



Decreto del Direttore generale nr. 78 del 05/05/2015

Proponente: *Paola Querci*

Direzione Amministrativa

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

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

Responsabile del procedimento: *Dott.ssa Paola Querci*

Estensore: Dott. Andrea Rossi

Oggetto: Adozione del bilancio di esercizio 2014

ALLEGATI N.: 5

<i>Denominazione</i>	<i>Pubblicazione</i>	<i>Tipo Supporto</i>
Allegato A Bilancio di esercizio 2014	SI	digitale
Allegato B Rendicontazione degli investimenti	SI	digitale
Allegato C Relazione del Direttore Generale	SI	digitale
Allegato D Scheda di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali	SI	digitale
Allegato E Relazione sull'attività svolta nel 2014	SI	digitale

Natura dell'atto: *immediatamente eseguibile*

Il Direttore generale

Vista la L.R. 22 giugno 2009, n. 30 e s.m.i., avente per oggetto "Nuova disciplina dell'Agazia 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' Agazia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana;

Dato atto che con decreto del Direttore generale n. 238 del 13.09.2011 è stato adottato il Regolamento di organizzazione dell'Agazia (approvato dalla Giunta Regionale Toscana con delibera n. 796 del 19.09.2011), successivamente modificato con decreti n.1 del 04.01.2013 e n. 108 del 23.07.2013;

Visto l' "Atto di disciplina dell'organizzazione interna" approvato con decreto del Direttore generale n. 270/2011 (ai sensi dell'articolo 4, comma 3, del Regolamento organizzativo dell'Agazia), modificato ed integrato con decreti n. 87 del 18.05.2012 e n. 2 del 04.01.2013;

Visto in particolare l'art. 31 della L.R. 22 giugno 2009, n. 30 intitolato "Bilancio, attività contrattuale e di gestione del patrimonio";

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 – così come modificata dalla L.R. 27 dicembre 2011, n. 66", con la quale sono adottati i nuovi principi contabili per gli Enti dipendenti ex art. 50 dello Statuto della Regione Toscana;

Vista la comunicazione della Regione Toscana - Direzione Generale Presidenza – Settore Programmazione e Controllo Finanziario (RT prot. AOOGR/88626/B.120.020 del 10/04/2014), avente per oggetto "Certificazione crediti e debiti 2014 di ARPAT", che riconosce i debiti dell'Agazia nell'importo di Euro 565.089,25 e i crediti dell'Agazia nell'importo di Euro 3.464.156,07;

Vista la successiva comunicazione della Regione Toscana - Direzione Generale Politiche ambientali, Energia e Cambiamenti climatici (RT prot. AOOGR/0094922 del 20/04/2014), avente per oggetto "Certificazione crediti e debiti 2014 di ARPAT", che rettifica la comunicazione di cui sopra, riconoscendo i crediti dell'Agazia nell'importo di Euro 3.446.141,09;

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'Agazia 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 2014, composto dallo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa (Allegato "A"), la Rendicontazione degli investimenti (Allegato "B"), la Relazione del Direttore generale al bilancio di esercizio 2014 (Allegato "C") e la Scheda di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali (Allegato "D");
2. di adottare altresì la relazione sull'attività svolta da ARPAT nel 2014 (Allegato "E");
3. di individuare quale responsabile del procedimento la dott.ssa Paola Querci ai sensi dell'art. 4 della L. n. 241 del 07.08.1990 e s.m.i;
4. di trasmettere il presente decreto al Collegio dei Revisori ai fini della predisposizione della Relazione di cui all'art. 28, comma 2 della L.R.T. 22.06.2009 n. 30 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. 22.06.2009 n. 30 e s.m.i.
6. di dichiarare il presente decreto immediatamente eseguibile, al fine di accelerare l'iter di approvazione da parte degli organi competenti;

Il Direttore generale
Dott. Ing. Giovanni Barca*

* “Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi del D.Lgs 82/2005. L'originale informatico è stato predisposto e conservato presso ARPAT in conformità alle regole tecniche di cui all'art. 71 del D.Lgs 82/2005. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile secondo le disposizioni di cui all'art. 3 del D.Lgs 39/1993.”

Il Decreto è stato firmato elettronicamente da:

- Marta Bachechi , responsabile del settore Affari generali in data 05/05/2015
- Paola Querci , responsabile del settore Bilancio e Contabilità in data 05/05/2015
- Paola Querci , il proponente in data 05/05/2015
- Paola Querci , Direttore amministrativo in data 05/05/2015
- Andrea Poggi , Direttore tecnico in data 05/05/2015
- Giovanni Barca , Direttore generale in data 05/05/2015

**ARPAT**Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana**Regione Toscana**

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2014

Descrizione	Imp
crediti per interessi bancari	
crediti v/istituti previdenziali	
crediti v/dipendenti	
altri crediti diversi	
Totale	131.272

Descrizione	Imp
crediti per interessi bancari	25.261
crediti v/istituti previdenziali	14.629
crediti v/dipendenti	26.889
crediti diversi	64.493
Totale	131.272

Descrizione	Imp
crediti per interessi bancari	
crediti v/istituti previdenziali	
crediti v/dipendenti	
altri crediti diversi	
Totale	



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2014

Legge Regione Toscana 22.06.2009 n. 30 Art. 31
(20° ESERCIZIO)

INDICE

1	STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2014.....	2
2	CONTO ECONOMICO AL 31/12/2014.....	6
3	NOTA INTEGRATIVA	8
	CRITERI DI FORMAZIONE	8
	CRITERI DI VALUTAZIONE.....	8
	DATI SULL'OCCUPAZIONE	10
	ATTIVITA'	10
	PASSIVITA'	22
	CONTO ECONOMICO.....	36
4	VARIAZIONI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014 RISPETTO AL 2013	52
5	PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI.....	58

1 STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2014

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2014	31/12/2013
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.tti di brevetto e utilizzazione delle op. dell'ingegno	144.721	132.487
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0
6) Altre	257.037	210.777
Tot. I	401.758	343.264
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni	0	0
2) Fabbricati	14.501.333	14.820.899
3) Impianti e macchinari	354.595	437.270
4) Attrezzature	2.409.557	2.289.191
5) Mobili e arredi	499.154	623.655
6) Automezzi	120.555	98.459
7) Altri beni	479.789	558.932
8) Immobilizzazioni in corso ed acconti	81.584	81.584
Tot. II	18.446.567	18.909.990
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Crediti finanziari		
-entro 12 mesi		
-oltre 12 mesi	16.950	16.950
2) Titoli	475	475
Tot. III	17.425	17.425
Totale Immobilizzazioni	18.865.750	19.270.679
B) Attivo Circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	243.201	328.417
2) Altre	76.360	92.978
3) Acconti	0	0
Tot. I	319.561	421.395

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

<i>II. Crediti</i>		
1) Crediti verso Regione		
-entro 12 mesi	3.446.141	5.718.547
-oltre 12 mesi	0	0
2) Crediti verso altri enti pubblici		
-entro 12 mesi	766.405	1.646.603
-oltre 12 mesi	0	0
3) Crediti verso soggetti privati		
-entro 12 mesi	198.987	342.045
-oltre 12 mesi	0	0
4) Crediti verso l'Erario		
-entro 12 mesi	64.322	75.822
-oltre 12 mesi	0	0
5) Crediti verso altri		
-entro 12 mesi	131.272	174.482
-oltre 12 mesi	0	0
Tot. II	4.607.127	7.957.499
<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	13.088.018	11.251.695
3) C/c postale	0	0
Tot. IV	13.088.018	11.251.695
Totale Attivo Circolante	18.014.706	19.630.589
C) Ratei e Risconti		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	10.094	11.099
Totale Ratei e Risconti	10.094	11.099
TOTALE ATTIVO	36.890.550	38.912.367
CONTI D'ORDINE		
1) Rischi assunti dall'ente		
2) Impegni assunti dall'ente		
3) Beni di terzi presso l'ente	0	0
Totale Conti d'ordine	0	0

Stato Patrimoniale Passivo	31/12/2014	31/12/2013
A) Patrimonio netto		
I. Fondo di dotazione	9.150.945	9.150.945
II. Riserve	6.000.816	5.884.142
1) Riserva legale	1.754.413	1.637.739
2) Riserve vincolate ad investimenti	4.246.403	4.246.403
3) Altre riserve	0	0
III. Donazioni e lasciti		
IV. Utile (perdita) portati a nuovo	0	0
V. Utile (perdita) di esercizio	1.261.359	583.381
<i>Totale patrimonio netto</i>	16.413.120	15.618.468
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) Fondo per imposte	2.206.748	2.529.124
2) Fondo per contenziosi	2.195.933	1.985.933
3) Fondo rischi su crediti		
4) Fondo rinnovi contrattuali		
5) Altri fondi	2.035.379	1.761.064
<i>Totale fondi rischi ed oneri</i>	6.438.060	6.276.121
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
<i>Totale trattamento fine rapporto</i>	0	0
D) Debiti		
1) Debiti verso banche		
-entro 12 mesi	499.172	626.777
-oltre 12 mesi	0	499.337
2) Debiti verso Regione		
-entro 12 mesi	565.089	1.719.096
-oltre 12 mesi	0	0
3) Debiti verso altri soggetti pubblici		
-entro 12 mesi	119.157	77.073
-oltre 12 mesi	0	0
4) Debiti verso fornitori		
-entro 12 mesi	2.661.457	2.851.238
-oltre 12 mesi	0	0

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

5) Debiti tributari		
-entro 12 mesi	1.391.449	1.380.087
-oltre 12 mesi		
6) Debiti verso istituti previdenziali		
-entro 12 mesi	1.472.952	1.481.945
-oltre 12 mesi		
7) Altri debiti		
-entro 12 mesi	411.292	404.701
-oltre 12 mesi	124.995	124.995
<i>Totale debiti</i>	7.245.563	9.165.249
E) Ratei e Risconti		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	6.793.807	7.852.529
<i>Totale ratei e risconti</i>	6.793.807	7.852.529
TOTALE PASSIVO	36.890.550	38.912.367
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 31/12/2014

CONTO ECONOMICO	31/12/2014	31/12/2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	221.979	86.671
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale		
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	221.979	86.671
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)	27.851	44.801
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	27.851	44.801
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	51.687.478	51.678.446
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	49.175.479	49.396.922
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	528.585	529.171
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	536.162	469.274
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.308.523	1.111.612
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	138.729	171.467
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.937.308	51.809.918
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6) Acquisti di beni	1.086.526	1.047.837
B.7) Acquisti di servizi	7.117.779	6.908.833
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.469.365	2.460.851
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.648.414	4.447.982
B.8) Godimento beni di terzi	1.024.838	1.036.272
B.9) Personale	35.792.837	36.324.049
B.9.a) Salari e Stipendi	28.144.251	28.550.606
B.9.b) Oneri sociali	7.510.903	7.627.535
B.9.c) Trattamento di fine rapporto		
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
B.9.e) Altri costi	137.683	145.908
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.300.128	2.107.602
B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	163.715	168.635
B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.136.413	1.938.967
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0

B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	101.834	-51.439
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	210.000	1.243.271
B.12.a) Accantonamenti per imposte	0	0
B.12.b) Accantonamenti per contenziosi	210.000	1.243.271
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	609.299	271.161
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	48.243.241	48.887.586
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.694.067	2.922.332
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi	131.327	114.328
C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario	131.327	114.328
C.1.b) Interessi attivi su c/c postale	0	0
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	-35.679	-58.139
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	-35.679	-58.139
C.4) Altri oneri finanziari	-162	-185
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	95.486	56.004
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	241.316	275.495
E.1.a) Plusvalenze		
E.1.b) Sopravvenienze e insussistenze attive	241.316	275.495
E.2) Oneri straordinari	-366.437	-237.399
E.2.a) Minusvalenze		
E.2.b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-366.437	-237.399
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	-125.121	38.096
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.664.432	3.016.432
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.403.073	2.433.051
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.261.359	583.381

3 NOTA INTEGRATIVA

ARPAT

Via N. Porpora N. 22 - Firenze

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il presente 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.

