il costo per “Premi di assicurazione”, essendo connesso per alcune polizze alle unità di personale in servizio, ha subito una diminuzione.

Rispetto ai dati del preventivo 2013, occorre segnalare il forte scostamento del costo delle “utenze telefoniche” rispetto a quanto preventivato (la previsione era più alta di circa Euro 165.000). Questa differenza di costo è dovuta alla mancata realizzazione dell’ampliamento della connettività delle sedi dell’Agenzia, che avrebbe dovuto verificarsi dal 2013. In realtà a seguito di una serie di ritardi del gestore nell’avvio dei lavori per la cablatura degli edifici, questo incremento di costo si verificherà nel 2014.

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 2013 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 2013 ad Euro 29.197,75, come verificabile dall’apposito conto.

I compensi dei Direttori sono descritti nel prospetto seguente:

Retribuzione Direttori			
	retribuzione		
	annua	premio*	
Direttore generale	135.000,00	27.000,00	
Direttore Amministrativo	101.250,00	20.250,00	
Direttore Tecnico	101.250,00	20.250,00	
totale	337.500,00	67.500,00	405.000,00
contributi	86.818,80	16.065,00	102.883,80
IRAP	28.687,50	5.737,50	34.425,00
* il premio è considerato nella misura massima pari al 20% della retribuzione annua			

Il compenso del Collegio dei revisori è pari al 7% e al 5%, rispettivamente per il Presidente e 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	
Presidente (7%)	8.530,16	0,00	0,00	8.530,16
1° Membro (5%)	6.092,97	243,72	1.355,02	7.691,71
2° Membro (5%)	6.092,97	243,72	1.355,02	7.691,71
totale	20.716,10	487,44	2.710,04	23.913,58
contributi*				1.137,33
IRAP*				725,06
*sul compenso del Presidente perché non ha 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 centocinquantesimo 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.

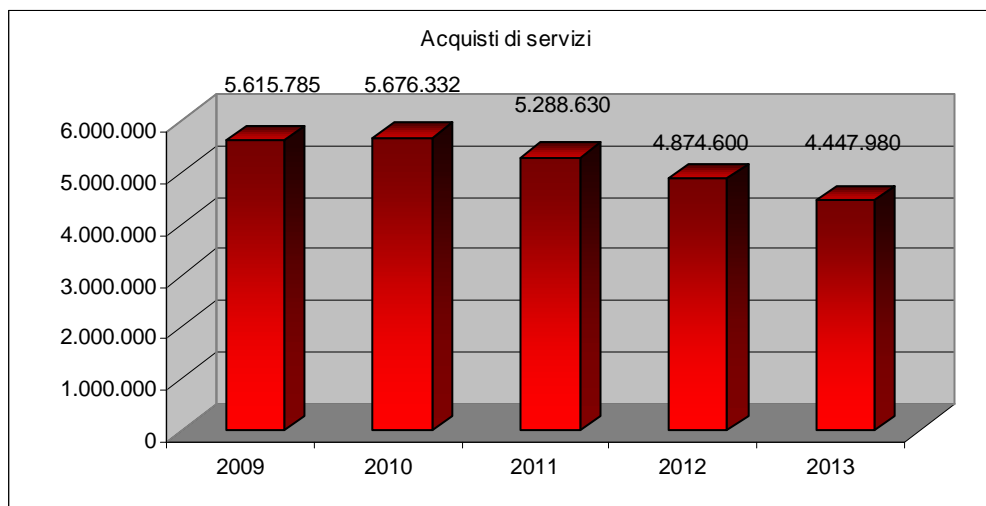
Il Direttore Tecnico, dirigente dell'Agenzia in aspettativa, è stato nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 162 del 18/05/2011 con decorrenza 31/05/2011; il direttore tecnico cessa dall'incarico, ai sensi dell'art. 26 comma 4 della LRT n. 30/2009, decorsi 60 giorni dalla nomina del nuovo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

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Acquisti di servizi	5.615.785	5.676.332	5.288.630	4.874.600	4.447.980



Manutenzioni e riparazioni

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Manutenzioni e riparazioni	2.460.850	2.465.539	-4.689	-0,19	2.921.835	-460.985	-18,73

I costi per manutenzioni e riparazioni presentano una lieve riduzione dello 0,19 % rispetto al 2012 e una riduzione del 18,73 % rispetto al preventivo.

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

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	531.769	448.515	625.461	83.254	-93.691
Canoni manutenzione e agg.to software	204.691	165.696	193.797	38.995	10.894
Manut. e rip. ord. attrezzature con contratto	1.014.095	1.032.493	1.316.837	-18.397	-302.742
Manut. e ripar. ord. attrezz. staz. rilev.	576.901	688.202	650.000	-111.301	-73.099
Manut. e ripar. ordinarie automezzi	100.902	103.090	104.740	-2.189	-3.838
Manut. e ripar. ordinarie natanti	32.492	27.542	31.000	4.950	1.492
	2.460.850	2.465.539	2.921.835	-4.689	-460.985

La voce di costo "Manutenzioni e riparazioni ordinarie immobili e pertinenze" è relativa alle manutenzioni ordinarie sugli immobili utilizzati dall'Agenzia; nonostante si registri un incremento di costo nel 2013 rispetto al consuntivo del 2012, il divario rispetto agli interventi preventivati è dovuto al rinvio di una serie di manutenzioni per esigenze organizzative, in funzione di un

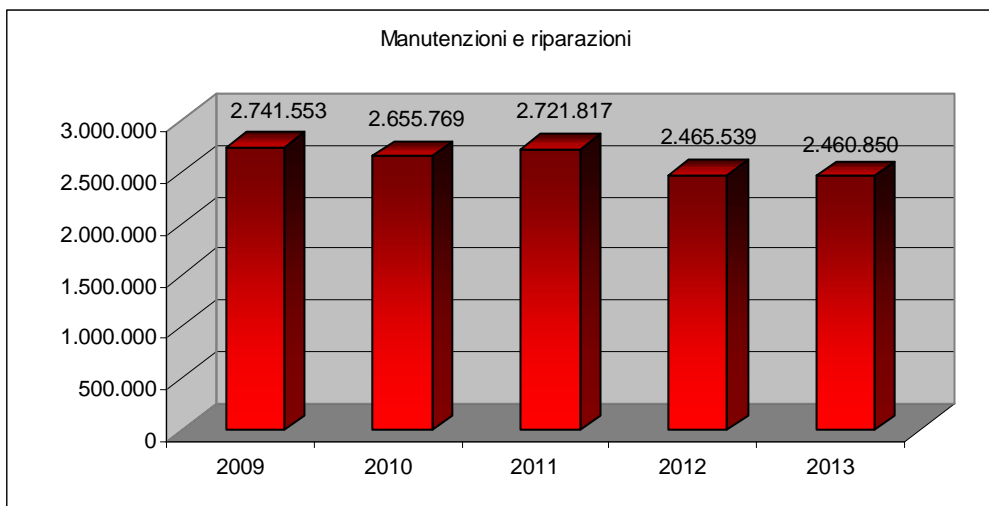
riorientamento nel corso dell'anno delle attività prioritarie del Settore Patrimonio immobiliare, impianti e reti.

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 2013, come già fatto nel 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 2013 economie sul costo complessivo del servizio. Il trend di costo di questa voce dipende evidentemente dal numero di interventi di riparazione a chiamata e quindi non è possibile prevederne l'andamento preciso.

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 2013 in base alle centraline da includere nel servizio, che dipende soprattutto dalle richieste di attività istituzionali non obbligatorie e quindi condizionate dal finanziamento, provenienti dalle Province.

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Manutenzioni e riparazioni	2.741.553	2.655.769	2.721.817	2.465.539	2.460.850



Godimento beni di terzi

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Godimento di beni di terzi	1.036.272	1.097.244	-60.972	-5,88	1.012.702	23.570	2,27

I costi per godimento di beni di terzi presentano una riduzione del 5,88 % rispetto al consuntivo 2012 e un aumento del 2,27 % rispetto al preventivo 2013.

La tabella seguente riassume le voci di costo della categoria:

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Fitti immobiliari	787.682	869.673	772.060	-81.991	15.622
Altri costi relativi ai fitti	65.000	65.000	65.000	0	0
Altri canoni di noleggio	113.653	93.143	105.142	20.511	8.511
Canoni di noleggio autoveature	69.937	69.428	70.500	509	-563
	1.036.272	1.097.244	1.012.702	-60.972	23.570

La voce più importante è rappresentata dai fitti immobiliari. Nel corso del 2013, dando attuazione agli indirizzi regionali di massima riduzione delle sedi in affitto, è cessato l'utilizzo dell'immobile:

- Sede di Pontassieve – via Znojmo n. 57 (cessazione affitto 31/03/2013).

Si ricorda che dal 2011, l'Agenzia ha già abbandonato i seguenti immobili non di proprietà:

- immobile di Lucca – via dell'Arcivescovado n. 24;
- immobile di Firenze – via Nicola Porpora n. 5;
- immobile di Sesto F.no – via Togliatti n. 6;
- immobile di San Giovanni Valdarno – via Mazzini n. 40.

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

sede	indirizzo sede	importo affitto
Firenze	Via Porpora 22	662.027,20
Pontassieve*	Via Znojmo 57	3.600,67
Empoli	Via Tripoli 18	51.172,04
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 29	21.513,84
Montopoli	Via A. Gramsci 63/d	13.898,57
Pietrasanta	Piazza della Repubblica 16	18.724,00
Borgo San Lorenzo**	Via Don L. Sturzo 23	3.948,22
Firenze***	Via Tartini 13/A	12.797,53
Totale		787.682,07
* cessato il 31/03/2013		
**ampliamento sede Borgo S. Lorenzo dal 01/08/2013		
***magazzino necessario per consentire lavori di via Ponte alle Mosse dal 01/10/2013		

Nel corso del 2013 sono stati avviati due contratti d'affitto necessari e strategici per razionalizzare le sedi dell'Agenzia.

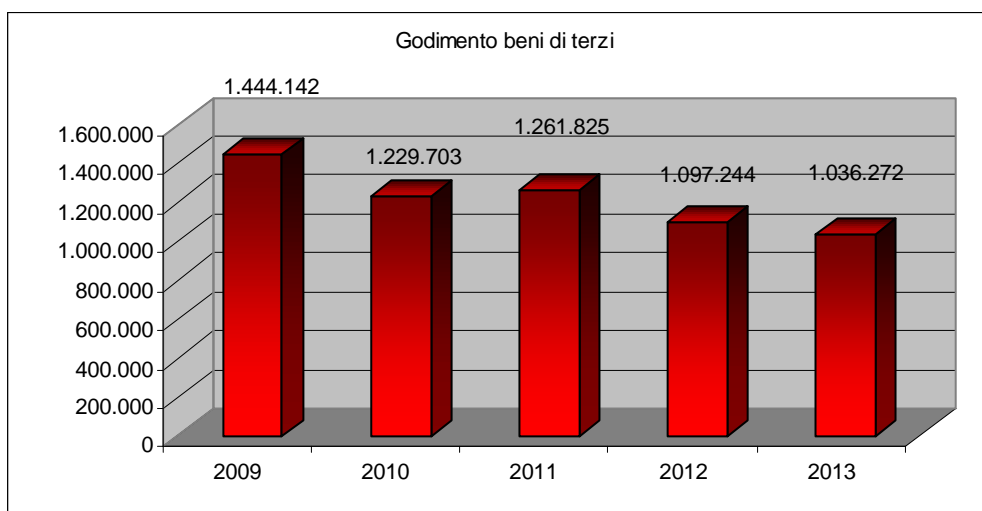
In particolare è stata ampliata la sede di Borgo S. Lorenzo per renderla più funzionale, tramite utilizzo di un immobile attiguo, necessario a garantire realizzazione di un archivio, nonché di appositi spogliatoi per gli operatori addetti al controllo.

La voce "Altri canoni di noleggio" è relativa a: fotocopiatrici (Euro 44.872,22), materiale igienico (Euro 2.159,05) e attrezzature per analisi in campo (Euro 66.622,13).

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:

	2009	2010	2011	2012	2013
Godimento beni di terzi	1.444.142	1.229.703	1.261.825	1.097.244	1.036.272



Costo del personale

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Personale	36.324.052	37.279.856	-955.804	-2,63	36.933.182	-609.130	-1,68

Il costo del personale del 2013 presenta una riduzione del 2,63 % rispetto al bilancio consuntivo 2012 e dell'1,68 % rispetto al bilancio preventivo 2013.

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

31/12/2013						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	Tempi det.nati	Totale
COMPARTO						
Categoria Ds	169	67	39	0	0	275
Categoria D	58	135	24	0	1	218
Categoria C	0	42	60	0	0	102
Categoria Bs	0	6	7	0	0	13
Categoria B	0	2	7	0	0	9
Totale Comparto	227	252	137	0	1	617
DIRIGENZA	68	9	9	5	0	91
Totale generale	295	261	146	5	1	708

31/12/2012						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	Tempi det.nati	Totale
COMPARTO						
Categoria Ds	173	68	39	0	0	280
Categoria D	59	135	25	0	1	220
Categoria C	0	43	60	0	0	103
Categoria Bs	0	7	7	0	0	14
Categoria B	0	2	7	0	0	9
Totale Comparto	232	255	138	0	1	626
DIRIGENZA	70	9	9	5	0	93
Totale generale	302	264	147	5	1	719

La riduzione di costo è dovuta al minor numero di dipendenti in servizio presso l'Agenzia nel 2013 rispetto al 2012, pari a - 2 unità nella dirigenza e a - 9 unità nel comparto, come evidenziato nelle tabelle sopra riportate.

Il costo del personale del bilancio preventivo del 2013, elaborato a fine 2012, faceva riferimento ad un numero di dipendenti presenti in Agenzia più elevato di quanto poi si è verificato a consuntivo (n. 716 a preventivo e n. 708 a consuntivo; n. 8 unità in meno nel comparto). Infatti nel corso del 2013 si sono avute cessazioni non previste ed inoltre, a seguito della ridefinizione della quota obbligatoria per il rispetto della Legge 68/1999 da parte dell'Ufficio provinciale del lavoro di Firenze, è stato ridotto il numero delle assunzioni obbligatorie che erano state programmate.

Inoltre il costo del personale del bilancio preventivo 2013 includeva anche l'onere a carico del datore di lavoro da sostenere in caso di adesione dei dipendenti al fondo di previdenza integrativo Perseo, in avvio proprio dal 2013. L'adesione dei dipendenti è stata bassissima e quindi questo onere (stima pari ad Euro 123.022,13) non è stato sostenuto.

Il costo del personale 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	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza	8.173.841,07	8.682.668,14	-508.827,07
Comparto	11.052.532,85	11.278.995,61	-226.462,76
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza	541.466,39	481.988,47	59.477,92
RUOLO TECNICO			
Dirigenza	832.887,64	834.345,56	-1.457,92
Comparto	9.615.342,55	9.835.337,16	-219.994,61
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza	759.004,11	778.131,48	-19.127,37
Comparto	5.166.169,62	5.223.284,05	-57.114,43
PERSONALE TEMPO DETERMINATO			
Dirigenza	0,00	0,00	0,00
Comparto	36.899,72	52.338,88	-15.439,16
Totale dirigenza	10.307.199,21	10.777.133,65	-469.934,44
Totale comparto	25.870.944,74	26.389.955,70	-519.010,96
Altro (ANF, ecc.)	145.908,29	112.767,12	33.141,17
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	36.324.052,24	37.279.856,47	-955.804,23

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	19.285.342,81	
totale voci fisse		19.285.342,81
f.do disagio	1.378.565,61	
f.do produttività	2.933.001,60	
f.do fasce	3.778.694,53	
incremento fondi incentivo Codice Appalti	7.960,55	
totale voci variabili		8.098.222,29
totale comparto		27.383.565,09
Dirigenza non medica		
voci fisse	6.519.090,48	
totale voci fisse		6.519.090,48
f.do posizione dirigenza sanitaria	2.159.539,28	
f.do posizione dirigenza T. P. A.	628.084,86	
f.do accessori	131.106,33	
f.do risultato	1.381.849,43	
incremento fondi incentivo Codice Appalti	6.863,35	
totale voci variabili		4.307.443,25
totale dirigenza non medica		10.826.533,73
Dirigenza medica		
voci fisse	85.561,12	
totale voci fisse		85.561,12
f.do posizione	35.049,73	
f.do accessori	1.261,09	
f.do risultato	12.562,99	
totale voci variabili		48.873,80
totale dirigenza medica		134.434,93
totale complessivo dirigenza		10.960.968,66
totale*		38.344.533,75
*compreso oneri riflessi e irap		
INAIL		163.305,13
ALTRO (ANF, ecc.)		145.908,29
costo complessivo		38.653.747,17
IRAP		-2.329.694,93
costo totale senza irap		36.324.052,24

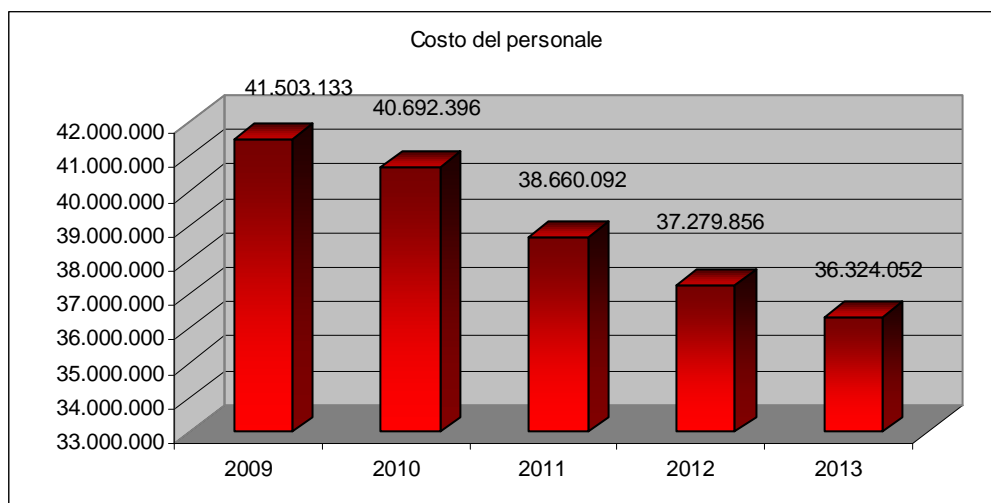
Le tabelle seguenti mostrano le assunzioni e le cessazioni di personale avvenute nell'Agenzia nel corso del 2013.

ASSUNZIONI EFFETTUATE NELL'ANNO 2013						
	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
Totale Comparto	1	0	1	0	0	2
DIRIGENZA	0	0	0	0	0	0
Totale Generale	1	0	1	0	0	2

CESSAZIONI AVVENUTE NELL'ANNO 2013						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	Tempi det.nati	Totale
COMPARTO						
Categoria Ds	4	1	0	0	0	5
Categoria D	2	0	1	0	0	3
Categoria C	0	1	1	0	0	2
Categoria Bs	0	1	0	0	0	1
Categoria B	0	0	0	0	0	0
Totale Comparto	6	3	2	0	0	11
DIRIGENZA	2	0	0	0	0	2
Totale Generale	8	3	2	0	0	13

Di seguito si riporta l'evoluzione del costo del personale nel periodo 2009 – 2013.

	2009	2010	2011	2012	2013
Costo del personale	41.503.133	40.692.396	38.660.092	37.279.856	36.324.052



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 2013 (compresi oneri riflessi)	36.324.052,24	
Irap personale dipendente	2.329.694,93	
Costo co.co.co. 2013 (compresi oneri riflessi e irap)	59.872,81	
Costo buoni pasto	470.210,70	
Costo categorie protette (compresi oneri riflessi irap)	-1.716.669,85	
Costo per personale comandato	0,00	
Rimborsi per personale comandato	-78.594,79	
Costo Direttore Amm.vo e Direttore Tecnico 2013 (compresi oneri riflessi e irap)	324.714,83	
Totale 2013		37.713.280,87
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		-5.032.514,09
Percentuale di riduzione		-11,77%

Il costo del personale del 2013 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 2013, si rileva una riduzione in percentuale pari al 11,77 %, 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 2013 viene abbondantemente raggiunta con la sola riduzione del costo del personale.

Oneri diversi di gestione

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri diversi di gestione	271.160	282.593	-11.433	-4,22	278.447	-7.287	-2,69

Il costo relativo a questa categoria presenta una riduzione del 4,22 % rispetto ai valori del consuntivo precedente e una riduzione del 2,69 % rispetto ai valori del preventivo.

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

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
TARES	220.756	221.408	211.150	-653	9.606
Imposta di bollo	2.897	3.107	2.907	-210	-10
Imposta di registro	14.021	8.733	6.000	5.288	8.021
Altre imposte e tasse	5.131	4.118	12.200	1.013	-7.069
Oneri vari di gestione	9.099	9.237	6.150	-138	2.949
Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0
Arrotondamenti/abbuoni passivi	55	50	0	5	55
Iva indetraibile da pro-rata op. esenti	0	14.611	20.000	-14.611	-20.000
Tasse circolazione automezzi	19.202	21.081	20.040	-1.879	-838
Minusvalenze	0	249	0	-249	0
	271.160	282.593	278.447	-11.433	-7.287

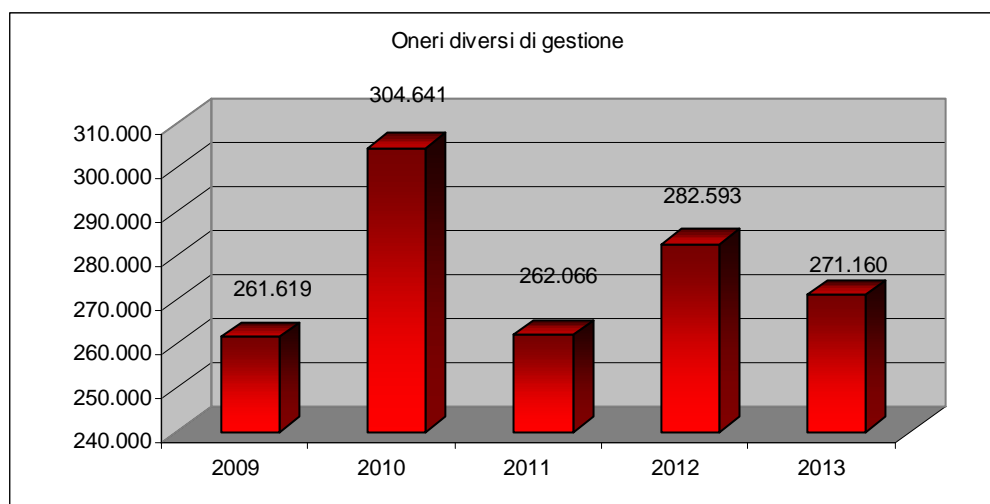
Con l'adozione dei nuovi principi contabili per gli Enti Dipendenti della Regione Toscana, applicati a partire dal bilancio consuntivo 2012, i costi relativi agli organi dell'Agenzia e il costo per assicurazioni non sono più ricompresi in questa categoria ma negli "Acquisti di servizi".

La variazione più significativa della categoria è quella relativa al costo per IVA indetraibile che, dopo il calcolo del pro-rata definitivo del 2013 presenta una riduzione di indetraibilità, quindi è stato rilevato il relativo provento nella voce residuale del valore della produzione. Quanto sopra giustifica il fatto che il relativo conto di costo è pari a zero.

Le spese di rappresentanza sostenute nel 2013, 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.

	2009	2010	2011	2012	2013
Oneri diversi di gestione	261.619	304.641	262.066	282.593	271.160



Ammortamenti

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ammortamenti	2.107.602	2.145.204	-37.602	-1,78	2.187.094	-79.491	-3,77

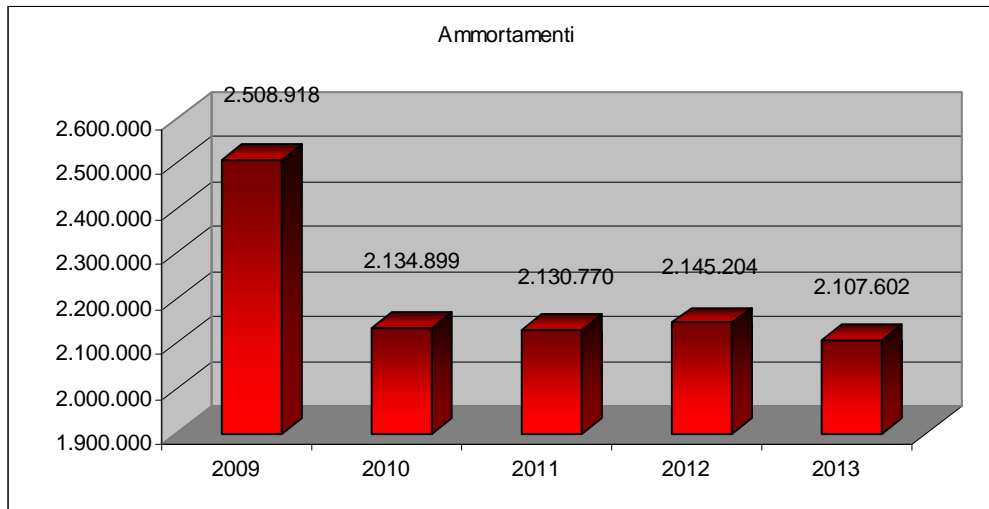
Gli ammortamenti del 2013 manifestano una lieve riduzione del 1,78 % rispetto a quelli del 2012 e una riduzione del 3,77 % rispetto a quelli preventivati; ciò è da attribuire al normale processo di avvicendamento tra beni che avviano nell'anno l'ammortamento e beni che nell'anno lo concludono.

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 2013 sono state effettuate sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in c/capitale per Euro 1.111.611,96

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Amm.to dir. utilizzo opere ingegno	71.181	69.585	126.637	1.596	-55.456
Amm.to altre imm.ni immateriali	97.454	93.262	48.856	4.193	48.598
	168.635	162.847	175.493	5.788	-6.858
Amm.to fabbricati disponibili	661.723	633.794	646.453	27.929	15.270
Amm.to impianti e macchinari tecnici	54.049	52.465	49.905	1.584	4.144
Amm.to attrezzature	792.399	780.694	916.704	11.705	-124.305
Amm.to mobili e arredi	130.256	182.151	134.249	-51.894	-3.993
Amm.to automezzi	48.662	69.446	37.099	-20.785	11.562
Amm.to altri beni materiali	251.878	263.808	227.190	-11.930	24.688
	1.938.967	1.982.358	2.011.601	-43.390	-72.634
Totale ammortamenti	2.107.602	2.145.204	2.187.094	-37.602	-79.491

Si riporta di seguito l'andamento del costo per ammortamenti nel periodo 2009 – 2013.

	2009	2010	2011	2012	2013
Ammortamenti	2.508.918	2.134.899	2.130.770	2.145.204	2.107.602



Accantonamenti

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Accantonamenti	1.243.271	2.372.193	-1.128.922	-90,80	299.455	943.816	75,91

Gli accantonamenti effettuati nel 2013 sono relativi a rischi derivanti da cause con il personale o inerenti attività istituzionali dell'Agenzia. L'accantonamento effettuato è necessario a dimensionare lo stock del fondo per contenziosi, in accordo con Collegio dei revisori, come segue:

- componente "forfettaria" per la copertura di rischi derivanti da cause con il personale pari all'1% del costo del personale (Euro 363.240,52);
- componente "forfettaria" per la copertura di rischi derivanti da cause connesse con l'attività istituzionale, pari alla franchigia non coperta dalle polizze assicurative (Euro 50.000) moltiplicata su una percentuale del 30% delle n. 71 cause in corso (Euro 1.065.000);
- componente "puntuale" per le cause relative a contenziosi non coperti da polizze assicurative (Euro 557.692,87).