Gli importi del presente bilancio sono espressi in unità di euro tramite arrotondamento matematico all'unità degli importi dei conti della situazione contabile di partenza. Il risultato economico evidenziato è pari a quello derivante dalla situazione contabile di partenza non arrotondata. Eventuali arrotondamenti necessari per ottenere questo risultato sono inseriti: in sopravvenienze attive o passive del conto economico e in riserva legale dello stato patrimoniale.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 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).

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

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

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 rapporto fine	Non è stato accantonato alcun importo per T.F.R. in quanto non previsto dal CCNL in vigore; è stato invece accantonato, fino al 31/12/2011, come debito verso la Regione Toscana ed imputato al costo del personale, il fondo ex art. 150 L.R. 51/1989 relativamente ai dipendenti trasferiti dalla Regione Toscana stessa. Dal 2012 non è più previsto questo accantonamento.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	I ricavi ed i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Le imposte sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.
Conti d'ordine	Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso nell'Ente.
Criteri di rettifica	Non sono state eseguite rettifiche di valore né in forma di rivalutazione né in forma di svalutazione di componenti lo stato patrimoniale aziendale.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

La tabella sottostante indica 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	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni	N° medio dipendenti
SANITARIO				
Dirigenza medica e veterinaria	1	1	0	1,00
Dirigenza non medica	66	67	-1	66,50
Comparto	223	227	-4	225,00
Comparto a tempo determinato	5	0	5	2,50
PROFESSIONALE				
Dirigenza	5	5	0	5,00
TECNICO				
Dirigenza	9	9	0	9,00
Comparto	254	252	2	253,00
Comparto a tempo determinato	0	1	-1	0,50
AMMINISTRATIVO				
Dirigenza	9	9	0	9,00
Comparto	134	137	-3	135,50
Comparto a tempo determinato	0	0	0	
TOTALE	706	708	-2	707,00
Totale Dirigenza	90	91	-1	90,50
Totale Comparto	616	617	-1	616,50
TOTALE	706	708	-2	707,00

ATTIVITA'

A) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
401.758	343.264	58.494

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	3.752.342
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.619.855
Saldo al 31/12/13	132.487
Acquisizioni dell'esercizio	88.309
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	76.075
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/14	144.721

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	1.094.527
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	883.750
Saldo al 31/12/13	210.777
Acquisizioni dell'esercizio	133.900
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	87.640
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/14	257.037

Questa categoria comprende il costo delle manutenzioni straordinarie su immobili di terzi (Euro 155.066) e il costo del software costruito internamente e non giuridicamente protetto (Euro 101.971).

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

Nel corso del 2014 sono stati effettuati acquisti per lavori su immobili di terzi per Euro 108.900 e ulteriori capitalizzazioni di costi interni relativi al software prodotto internamente "CIRCOM", per Euro 25.000.

Spostamenti da una ad altra voce

Nell'esercizio 2014 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 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
18.446.567	18.909.990	-463.423

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	21.770.454
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	6.949.555
Saldo al 31/12/13	14.820.899
Acquisizioni dell'esercizio	326.304
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	645.870
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/14	14.501.333

Le acquisizioni del 2014 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 e iscritti in bilancio con contropartita il fondo di dotazione.

Impianti e macchinari

Voce di Bilancio: 3) Impianti e macchinari	Importo
Costo storico	4.008.356
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.571.086
Saldo al 31/12/13	437.270
Acquisizioni dell'esercizio	380
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	83.055
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/14	354.595

Attrezzature alta tecnologia

Voce di Bilancio: 4) Attrezzature alta tecnologia	Importo
Costo storico	19.605.573
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	17.373.765
Saldo al 31/12/13	2.231.808
Acquisizioni dell'esercizio	1.011.107
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	894.590
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/14	2.348.325

Attrezzature ordinarie

Voce di Bilancio: 4) Attrezzature	Importo
Costo storico	1.064.638
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.007.255
Saldo al 31/12/13	57.383
Acquisizioni dell'esercizio	18.574
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	14.725
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/14	61.232

Mobili ed arredi

Voce di Bilancio: 5) Mobili ed arredi	Importo
Costo storico	2.971.666
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.348.011
Saldo al 31/12/13	623.655
Acquisizioni dell'esercizio	11.559
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	136.060
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/14	499.154

Automezzi

Voce di Bilancio: 6) Automezzi	Importo
Costo storico	2.709.747
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.611.288
Saldo al 31/12/13	98.459
Acquisizioni dell'esercizio	98.578
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	76.482
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/14	120.555

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	5.936.820
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	5.377.888
Saldo al 31/12/13	558.932
Acquisizioni dell'esercizio	206.488
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	285.631
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/14	479.789

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	81.584
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	0
Saldo al 31/12/13	81.584
Acquisizioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	0
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/14	81.584

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
17.425	17.425	0

Le immobilizzazioni finanziarie sono relative a:

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

Nel 2014 non si sono verificate variazioni.

Immobilizzazioni finanziarie	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Depositi cauzionali	16.950			16.950
Partecipazioni	475			475
Totale	17.425	0	0	17.425

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
319.561	421.395	-101.834

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 31.12.2014 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 e presso la Direzione.

Le rimanenze rilevate al 31.12.2014 sono pari ad Euro 319.561 (Euro 243.201 per materiali da laboratorio ed Euro 76.360 per altro materiale).

Descrizione conto	31/12/2014		31/12/2013		Variazioni
	Magazzino	Totale	Magazzino	Totale	
Rim. Materiale da laboratorio	Massa	4.416	Massa	16.668	-12.252
Rim. Materiale economale	Massa	1.816	Massa	2.818	-1.002
Rim. Materiale da laboratorio	Lucca	1.680	Lucca	2.236	-556
Rim. Materiale economale	Lucca	1.012	Lucca	1.260	-248
Rim. Materiale da laboratorio	Pistoia	0	Pistoia	16.214	-16.214
Rim. Materiale economale	Pistoia	1.102	Pistoia	1.626	-524
Rim. Materiale da laboratorio	Prato	2.704	Prato	3.523	-819
Rim. Materiale economale	Prato	1.017	Prato	1.378	-361
Rim. Materiale da laboratorio	Pisa	83.484	Pisa	81.985	1.499
Rim. Materiale economale	Pisa	10.950	Pisa	12.470	-1.520
Rim. Materiale da laboratorio	Livorno	58.780	Livorno	83.752	-24.972
Rim. Materiale economale	Livorno	5.534	Livorno	7.110	-1.576
Rim. Materiale da laboratorio	Siena	24.254	Siena	24.426	-172
Rim. Materiale economale	Siena	5.862	Siena	7.416	-1.554
Rim. Materiale da laboratorio	Arezzo	0	Arezzo	0	0
Rim. Materiale economale	Arezzo	4.785	Arezzo	4.867	-82
Rim. Materiale da laboratorio	Grosseto	12.961	Grosseto	26.781	-13.820
Rim. Materiale economale	Grosseto	7.457	Grosseto	8.744	-1.287
Rim. Materiale da laboratorio	Firenze	54.685	Firenze	72.832	-18.147
Rim. Materiale economale	Firenze	4.412	Firenze	9.634	-5.222
Rim. Materiale da laboratorio	Empoli	237	Empoli	0	237
Rim. Materiale economale	Empoli	3.138	Empoli	3.899	-761
Rim. Materiale da laboratorio	Piombino	0	Piombino	0	0
Rim. Materiale economale	Piombino	585	Piombino	1.151	-566
Rim. Materiale da laboratorio	Direzione	0	Direzione	0	0
Rim. Materiale economale	Direzione	28.690	Direzione	30.605	-1.915
Totale		319.561		421.395	-101.834

II. Crediti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
4.607.127	7.957.499	-3.350.372

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
verso Regione	3.446.141	0	0	3.446.141
verso altri enti pubblici	766.405	0	0	766.405
verso soggetti privati per attività istituzionale	27.112	0	0	27.112
verso soggetti privati per attività commerciale	171.875	0	0	171.875
verso l'Erario	64.322	0	0	64.322
verso altri	131.272	0	0	131.272
Totale	4.607.127	0	0	4.607.127

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	25.261
crediti v/istituti previdenziali	14.629
crediti v/dipendenti	26.889
altri crediti diversi	64.493
Totale	131.272

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 31/12/2013	922.813
utilizzo nell'esercizio	61.436
accantonamento nell'esercizio	0
saldo al 31/12/2014	861.377

III. Attività finanziarie

Non si hanno in bilancio importi iscritti in questa voce.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
13.088.018	11.251.695	1.836.323

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura di bilancio dell'esercizio, così suddivise:

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013
Denaro e valori in cassa	0	0
Istituto cassiere	13.088.018	11.251.695
C/c postale	0	0
Totale disponibilità liquide	13.088.018	11.251.695

C) RATEI E RISCONTI

Ratei Attivi

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
0	0	0

Non sono presenti ratei attivi.

Risconti Attivi

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
10.094	11.099	-1.005

La tabella sottostante evidenzia nel dettaglio la composizione dei risconti attivi al 31/12/2014, 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	1.367
Tassa circolazione automezzi	6.951
Altri servizi	1.776
Totale	10.094

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
16.413.120	15.618.468	794.652

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

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
I. Fondo di dotazione	9.150.945			9.150.945
II. Riserve	5.884.142	116.676	2	6.000.816
1) <i>Riserva legale</i>	1.637.739	116.676	2	1.754.413
2) <i>Riserve vincolate ad investimenti</i>	4.246.403			4.246.403
3) <i>Altre riserve</i>	0			0
III. Donazioni e lasciti	0			0
IV. Utili (perdite) portati a nuovo	0			0
V. Utile (perdita) dell'esercizio	583.381	1.261.359	583.381	1.261.359
Totale	15.618.468	1.378.035	583.383	16.413.120

L'esercizio 2014 si chiude con un utile di Euro 1.261.359. Il prospetto sopra riportato comprende anche le variazioni relative all'utile del 2013 effettuate in base alla destinazione decisa dal Consiglio regionale con la deliberazione n. 93 del 18/11/2014.