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 472.000,00;
- 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.

Quanto sopra produce uno stock complessivo del fondo per contenziosi pari a Euro 1.985.933,39.

Nel 2013 non sono stati effettuati ulteriori accantonamenti al fondo imposte e al fondo svalutazione crediti.

La tabella seguente riassume la composizione degli accantonamenti:

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Accantonamenti per imposte	0	1.739.746	299.455	-1.739.746	-299.455
Accantonamenti per contenziosi	1.243.271	481.934	0	761.337	1.243.271
Acc.to f.do svalutazione crediti	0	150.513	0	-150.513	0
	1.243.271	2.372.193	299.455	-1.128.922	943.816

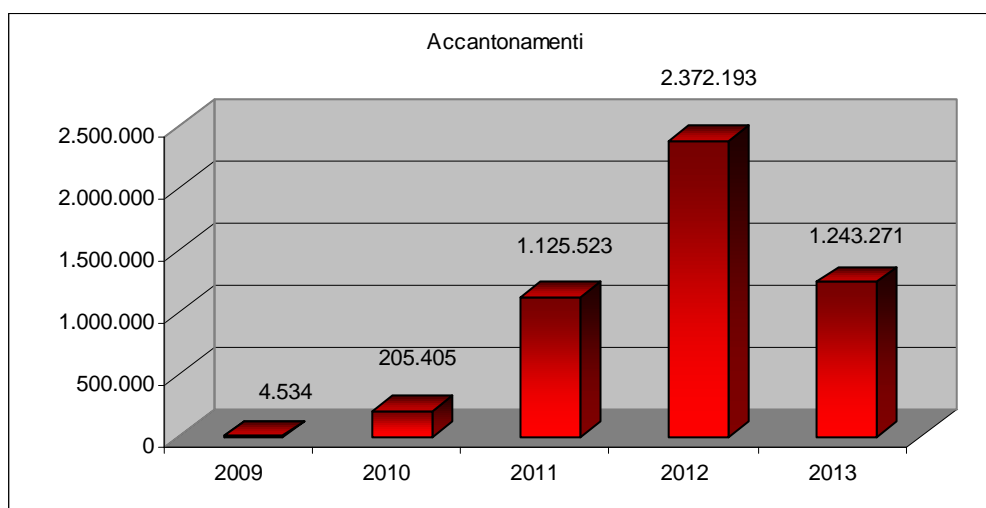
Per approfondimenti relativi agli accantonamenti esistenti si rimanda alla nota integrativa del bilancio d'esercizio 2013.

Occorre ricordare che nel bilancio preventivo 2013 era stato previsto un accantonamento per circa Euro 300.000 a fondo imposte per il contenzioso ICI/IMU in corso, corrispondente all'imposta da versare per il 2013 su tutti gli immobili di proprietà dell'Agenzia, come era stato fatto anche negli anni precedenti.

A fine 2012, in accordo con il Collegio dei revisori, si era proceduto ad incrementare l'accantonamento considerando tutte le annualità ancora accertabili (ultimi 5 anni), le relative sanzioni e gli interessi, escludendo quanto contenuto negli accertamenti ricevuti, già accantonati. Con questa operazione non si è reso pertanto più necessario fare al 31/12/2013 l'accantonamento previsto, con un risparmio di costi sul 2013 di circa Euro 300.000.

Il seguente prospetto mette in evidenza l'andamento di questa categoria nel periodo 2009 – 2013.

	2009	2010	2011	2012	2013
Accantonamenti	4.534	205.405	1.125.523	2.372.193	1.243.271



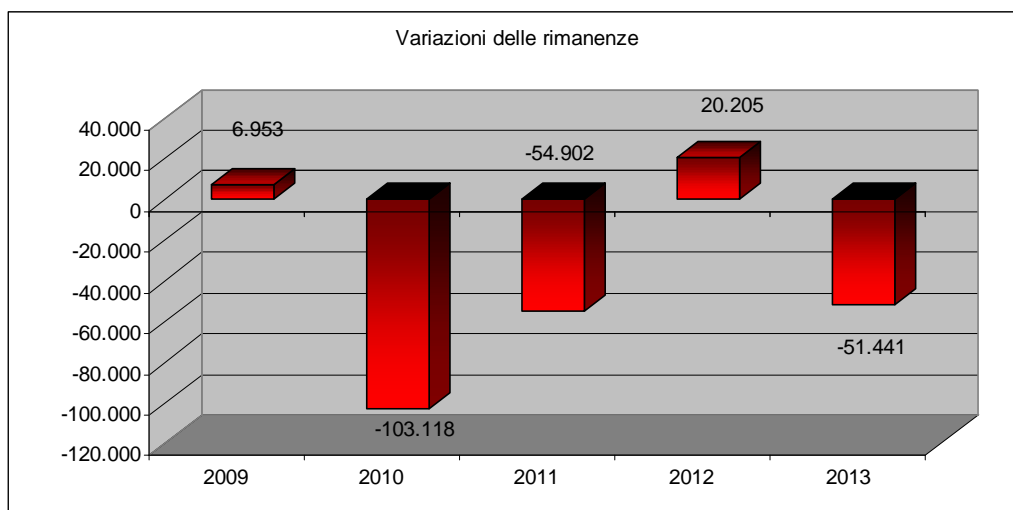
Variazioni delle rimanenze

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Variazione delle rimanenze	-51.441	20.205	-71.646	139,28	0	-51.441	100,00

Il valore delle rimanenze rilevato al 31/12/2013 è pari ad Euro 421.394,79 ed è relativo a: materiale di laboratorio (reagenti, prodotti chimici, vetreria e plastiche, ecc.) e altro materiale di consumo (cancelleria, supporti informatici, dispositivi di protezione individuale, ecc.) in giacenza presso i dipartimenti e presso la direzione.

Le rimanenze rilevate al 31/12/2012 erano pari ad Euro 369.954,29, hanno quindi subito nel 2013 un incremento di Euro 51.440,50 che influisce positivamente sul risultato economico.

	2009	2010	2011	2012	2013
Variazioni delle rimanenze	6.953	-103.118	-54.902	20.205	-51.441



Oneri finanziari

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri Finanziari	58.324	89.676	-31.352	-53,75	60.139	-1.815	-3,11

Gli oneri finanziari sono relativi ad interessi passivi sui mutui e ad oneri sul c/c dell'Istituto cassiere.

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Spese bancarie	185	619	2.000	-435	-1.815
Interessi passivi su mutui	58.139	89.057	58.139	-30.917	0
Altri interessi passivi	0	0	0	0	0
	58.324	89.676	60.139	-31.352	-1.815

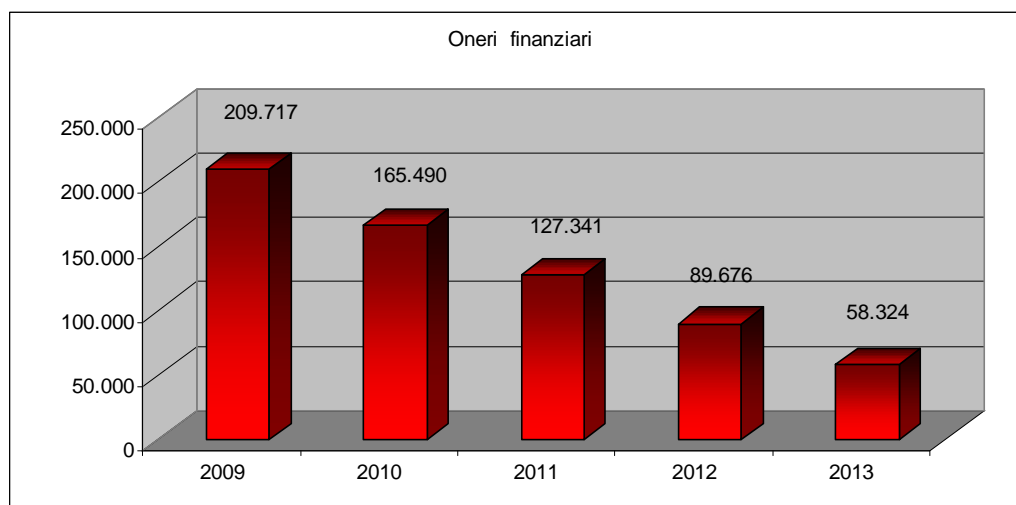
Gli interessi passivi sui mutui sono il costo principale di questa categoria, presentano un andamento decrescente giustificato dal fatto che i piani di ammortamento sono a rate costanti e quindi con quote interessi decrescenti.

Nella tabella seguente si riporta l'elenco dei mutui in corso di rimborso nel 2013 con indicazione del capitale residuo al 31/12/2013, della scadenza e del tasso d'interesse.

Anno - Numero - Istituto bancario	Cap. residuo	Scadenza	Tasso
2005 - Mutuo n° 8875056/1 BANCA INTESA	436.481,03	2015	3,763%
2006 - Mutuo n° 088 00300062 CRF	689.633,27	2016	3,644%
Totale	1.126.114,30		

Si evidenzia l'andamento degli oneri finanziari nel periodo 2009 – 2013.

	2009	2010	2011	2012	2013
Oneri Finanziari	209.717	165.490	127.341	89.676	58.324



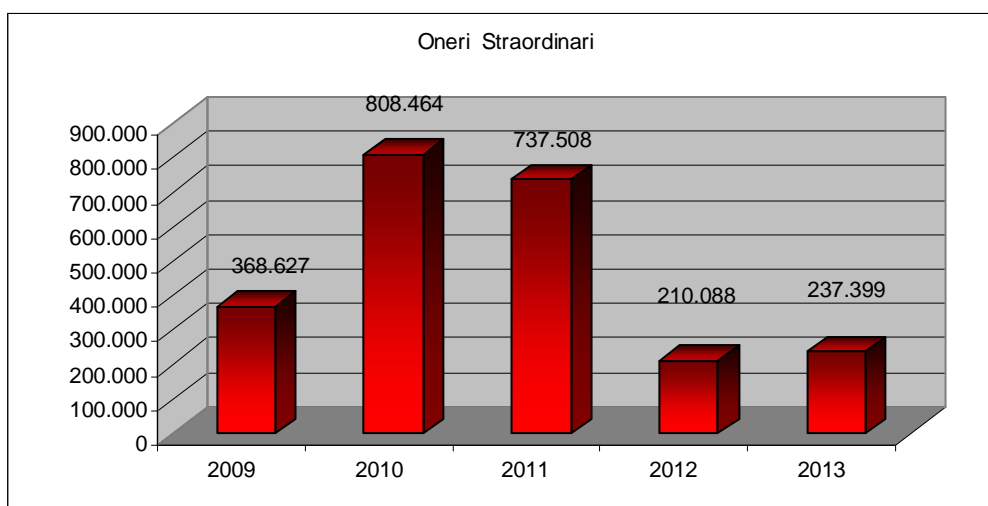
Oneri straordinari

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri Straordinari	237.399	210.088	27.311	11,50	0	237.399	100,00

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

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Sopravvenienze passive	237.399	210.088	0	27.311	237.399
	237.399	210.088	0	27.311	237.399

	2009	2010	2011	2012	2013
Oneri Straordinari	368.627	808.464	737.508	210.088	237.399



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.

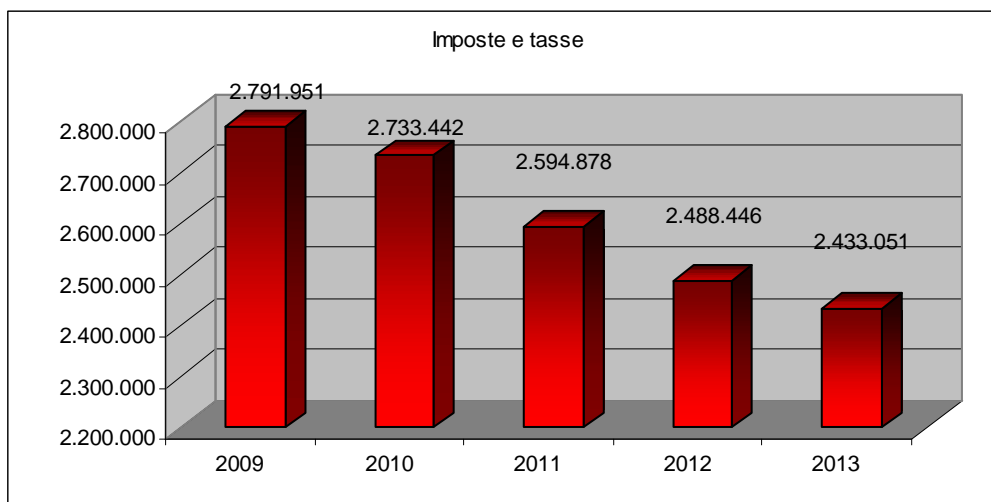
	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Imposte e tasse	2.433.051	2.488.446	-55.395	-2,28	2.550.036	-116.985	-4,81

Nella tabella seguente si riporta il dettaglio dei conti della categoria “Imposte a tasse”:

Descrizione	2013	2012	Preventivo 2013	Scost. 13/12	Scost. 13/Prev.
Irap personale dipendente	2.329.695	2.382.380	2.447.475	-52.686	-117.780
Irap collaboratori	39.856	42.566	39.061	-2.710	795
Ires	63.500	63.500	63.500	0	0
	2.433.051	2.488.446	2.550.036	-55.395	-116.985

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Imposte e tasse	2.791.951	2.733.442	2.594.878	2.488.446	2.433.051

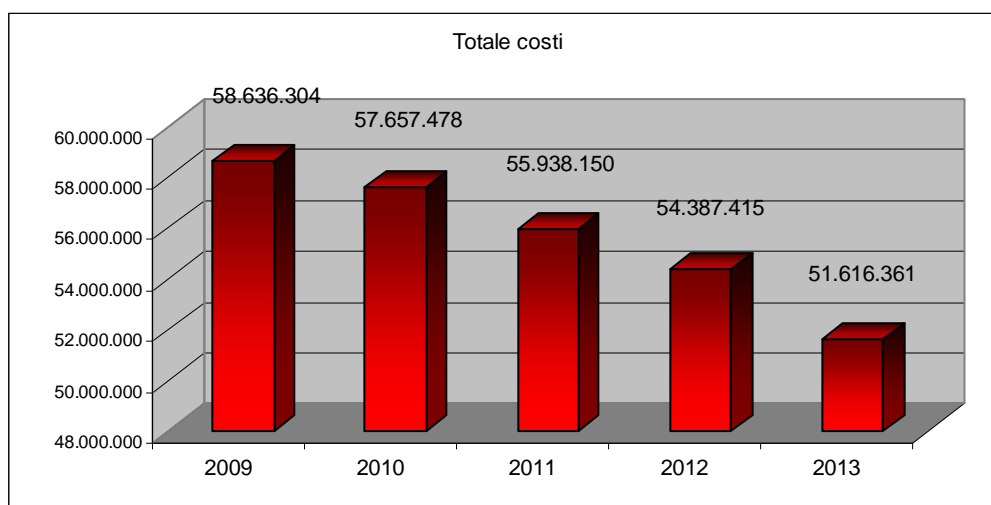


Totale costi

L'effetto degli andamenti sopra descritti evidenzia, sul totale dei costi, un decremento rispetto all'esercizio precedente del 7,97 %, e del 3,47 % rispetto al preventivo 2013.

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Totale costi	50.373.089	54.387.415	-4.014.326	-7,97	52.121.780	-1.748.690	-3,47

	2009	2010	2011	2012	2013
Totale costi	58.636.304	57.657.478	55.938.150	54.387.415	51.616.361



Risultato di esercizio

	2013	2012	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Risultato di esercizio	583.381	1.998.868	-1.415.487	-242,63	0	583.381	100,00

L'esercizio 2013 si chiude con un utile di Euro 583.381,43.

Questo risultato è stato raggiunto, come verificabile dalla lettura del Conto economico del Bilancio di esercizio 2013, partendo da un margine operativo (valore della produzione meno costi della produzione) pari a Euro 2.922.334, al quale si aggiunge il risultato della gestione finanziaria (+ 56.004), si aggiunge il risultato della gestione straordinaria (+ 38.095) per ottenere un risultato prima delle imposte pari ad Euro 3.016.432.

Sottraendo poi le imposte pari ad Euro 2.433.051, si determina l'utile del 2013 pari all'importo sopra indicato.

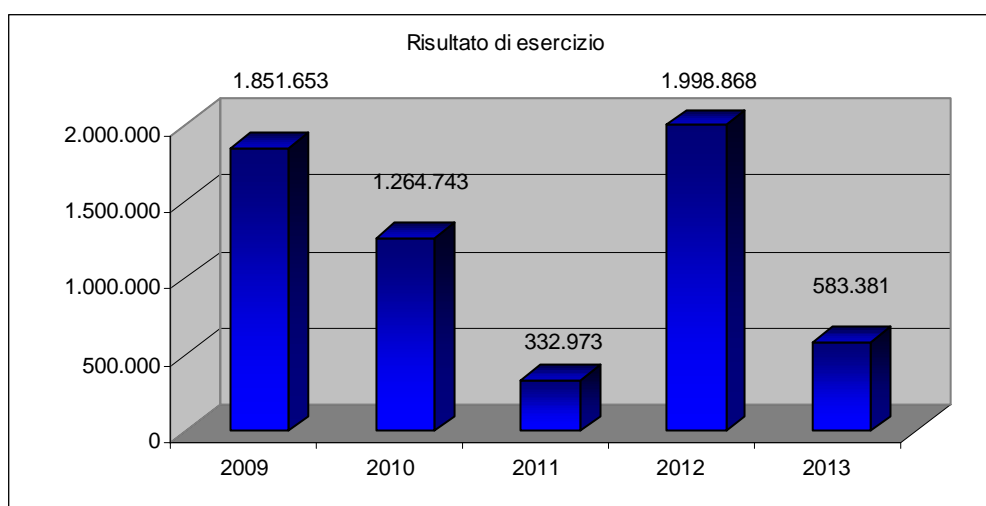
Rispetto al bilancio preventivo economico 2013, le differenze più importanti sono le seguenti:

- valore della produzione - 282.000
- costi della produzione - 624.000

Dai dati sopra riportati si evince che il risultato economico dell'esercizio 2013 è giustificato da una contrazione di costi, principalmente nelle categorie: costi del personale, acquisti di servizi e manutenzioni e riparazioni.

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

	2009	2010	2011	2012	2013
Risultato di esercizio	1.851.653	1.264.743	332.973	1.998.868	583.381



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 116.676,29 è destinato a riserva legale, mentre il restante 80% pari a Euro 466.705,14 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, si fa presente che il mantenimento delle attuali prestazioni dell'Agenzia, nel contesto di una costante riduzione delle risorse umane, dipende in larga parte dalla possibilità di automatizzare le procedure e di migliorare e rinnovare gli strumenti a disposizione degli operatori, nonché dalla necessità di operare interventi che riducano i costi di esercizio e quindi si propone l'utilizzo della quota disponibile dell'utile per:

- acquisizione di sistemi ed apparecchiature per l'automazione dei processi analitici
- rinnovo attrezzature di laboratorio e da campo obsolete
- acquisizione di procedure informatizzate personalizzate per l'automazione dei processi primari e di supporto dell'Agenzia

ALLEGATO "A"

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2013
1	no codifica	Regione Toscana	vari DD.DD.RT	Quota Fondo Sanitario Regionale	44.387.000,04
2	13-DG000-0006-0A-29	Regione Toscana	DDRT n. 2620 del 27/06/2013 (importo originario 2.775.062,39 decurtato da DGRT 831/13 per 63.214,98 euro)	Attività istituzionali obbligatorie di cui all'All. B DGRT DIRETTIVE 2013 (PRAA 2007-2010 Spese correnti)	2.711.847,41
3		Regione Toscana	DDRT n. 2594 del 27/06/2013	Fondo ex ecotassa (DGRT 1089/2012) - annualità 2013	1.384.381,00
Totale Regione Toscana attività IO					48.483.228,45

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2013
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.	0,00
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	10.000,00
6	12-DG000-0145-01-07	Regione Toscana	DDRT n. 4621 del 03/10/2012; liquidato 140.000 euro; rendicontazione 32.524euro	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria	32.524,00
7	13-DG000-0005-01-13	Regione Toscana	DDRT n. 5925 del 16.12.2013	Prosecuzione delle azioni finalizzate alla riduzione dell'esposizione della popolazione al radon (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	3.000,00
8	13-DG000-0005-01-14	Regione Toscana	DDRT n. 5221 del 03/12/2013 (l'importo originariamente prenotato dalla DGRT 1089 pari a 200.000 euro e' stato definitivamente impegnato per 40.000 euro, il resto costituisce economia per il bilancio RT)	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale Q.A. (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	40.000,00

9	13-DG100-0005-01-15	Regione Toscana	DDRT n. 5325 del 29/11/2013	Quota a carico della Regione per il mantenimento del centro del telerilevamento della zona del cuoio (annualita' 2013 - DGRT 1089/2012)	80.000,00
10	12-DG000-0145-01-10	Regione Toscana	DDRT n. 4225 del 14/09/2012 CONCLUSA	Attività prevista dalla nuova legge regionale sull'acustica (Attività di implementazione del catasto regionale dell'inquinamento acustico art. 3bis LR 89/98)	28.000,00
11	13-DG000-0005-01-16	Regione Toscana	DDRT n. 5635 del 11/12/2013	Attività prevista dall'Accordo sulla geotermia (annualita' 2013)	98.000,00
12	13-DG000-0005-01-17	Regione Toscana	DDRT n. 4768 del 12/11/2013	Mappatura livelli di campo elettromagnetico - prodotto dall'elettrodotto 380 kV La Spezia-Acciaiole (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	16.000,00
13	13-DG000-0005-01-18	Regione Toscana	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	7.520,00
14	13-DG000-0005-01-19	Regione Toscana	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Valutazione della efficacia della fresatura binari come abbattimento alla fonte della rumorosità (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	0,00
15	13-DG000-0005-01-20	Regione Toscana	DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Verifica classificazione stazione monitoraggio QA PT-Montale, individuazione area superamento associata a stazione e stima speditiva principali sorgenti emissioni che contribuiscono a determinare valori concentrazione PM10 nella sua area di superamento	45.000,00
16	13-DG000-0005-01-21	Regione Toscana	DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Rappresentatività spaziale delle stazioni di monitoraggio della qualità dell'aria - verifiche, misure, implementazioni e messa a punto (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	4.000,00
17	13-DG000-0005-01-22	Regione Toscana	DDRT n. 2137 del 29/05/2013	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione. DGRT 1089/12 - direttive 2013)	56.500,00
18	13-DG000-0005-01-23	Regione Toscana	DDRT n. 2422 del 19/06/2013	AdP SIN (Piombino, Massa e Carrara, Livorno e Orbetello) - controllo (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	20.000,00
19	13-DG000-0005-01-24	Regione Toscana	DDRT n. 2422 del 19/06/2013	AdP SIN (Piombino, Massa e Carrara, Livorno e Orbetello) - supporto tecnico (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	23.500,00
20	13-DG000-0005-01-25	Regione Toscana	DDRT n. 1852 del 16/05/2013	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione di Web Impianti, ORSO, SISTRI (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	40.000,00
21	13-DG000-0005-01-26	Regione Toscana	DDRT n. 2437 del 19/06/2013	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) - (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	10.000,00
22	13-DG000-0005-01-27	Regione Toscana	DDRT n. 2595 del 27/06/2013	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline Metallifere" (direttive 2013 - DGRT 1089/12)	90.000,00
23	no codifica	Regione Toscana	DDRT n. 1116 del 28/03/2013	Supporto tecnico per mappatura acustica strade regionali con traffico > 3 milioni veicoli/anno e per la valutazione soluzioni tecniche per abbattimento livelli inquinamento acustico (DGRT 196/2013 ALL.C. nn. 2 e 3)	70.000,00

24	no codifica	Regione Toscana	DDRT n. 5143 del 28/11/2013	Monitoraggio laguna Orbetello (ANNO 2013)	120.000,00
25	no codifica	Regione Toscana	DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Supporto tecnico per valutazioni su presenza di rifiuti nell'ambiente marino etc., per l'attuazione della Strategia Marina di cui al D.lgs 190/2010 - DGRT 831/2013 all. A	20.000,00
26	no codifica	Regione Toscana	DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Saggi biologici sui sedimenti dei corpi idrici marino costieri (anno 2013) DGRT 831/2013 all A	7.000,00
27	no codifica	Regione Toscana	DDRT n. 3099 del 30/03/2011 e DDRT n. 3809 del 12/09/2011	Monitoraggio delle acque superficiali, sotterranee e marino-costiere della Toscana in attuazione delle disposizioni di cui al D.Lgs 152/2006 e D.Lgs 30/2009 (DGRT 1244/2009 e DGRT 100/2010)	83.649,85
28	no codifica	Regione Toscana	DDRT n. 6352 del 26/11/2010 e DDRT n. 5436 del 30/11/2012	Progetto BIOMART (Biodiversità marina) (DGRT 136/2010)	7.000,00
29	no codifica	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	2.000,00
Totale Regione Toscana attività INO					913.693,85
Totale Regione Toscana attività IO + INO					49.396.922,30

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2013
30	12-04000-0140-00-00	Provincia di Prato	DD 2958 del 31/08/2012	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	9.424,00
31	13-DG000-0005-02-D	Provincia di Pisa	DD 5290 del 31/10/2013	Monitoraggio qualità aria nel territorio Provincia di Pisa anno 2013	40.592,10
32	13-DG000-0005-02-H	Provincia di Massa-Carrara	DD 4239 del 28.12.2012	Supporto tecnico alla redazione della mappatura acustica delle strade di competenza provinciale - Provincia di Massa Carrara	11.000,00
33	11-DG000-0206-01-21	Provincia di Siena	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)	0,00
34		Provincia di Lucca	imp DD 105 del 15/1/2013 (€7.794) 1trim+ prenot DD 1316 del 28/3/2013 (€14.999,40) 2 trim+ prenot DD 2633 del 13/6/2013 (€ 14.999,40) 3 trim + imp DD 5688 del 19/12/2013 4trim (€ 14.999,40) con contestuale approvazione convenzione (per tot. 52.792,20)	Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2013 - DGRT 196/2013	52.792,20
35		Provincia di Grosseto	DD 3698 del 22/11/2013	Provincia di Grosseto: rete provinciale q. aria - attività di gestione dati, manutenzione e adeguamento tecnologico della stazione mobile - anno 2013 (ALL.C. DGRT 196/2013 n. 2)	33.000,00
36	14-DG000-0005-04-09	Provincia di Livorno	DGP 45 29/03/2013 autorizzazione alla spesa, ci sono contatti in corso per la definizione disciplinare il quale prevede la cifra di 44.515,10€, non ancora approvata la DD.	Provincia di Livorno: monitoraggio q. aria anno 2013 - ALL.C. DGRT 196/2013 n. 5 - (periodo di attività giugno 2013 - maggio 2014)	22.257,55
37	14-L6000-0004-00-00	Provincia di Firenze	DD 2182 del 18/12/2013	Gestione e manutenzione a favore della Provincia di Firenze della stazione di monitoraggio della qualità dell'aria posta presso Pontassieve (parco Curiel) anno 2013 (periodo attività aprile 2013 - dicembre 2013) DGRT 831/2013 ALL B	20.000,00
38	13-prot-0171-00-00	Provincia di Siena	DD impegno in fase pubblicazione (n. 3312 del 11/12/13)	Gestione del mezzo mobile per il monitoraggio della qualità dell'aria nel territorio provinciale di Siena anno 2013 (periodo attività 01/09/2013 - 31/08/2014) DGRT 831/13 all B	9.000,00