L'importo di Euro 2 esposto come decremento della riserva legale è dovuto alla gestione degli arrotondamenti nello stato patrimoniale per esprimere gli importi arrotondati all'unità.

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 12.155.725

RISERVE

La riserva legale è costituita dalla quota pari al 20% dell'utile destinato a riserva nel 2007 (Euro 183.944), 2008 (Euro 364.146), 2009 (Euro 370.331), 2010 (Euro 252.950), 2011 (66.594), 2012 (399.774) e 2013 (116.676).

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 non hanno presentato variazioni nel 2014.

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

Riserva investimenti	anno	importo
utile 2007	2008	735.774
utile 2008	2009	1.456.585
sterilizzazione utile 2007	2009	-264.600
utile 2009	2010	1.481.323
sterilizzazione utile 2008	2010	-200.988
utile 2010	2011	1.011.793
sterilizzazione utile 2009	2011	-148.132
sterilizzazione utile 2008	2011	-91.730
utile 2011	2013	266.378
Totale		4.246.403

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
6.438.060	6.276.121	161.939

I fondi per rischi ed oneri nel corso del 2014 hanno subito le seguenti variazioni:

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Fondi per imposte	2.529.124		322.376	2.206.748
Fondi per contenziosi	1.985.933	210.000		2.195.933
Fondi rischi su crediti	0			0
Fondi rinnovi contrattuali	0			0
Altri fondi	1.761.064	1.682.160	1.407.845	2.035.379
Totale	6.276.121	1.892.160	1.730.221	6.438.060

FONDO PER IMPOSTE

Il fondo per imposte è stato costituito nel 2010 per tenere conto del 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 dal 2004 al 2008 che l'Agenzia ha omesso ritenendo di essere esente.

Avverso gli avvisi di accertamento sopra citati, che ammontano a Euro 292.746, 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. Nel 2013 è stata notificata la sentenza di secondo grado che ha confermato le pretese del Comune. La sentenza è stata impugnata presso la Corte di Cassazione.

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. Anche questo avviso di accertamento è stato impugnato presso la Commissione tributaria provinciale di Livorno sempre tramite l'Avvocatura regionale. Nel 2014 è stata notificata la sentenza relativa a questo contenzioso, che respinge il ricorso. Anche contro questa sentenza l'Agenzia ha presentato ricorso in appello e resta in attesa di avere l'esito della Commissione tributaria regionale.

Nel 2014 l'Agenzia ha ricevuto avvisi di accertamento anche da parte dei Comuni di Siena (2008-2013) e Pisa (2008-2011), contro i quali è stato presentato ricorso in primo grado presso le competenti Commissioni tributarie provinciali.

Nel 2015, prima dell'adozione del presente bilancio, è stata emanata la sentenza di primo grado

emessa dalla Commissione tributaria di Siena che ha accolto le argomentazioni dell'Agenzia e ha riconosciuto l'esenzione. È molto probabile che il Comune di Siena si costituisca in appello.

Il ricorso avverso gli avvisi di accertamento di Pisa è ancora pendente presso la competente Commissione tributaria provinciale.

Considerata questa situazione di rischio, l'Agenzia già al 31/12/2012, in accordo con il Collegio dei revisori, aveva 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.

Dal 2014 l'Agenzia, cautelativamente e in accordo con il Collegio dei revisori, ha iniziato a pagare IMU e TASI, e su richiesta del Collegio dei revisori ha pagato, tramite ravvedimento operoso anche il 2013, riservandosi di ripetere quanto pagato in caso di esito positivo del contenzioso.

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

FONDO PER CONTENZIOSI

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

- la componente "forfettaria" per la copertura di rischi derivanti da cause con il personale pari all'1% del costo del personale è stata mantenuta nella misura esistente al 31/12/2013 (Euro 363.240);
- la 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 cause in corso, è stata adeguata alle n. 85 cause presenti (Euro 1.275.000);
- la componente "puntuale" per le cause relative a contenziosi non coperti da polizze assicurative è stata mantenuta nella misura esistente al 31/12/2013 (Euro 557.693).

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 10.693 (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;
- 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.

ALTRI FONDI

Questo fondo è costituito dall'accantonamento del premio per i Direttori, determinato in misura pari al 20% del compenso ordinario del 2014, più oneri riflessi e IRAP, per un totale di Euro 89.303.

Inoltre questo fondo comprende anche i residui dei fondi contrattuali per un importo pari a Euro 1.462.115, più oneri sociali per Euro 347.984, INAIL per Euro 11.697 e IRAP per Euro 124.280.

La composizione dei fondi contrattuali è riassunta nella tabella seguente, nella quale è evidenziato per ciascun fondo:

- l'ammontare complessivo;
- lo speso fino al 31/12/2014;
- il residuo che rappresenta l'importo accantonato.

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

RESIDUO FONDI AL 31/12/2014			
DIRIGENZA	fondo	speso	residuo
Dirigenza medica			
Fondo posizione	26.097	23.272	2.825
Fondo accessori	939	0	939
Fondo risultato	9.354		
Fondo risultato 2013 residuo	3.010		
- risparmio L. 133/2008	0		
	12.364	7.487	4.877
Totale dirigenza medica	39.400	30.759	8.641
Dirigenza non medica			
Fondo posizione dirigenza sanitaria	1.572.482	1.409.140	163.342
Fondo posizione PTA	470.321	470.408	-87
Fondo accessori	92.838	28.531	64.307
Fondo risultato	1.025.656		
Fondo risultato 2013 residuo	221.034		
+ incentivo Codice Appalti	1.373		
- risparmio L. 133/2008	-7.463		
	1.240.600	766.724	473.876
Totale dirigenza non medica	3.376.241	2.674.803	701.438
Totale dirigenza	3.415.641	2.705.562	710.079
COMPARTO			
Fondo fasce	2.788.623	2.530.003	258.620
Fondo particolari condizioni	1.017.370	606.688	410.682
Fondo produttività	2.154.202		
Fondo produttività 2013 residuo	19.083		
+ incentivo Codice Appalti	757		
+ incentivo piani razional. art. 16 DL 98/2011-2013	22.251		
+ incentivo piani razional. art. 16 DL 98/2011-2014	7.239		
- risparmio L. 133/2008	-30.428		
	2.173.104	2.090.370	82.734
Totale comparto	5.979.097	5.227.061	752.036
Totale generale	9.394.738	7.932.623	1.462.115

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 2014:

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Debiti per art. 150 L.R. 51/89	263.829,00			263.829,00

D) DEBITI

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
7.245.563	9.165.249	-1.919.686

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	499.172			499.172
Debiti verso Banche	0			0
Debiti verso Regione	565.089			565.089
Debiti verso altri soggetti pubblici	119.157			119.157
Debiti verso Fornitori	2.661.457			2.661.457
Debiti tributari	1.391.449			1.391.449
Debiti verso Istituti previdenziali	1.472.952			1.472.952
Altri debiti	411.292	124.995		536.287
Totale	7.120.568	124.995	0,00	7.245.563

D 1) MUTUI

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
499.172	1.126.114	-626.942

I debiti per mutui sono pari a Euro 499.172 e rappresentano il saldo dell'esposizione dell'Agenzia nei confronti del sistema bancario dato che nel 2014 non è stata utilizzata altra forma di indebitamento.

Nella tabella seguente si riporta l'elenco dei mutui in corso di rimborso nel 2014 con indicazione del capitale residuo al 31/12/2014, della scadenza e del tasso d'interesse.

Anno - Numero - Istituto bancario	Cap. residuo	Scadenza	Tasso
2005 - Mutuo n° 8875056/1 BANCA INTESA	148.133	06/2015	3,763%
2006 - Mutuo n° 088 00300062 CRF	351.039	12/2015	3,644%
Totale	499.172		

D 2) DEBITI VERSO REGIONE TOSCANA

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
565.089	1.719.096	-1.154.007

L'importo evidenziato è relativo:

- per Euro 87.324 al debito nei confronti della Regione Toscana per contributi previdenziali maturati sul personale regionale in aspettativa in servizio presso l'Agenzia (Direttore generale);
- per Euro 466.705 alla quota di utile 2013 da restituire alla Regione Toscana in base alla Deliberazione del Consiglio n. 93 del 18/11/2014, già pagata nel 2015;
- per Euro 9.060 alla quota dell'Agenzia per l'adesione a "COBIRE" nel 2014;
- per Euro 2.000 ad oneri da rimborsare all'Avvocatura regionale.

D 3) DEBITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
119.157	77.073	42.084

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei soggetti pubblici diversi dalla Regione Toscana alla data del 31/12/2014.

D 4) DEBITI VERSO FORNITORI

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
2.661.457	2.851.238	-189.781

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei fornitori alla data del 31/12/2014, nel dettaglio possiamo evidenziarne la composizione con la tabella che segue:

Descrizione	Importo
Fornitori ordinari	1.503.444
Professionisti e collaboratori	1.937
Fatture da ricevere	1.249.686
Note di credito da ricevere	-93.610
Totale	2.661.457

D 8) DEBITI TRIBUTARI

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.391.449	1.380.087	11.362

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 2015. Il debito per IRAP è stato pagato il 15 gennaio 2015.

Riportiamo di seguito il dettaglio dei debiti tributari:

Descrizione	Importo
Ritenute IRPEF lavoro dipendente	998.596
Ritenute IRPEF lavoro autonomo	2.925
Ritenute per addizionali regionali e comunali	1.882
Erario c/IRES	63.500
Erario c/IRAP	316.549
Altri debiti tributari	7.997
Totale	1.391.449

D 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.472.952	1.481.945	-8.993

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 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
536.287	529.696	6.591

La voce è dettagliata nella tabella seguente:

Descrizione	Importo
debiti per ferie maturate e non godute	0
debiti diversi per ritenute stipendiali	70.881
debito per fondo art. 150 L.R. 51/89	263.829
Anticipi da clienti	76.582
Altri debiti	124.995
Totale	536.287

E) RATEI E RISCOINTI

Ratei passivi

Non sono presenti ratei passivi.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
6.793.807	7.852.529	-1.058.722

La tabella seguente evidenzia il dettaglio dei risconti passivi al 31/12/2014 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	356.576
Contributi in conto esercizio altri enti	49.045
Ricavi da altri soggetti	613
Contributi in conto capitale Regione Toscana	6.342.822
Contributi in conto capitale altri enti	44.751
Totale	6.793.807

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

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 4621 del 03/10/2012	2012	200.000	32.524	0	167.476
DDRT 1987 del 24/05/2013	2013	30.000	7.520	3.760	18.720
DDRT 4200 del 23/09/2013	2013	20.000	4.000	15.000	1.000
DDRT 5925 del 11/12/2013	2013	100.000	3.000	37.000	60.000
DDRT 2093 del 22/05/2014	2014	20.000	0	16.000	4.000
DDRT 1962 del 06/05/2014	2014	30.000	0	16.320	13.680
DDRT 2512 del 13/06/2014	2014	45.000	0	40.500	4.500
DDRT 2859 del 04/07/2014	2014	15.000	0	13.500	1.500
DDRT 3326 del 30/07/2014	2014	50.000	0	20.000	30.000
DDRT 4541 del 13/10/2014	2014	20.000	0	8.000	12.000
DDRT 6171 del 15/12/2014	2014	51.000	0	10.200	40.800
DDRT 6172 del 15/12/2014	2014	25.000	0	22.500	2.500
DDRT 6570 del 15/12/2014	2014	2.000	0	1.600	400
Totale		608.000	47.044	204.380	356.576

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	19.069	0	10.931
Provincia di Arezzo DD 194/EC-2013	2014	20.000	0	8.000	12.000
ARTEA DDRT 4867 del 31/10/2014	2014	5.000	0	500	4.500
DDRT 4368 del 29/09/2014	2014	13.200	0	0	13.200
Provincia di Arezzo DD n. 93/EC2 del 21/11/2014	2014	6.000	0	2.400	3.600
ISPRA impegno n° 1106 del 24/03/2014	2014	48.140	0	43.326	4.814
Totale		122.340	19.069	54.226	49.045

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	774.685	61.975	1.198.180
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 1 tranches	2006	126.632	27.673	3.690	95.269
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 2 tranches	2007	874.551	698.177	6.927	169.447
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 3 tranches	2008	863.206	730.232	6.322	126.652
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 4 tranches	2010	135.611	125.369	10.242	0
05-DG000-0585-00-00 \ DDRT n° 6567/2005	2008	225.000			
09-DG000-0166-02-05 \ DDRT n° 5916/2009	2009	175.000			
08-DG000-0188-03-10 \ DDRT n° 4876/2008	2009	8.000			
09-DG000-0166-02-05 \ DDRT n° 5916/2009	2009	75.000			
08-DG000-0188-03-10 e 11 \ DDRT n° 4876/2008	2009	50.000			
08-DG000-0188-03-27 \ DDRT n° 3016/2008	2009	6.000			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2009	86.800			
09-DG000-0166-01-00 \ DDRT n° 620/2008	2009	60.000			
09-DG000-0166-01-00 \ DDRT n° 620/2009	2009	240.000			
08-DG000-0188-02-01/03 \ DDRT n° 4002/2008	2009	50.000			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2009	54.700			
08-DG000-0188-03-16 \ DDRT n° 2108/2008	2009	60.000			
10-DG000-0120-01-00DDRT n° 4341/2010	2010	362.583			
10-DG000-0128-01-01 \ DDRT n° 2795/2010	2010	700.000			
10-DG000-0120-01-00 \ DDRT n° 4341/2010	2010	90.646			
08-DG000-0188-02-03 \ DDRT n° 4002/2008	2010	12.000			
08-DG000-0188-03-16 \ DDRT n° 2108/2008	2010	10.000			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2010	25.200			
RT - Totale finanziamento investimenti 2008-2010	2010	2.290.929	336.561	344.372	1.609.996
08-DG000-0188-03-18 \ DDRT n° 4240/2008	2011	97.037			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2011	29.300			
10-DG000-0432-01-03 \ DDRT n° 4391/2011	2011	40.000			
10-DG000-0128-01-01 \ DDRT n° 2795/2010	2011	300.000			
05-DG000-0585-00-00 \ DDRT n° 6567/2005	2011	75.000			
11-DG000-0023-01-00 \ DDRT n° 4667/2011	2011	362.583			
11-DG000-0023-01-00 \ DDRT n° 4667/2011	2011	90.646			
11-DG000-0206-02-03 \ DDRT n° 6267/2011	2011	60.000			
11-DG000-0206-02-04 \ DDRT n° 6267/2011	2011	500.000			
11-DG000-0206-02-01 \ DDRT n° 4418/2011	2011	70.000			
11-DG000-0023-02-02 \ DDRT n° 4391/2011	2011	30.000			
11-DG000-0023-02-06 \ DDRT n° 6421/2011	2011	96.771			
10-DG000-0120-02-04 \ DDRT n° 6421/2011	2011	96.771			
10-DG000-0018-01-03 \ DDRT n° 6420/2011	2011	96.771			

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

09-DG000-0250-00-00 \ DDRT n° 7246/2009 e n° 1119/2010	2011	14.706			
08-DG000-0188-03-11 \ DDRT n° 4876/2008	2011	12.000			
RT - Totale finanziamento investimenti 2011	2011	1.971.585	812.365	352.193	807.027
12-DG000-0145-01-17/20 \ DDRT n° 4900/2012	2012	550.000			
12-DG000-0145-01-21 \ DDRT n° 4621/2012	2012	550.000			
RT - Totale finanziamento investimenti 2012	2012	1.100.000	129.033	56.114	914.853
13-DG000-0006-PI-03/04\DDRT N°5514/2013	2013	650.000			
13-DG000-0006-PI-02 \ DDRT N°3473/2013	2013	85.000			
13-DG000-0006-PI-01 \ DDRT N°3473/2013	2013	465.000			
RT - Totale finanziamento investimenti 2013	2013	1.200.000	142.514	202.162	855.324
RT - 14-DG000-0006-PI-00 / DDRT n° 1905/2014	2014	550.000			
RT -14-DG000-0053-00-00 / DDRT n° 1976/2014	2014	150.000			
RT - senza codifica /DDRT n° 6491/2014	2014	120.000			
RT - Totale finanziamento investimenti 2014	2014	820.000		253.926	566.074
Totale		11.417.355	3.776.611	1.297.922	6.342.822

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	44.000	2.400	1.600
Presidenza Consiglio dei Ministri - Ordinanza PCM n. 3998 del 20/01/2012	2013	10.803	3.241	2.161	5.401
MPS contributo offerto nella gara per la cassa	2012-2014	45.300	1.510	6.040	37.750
Totale		104.103	48.751	10.601	44.751

CONTI D'ORDINE

Nel 2014 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	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività istituzionale	0	0	0
Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività commerciale	221.979	86.671	135.308
Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	27.851	44.801	-16.950
Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0	0	0
Contributi in conto esercizio da Regione	49.175.479	49.396.922	-221.443
Contributi in conto esercizio da altri enti pubblici	528.585	529.171	-586
Contributi in conto esercizio da altri soggetti	536.162	469.274	66.888
Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.308.523	1.111.612	196.911
Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi e plusvalenze ricorrenti	138.729	171.467	-32.738
Totale	51.937.308	51.809.918	127.390

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	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Ricavi da Province	18.455	2.585	15.870
Ricavi da Comuni	48.675	28.926	19.749
Ricavi da altri Enti pubblici	21.893	25.107	-3.214
Ricavi da privati	132.956	30.053	102.903
Totale	221.979	86.671	135.308

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	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Capitalizzazione costi interni software CIRCOM	25.000	25.101	-101
Capitalizzazione compensi Codice Appalti	2.851	19.700	-16.849
Totale	27.851	44.801	-16.950

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	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Regione (contr. attività istituzionale obbligatoria)	48.101.480	48.483.228	-381.748
Regione	1.073.999	913.694	160.305
Province	193.423	211.487	-18.064
Comuni	0	20.929	-20.929
Altri Enti pubblici	335.162	283.842	51.320
Progetti comunitari	0	12.913	-12.913
Privati	536.162	469.274	66.888
Totale	50.240.226	50.395.367	-155.141

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

Regione Toscana (contributi per attività Istituzionale Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
vari DD.DD.RT	Quota Fondo Sanitario Regionale	43.942.000	0	0	43.942.000
DDRT n. 4215 del 26/09/2014	Attività istituzionali obbligatorie di cui all'All. B DGRT DIRETTIVE 2014 (PRAA 2007-2010 Spese correnti)	2.775.099	0	0	2.775.099
DDRT n. 1904 del 28/04/2014	Fondo ex ecotassa - annualità 2014	1.384.381	0	0	1.384.381
Totale contributi in c/esercizio		48.101.480	0	0	48.101.480

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	0	80.000	20.000
DDRT n. 4621 del 03/10/2012	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012)	200.000,00	167.476	32.524	0
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	60.000	3.000	37.000
DDRT n. 1964 del 08/05/2014	Rimborso spese per volture e consumi RRQA - direttive 2014 (DGRT 1075/13)	50.000	0	0	50.000
DDRT n. 2093 del 22/05/2014	Misurazione sopralluoghi e attività tecnico- amministrativa relativa ai siti di impianti di radiocomunicazione e elettrodotti oggetto di risanamento (DGRT 1075/2013)	20.000	4.000	0	16.000
DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti (DGRT 1075/2013)	19.200	11.520	0	7.680
DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana. (DGRT 1075/2013)	10.800	2.160	0	8.640
DDRT n. 5703 del 28/11/2014	Attività prevista dall'accordo sulla geotermia annualità 2014 (DGRT 1075/2013)	200.000	0	0	200.000
DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	18.800	7.520	7.520	3.760
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	11.200	0	0

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della 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)	20.000	1.000	4.000	15.000
DDRT n. 1908 del 28/04/2014	Quota a carico della Regione per il mantenimento del centro del telerilevamento zona del cuoio ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2014)	80.000	0	0	80.000
DDRT n. 3739 del 02/09/2014	Monitoraggio Laguna di Orbetello ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	120.000	0	0	120.000
DDRT n. 3327 del 30/07/2014	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) ANNUALITA' 2014. (DGRT 1075/2013)	36.000	0	0	36.000
DDRT 3030 del 09/07/2014	Verifica e controllo dell'intero processo di ripristino, indagine, bonific/messa in sicurezza, misure di monitoraggio in S.I.N.	20.000	0	0	20.000
per strillaie DDRT n. 3030 del 09/07/2014 (impegna 5.000); per LI e MS DDRT n. 4333 del 30/09/2014	Supporto strategico alla Regione Toscana nella gestione degli ex SIN (DGRT 1075/2013)	44.619	0	0	44.619
DDRT n. 4353 del 30/09/2014	Attività AdP SIN - ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	20.000	0	0	20.000
DDRT n. 4541 del 13/10/2014	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	20.000	12.000	0	8.000
DDRT n. 3326 del 30/07/2014	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	50.000	30.000	0	20.000
DDRT n. 5703 del 28/11/2014	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline metallifere" ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	22.000	0	0	22.000
DDRT n. 2859 del 04/07/2014	Aggiornamento dell'analisi delle pressioni e degli impatti eseguita nell'anno 2009 rispondente alle richieste del sistema WISE, relativamente ai corpi idrici individuati dalla regione con la DGR n. 937/2012. (DGRT 1075/2013)	15.000	0	0	15.000
DDRT n. 2859 del 04/07/14	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio delle biotossine algali, e dei connessi parametri ambientali, presenti nelle acque dei laghi di Chiusi, Montepulciano, Massaciuccoli. ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	10.000	0	0	10.000