39		Provincia di Lucca	DD 5478 del 21/11/2012	Provincia di Lucca - Monitoraggio campo elettromagnetico Elettrodotta "Acciaio" - anno 2013	4.000,00
40	11-DG000-0206-01-18	Provincia di Pisa	DD 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)	9.421,48
41	13-C1000-0084-00-00	Provincia di Firenze	DD 846 del 28/05/2013	Provincia di Firenze: accertamento presenza amianto in edificio posto in via Mannelli - DGRT 196/2013	2.585,15
Totale Province					214.072,48

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2013
42		Comuni del comprensorio del cuoio	Accordo stipulato con RT	Comuni del comprensorio del cuoio - Accordo per la gestione del centro di telerilevamento delle emissioni nel sistema produttivo del comprensorio del cuoio (scad 31/12/2015)	0,00
43	11-DG000-0206-03-05	Comune di Livorno	DD 3396 del 30/09/2011 (non specifica il n. impegno ma solo voce di spesa e c. costo)	Comune di Livorno - Raccolta ed elaborazione dati per la mappatura acustica negli agglomerati di cui al DLgs 194/05 (All. C DGRT 336/2011)	8.000,00
44	13-DG000-0005-02-L	Comune di Livorno	DD 843 del 27.03.2013	Comune di Livorno - Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica di 50 Hz presenti all'interno della scuola "N. Pistelli"	5.521,50
45	13-00000--00-00	Comune di Firenze	DD 4669 del 9/8/2013	Comune Firenze: Gestione del sistema di monitoraggio della qualità dell'aria DOAS nel primo semestre 2013.	2.500,00
46	13-DG000-0005-01-36	Comune di Cascina	DD 623 del 06/10/2012	Comune di Cascina: predisposizione della variante al Piano Comunale di Classificazione Acustica (PCCA)	2.989,80
47	13-DG000-0005-01-35	Comune di Pisa	DD 1219 del 29/10/2012	Comune di Pisa: intervento di ottimizzazione sull'elettrodotto n. 024 linea a 132 kW - Pisa Porta a mare - Pisa Porta a Lucca (Barbaricina). Verifiche riduzione valore di campo elettromagnetico	1.918,00
48	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	660,00
49	13-DG000-0005-02F	Comune di Prato	DD 3678/2012	Comune di Prato: anno 2013 progetto Nadia	13.141,39
50	11-DG000-0206-03-01	Comune di Rosignano Marittimo	DD 1630/2009	Comune di Rosignano Marittimo: verifiche emissioni sonore prodotte da infrastrutture comunali (All. C DGRT 336/2011)	0,00
51	13-DG000-0078-00-00	Comune di Prato	DD 812 del 02/04/2013	Comune di Prato: mappatura acustica anno 2013 (DGRT 196/2013 all. C - n. 7)	15.125,00
Totale Comuni					49.855,69

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2013
52	09-DG000-0079-00-00	ISPRA	impegno preso annualmente al momento dell'incasso della somme versate dalle aziende al MATTM	Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	26.334,25
53	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	14.805,00
54	11-DG000-0261-00-00	ISPRA	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)	0,00
55	12-DG000-0154-00-00	ISPRA		ISPRA - Monitoraggio impianto pilota di ricerca e sperimentazione - art.21 Dlgs 152/06 - progetto per la realizzazione e gestione di un impianto di recupero sedimenti dei piccoli porti. (DDRT 3291 del 31.07.2012)	12.462,38
56	12-DG000-0210-00-00	ISPRA		ISPRA - Accordo di collaborazione scientifica ai fini del conseguimento degli obiettivi prioritari della direttiva quadro per una strategia marina (2008/56/CE E D.LGS. 190/2010)	22.440,00
57	13-DG000-0069-00-00	Centro Interuniversitario di Biologia Marina ed Ecologia Applicata "Guido Bacci" di Livorno	contabilità economica	Accordo di collaborazione con CIBM per studi di valutazione e gestione delle risorse rinnovabili marine (in attuazione DGRT 1211/28.12.2012)	19.900,00
58	13-DG000-0073-00-00	MATTM	DL 1/2013 art. 2 agli oneri derivanti si provvede con le risorse già previste per la copertura finanziaria dell'OPCM 3998/2012	Presidenza del Consiglio dei Ministri - Proroga ai sensi DL 1 del 1/2/2013 della convenzione stipulata il 2/8/2012 con il commissario delegato ai sensi dell'O.P.C.M. 3998/2012 per il monitoraggio nell'area interessata dall'incidente della nave Costa Concordia	140.000,00
59	13-DG000-0005-01-10	Regione Toscana - ARTEA (organismo pagatore)	la prenotazione di cui alla DGRT 1089/2013 e' stata azzerata. Nuova prenotazione ridotta a 5.000 euro da DGRT 538/2013, con contestuale destinazione ad ARTEA (DDRT 5271/2013)	ARTEA - Attività di supporto tecnico per applicazione L.R. 7/05 - direttive 2013 PRAF 2013 - Misura E.2.4 "Supporto Tecnico alle attività di tutela della fauna ittica e degli ambienti fluviali" Azione A "Supporto tecnico specialistico da parte di ARPAT"	2.500,00

60	13-DG000-0005-01-11	Regione Toscana - ARTEA (organismo pagatore)	la prenotazione di cui alla DGRT 1089/2013 e' stata azzerata e nuovamente disposta con DGRT 538/2013 con contestuale destinazione ad ARTEA. DDRT 5565 del 18/12/2013 assegnazione risorse	ARTEA - Supporto tecnico alla valutazione idoneità misure tecniche attuate in ambito piani di gestione etc (direttive 2013) PRAF 2013 Misura B.2.4 "Gestione delle risorse alieutiche, studi e ricerche" azione A "studi, ricerche e indagini"	25.000,00
61	13-DG000-0005-01-12	Regione Toscana - ARTEA (organismo pagatore)	la prenotazione di cui alla DGRT 1089/2013 e' stata azzerata. Nuova prenotazione con DGRT 538/2013 e contestuale destinazione ad ARTEA. DDRT assegnazione 3883/2013	ARTEA - Attività di supporto e monitoraggio popolazione anguilla - Dar regionale (direttive 2013) PRAF 2013 misura B.2.3 azione C	35.000,00
62	11-DG000-0246-00-00	Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano	Prov. del Direttore n. 564 del 19/09/2011	CV con Ente Parco Arcipelago Toscano per la realizzazione di un data-base degli hot-spot di bio diversità marina del plancton e benthos di alcune aree di interesse dell'arcipelago toscano (Progetto COREM)	5.206,61
63	10-DG000-0128-01-04	UNIFI - Dip. Ingegneria chimica e scienza dei materiali		UNIFI - Dip. Ingegneria chimica e scienza dei materiali: attività di sperimentazione sulla gassificazione dei rifiuti speciali (DGRT1040/2009 e DD 6607/2009)	5.300,33
Totale altri enti					308.948,57

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2013
64	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	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	12.913,01
Totale progetti comunitari					12.913,01

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2013
65	11-DG000-0134-00-00	Tioxide Europe srl	contabilita' economica	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
66	12-09000-0015-00-00	Tioxide Europe srl	contabilita' 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
67	02-DG000-0862-00-00	Autostrade SpA	contabilità economica	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	30.053,40
68		Aurelia spa	contabilità economica	Aurelia spa: Progetto SOA	49.023,17
69		Privati	contabilità economica	Accordo per la gestione del centro di telerilevamento delle emissioni nel sistema produttivo del comprensorio del cuoio (scad 31/12/2015)	0,00
70		Privati		Controlli A.I.A.	401.389,36
71		Privati		Controlli ex art. 18 co. 1 LR 30/2009	4.715,04
72		Privati		Controlli ex art. 18 co. 2 LR 30/2009	10.110,45
Totale privati					499.328,49



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Dettaglio attività istituzionali non obbligatorie regionali



DETTAGLIO ATTIVITÀ ISTITUZIONALI NON OBBLIGATORIE REGIONALI

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 1016/2010.	80	80.000,00	80.000,00	da completare la documentazione sulla misurazione delle concentrazioni di radon nelle abitazioni e la relativa elaborazione dati (v. anche prot RT n. 37662 del 07/02/2014)	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	100	50.000,00	50.000,00	relazione finale consegnata (prot 2014/0020659)	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)	16,26	32.528,00	32.528,00	presentata la rendicontazione	167.476,00	167.476,00
DDRT n. 2620 del 27/06/2013	Attività istituzionali obbligatorie di cui all'All. B DGRT DIRETTIVE 2013 (PRAA 2007-2010 Spese correnti)	100	2.711.847,41	2.711.847,41	relazione consegnata (prot 2013/0077750)	0,00	0,00
DDRT n. 5925 del 16.12.2013	Prosecuzione delle azioni finalizzate alla riduzione dell'esposizione della popolazione al radon (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	3	3.000,00	3.000,00	attività biennale 2014-2015. Nel 2013 si è avviata con la trasmissione del progetto all'Area coordinamento sanità RT (prot 2013/0070870)	97.000,00	97.000,00
DDRT n. 5221 del 03/12/2013	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale Q.A. (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	40.000,00	40.000,00	rendicontazione definita in linea di massima, ancora da trasmettere agli uffici RT	0,00	0,00
DDRT n. 5325 del 29/11/2013	Quota a carico della Regione per il mantenimento del centro del telerilevamento della zona del cuoio (annualità 2013 - DGRT 1089/2012)	100	80.000,00	80.000,00	manca solo la richiesta di liquidazione alla RT a seguito relazione generale delle attività allegata al bilancio	0,00	0,00

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)	100	40.000,00	40.000,00	consegnata relazione finale (prot 2013/0077420)	0,00	0,00
DDRT n. 5635 del 11/12/2013	Attività prevista dall'Accordo sulla geotermia (annualità 2013)	100	98.000,00	98.000,00	attività conclusa, la relazione si presenta entro 1° semestre anno successivo	0,00	0,00
DDRT n. 4768 del 12/11/2013	Mappatura livelli di campo elettromagnetico - prodotto dall'elettrodotto 380 kV La Spezia-Acciaiole (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	80	16.000,00	16.000,00	Ultimo mese di monitoraggio e relazione finale	4.000,00	4.000,00
DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	40	7.520,00	7.520,00	- aggiornamento PCRA e PCCA su invio della RT (non pervenuti) - popolamento misure rumore 2013 (previsto per 28/02/2014 da Piano di Lavoro condiviso) - realizzazione servizi WFS (previsti da Piano di Lavoro per 31/03/2014) - pubblicazione mappe gestori diversi da RT e Province (30/06/2014 da Piano di Lavoro)	11.280,00	11.280,00
DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Valutazione della efficacia della fresatura binari come abbattimento alla fonte della rumorosità (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	0	0,00	0,00	attività non avviata per ritardi imputabili ad RFI	11.200,00	11.200,00
DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Verifica classificazione stazione monitoraggio QA PT-Montale, individuazione area superamento associata a stazione e stima speditiva principali sorgenti emissione che contribuiscono a determinare valori concentrazione PM10 nella sua area di superamento	90	45.000,00	45.000,00	Fine campionamenti indicativi entro marzo + conclusione del rapporto	5.000,00	5.000,00
DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Rappresentatività spaziale delle stazioni di monitoraggio della qualità dell'aria - verifiche, misure, implementazioni e messa a punto (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	20	4.000,00	4.000,00	Altre due stagioni di campionamento+ rapporto	16.000,00	16.000,00
DDRT n. 2137 del 29/05/2013	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione. DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	56.500,00	56.500,00	relazione consegnata (prot 2013/0083475)	0,00	0,00

DDRT n. 2422 del 19/06/2013	AdP SIN (Piombino, Massa e Carrara, Livorno e Orbetello) - controllo (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	20.000,00	20.000,00	relazione consegnata (prot 2014/0021660)	0,00	0,00
DDRT n. 2422 del 19/06/2013	AdP SIN (Piombino, Massa e Carrara, Livorno e Orbetello) - supporto tecnico (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	23.500,00	23.500,00	relazione consegnata (prot 2014/0021660)	0,00	0,00
DDRT n. 1852 del 16/05/2013	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione di Web Impianti, ORSO, SISTRI (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	80	40.000,00	40.000,00	Fornitura da parte di Hyperborea del pacchetto di aggiornamento (prevista per marzo 2014). Dopo la consegna: verifica, collaudo e messa in produzione da parte nostra	10.000,00	10.000,00
DDRT n. 2437 del 19/06/2013	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) - (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	10.000,00	10.000,00	attivit� 2013 svolta, manca solo la richiesta di liquidazione alla RT a seguito relazione generale delle attivita' allegata al bilancio	0,00	0,00
DDRT n. 2595 del 27/06/2013	Attivit� di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline Metallifere" (direttive 2013 - DGRT 1089/12)	100	90.000,00	90.000,00	relazioni presentate (prot 2013/0069691 e prot 2013/0032187)	0,00	0,00
DDRT n. 1116 del 28/03/2013	Supporto tecnico per mappatura acustica strade regionali con traffico > 3 milioni veicoli/anno e per la valutazione soluzioni tecniche per abbattimento livelli inquinamento acustico (DGRT 196/2013 ALL.C. nn. 2 e 3)	100	70.000,00	70.000,00	relazione finale presentata (prot 2013/0080307)	0,00	0,00
DDRT n. 5143 del 28/11/2013	Monitoraggio laguna Orbetello (ANNO 2013)	100	120.000,00	120.000,00	relazione annuale presentata (prot 2014/0019622)	0,00	0,00
DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Supporto tecnico per valutazioni su presenza di rifiuti nell'ambiente marino etc.. per l'attuazione della Strategia Marina di cui al D.lgs 190/2010 - DGRT 831/2013 all. A	10	20.000,00	20.000,00	Iniziata l'attivit� in campo vera e propria (� stata effettuata la prima fase del monitoraggio rifiuti spiaggiati) fino ad oggi � stata fornita la consulenza necessaria per l'organizzazione iniziale nei confronti del MATTM e delle altre regioni	180.000,00	180.000,00

DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Saggi biologici sui sedimenti dei corpi idrici marino costieri (anno 2013) DGRT 831/2013 all A	70	7.000,00	7.000,00	Un campionamento e la parte analitica	3.000,00	3.000,00
DDRT n. 3099 del 30/03/2011 e DDRT n. 3809 del 12/09/2011	Monitoraggio delle acque superficiali, sotterranee e marino-costiere della Toscana in attuazione delle disposizioni di cui al D.Lgs 152/2006 e D.Lgs 30/2009 (DGRT 1244/2009 e DGRT 100/2010)	100	557.665,70	557.665,70	attività conclusa	0,00	0,00
DDRT n. 6352 del 26/11/2010 e DDRT n. 5436 del 30/11/2012	Progetto BIOMART (biodiversità marina) (DGRT 136/2010)	100	70.000,00	70.000,00	progetto concluso	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	100	10.000,00	10.000,00	attività conclusa	0,00	0,00



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Attività svolta dall'Agenzia 2013

***Indicatori di Sintesi e
Indicatori analitici per riga della Carta
dei Servizi e dell'Attività***

Direzione Generale – Settore Pianificazione, Controllo e Sistemi di Gestione

Regione Toscana



Indice

Introduzione	3
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo e Monitoraggio	4
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico	12
Le attività Istituzionali Non Obbligatorie.....	17
ALLEGATO A – Relazione attività ARPAT 2013 – Principali indicatori di sintesi	24

Introduzione

Il presente rendiconto annuale della attività svolte nel 2013, si basa sulla relazione già elaborata a supporto del monitoraggio del Piano della Qualità della Prestazione Organizzativa (PQPO), riportata in allegato.