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

DDRT n. 2859 del 04/07/14	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio d'indagine sulla contaminazione da organoalogenati sulla piana fiorentina propedeutico alla definizione di valori di fondo da contaminazione diffusa (DGRT 1075/2013)	15.000	1.500	0	13.500
DDRT n. 4540 del 07/10/2014	Aggiornamento progetto BIOMART, in raccordo con le finalità di RE.NA.TO (DGRT 1075/2013)	5.000	0	0	5.000
DDRT n. 5986 del 28/11/2014	Supporto tecnico necessario alla gestione della rete di recupero dei vertebrati marini spiaggiati sulle coste della regione (DGRT 1075/2013)	5.000	0	0	5.000
DDRT n. 2512 del 13/06/2014	Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere (DGRT 1075/2013)	45.000	4.500	0	40.500
DDRT n. 6570 del 15/12/2014	Modellistica bacino del Cecina per la tutela qualitativa e la ottimale gestione delle risorse idriche della V. di Cecina e della fascia costiera tra Rosignano e Bibbona (DGRT 1059/2014)	2.000	400	0	1.600
DDRT n. 6286 del 15/12/2014	Attività di partecipazione al sistema di verifiche di impatto ambientale (DGRT 1059/2014)	1.500	0	0	1.500
DDRT n. 6170 del 15/12/2014	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 (terza corsia) - DGRT 1059/2014	1.500	0	0	1.500
DDRT n. 6170 del 15/12/2014	Supporto tecnico all'Osservatorio AV presso MATTM, in attuazione dell'art. 6 Accordo procedimentale sottoscritto 12.03.2013 (NODO AV) - DGRT 1059/2014	6.000	0	0	6.000
DDRT n. 6171 del 15/12/2014	Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014)	51.000	40.800	0	10.200
DDRT n. 6172 del 15/12/2014	Attività di verifica della presenza di frammenti di materiale contenente amianto disperso a causa dell'evento atmosferico del 19/9/2014 nell'empolese - DGRT 1059/2014	25.000	2.500	0	22.500

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

DDRT n. 6285 del 15/12/2014	Attività monitoraggio ambientale post emergenza Concordia - DGRT 1059/2014	11.000	0	0	11.000
DDRT n. 1852 del 16/05/2013	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione WEB Impianti, ORSO, SISTRI (DGRT 1089/12 direttive 2013)	50.000	0	40.000	10.000
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	0	45.000	5.000
DDRT n. 4768 del 12/11/2013	Mappatura di campo livelli di campo elettromagnetico prodotto dall'elettrodotto 380KW La Spezia Acciaio DGRT 1089 Direttive 2013	20.000	0	16.000	4.000
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, allegato A)	200.000	0	20.000	180.000
DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Saggi biologici sui corpi idrici marino-costieri (anno 2013) - DGRT 831/2013 allegato A	10.000	0	7.000	3.000
Totale contributi c/esercizio		1.685.619	356.576	128.000	1.073.999

Provinces (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	10.931	19.069	0
DD 194 EC del 06.12.2013	Provincia di Arezzo: campagne di misurazione delle qualità dell'aria in comuni del territorio provinciale mediante autolaboratorio ARPAT (ANNO 2014: periodo maggio 2014-giugno 2015)	20.000	12.000	0	8.000
DD 6008 del 10/12/2013 (+ DD4814 del 10/10/2013)	Provincia di PISA: gestione mezzo mobile qualità aria (ANNO 2014)	40.592	0	0	40.592
DD n. 4295 del 23/09/2014	Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2014	59.570	0	0	59.570
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 attività 01/09/2013 - 31/10/2014) DGRT 831/13 all B	30.000	0	9.000	21.000
DD n. 4235 del 17/09/2014	Provincia di Lucca - contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	10.311	0	0	10.311
DD n. 5 del 08/10/2014	Provincia di Livorno - contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	13.604	0	0	13.604
DD n. 469 del 03/02/2014 e DD n. 5518 del 15/11/2014	Provincia di Pisa - contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	17.636	0	0	17.636
DD n. 112 del 04/12/2014	Provincia di Arezzo – contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	8.112	0	0	8.112
Provincia di Arezzo DD n. 93/EC2 del 21/11/2014	Provincia di Arezzo – Campagna di misurazione della qualità dell'aria nei comuni del territorio provinciale mediante autolaboratorio ARPAT	6.000	3.600	0	2.400
DD n. 1941 del 10/12/2014	Provincia di Firenze – contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	12.198	0	0	12.198
Totale contributi c/esercizio		248.023	26.531	28.069	193.423

Comuni (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Nel 2014 non sono presenti contributi da comuni

Altri Enti pubblici (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
	Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	48.713	0	0	48.713
	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	0	19.035	2.115
	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)	20.909	0	12.462	8.447
	ISPRA - Accordo di collaborazione scientifica ai fini del conseguimento degli obiettivi prioritari della direttiva quadro per una strategia marina (marine strategy) (2008/56/CE E D.LGS. 190/2010)	34.000	0	22.440	11.560
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	0	2.500	2.500
DDRT 3883/2013	ARTEA - Attività di supporto e monitoraggio popolazione anguilla - Dar regionale (direttive 2013) PRAF 2013 misura B.2.3 azione C	50.000	0	35.000	15.000
Impegno 1106 del 24/03/14 (capitolo 1810)	Convenzione con ISPRA per l'attuazione di un programma di verifica e validazione dati analitici del laboratorio incaricato da ISPRA nell'ambito della caratterizzazione delle aree marine comprese nel SIN Piombino (ADP 18/12/2008 art.3 co 4)	48.140	4.814	0	43.326
	Procura della Repubblica di Teramo - Campionamenti e analisi ipa, pcdd, pcdp e pcb nelle emissioni e nei rifiuti (di cui alla nota 2014/0059350)	13.881	0	0	13.881

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

DDRT n. 4867 del 31/10/2014 assegna ad ARTEA la cifra da destinare ad ARPAT	ARTEA - Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali (DGRT 1075/2013) PRAF 2014 –Misura E.2.4 azione A	5.000	4.500	0	500
DDRT n. 4617 del 20/10/2014 (assegnato ad ARPAT con mandato ad ARTEA. La prenotazione originaria di 20.000,00 e' stata incrementata di 5.000 euro)	ARTEA - Monitoraggio inerente la consistenza lo stock regionale di anguilla di cui alla DGR 558/2012 di approvazione del documento di attuazione del piano nazionale dell'anguilla. (DGRT 1075/13) Misura B2.3.c del PRAF 2014	25.000	0	0	25.000
	Presidenza del Consiglio dei Ministri - Proroga ai sensi DL 150 del 30/12/2013 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 (periodo 01/01/2014-31/07/2014)	158.260	0	0	158.260
	CV con az. USL di Viterbo per l'attuazione programma qualificazione laboratori analisi amianto (DM 14-5-96) nell'ambito progetto ricerca INAIL "Sistemi prevenzione e monitoraggio esposizione atipica amianto e materiali sostitutivi - ambiente scolastico"	5.860	0,00	0,00	5.860
Totale contributi c/esercizio		435.913	9.314	91.437	335.162

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
DDRT n. 4368 del 29/09/2014	RT - Progetto Life SEKRET attività previste nello schema di accordo di cui all'all. 1 del D.D. n. 3417 del 20/06/2014, da parte Dipartimento provinciale Livorno	13.200	13.200	0	0
Totale contributi c/esercizio		13.200	13.200	0	0

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	Autostrade per l'Italia spa - Partecipazione componente ARPAT al Comitato di controllo c/o Min. Amb. previsto dai decreti di compatibilità amb.le n. 897 del 19/11/07 (tratto Barberino M.llo/FI Nord) e n. 1717 del 17/12/08 (tratto FI Sud/Incisa V.no) Provvedimento DVA/DEC/2014/0000097				13.200
privati	Controlli A.I.A. 2014				460.621
privati	Controlli ex art. 18 c. 1 LR 30/2009				54.892
privati	Controlli ex art. 18 c. 2 LR 30/2009				7.449
Totale contributi c/esercizio					536.162

COSTI STERILIZZATI

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. RT	1.297.922	1.103.941	193.981
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. Banca Intesa	2.400	4.000	-1.600
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. MPS	6.040	1.510	4.530
Costi sterilizzati per utilizzo c/inv. PCM	2.161	2.161	0
Totale	1.308.523	1.111.612	196.911

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	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Fitti attivi	15.514	18.309	-2.795
Rimborsi personale comandato	34.434	78.595	-44.161
Rimborsi e proventi vari	84.378	69.746	14.632
Plusvalenze	4.403	4.817	-414
Totale	138.729	171.467	-32.738

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
48.243.241	48.887.586	-644.345

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 2014 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	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Materiale di consumo per laboratori	778.348	767.949	10.399
Materiale per pulizie e convivenza	21.361	22.748	-1.387
Carburanti	164.388	156.991	7.397
Cancelleria	7.629	27.802	-20.173
Materiale informatico di consumo	57.992	28.385	29.607
Quotidiani e riviste tecniche	9.185	6.612	2.573
Materiale per la sicurezza	40.358	18.153	22.205
Altro materiale economale	7.265	19.197	-11.932
Totale	1.086.526	1.047.837	38.689

ACQUISTI DI SERVIZI

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Convenz. e disciplinari con enti pubb.	116.199	52.540	63.659
Servizio di mensa	478.917	470.211	8.706
Servizi di pulizia in genere	627.188	611.332	15.856
Utenze telefoniche	353.100	296.593	56.507
Utenze elettriche	533.669	555.296	-21.627
Altre utenze	168.736	192.684	-23.948
Consulenze	12.972	25.517	-12.545
Prestazioni co.co.co. e occasionali	56.340	55.961	379
Formazione	66.723	29.198	37.525
Spese postali	20.686	26.531	-5.845
Spese pubblicità legale	11.808	9.322	2.486
Vigilanza	5.658	3.261	2.397
Pedaggi autostradali	14.085	12.703	1.382
Servizi per la qualità	51.017	45.668	5.349
Servizio smaltimento rifiuti speciali	84.783	102.963	-18.180
Servizio portierato e acc.ne campioni	402.534	432.707	-30.173
Servizio gestione natanti	221.281	187.206	34.075
Compenso Direzione	405.000	405.000	0
Compenso Collegio dei revisori	23.965	23.914	51
Oneri previdenziali organi aziendali	104.134	104.021	113
Assicurazioni	269.741	236.304	33.437
Costi viaggio e soggiorno organi e dipendenti	135.299	112.402	22.897
Altri servizi diversi	484.579	456.648	27.931
Totale	4.648.414	4.447.982	75.920

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	534.629	531.769	2.860
Manut. e ripar. ord. attrezzature e macchinari diversi	1.671.162	1.590.997	80.165
Canoni manutenzione e agg.to software	136.777	204.691	-67.914
Manut.e rip. ordinarie automezzi e natanti	126.797	133.394	-6.597
Totale	2.469.365	2.460.851	8.514

GODIMENTO BENI DI TERZI

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Fitti passivi	774.880	787.682	-12.802
Altri costi relativi ai fitti	61.000	65.000	-4.000
Canoni di noleggio autovetture	135.593	69.937	65.656
Altri canoni di noleggio	53.365	113.653	-60.288
Totale	1.024.838	1.036.272	-11.434

COSTO DEL PERSONALE

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

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza	8.006.942	8.173.840	-166.898
Comparto	10.791.715	11.052.532	-260.817
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza	531.547	541.466	-9.919
RUOLO TECNICO			
Dirigenza	836.283	832.888	3.395
Comparto	9.533.247	9.615.343	-82.096
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza	765.768	759.004	6.764
Comparto	5.130.494	5.166.168	-35.674
PERSONALE TEMPO DETERMINATO			
Dirigenza	0	0	0
Comparto	59.158	36.900	22.258
Totale dirigenza	10.140.540	10.307.198	-166.658
Totale comparto	25.514.614	25.870.943	-356.329
Altro (ANF, ecc.)	137.683	145.908	-8.225
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	35.792.837	36.324.049	-531.212

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 2015.

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 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	31/12/2014		31/12/2013		Variazioni
	giorni	importo	giorni	importo	
Dirigenza	1.234	278.277	1.415	321.259	-42.982
Comparto	5.968	496.691	7.185	596.314	-99.623
Totale	7.202	774.968	8.600	917.573	-142.605

AMMORTAMENTI

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Immobilizzazioni immateriali	163.715	168.635	-4.920
Immobilizzazioni materiali	2.136.413	1.938.967	197.446
Totale	2.300.128	2.107.602	192.526

SVALUTAZIONI

Per il 2014 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 2014.

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazione dei crediti	0	0	0
Totale	0	0	0

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

La variazione delle rimanenze, esposta fra i costi della produzione, è pari ad Euro 101.834. Questa variazione rappresenta una riduzione del valore delle rimanenze al 31/12/2014 rispetto al 31/12/2013.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Accantonamenti per imposte	0	0	0
Accantonamenti per contenziosi	210.000	1.243.271	-1.033.271
Accantonamenti per rischi su crediti	0	0	0
Accantonamenti per rinnovi contrattuali	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Totale	210.000	1.243.271	-1.033.271

L'accantonamento per contenziosi è relativo alla copertura del rischio derivante da cause 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	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
TARES	210.218	220.756	-10.538
Imposta di bollo, registro e altre	368.314	22.049	346.265
Tassa di circolazione automezzi	19.295	19.202	93
Altri oneri diversi di gestione	11.472	9.154	2.318
Totale	609.299	271.161	338.138

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
95.486	56.004	39.482

I proventi e gli oneri finanziari evidenziano una variazione positiva rispetto al 2013 pari a Euro 39.482.

La tabella seguente evidenzia la composizione di questa macrovoce:

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Interessi attivi su c/c bancario	131.327	114.328	16.999
Interessi attivi su c/c postale	0	0	0
Oneri su c/c bancario e postale	-162	-185	23
Interessi passivi su mutui	-35.679	-58.139	22.460
Altri interessi passivi	0	0	0
Totale	95.486	56.004	39.482

Nel corso del 2014 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 2014.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
-125.121	38.096	-163.217

La tabella seguente mette in evidenza la loro composizione:

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Sopravvenienze e insussistenze attive	241.316	275.495	-34.179
Sopravvenienze e insussistenze passive	-366.437	-237.399	-129.038
Totale	-125.121	38.096	-163.217

Le sopravvenienze attive sono costituite da:

- ricavi non previsti di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 102.465;
- minori competenze stipendiali e oneri sociali relativi a esercizi precedenti per Euro 45.967;
- minori costi di esercizi precedenti per Euro 92.884.

Le sopravvenienze passive sono costituite da:

- costi non previsti di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 95.542;
- competenze stipendiali relative ad anni precedenti per Euro 10.826;
- storno ricavi relativi ad esercizi precedenti per Euro 18.467;
- “benefici contrattuali” arretrati per Euro 241.602, relativi a dipendenti collocati a riposo dal 1999 al 2007. Questi recuperi effettuati dall’INPS, ex gestione INPDAP, a carico dei datori di lavoro sono dovuti a seguito di corresponsione ai dipendenti già pensionati di emolumenti stipendiali da parte dell’Agenzia (rinnovi contrattuali, retribuzione accessoria corrisposta dopo la liquidazione della pensione, ecc.) che determinano una nuova liquidazione della pensione. L’INPS, per questo periodo, non aveva effettuato nei confronti del datore di lavoro i relativi recuperi. Nel 2014 sono state emesse note di debito cumulative per regolarizzare queste posizioni. Non esistendo in bilancio appositi accantonamenti, questi costi sono stati rilevati come sopravvenienze passive.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL’ESERCIZIO

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
2.403.073	2.433.051	-29.978

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce:

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
IRES	63.500	63.500	0
IRAP	2.339.573	2.369.551	-29.978
Totale	2.403.073	2.433.051	-29.978

In questa voce sono iscritti gli oneri per l’imposta regionale sulle attività produttive di competenza dell’esercizio 2014. 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 2014 RISPETTO AL 2013

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2014	31/12/2013	VAR.	%
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	144.721	132.487	12.234	9,23%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	0	
6) Altre	257.037	210.777	46.260	21,95%
Tot. I	401.758	343.264	58.494	17,04%
II. <i>Materiali</i>				
1) Terreni	0	0	0	
2) Fabbricati	14.501.333	14.820.899	-319.566	-2,16%
3) Impianti e macchinari	354.595	437.270	-82.675	-18,91%
4) Attrezzature	2.409.557	2.289.191	120.366	5,26%
5) Mobili e arredi	499.154	623.655	-124.501	-19,96%
6) Automezzi	120.555	98.459	22.096	22,44%
7) Altri beni	479.789	558.932	-79.143	-14,16%
8) Immobilizzazioni in corso ed acconti	81.584	81.584	0	0,00%
Tot. II	18.446.567	18.909.990	-463.423	-2,45%
III. <i>Finanziarie</i>				
1) Crediti finanziari				
-entro 12 mesi	0	0	0	
-oltre 12 mesi	16.950	16.950	0	0,00%
2) Titoli	475	475	0	0,00%
Tot. III	17.425	17.425	0	0,00%
Totale Immobilizzazioni	18.865.750	19.270.679	-404.929	-2,10%
B) Attivo Circolante				
I. <i>Rimanenze</i>				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	243.201	328.417	-85.216	-25,95%
2) Altre	76.360	92.978	-16.618	-17,87%
3) Acconti	0	0	0	
Tot. I	319.561	421.395	-101.834	-24,17%
II. <i>Crediti</i>				
1) Crediti verso Regione				
-entro 12 mesi	3.446.141	5.718.547	-2.272.406	-39,74%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
2) Crediti verso altri enti pubblici				
-entro 12 mesi	766.405	1.646.603	-880.198	-53,46%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
3) Crediti verso soggetti privati				
-entro 12 mesi	198.987	342.045	-143.058	-41,82%
-oltre 12 mesi	0	0	0	

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

4) Crediti verso l'Erario				
-entro 12 mesi	64.322	75.822	-11.500	-15,17%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
5) Crediti verso altri				
-entro 12 mesi	131.272	174.482	-43.210	-24,76%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
Tot. II	4.607.127	7.957.499	-3.350.372	-42,10%
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	13.088.018	11.251.695	1.836.323	16,32%
3) C/c postale	0	0	0	
Tot. IV	13.088.018	11.251.695	1.836.323	16,32%
<i>Totale Attivo Circolante</i>	18.014.706	19.630.589	-1.615.883	-8,23%
C) Ratei e Risconti				
1) Ratei	0	0	0	
2) Risconti	10.094	11.099	-1.005	-9,05%
<i>Totale Ratei e Risconti</i>	10.094	11.099	-1.005	-9,05%
TOTALE ATTIVO	36.890.550	38.912.367	-2.021.817	-5,20%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

Stato Patrimoniale Passivo	31/12/2014	31/12/2013	VAR.	%
A) Patrimonio netto				
I. Fondo di dotazione	9.150.945	9.150.945	0	0,00%
II. Riserve	6.000.816	5.884.142	116.674	1,98%
1) Riserva legale	1.754.413	1.637.739	116.674	7,12%
2) Riserve vincolate ad investimenti	4.246.403	4.246.403	0	0,00%
3) Altre riserve	0	0	0	
III. Donazioni e lasciti	0	0	0	
IV. Utile (perdita) portati a nuovo	0	0	0	
V. Utile (perdita) di esercizio	1.261.359	583.381	677.978	116,22%
Totale patrimonio netto	16.413.120	15.618.468	794.652	5,09%
B) Fondi per rischi ed oneri				
1) Fondo per imposte	2.206.748	2.529.124	-322.376	-12,75%
2) Fondo per contenziosi	2.195.933	1.985.933	210.000	10,57%
3) Fondo rischi su crediti	0	0	0	
4) Fondo rinnovi contrattuali	0	0	0	
5) Altri fondi	2.035.379	1.761.064	274.315	15,58%
Totale fondi rischi ed oneri	6.438.060	6.276.121	161.939	2,58%
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	0	0	0	
Totale trattamento fine rapporto	0	0	0	
D) Debiti				
1) Debiti verso banche				
-entro 12 mesi	499.172	626.777	-127.605	-20,36%
-oltre 12 mesi	0	499.337	-499.337	-100,00%
2) Debiti verso Regione				
-entro 12 mesi	565.089	1.719.096	-1.154.007	-67,13%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
3) Debiti verso altri soggetti pubblici				
-entro 12 mesi	119.157	77.073	42.084	54,60%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
4) Debiti verso fornitori				
-entro 12 mesi	2.661.457	2.851.238	-189.781	-6,66%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
5) Debiti tributari				
-entro 12 mesi	1.391.449	1.380.087	11.362	0,82%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
6) Debiti verso istituti previdenziali				
-entro 12 mesi	1.472.952	1.481.945	-8.993	-0,61%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
7) Altri debiti				
-entro 12 mesi	411.292	404.701	6.591	1,63%
-oltre 12 mesi	124.995	124.995	0	0,00%
Totale debiti	7.245.563	9.165.249	-1.919.686	-20,95%