La relazione di monitoraggio del PQPO contiene una valutazione complessiva dell'attività svolta e comprende gli indicatori di sintesi e la valutazione dell'attività.

La presente relazione la integra riportando il dettaglio dell'attività svolta, indicata per singola riga della Carta dei Servizi e delle Attività.

È riportata inoltre in dettaglio l'attività svolta relativamente alle attività Istituzionali non Obbligatorie.

Nella allegata *Relazione attività ARPAT 2013 – Principali indicatori di sintesi* alcuni valori numerici possono sembrare disallineati rispetto ai valori riportati nella tabella di questa relazione.

Le differenze sono sempre contenute e derivano dal motivo che la Relazione è stata elaborata a gennaio 2014, mentre i dati riportati in questa relazione hanno subito un ulteriore lavoro di verifica e consolidamento che li ha resi definitivi.

Per motivi di coerenza con quanto già pubblicato, abbiamo ritenuto di non modificare i numeri presenti in relazione, soprattutto in considerazione che le correzioni sarebbero state comunque marginali.

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo e Monitoraggio

Il dettaglio analitico delle attività di controllo e monitoraggio svolte nel 2013 evidenzia un sostanziale rispetto, come ripartizione delle attività, di quanto programmato.

È un risultato ampiamente positivo l'importante incremento delle ispezioni svolte, sia rispetto al programmato che a quanto svolto nel 2012.

Questo incremento è sicuramente reale, per una sempre maggiore focalizzazione dell'Agenzia verso le attività Istituzionali Obbligatorie, ma anche da un miglioramento dei sistemi informati di rendiconto delle attività e del loro utilizzo.

Da segnalare anche un notevole incremento degli analizzatori per la Qualità dell'Aria gestiti dall'Agenzia.

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore 2012	Attività svolta 2012	Indicatore 2013	Programma 2013	Svolta 2013	Svolta /programmata 2013	Attività svolta 2013/2012
1	Monitoraggio corsi d'acqua, acque di transizione, laghi e corpi idrici artificiali	Punti	206	Punti	204	175	86%	85%
2	Monitoraggio in continuo del fiume Arno	centraline	5	centraline	5	5	100%	100%
3	Monitoraggio delle acque marino costiere	Punti	51	Punti	21	6	29%	12%
5	Monitoraggio acque sotterranee	Punti	331	Punti	348	354	102%	107%
6	Monitoraggio acque superficiali POT	Punti	117	Punti	118	120	102%	103%
7	Monitoraggio dei corpi idrici superficiali interni VTP	Punti	111	Punti	70	70	100%	63%
8	Monitoraggio delle acque marino costiere e di transizione per molluschi	Punti	16	Punti	16	22	138%	138%
9	Controllo impianti di depurazione reflui urbani superiori a 2000 ab/eq	campioni	1015	Depuratori	200	214	107%	indicatori non confrontabili
10	Controllo impianti di depurazione reflui urbani inferiori a 2000 ab/eq	campioni	58	Depuratori	53	53	100%	indicatori non confrontabili
12	Controllo degli scarichi industriali non in pubblica fognatura	campioni	220	Ispezioni	136	221	163%	indicatori non confrontabili

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore 2012	Attività svolta 2012	Indicatore 2013	Programma 2013	Svolta 2013	Svolta /programmata 2013	Attività svolta 2013/2012
13	Controllo degli scarichi industriali prioritari	campioni	37	Aziende	7	9	129%	indicatori non confrontabili
15	Controllo degli scarichi acque reflue industriali in pubblica fognatura	campioni	117	Ispezioni	142	297	209%	indicatori non confrontabili
17	Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica (frantoi oleari e aziende art. 101)	Ispezioni	36	Ispezioni	56	75	134%	208%
18	Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica degli effluenti di allevamento	Ispezioni	14	Ispezioni	15	31	207%	221%
20	Monitoraggio e controllo della risorsa ittica, della biodiversità marina e dell'ecosistema acque interne e marine	Punti	204	Punti	180	6	3%	3%
25	Monitoraggio acque di balneazione	Punti	272	Punti	279	289	104%	106%
27	Attività analitiche radiometriche per il controllo idoneità sanitaria acque prelevate a scopo potabilizzazione (captazione, trattamento e distribuzione)	campioni	75	campioni	--	13	--	17%
28	Attività analitiche radiometriche per il controllo idoneità delle acque delle sorgenti acque minerali e termali e loro distribuzione	campioni	1	campioni	--	15	--	1500%
29	Controllo tecnico-amministrativo emissioni impianti, compresi SMCE	Ispezioni	529	Ispezioni	417	525	126%	99%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore 2012	Attività svolta 2012	Indicatore 2013	Programma 2013	Svolta 2013	Svolta /programmata 2013	Attività svolta 2013/2012
30	Controllo anche analitico emissioni impianti (esclusi inceneritori), compresi SMCE	Camini	73	Ispezioni	187	87	47%	indicatori non confrontabili
33	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	77	Analizzatori	80	91	114%	118%
34	Gestione (esclusa manutenzione) analisi e reporting dei dati delle reti di rilevamento non appartenenti alla rete regionale	Analizzatori	38	Analizzatori	--	13	--	34%
35	Campagne di misura con laboratori mobili per il rilevamento della qualità dell'aria	Analizzatori	32	Analizzatori	--	29	--	91%
37	Determinazione delle concentrazioni nell'aria ambiente di arsenico, cadmio, nichel, idrocarburi policiclici aromatici e mercurio da monitoraggio rete regionale	campioni	581	campioni	150	471	314%	81%
39	Monitoraggio e controllo degli impianti geotermici	campagne	5	Aziende	15	33	220%	indicatori non confrontabili
41	Monitoraggio in continuo 4 centraline per redazione del bollettino settimanale dei pollini	postazioni	4	Bollettini	52	52	100%	indicatori non confrontabili
45	Controlli sulle sorgenti fisse di rumore	Ispezioni	362	Ispezioni	294	314	107%	87%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore 2012	Attività svolta 2012	Indicatore 2013	Programma 2013	Svolta 2013	Svolta /programmata 2013	Attività svolta 2013/2012
46	Monitoraggio del rumore prodotto dalle infrastrutture di trasporto (Regione, Province)	controlli	90	Punti di misura per campagne con autolab o centraline mobili	12	14	117%	indicatori non confrontabili
47	Monitoraggio del rumore prodotto dalle infrastrutture di trasporto (Comuni)	controlli	14	Punti di misura per campagne con autolab o centraline mobili	27	25	93%	indicatori non confrontabili
48	Controlli sulle VIAC delle comunicazioni di avvio attività trasmesse nell'ambito di procedimenti SUAP (SCIA).	--	--	Ispezioni	28	4	14%	indicatori non confrontabili
53	Monitoraggio interventi di risanamento acustico strade regionali	Punti di misura	105	Punti di misura per campagne con autolab o centraline mobili	1	2	200%	indicatori non confrontabili
55	Ispezioni periodiche per la verifica dell'efficienza dei sistemi di monitoraggio; Attività di controllo in materia di rumore aeroportuale	Ispezioni	6	Ispezioni	6	4	67%	67%
56	Controlli ambientali sulle attività connesse all'impiego di radiazioni ionizzanti	Ispezioni	12	Ispezioni	6	9	150%	75%
58	Rete di rilevamento e misura della radioattività ambientale	campioni	25	Campioni	500	596	119%	2384%
62	Controllo degli elettrodotti	Ispezioni	61	Ispezioni	45	27	60%	44%
65	Controllo su impianti RTV	Ispezioni	27	Ispezioni	32	26	81%	96%
68	Controlli su impianti SRB	Ispezioni	66	Ispezioni	46	85	185%	129%
69	Monitoraggio in continua RTV e SRB	Punti di misura	9	Punti di misura	--	1	--	11%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore 2012	Attività svolta 2012	Indicatore 2013	Programma 2013	Svolta 2013	Svolta /programmata 2013	Attività svolta 2013/2012
72	Rete di monitoraggio radiazioni ultraviolette solari	Centraline	0	Centraline	--	--	--	--
74	Controllo inquinamento derivante dall'amianto e attuazione Piano regionale dismissione amianto; Monitoraggio fibre amianto aerodisperso; Attività di Centro di riferimento amianto - CRA	campioni	95	Ispezioni	12	11	92%	indicatori non confrontabili
75	Attività istruttoria e di supporto tecnico in materia di amianto	--	--	Ispezioni	24	6	25%	indicatori non confrontabili
77	Bonifiche (Siti Regionali)	siti	330	Ispezioni	407	453	111%	indicatori non confrontabili
78	Bonifiche (Siti Nazionali)	siti	52	Ispezioni	72	259	360%	indicatori non confrontabili
82	Controllo sulle attività di raccolta, trasporto, stoccaggio e condizionamento dei fanghi nonché delle attività di utilizzazione dei fanghi in agricoltura	Ispezioni	35	Ispezioni	21	14	67%	40%
84	Controllo delle attività di coltivazione di cave	Ispezioni	38	Ispezioni	41	52	127%	137%
87	Controllo periodico degli impianti di gestione rifiuti (esclusi: inceneritori, attività sperimentali); Controlli per quantificazione rifiuti per applicazione tributo speciale deposito in discarica	Ispezioni	259	Ispezioni	190	245	129%	95%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore 2012	Attività svolta 2012	Indicatore 2013	Programma 2013	Svolta 2013	Svolta /programmata 2013	Attività svolta 2013/2012
90	Controllo dei rifiuti presso siti di produzione	aziende	310	Ispezioni	279	304	109%	indicatori non confrontabili
91	Controllo delle attività di utilizzo di terre e rocce da scavo	siti	5	Ispezioni	70	13	19%	indicatori non confrontabili
92	Terre e rocce da Scavo: attività previste all'art.5 DM 12/08/2012 n° 161 (9)	--	--	Ispezioni	20	5	25%	indicatori non confrontabili
94	Controlli in agricoltura compresa la verifica dell'impatto dei prodotti fitosanitari e dell'utilizzo dei fitofarmaci.	aziende	10	Ispezioni	15	21	140%	indicatori non confrontabili
96	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	Ispezioni	10	26	260%	--
99	Controllo inceneritori (emissioni, verifiche SMCE, scarichi, rifiuti, valutazione rapporto annuale del gestore)	aziende	14	Ispezioni	24	22	92%	indicatori non confrontabili
100	Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti di cui all'art.6 D.lgs 334/99	aziende	30	Ispezioni	20	12	60%	indicatori non confrontabili
101	Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti di cui all'art.8 D.lgs 334/99	Ispezioni	4	Ispezioni	4	9	225%	225%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore 2012	Attività svolta 2012	Indicatore 2013	Programma 2013	Svolta 2013	Svolta /programmata 2013	Attività svolta 2013/2012
102	Stabilimenti a rischio di incidente rilevante: Controllo prescrizioni derivanti da verifiche ispettive ministeriali	--	--	Ispezioni	--	2	--	indicatori non confrontabili
105	Collaborazione alle AUSL per i controlli sull'applicazione del regolamento REACH e CLP	aziende	12	Ispezioni	32	39	122%	indicatori non confrontabili
106	Verifica di conformità normativa per rilascio registrazioni EMAS	--	--	Ispezioni	8	4	50%	indicatori non confrontabili
107	Controllo sulla corretta applicazione del regolamento in materia di Aree produttive ecologicamente attrezzate (APEA)	Ispezioni	3	Ispezioni	1	0	0%	0%
109	Controllo programmato impianti AIA (Regionali)	Ispezioni	266	Ispezioni	158	226	143%	85%
110	Controllo programmato impianti AIA (Nazionali)	Ispezioni	25	Ispezioni	16	20	125%	80%
113	Controllo e monitoraggio dell'impatto dei lavori di realizzazione di infrastrutture di grande comunicazione nel territorio regionale	Ispezioni	50	Ispezioni	66	70	106%	140%
123	Attività analitiche per il controllo idoneità sanitaria (e normativa) alimenti attraverso analisi radiometriche	campioni	123	campioni	--	145	--	118%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore 2012	Attività svolta 2012	Indicatore 2013	Programma 2013	Svolta 2013	Svolta /programmata 2013	Attività svolta 2013/2012
137	Collaborazione con Autorità giudiziaria nonché con altri enti e corpi preposti a funzioni pubbliche di vigilanza.	Ispezioni	356	Ispezioni	293	345	118%	199%
138	Controlli in caso di emergenze ambientali, anche in regime di pronta disponibilità e collaborazione con enti del sistema regionale di protezione civile	Ispezioni	0	Ispezioni	132	365	277%	--
140	Attività per le quali i soggetti privati sono tenuti sulla base della normativa vigente ad avvalersi necessariamente ed esclusivamente di ARPAT	Ispezioni	3	Ispezioni	6	5	83%	167%

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico

L'attività svolta, riassunta nella seguente tabella, è stata sostanzialmente in linea con quanto previsto, con una contrazione negli anni che permane e collegata principalmente alla negativa congiuntura economica e alla semplificazione amministrativa in atto.