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

E) Ratei e Risconti				
1) Ratei	0	0	0	
2) Risconti	6.793.807	7.852.529	-1.058.722	-13,48%
<i>Totale ratei e risconti</i>	6.793.807	7.852.529	-1.058.722	-13,48%
TOTALE PASSIVO	36.890.550	38.912.367	-2.021.817	-5,20%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

CONTO ECONOMICO	31/12/2014	31/12/2013	VAR.	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	221.979	86.671	135.308	156,12%
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale	0	0	0	
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	221.979	86.671	135.308	156,12%
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)	27.851	44.801	-16.950	-37,83%
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	27.851	44.801	-16.950	-37,83%
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	51.687.478	51.678.446	9.032	0,02%
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	49.175.479	49.396.922	-221.443	-0,45%
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	528.585	529.171	-586	-0,11%
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	536.162	469.274	66.888	14,25%
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.308.523	1.111.612	196.911	17,71%
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	138.729	171.467	-32.738	-19,09%
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.937.308	51.809.918	127.390	0,25%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisti di beni	1.086.526	1.047.837	38.689	3,69%
B.7) Acquisti di servizi	7.117.779	6.908.833	208.946	3,02%
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.469.365	2.460.851	8.514	0,35%
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.648.414	4.447.982	200.432	4,51%
B.8) Godimento beni di terzi	1.024.838	1.036.272	-11.434	-1,10%
B.9) Personale	35.792.837	36.324.049	-531.212	-1,46%
B.9.a) Salari e Stipendi	28.144.251	28.550.606	-406.355	-1,42%
B.9.b) Oneri sociali	7.510.903	7.627.535	-116.632	-1,53%
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	137.683	145.908	-8.225	-5,64%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.300.128	2.107.602	192.526	9,13%
B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	163.715	168.635	-4.920	-2,92%
B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.136.413	1.938.967	197.446	10,18%
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	0	0	
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	101.834	-51.439	153.273	-297,97%
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	210.000	1.243.271	-1.033.271	-83,11%
B.12.a) Accantonamenti per imposte	0	0	0	
B.12.b) Accantonamenti per contenziosi	210.000	1.243.271	-1.033.271	-83,11%
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	609.299	271.161	338.138	124,70%
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	48.243.241	48.887.586	-644.345	-1,32%
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.694.067	2.922.332	771.735	26,41%

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi	131.327	114.328	16.999	14,87%
C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario	131.327	114.328	16.999	14,87%
C.1.b) Interessi attivi su c/c postale	0	0	0	
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	-35.679	-58.139	22.460	-38,63%
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	-35.679	-58.139	22.460	-38,63%
C.4) Altri oneri finanziari	-162	-185	23	-12,43%
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	95.486	56.004	39.482	70,50%
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	241.316	275.495	-34.179	-12,41%
E.1.a) Plusvalenze	0	0	0	
E.1.b) Sopravvenienze e insussistenze attive	241.316	275.495	-34.179	-12,41%
E.2) Oneri straordinari	-366.437	-237.399	-129.038	54,35%
E.2.a) Minusvalenze	0	0	0	
E.2.b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-366.437	-237.399	-129.038	54,35%
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	-125.121	38.096	-163.217	-428,44%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.664.432	3.016.432	648.000	21,48%
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.403.073	2.433.051	-29.978	-1,23%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.261.359	583.381	677.978	116,22%

5 PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI

CONTO ECONOMICO	31/12/2014	PREV. 2014	VAR.	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	221.979	95.000	126.979	133,66%
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale	0		0	
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	221.979	95.000	126.979	133,66%
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)	27.851		27.851	
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	27.851		27.851	
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0		0	
A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	51.687.478	51.469.859	217.619	0,42%
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	49.175.479	49.295.579	-120.100	-0,24%
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	528.585	218.668	309.917	141,73%
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	536.162	500.000	36.162	7,23%
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.308.523	1.370.166	-61.643	-4,50%
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	138.729	85.446	53.283	62,36%
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.937.308	51.564.859	372.449	0,72%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisti di beni	1.086.526	1.164.635	-78.109	-6,71%
B.7) Acquisti di servizi	7.117.779	8.145.121	1.027.342	-12,61%
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.469.365	3.007.091	-537.726	-17,88%
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.648.414	5.138.030	-489.616	-9,53%
B.8) Godimento beni di terzi	1.024.838	1.093.459	-68.621	-6,28%
B.9) Personale	35.792.837	36.178.670	-385.833	-1,07%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.300.128	2.177.970	122.158	5,61%
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	101.834	0	101.834	
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	210.000	0	210.000	
B.13) Altri Accantonamenti	0	0	0	
B.14) Oneri diversi di gestione	609.299	308.115	301.184	97,75%
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	48.243.241	49.067.970	-824.729	-1,68%
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.694.067	2.496.889	1.197.178	47,95%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi	131.327	50.000	81.327	162,65%
C.2) Altri proventi finanziari	0	0	0	
C.3) Interessi passivi	-35.679	-35.679	0	0,00%
C.4) Altri oneri finanziari	-162	-1.000	838	-83,80%
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	95.486	13.321	82.165	616,81%

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	0		0	
D.2) Svalutazioni	0		0	
<i>Totale delle rettifiche (D)</i>	0		0	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	241.316	0	241.316	
E.2) Oneri straordinari	-366.437	0	-366.437	
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	-125.121	0	-125.121	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.664.432	2.510.210	1.154.222	45,98%
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.403.073	2.510.210	-107.137	-4,27%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.261.359	0	1.261.359	



	IMPIEGATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2014	gare in corso al 31/12/2014	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2015	
PROGRAMMAZIONE ANTE 2012										
	300.000,00	93	AI	12	225.000,00	20.000,00		20.000,00		da definire la rimodulazione delle attività catastali delle sorgenti di campo elettriche 37662 del 07/02/2014
			AI	13	30.000,00					
			AI	14	25.000,00					
rumore - dipartimento LU	21.562,67	100	ATT	13	18.634,67	4,96				(1)
			ATT	14	2.923,04					
isole rumore pavimentazioni stradali tramite metodo CPX	35.000,00	100	AUT	14	32.917,78	2.082,22				(1)
strumentazione (analizzatori) per la messa a punto della rete regionale della qualità	500.000,00	100	ATT	12	22.530,15	-				
			ATT	13	371.985,56					

RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

dati (n.13)	117.000,00		ATO	14	2.535,72					
	105.484,29	0				105.484,29				maggior importo ordine 196/2014 e differenza v. nota (1)
strumentazione ETC... Cablaggi Dipartimenti	49.199,75	100	DIR	13	9.946,26	3.965,65				(1)
			DIR	14	35.287,84					
ETC... Implementazione di un sistema VDI (Virtualizzazione del desktop)	6.485,60	0				6.485,60	6.485,60			ordine n.231 del 19/02/2014
spostamento delle stazioni monitoraggio qualità dell'aria (PATR)	110.000,00	69	AI	13	10.621,95	34.004,66	214,97	33.789,69		ordini in corso al 31/12/2014
			AI	14	65.373,39					
PROGRAMMAZIONE 2013										
mento delle temperature (registrazione ed acquisizione automatica dati registrati)	44.270,00	100	ATT	14	26.672,71	17.597,29				
brana	1.600,00	100	ATT	14	750,25	849,75				
	5.000,00	100	ATT	14	4.257,50					
purificazione acque e iniezione HPLC analisi pesticidi	70.417,03	100	ATT	14						



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

Indice

1. Sintesi della programmazione 2012-2014	3
2. Investimenti realizzati nel 2014.....	5
3. Prospetto di sintesi dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2014.....	7
4. Coerenza con il Programma investimenti 2015	15

RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

1. Sintesi della programmazione 2012-2014

Le pagine seguenti illustrano la correlazione tra le fonti di finanziamento destinate ad investimenti e gli investimenti realizzati ed esposti contabilmente nei bilanci approvati nel triennio 2012-2014.

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.

Lo scostamento tra fonti e investimenti ammonta a - 545.708,72 euro per l'anno 2014 e si riduce per l'intero triennio a - 366.277,61 euro. Il saldo complessivo nel 2014 è peggiorato, rispetto all'esercizio 2013, di 277.062,42 euro, passando da - 93.952,62 euro a - 371.015,04 euro. Il maggiore fabbisogno è equamente ripartito tra le voci relative ai lavori edili e alle attrezzature di laboratorio e di misura (acquisto di un ulteriore ICP-MS)

Gli importi includono la cifra di 11.612,72 euro di fondi statali erogati all'Agenzia per acquisti di attrezzatura necessaria per i controlli svolti nel 2012 e nel 2013 in attuazione delle convenzioni stipulate con il commissario delegato dell'emergenza ambientale "naufregio nave Costa-Concordia" ai sensi dell'O.P.C.M. 3998/2012.

Alla situazione del triennio 2012-2014 riportata 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 per circa il 93%. Nell'esercizio 2014 sono stati capitalizzati costi per 25.000,00 euro, che si aggiungono alla capitalizzazione effettuata negli anni 2012 e 2013 per complessivi 255.000,00 euro. È prevista una rimodulazione delle attività indicate nella convenzione del 2005, 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 2012" della TAB. 2 del prossimo paragrafo, che complessivamente produce un saldo negativo di 4.737,43 euro, così composto:

saldo ante 2011 (TAB.B rendicontazione 2013)	- 14.424,96
saldo fonte impieghi 2011 (TAB.B rendicontazione 2013)	7.600,35
risparmio per acquisti COD 09-999 e COD 11-091 (TAB.2)	2.087,18
Totale saldo ante 2012	- 4.737,43

Tenendo conto degli investimenti programmati prima del 2012:

- l'importo totale delle "GARE IN CORSO AL 31/12/2014" sale dai 1.665.249,20 euro riportati nella TAB. B, ai 1.685.249,20 euro delle TAB. 2, paragrafo 3, e TAB.4, paragrafo 4;
- il saldo complessivo fonti-impieghi si attesta a - 371.015,04 euro.

Nel complesso, dunque, la gestione del Programma ha generato un 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 necessaria capienza.