A tal fine ad esempio nel 2013 sono state presentate ad Arpat richieste di supporto tecnico per circa 30 AUA comprendenti attività su più righe della carta che, per omogeneità di confronto con gli anni precedenti, sono state suddivise come numero tra le righe corrispondenti.

Descrizione Attività	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività svolta 2013/2012
Totale pareri	4776	4409	92%
Totale pareri INO	96	102	106%
Totale pareri IO	4680	4307	92%

Tra le richieste che hanno avuto (tra il 2012 e il 2013) una maggiore contrazione si segnalano le richieste di autorizzazione allo scarico (sia in acque superficiali che in pubblica fognatura, anche per la modifica della legge regionale di settore), alle emissioni, per le linee elettriche, per valutazioni di Impatto e Clima acustico, per impianti di gestione rifiuti.

Nella seguente tabella riportiamo il valore numerico dei pareri emessi dall'Agenzia.

n°	Riga CdSA	Descrizione Attività	2012		2013			Attività svolta 2013/2012
			Attività presunta	Attività Svolta	Attività presunta	Attività Svolta	Svolta / presunta	
1	4	Supporto tecnico per rilascio autorizzazioni per interventi e opere di tutela della fascia costiera (immersione materiali, moli e barriere, ripascimento coste, movimentazione fondali marini)	17	10	18	12	67%	120%
2	11	Supporto tecnico ai fini del rilascio e rinnovo delle autorizzazioni allo scarico non in pubblica fognatura di acque reflue urbane e industriali	252	444	242	391	162%	88%
3	14	Supporto tecnico ai fini del rilascio delle nuove autorizzazioni allo scarico non in pubblica fognatura di acque reflue domestiche con potenzialità superiore 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	403	157	413	119	29%	76%
5	16	Supporto tecnico ai fini del rilascio della prima autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura di acque reflue urbane e industriali	394	517	684	444	65%	86%
	19	Supporto Tecnico su comunicazioni ai fini dell'utilizzazione degli effluenti di allevamento	--	--	--	8	--	--
	21	Supporto tecnico per interventi di tutela di ambienti fluviali e fauna ittica e per immissione specie autoctone e non; Supporto tecnico per valutazione piani provinciali gestione risorsa ittica acque interne	--	--	--	7	--	--

n°	Riga CdSA	Descrizione Attività	2012		2013			Attività svolta 2013/2012
			Attività presunta	Attività Svolta	Attività presunta	Attività Svolta	Svolta / presunta	
6	22	Supporto tecnico per l'attuazione della programmazione regionale degli interventi a sostegno della pesca professionale e dell'acquacoltura.	5	2	--	1	--	50%
7	23	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	10	11	--	1	--	9%
	24	Parere per le autorizzazioni della pesca a scopi scientifici	--	0	--	--	--	--
10	26	Supporto tecnico all'individuazione e delimitazione delle acque di balneazione	2	0	--	--	--	--
	31	Supporto tecnico per rilascio, rinnovo e modifica sostanziale autorizzazioni alle emissioni	525	596	639	552	86%	93%
	32	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	64	4	115	1	1%	25%
	42	Attività finalizzata all'analisi degli scenari emissivi e allo stato della qualità dell'aria a supporto dell'inventario delle sorgenti emissioni	--	1	--	9	--	900%
11	43	Attività di competenza dell'Agenzia in relazione alla dispersione degli inquinanti atmosferici	6	0	--	--	--	--
12	44	Partecipazione a Commissioni provinciali, in materia di gas tossici. Partecipazione alle commissioni di livello regionale in materia di rilasci delle patenti di abilitazione all'impiego di gas tossici	--	--	--	5	--	--
	48	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).	568	345	673	249	37%	72%
	49	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	--	3	--	14	--	467%
	50	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 di miglioramento e regolamenti correlati	3	30	--	42	--	140%
	51	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	--	14	--	5	--	36%
19	52	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	--	5	--	--	--	--

n°	Riga CdSA	Descrizione Attività	2012		2013			Attività svolta 2013/2012
			Attività presunta	Attività Svolta	Attività presunta	Attività Svolta	Svolta / presunta	
20	59	Supporto tecnico per rilascio autorizzazione alla dismissione della pratica di impiego di radiazioni ionizzanti	--	0	--	--	--	--
21	60	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	23	13	--	27	--	208%
	61	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	--	0	--	--	--	--
	64	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	106	69	173	28	16%	41%
22	66	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	28	200	27	114	422%	57%
24	70	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	640	791	798	830	104%	105%
28	71	Supporto tecnico per piani e progetti ambientali di competenza degli enti locali in materia di campi elettromagnetici	--	2	1		0%	0%
29	75	Attività istruttoria e di supporto tecnico in materia di amianto	40	30	255	15	6%	50%
30	79	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 la conformità al progetto approvato; relazione finalizzata alla certificazione finale delle bonifiche nei siti regionali	499	255	423	340	80%	133%
	80	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.	48	26	46	43	93%	165%
	81	Supporto tecnico per approvazione interventi di riparazione terreni e acque contaminate in siti di preminente interesse pubblico per la riconversione industriale	--	9	--	3	--	33%
	83	Supporto tecnico ai fini rilascio autorizzazione all'utilizzazione dei fanghi	2	17	8	4	50%	24%
	85	Supporto tecnico per Autorizzazione alla coltivazione di cave	112	70	143	66	46%	94%

n°	Riga CdSA	Descrizione Attività	2012		2013		Svolta / presunta	Attività svolta 2013/2012
			Attività presunta	Attività Svolta	Attività presunta	Attività Svolta		
	88	Supporto tecnico per Autorizzazione alla realizzazione e all'esercizio di impianti di gestione di rifiuti	206	129	224	108	48%	84%
	89	Supporto tecnico per l'Iscrizione e relativa ispezione preventiva per le imprese di gestione dei rifiuti soggette agli artt. 214/216 del D.Lgs 152/06	--	--	18	4	22%	--
	92	Terre e rocce da Scavo: attività previste all'art.5 DM 12/08/2012 n° 161 (9)	18	14	39	7	18%	50%
	95	ST impatto prodotti fitosanitari	--	7	14		0%	0%
	97	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.	--	65	--	50	--	77%
	98	Supporto tecnico per le autorizzazioni alla realizzazione o modifica di impianti di distribuzione carburanti	--	12	--	15	--	125%
	102	Stabilimenti a rischio di incidente rilevante: Controllo prescrizioni derivanti da verifiche ispettive ministeriali	14	47	23	41	178%	87%
	104	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	3	2	13	3	23%	150%
	106	Verifica di conformità normativa per rilascio registrazioni EMAS	12	27	10	19	190%	70%
	111	Supporto tecnico ai fini del rilascio, modifica (5) e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza regionale (6)	83	160	142	190	134%	119%
	112	Supporto tecnico ai fini del rilascio, modifica e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza statale	5	5	6	6	100%	120%
	114	Supporto tecnico agli Osservatori ambientali relativi alla realizzazione di grandi opere soggette a VIA	--	46	130	43	33%	93%
	116	Supporto tecnico per le procedure di Valutazione di impatto ambientale	145	217	252	207	82%	95%
	117	Supporto tecnico per l'espressione del parere regionale in procedure di VIA di competenza statale	10	26	35	27	77%	104%
	118	Supporto tecnico per le procedure di Valutazione di impatto ambientale regionale	81	79	138	30	22%	38%
	120	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 presentano evidenti criticità ambientali	--	245	77	267	347%	109%
	121	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	32	6	--	17	--	283%
	124	Supporto tecnico per la prevenzione e la gestione delle problematiche inerenti la tematica Ambiente e Salute	2	0	--	--	--	--
	125	Collaborazione con SSR per valutazioni di impatto sanitario	--	--	--	3	--	--

n°	Riga CdSA	Descrizione Attività	2012		2013			Attività svolta 2013/2012
			Attività presunta	Attività Svolta	Attività presunta	Attività Svolta	Svolta / presunta	
	126	Supporto Tecnico con SSR per elaborazione ed implementazione piani integrati di salute e delle strategie promosse dalla Società della salute	2	0	--	--	--	--
	129	Supporto tecnico finalizzato alla diffusione della conoscenza ambiental ai fini della sostenibilità ambientale	--	--	--	2	--	--
	130	Attività di epidemiologia ambientale	--	10	--	--	--	--
	131	ST al SSN	--	26	--	--	--	--
	132	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	--	21	--	6	--	29%
	136	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	--	--	--	2	--	--
	139	Messa a punto di procedure e/o metodiche anche attraverso attività di collaborazione con enti di ricerca e di normazione, finalizzata al raggiungimento di elevati standard di qualità per le attività di controllo, nonché al miglioramento della conoscenza sull'ambiente ed al miglioramento dell'efficienza dei processi di tutela	--	--	--	2	--	--
	141	Attività conseguenti ad accordi di programma tra Regione e altri enti a fini dell'assolvimento di compiti di interesse pubblico	--	--	--	3	--	--
	142	Partecipazione Commissione provinciale Tecnico Competente in acustica ambientale	--	--	--	2	--	--
	143	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	--	11	--	25	--	227%

Le attività Istituzionali Non Obbligatorie

INO a favore Regione Toscana

Atto Prenotazione Fondi	Atto di impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-13	Descrizione attività da svolgere	Settore RT	n° carta servizi
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	100	presentata relazione finale (prot 2013/0021732)	SETT. PROTEZ E VALORIZZAZ FASCIA COSTIERA	3
DGRT 347 del 22/03/2010	DDRT n. 6352 del 26/11/2010 e DDRT n. 5436 del 30/11/2011	Progetto BIOMART (Biodiversità marina) (D.G.R.T. 136/2010)	100	presentato report finale (prot 2013/00041520)	SETTORE TUTELA E VALORIZZAZ RISORSE AMBIENTALI	20
DGRT 347 del 22/03/2010	DDRT n. 3099 del 30/3/2011 e DDRT n. 3809 del 12/9/2011	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)	100	presentate relazioni finali (prot 2013/0064488 e prot 2013/0075012)	SETT. PROTEZ E VALORIZZAZ FASCIA COSTIERA E SETTORE GESTIONE RISORSE IDRICHE	1
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	da completare la documentazione sulla misurazione delle concentrazioni di radon nelle abitazioni e la relativa elaborazione dati (v. anche prot RT n. 37662 del 07/02/2014)	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	57
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	100	relazione finale consegnata (prot 2014/0020659)	SETTORE GESTIONE RISORSE IDRICHE	13
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 4621 del 03/10/2012	Rimborso spese per voltore e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012)	16	presentata la rendicontazione per l'anno 2012.	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	33
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 5925 del 16.12.2013	Prosecuzione delle azioni finalizzate alla riduzione dell'esposizione della popolazione al radon (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	3	attività biennale 2014-2015. Nel 2013 si e' avviata con la trasmissione del progetto all'Area coordinamento sanita' RT (prot 2013/0070870)	SETT. PREVENZ. SICUREZZA IN AMBIENTI DI VITA ETC	57
DGRT 1089 del 11.12.2012	DDRT n. 5221 del 03/12/2013	Rimborso spese per voltore e consumi rete regionale Q.A. (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	rendicontazione definita in linea di massima, ancora da trasmettere agli uffici RT	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	33
DGRT 1089 del 11.12.2012	DDRT n. 5325 del 29/11/2013	Quota a carico della Regione per il mantenimento del centro del telerilevamento della zona del cuoio (annualità 2013 - DGRT 1089/2012)	100	manca solo la richiesta di liquidazione alla RT a seguito relazione generale delle attività allegata al bilancio	DG POLITICHE AMB.LI, ENERGIA E CAMB.CLIMATICI	34
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)	100	consegnata relazione finale (prot 2013/0077420)	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	127
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 5635 del 11/12/2013	Attività prevista dall'Accordo sulla geotermia (annualità 2013)	100	attività conclusa, la relazione si presenta entro 1° semestre anno successivo	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	39
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 4768 del 12/11/2013	Mappatura livelli di campo elettromagnetico - prodotto dall'elettrodotto 380 kV La Spezia-Acciaiole (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	80	Ultimo mese di monitoraggio e relazione finale	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	63

Atto Prenotazione Fondi	Atto di impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-13	Descrizione attività da svolgere	Settore RT	n° carta servizi
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	40	- aggiornamento PCRA e PCCA su invio della RT (non pervenuti) - popolamento misure rumore 2013 (previsto per 28/02/2014 da Piano di Lavoro condiviso) - realizzazione servizi WFS (previsti da Piano di Lavoro per 31/03/2014) - pubblicazione mappe gestori di	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	127
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Valutazione della efficacia della fresatura binari come abbattimento alla fonte della rumorosità (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	0	attività non avviata per ritardi imputabili ad RFI	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	46
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Verifica classificazione stazione monitoraggio QA PT-Montale, individuazione area superamento associata a stazione e stima speditiva principali sorgenti emissione che contribuiscono a determinare valori concentrazione PM10 nella sua area di superamento	90	Fine campionamenti indicativi entro marzo + conclusione del rapporto	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	34
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Rappresentatività spaziale delle stazioni di monitoraggio della qualità dell'aria - verifiche, misure, implementazioni e messa a punto (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	20	Altre due stagioni di campionamento+ rapporto	SETTORE ENERGIA, TUTELA DELLA Q.ARIA ETC	34
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 2137 del 29/05/2013	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione. DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	relazione consegnata (prot 2013/0083475)	SETTORE RIFIUTI E BONIFICHE DEI SITI INQUINATI	77
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 2422 del 19/06/2013	AdP SIN (Piombino, Massa e Carrara, Livorno e Orbetello) - controllo (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	relazione consegnata (prot 2014/0021660)	SETTORE RIFIUTI E BONIFICHE DEI SITI INQUINATI	77
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 2422 del 19/06/2013	AdP SIN (Piombino, Massa e Carrara, Livorno e Orbetello) - supporto tecnico (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	relazione consegnata (prot 2014/0021660)	SETTORE RIFIUTI E BONIFICHE DEI SITI INQUINATI	79
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 1852 del 16/05/2013	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione di Web Impianti, ORSO, SISTRI (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	80	Fornitura da parte di Hyperborea del pacchetto di aggiornamento (prevista per marzo 2014). Dopo la consegna: verifica, collaudo e messa in produzione da parte nostra	DG POLITICHE AMB.LI, ENERGIA E CAMB.CLIMATICI	127
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 2437 del 19/06/2013	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) - (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100	attività 2013 svolta, manca solo la richiesta di liquidazione alla RT a seguito relazione generale delle attività allegata al bilancio	SETTORE RIFIUTI E BONIFICHE DEI SITI INQUINATI	127
DGRT 1089 del 11.12.2012	DDRT n. 2595 del 27/06/2013	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline Metallifere" (direttive 2013 - DGRT 1089/12)	100	relazioni presentate (prot 2013/0069691 e prot 2013/0032187)	DG POLITICHE AMB.LI, ENERGIA E CAMB.CLIMATICI	141
DGRT 196 del 25/03/2013	DDRT n. 1116 del 28/03/2013	Supporto tecnico per mappatura acustica strade regionali con traffico > 3 milioni veicoli/anno e per la valutazione soluzioni tecniche per abbattimento livelli inquinamento acustico (DGRT 196/2013 ALL.C. nn. 2 e 3)	100	relazione finale presentata (prot 2013/0080307)	SETTORE VIABILITA' DI INTERESSE REGIONALE	46

Atto Prenotazione Fondi	Atto di impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-13	Descrizione attività da svolgere	Settore RT	n° carta servizi
DGRT 196 del 25/03/2013	DDRT n. 5143 del 28/11/2013	Monitoraggio laguna Orbetello (ANNO 2013)	100	relazione annuale presentata (prot 2014/0019622)	DG POLITICHE AMB.LI, ENERGIA E CAMB.CLIMATICI	141
DGRT 831 del 14/10/2013	DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Supporto tecnico per valutazioni su presenza di rifiuti nell'ambiente marino etc.. per l'attuazione della Strategia Marina di cui al D.lgs 190/2010 - DGRT 831/2013 all. A	10	Iniziata l'attività in campo vera e propria (è stata effettuata la prima fase del monitoraggio rifiuti spiaggiati) fino ad oggi è stata fornita la consulenza necessaria per l'organizzazione iniziale nei confronti del MATTM e delle altre regioni	SETT. PROTEZ E VALORIZZAZ FASCIA COSTIERA	3
DGRT 831 del 14/10/2013	DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Saggi biologici sui sedimenti dei corpi idrici marino costieri (anno 2013) DGRT 831/2013 all A	70	Un campionamento e la parte analitica	SETT. PROTEZ E VALORIZZAZ FASCIA COSTIERA	3
DGRT 1005 del 09/11/2009	nota RT AOOGR/65744 del 14/03/2011 DG DIRITTI CITTADINANZA E COESIONE SOCIALE autorizza ad utilizzare le risorse prenotate, l'erogazione avverrà dopo consegna lavoro, non sappiamo se e' stato adottato il DDRT	Rimodulazione finanziamento per attività di integrazione ambiente-salute di cui alla DGRT 1005/2009: approfondimento effetti sulla salute provocati da inquinamento acustico ed atmosferico	100	consegnata relazione finale	Settore Finanza contabilita' e controllo	

INO a favore Altre Amministrazioni

Atto di impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-13	Descrizione attivita' da svolgere	Soggetto richiedente	n° carta servizi
DD n. 5478 del 21/11/2012	Provincia di Lucca: Monitoraggio campo elettromagnetico Elettrodotto "ACCIAIOLO" - Anno 2012	100	consegnata relazione finale (prot 14601/2013)	Provincia di Lucca	63
DD n. 623 del 6/10/2012	Comune di Cascina: predisposizione della variante al Piano Comunale di Classificazione Acustica (PCCA)	100	consegnata relazione finale (prot 50904/2013)	Comune di Cascina	48
Prov. Dir. n. 4515 del 25/5/2010 Prov. Dir. n. 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	100	consegnata rapporto finale (prot 2013/0070293)	Comune di Firenze	139
DD n. 1219 del 29/10/2012	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	100	consegnato elaborato finale (prot 2013/0009858)	Comune di Pisa	63
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)	100	consegnata relazione finale (prot 2013/0051101)	Provincia di Pisa	63
DD n. 812 del 02/04/2013	Comune di Prato: mappatura acustica anno 2013 (DGRT 196/2013 all.C. n. 7)	100	consegnata relazione finale (prot 2013/0067333)	Comune di Prato	48
DD n. 846 del 28/05/2013	Provincia Firenze: accertamenti presenza amianto edificio posto in via Mannelli anno 2013 (ALL.1 di ALL.B DGRT 196/2013)	100	conclusa. Presentato rendiconto (prot 2013/0008002)	Provincia di Firenze	76
DD n. 3678 del 6/12/2012	Comune di Prato anno 2013 - progetto Nadia	100	consegnata relazione finale (prot 2013/0050249)	Comune di Prato	48
DDRT n. 5565 del 18/12/2013	Supporto tecnico alla valutazione idoneità misure tecniche attuate in ambito piani di gestione etc (direttive 2013) PRAF 2013 Misura B.2.4 "Gestione delle risorse alleutiche, studi e ricerche" azione A "studi, ricerche e indagini"	100	consegnata relazione finale (2013/0080770)	Regione Toscana - ARTEA (organismo pagatore)	23
DDRT n. 3883 del 25/09/2013	Attività di supporto e monitoraggio popolazione anguilla - Dar regionale (direttive 2013) PRAF 2013 misura B.2.3 azione C	70	manca relazione finale laguna Orbetello e popolazioni selvatiche. La RT deve relazionare al ministero entro maggio 2014 arpat consegnerà il suo contributo a marzo-aprile	Regione Toscana - ARTEA (organismo pagatore)	23
DDRT n. 5271 del 6/12/2013	Attività di supporto tecnico per applicazione L.R. 7/05 - direttive 2013 PRAF 2013 - Misura E.2.4 "Supporto Tecnico alle attività di tutela della fauna ittica e degli ambienti fluviali" Azione A "Supporto tecnico specialistico da parte di ARPAT"	50	attività svolta su richiesta, a cavallo tra due esercizi	Regione Toscana - ARTEA (organismo pagatore)	21
contabilità economica	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	100	attività completamente rendicontata	Autostrade SpA	141

Atto di impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-13	Descrizione attivita' da svolgere	Soggetto richiedente	n° carta servizi
impegno preso annualmente al momento dell'incasso della somme versate dalle aziende al MATTM	Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	100	attivita' svolta sulla base di programmazione annuale. N. aziende 2013: 10.	ISPRA	110
n.p.	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	90	scadenza prorogata da ISPRA (prot 2014/0006356)	ISPRA	136
contabilita' economica	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	non avviata, dubbi che venga effettivamente realizzata	Tioxide Europe srl	140
Disp. DG n. 723 del 6.10.2011	CV con ISPRA per collaborazione attivita' 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)	nessun avanzamento rispetto al 2012	fermo biennale per riempimento vasche, come previsto da convenzione	ISPRA	136
contabilita' 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)	100	attivita' conclusa manca presentazione report finale	Tioxide Europe srl	140
DDRT n. 3291 del 31.07.2012	Monitoraggio impianto pilota di ricerca e sperimentazione - art.21 Dlgs 152/06 - progetto per la realizzazione e gestione di un impianto di recupero sedimenti dei piccoli porti. (DDRT 3291 del 31.07.2012)	50	conclusa e rendicontata la parte relativa al progetto ISPRA. Le ulteriori attivita', di interesse regionale, al momento non sono state espletate e probabilmente non saranno svolte	ISPRA	140
DD n. 2958 del 31/08/2012	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	100	attivita' IO. Svolte tutte le attività richieste	Provincia di Prato	111
n.p.	Accordo di collaborazione scientifica ai fini del conseguimento degli obiettivi prioritari della direttiva quadro per una strategia marina (2008/56/CE E D.LGS. 190/2010)	66	manca relazione finale. In attesa di essere contattati da ISPRA per la fase di elaborazione comune	ISPRA	136
DD n. 5290 del 31/10/2013	Monitoraggio qualita' aria nel territorio Provincia di Pisa anno 2013	100	la attivita' e' conclusa la relazione verra' consegnata alla scadenza prevista dal disciplinare	Provincia di Pisa	34
contabilita' economica	Accordo di collaborazione con CIBM per studi di valutazione e gestione delle risorse rinnovabili marine (in attuazione DGRT 1211/28.12.2012)	80	Elaborazione dati per Elasmostat (presentata relazione finale nel primo trimestre 2014 v. prot 2014/0012170)	Centro Interuniversitario di Biologia Marina ed Ecologia Applicata "Guido Bacci" di Livorno	141
DD n. 4239 del 28.12.2012	Supporto tecnico alla redazione della mappatura acustica delle strade di competenza provinciale	100	resta da consegnare relazione	Provincia di Massa-Carrara	54

Atto di impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-13	Descrizione attivita' da svolgere	Soggetto richiedente	n° carta servizi
art.2 DL 1/2013 - OPCM 3998/2012	Proroga ai sensi DL 1 del 1/2/2013 della convenzione stipulata il 2/8/2012 con il commissario delegato ai sensi dell'O.P.C.M. 3998/2012 per il monitoraggio nell'area interessata dall'incidente della nave Costa Concordia	100	attivita' rendicontata ed approvata dal revisore esterno	Presidenza del Consiglio dei Ministri	138
Accordo sottoscritto da RT il 31/10/2013	Accordo sottoscritto il 31/10/2013 per la gestione del centro di telerilevamento delle emissioni nel sistema produttivo del comprensorio del cuoio (scad 31/12/2015)	100	attivita' pluriennale, nel 2013 e' stato assicurata l'attivita' da parte	RT; prov. PI; Unione comuni Circondario Empolese; comuni: Montopoli V.Arno, S. Croce,Castelfranco di Sotto,S.Miniato, Fucecchio; Tecnoambiente; Organazoto Fertilizzanti; c. Cuoiodepur; c. SGS; Idea Verde; W. Reycling; Prati Bioenergia; Ecoespanso; Aquarno	141
DD n. 1170 del 06/08/2012	Provincia di Siena - Direttive 2011 - Progetto fanghi di depurazione (all.D DGRT1016/2010 sostituito da All.A DGRT336/2011)	0	attivita' svolta a richiesta	Provincia di Siena	82
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)	100	trasmessa relazione finale (2013/0080154)	Comune di Livorno	51
DD n. 843 del 27.03.2013	Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica di 50 Hz presenti all'interno della scuola "N. Pistelli"	90	al 31/12/2013 restava da consegnare solo la relazione, successivamente consegnata con prot 3272/2014	Comune di Livorno	63
DD n. 105 del 15/1/2013 e egg.	Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2013 - DGRT 196/2013	100	attività svolta totalmente, resta da consegnare solo relazione	Provincia di Lucca	34
DD n. 3698 del 22/11/2013	Provincia di Grosseto: rete provinciale q. aria - attività di gestione dati, manutenzione e adeguamento tecnologico della stazione mobile - anno 2013 (ALL.C. DGRT 196/2013 n. 2)	100	attività svolta totalmente, resta da consegnare solo relazione	Provincia di Grosseto	34
DGP n. 45 29/03/2013 autorizzazione alla spesa	Provincia di Livorno: monitoraggio q. aria anno 2013 - ALL.C. DGRT 196/2013 n. 5 - (periodo di attivita' giugno 2013 - maggio 2014)	50	DGP 45 29/03/2013 autorizzazione alla spesa, ci sono contatti in corso per la definizione disciplinare il quale prevede la cifra di 44.515,10€, non ancora approvata la DD di impegno	Provincia di Livorno	34
DD n. 2182 del 18/12/2013	Gestione e manutenzione a favore della provincia di Firenze della stazione di monitoraggio della qualità dell'aria posta presso Pontassieve (parco Curiel) anno 2013 (periodo attivita' aprile 2013 - dicembre 2013) DGRT 831/2013 ALL B	100	attività svolta totalmente, resta da consegnare solo relazione	Provincia di Firenze	34
DD n. 3312 del 11/12/13	Gestione del mezzo mobile per il monitoraggio della qualità dell'aria nel territorio provinciale di Siena anno 2013 (periodo attivita' 01/09/2013 - 31/08/2014) DGRT 831/13 all B	30	attivita' a cavallo tra 2 esercizi	Provincia di Siena	34
DD n. 4669 del 9/8/2013	Comune Firenze: Gestione del sistema di monitoraggio della qualità dell'aria DOAS nel primo semestre 2013.	100	consegnata relazione finale (prot 2013/0083203)	Comune di Firenze	34

Atto di impegno	Oggetto	% Avanzamento Lavoro al 31-12-13	Descrizione attività da svolgere	Soggetto richiedente	n° carta servizi
IN ATTESA DI RINNOVO ACCORDO TRA RT-ASPI	Attività di supporto al Comitato Tecnico di Garanzia per i lavori di potenziamento e messa in sicurezza dell'Autostrada A1, tratta Firenze Nord Firenze Sud (3.a CORSIA)	100	svolta attività annuale e presentato rendiconto	Comitato Tecnico di Garanzia	141
IN ATTESA DI RINNOVO ACCORDO RT- RFI	Attività di supporto tecnico all'Osservatorio Ambientale del Nodo di Firenze	100	svolta attività annuale e presentato rendiconto	Osservatorio Ambientale del Nodo di Firenze	141

ALLEGATO A – Relazione attività ARPAT 2013 – Principali indicatori di sintesi