TAB.A									
FONTI DI FINANZIAMENTO TRIENNIO 2012-2014 (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 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
anno 2014	DGRT 1075/2013 DGRT 188/2014 DGRT 1059/2014	550.000,00 150.000,00 120.000,00		DCRT 11/2013* (utile 2011)	148.000,00	134.900,00	15.100,00	4.300.000,00	5.418.000,00
totale triennio		3.120.000,00	11.612,72		1.278.038,86	3.386.654,14	45.300,00	4.300.000,00	9.589.794,43
TAB.B									
INVESTIMENTI TRIENNIO 2012-2014 (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 31/12/14	gare in corso al 31/12/14				
anno 2012	DDG 50/2012 (Bil. Prev. Econ. 2012)	3.377.501,05	1.320.090,99	6.700,57	85.034,18	1.822.530,15		153.947,94	
anno 2013	DDG 6/2013 (Bil. Prev. Econ. 2013) e DDG 77/2013 (Bil. Esercizio 2012)	6.422.730,15	1.197.996,92	119.560,00	780.500,00	4.300.000,00		25.483,17	
anno 2014	DDG 6/2013 (Bil. Prev. Econ. 2013) e DDG 68/2014 (Bil. Esercizio 2013)	5.418.000,00	799.163,68	64.830,02	799.715,02	4.300.000,00	-	545.708,72	
totale triennio		15.218.231,20	3.317.251,59	191.090,60	1.665.249,20	4.300.000,00	-	366.277,61	
							saldo ante 2012	-4.737,43	
							saldo complessivo	-371.015,04	
*v. verbale di condivisioni di intenti con OO.SS del 20.06.2014 gli utili autorizzati per per progetti specifici di incentivazione alla mobilità interna e alla produttività del personale sono stati destinati ad investimenti per migliorare le condizioni lavorative del personale									

2. Investimenti realizzati nel 2014

Gli investimenti realizzati nel 2014, ammontano a 1.895.488,30 euro (totale TAB.1 prima colonna), e sono rappresentati:

- per 27.316,38 euro dalla capitalizzazione dei costi interni per la realizzazione del software “Circom” (25.000,00 euro) e dei compensi previsti dal Codice Appalti (2.316,38 euro);
- per 288,70 euro dagli scostamenti prodotti dal pro-rata IVA sulle scritture di assestamento per fatture da ricevere;
- per 1.867.883,23 euro da acquisti.

Questi ultimi sono ripartiti nell’ambito della programmazione del triennio 2012-2014 come segue:

acquisti 2014 riferiti alla programmazione ante 2012	euro 141.325,11	(8% del totale)
acquisti 2014 riferiti alla programmazione 2012	euro 599.416,74	(32% del totale)
acquisti 2014 riferiti alla programmazione 2013	euro 328.266,40	(17% del totale)
acquisti 2014 riferiti alla programmazione 2014	euro 647.589,49	(35% del totale)
acquisti 2014 per emergenze/urgenze non programmabili	euro 151.285,49	(8% del totale)

Nella tabella 1 gli investimenti realizzati nel 2014 sono suddivisi per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale in base al relativo anno di programmazione.

Rispetto all’anno 2013 si registra un incremento di circa 250.000,00 euro.

TAB.1 - Investimenti realizzati nel 2014 (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 2012 2012 2013 2014 2014 Emerg. TOTALE	35.288 36.898 16.123 88.309		88.309
Altre Immobilizzazioni immateriali	AI	ante 2012 2012 2013 2014 2014 Emerg. 2014 Cod. Appalti (*) TOTALE	25.000 65.373 43.105 422 133.900		133.900
Fabbricati	FAB	2012 2013 2014 2014 Emerg. 2014 Cod. Appalti (*) TOTALE	324.485 1.895 326.380	74	326.304
Impianti e macchinari	IMP	2012 2013 2014 2014 Emerg. TOTALE	393 393	13	380
Attrezzature alta tecnologia	ATT	ante 2012 2012 2013 2014 2014 Emerg. TOTALE	108.407 496.220 251.271 62.801 92.577 1.011.276	170	1.011.107
Attrezzature	ATO	2012 2013 2014 2014 Emerg. TOTALE	2.536 11.254 4.802 18.592	18	18.574
Mobili e arredi	MOB	2012 2013 2014 2014 Emerg. TOTALE	9.134 2.437 11.571	12	11.559
Automezzi	AUT	ante 2012 2012 2013 2014 2014 Emerg. TOTALE	32.918 34.154 31.507 98.578		98.578
Altri beni	AB	2012 2013 2014 2014 Emerg. TOTALE	42.842 159.807 3.841 206.490	2	206.488
TOTALE ANNO 2014			1.895.488	289	1.895.199
(*) tale importo trova copertura negli accantonamenti per fondi contrattuali					

3. Prospetto di sintesi dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2014

Nella tabella 2, è riportato il riepilogo dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2014 adottato, con il 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 31/12/2014, 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 14-055 a 14-074 della tabella 2, che coincide con lo stato di attuazione del programma annuale delle opere pubbliche approvato nell'ambito del Programma investimenti 2014.

TAB.2												
PROSPETTO DI SINTESI DELLO STATO ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA INVESTIMENTI ADOTTATO CON IL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2014 (DECRETO DG N. 6/2014) (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 31/12/2014	gare in corso al 31/12/2014	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2015	NOTE
PROGRAMMAZIONE ANTE 2012												
585/05	05-999	sw circom	300.000,00	93	AI	12	225.000,00	20.000,00		20.000,00		da definire 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	13	30.000,00					
					AI	14	25.000,00					
138/09	09-999	catena di misura del rumore - dipartimento LU	21.562,67	100	ATT	13	18.634,67	4,96				(1)
					ATT	14	2.923,04					
197/11	11-091	auto con gancio per misure rumore pavimentazioni stradali tramite metodo CPX	35.000,00	100	AUT	14	32.917,78	2.082,22				(1)
197/11	11-116	acquisto nuove attrezzature (analizzatori) per la messa a punto della rete regionale della qualità dell'aria	500.000,00	100	ATT	12	22.530,15	-				
					ATT	13	371.985,56					
					ATT	14	105.484,29					
PROGRAMMAZIONE 2012												
50/12	12-035	analizzatori PM10/PM2,5 (n.1)	49.000,00	91	ATT	14	496.219,79	51.244,49		51.244,49		aggiudicazione definitiva DDG 168 del 25/11/2014
50/12	12-035	campionatori sequenziali (IPA) (n.5)	95.000,00									
50/12	12-036	campionatori sequenziali (metalli) (n.3)	57.000,00									
50/12	12-037	analizzatori BTEX (n.4)	134.000,00									
50/12	12-038	stabilizzatori di tensione (n.27)	8.000,00									
50/12	12-039	scarrabile (campionatore PM10/PM2,5+sist acq/tras m dato+Nox+sonda prelievo+condizionamento) (n.1)	90.000,00									
50/12	12-040	sistemi di acquisizione dati (n.13)	117.000,00									
68/14	da 12-035 a 12-040	v. nota	105.484,29	0				105.484,29				maggior importo ordine 196/2014 erroneamente conteggiato nella rendicontazione P.I. 2014. Per la differenza v. nota (1)
50/12	12-050	Aggiornamento e documentazione ETC... Cablaggi Dipartimenti	49.199,75	100	DIR	13	9.946,26	3.965,65				(1)
					DIR	14	35.287,84					
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	69	AI	13	10.621,95	34.004,66	214,97	33.789,69		ordini in corso per trattate a garanzia; l'importo per gare in corso e' relativo ai lavori per rete regionale q. ana (DGR 336/2011-DDRT n. 6267/2011 e DGR 1180/2011-DDRT n. 4900/2012)
					AI	14	65.373,39					
PROGRAMMAZIONE 2013												
6/13	13-001	Sistema di telerilevamento delle temperature (registrazione ed acquisizione automatica dati registrati)	44.270,00	100	ATT	14	26.672,71	17.597,29				(1)
6/13	13-002	pompa a vuoto a membrana	1.600,00	100	ATT	14	750,25	849,75				(1)
6/13	13-009	titolatore automatico	5.000,00	100	ATT	14	4.257,50	742,50				(1)
6/13	13-011	sistema automatico purificazione acque e iniezione HPLC analisi pesticidi	70.417,03	100	ATT	14	70.297,67	119,36				(1)
6/13	13-012	Furgone Trasporto attrezzature di campionamento	34.942,97	100	AUT	14	34.153,77	789,20				(1)

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2014	gare in corso al 31/12/2014	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2015	NOTE
6/13	13-016	Analizzatore carbonio Organico (TC, TOC, TIC)	45.000,00	100	ATT	14	44.454,52	545,48				(1)
6/13	13-017	n. 2 misuratori di pressione con tubo di Pilot, compreso due unità di controllo	8.277,62	100	ATT	14	8.271,65	5,97				(1)
6/13	13-018	n. 1 misuratore di velocità mediante anemometro, compreso unità di controllo	1.600,00	0				1.600,00				acquistato insieme a cod 13-017. Per la differenza v. nota (1)
6/13	13-020	n. 1 analizzatore di gas ambiente (H2S, SO2)	3.800,00	100	ATT	14	2.999,40	800,60				(1)
6/13	13-022	n. 1 misuratore di volume (contavolumi)	5.140,58	100	ATT	14	5.136,87	3,71				(1)
6/13	13-026	sonda in acciaio per la determinazione di polveri con ugelli intercambiabili	1.700,00	0				1.700,00				acquistato insieme a cod 14-027. Per la differenza v. nota (1)
6/13	13-027	n. 1 barometro	100,00	0				100,00				acquisto revocato. Per la differenza v. nota (1)
6/13	13-028	materiale vario per HORIBA	800,00	0				800,00				acquisto revocato. Per la differenza v. nota (1)
6/13	13-035	Pompa aspirante di campionamento polveri	6.087,80	100	ATT	14	6.077,48	10,32				(1)
6/13	13-036	Campionatore per SOV per emissioni con alta umidità	4.840,00	100	ATT	14	4.810,83	29,17				(1)
6/13	13-037	2 Sistemi di campionamento a flusso costante fino a 30 l/min	4.636,00	100	ATT	14	4.628,14	7,86				(1)
6/13	13-038	Campionatore per gas a basso flusso (1,5 l/min) alimentato a batteria	1.815,00	100	ATT	14	1.766,00	49,00				(1)
6/13	13-039	Linea riscaldata da 25 metri	2.059,79	100	ATT	14	2.058,31	1,48				(1)
6/13	13-042	Misuratore di velocità tipo Flowtest ST della TCR Tecora	2.149,64	100	ATT	14	2.146,00	3,64				(1)
6/13	13-063	Aquisizione apparati rete (switch, fw, ups)	85.366,24	100	AB	13	33.802,53	8.722,05				(1)
					AB	14	42.841,66					
6/13	13-067	Acquisizione nuovo LIMS	242.400,00	100		14		242.400,00	119.560,00			ordine n. 331 del 2015. Per la differenza v. nota (1)
6/13	13-068	Acquisizione software per la gestione delle attività	60.500,00	0				60.500,00		60.500,00		(4)
6/13	13-102	Gruppo UPS	70.000,00	0				70.000,00		70.000,00		(4)
6/13	13-103	adeguamento rete Q.A.	200.000,00	0				200.000,00		200.000,00		aggiudicazione definitiva DDG 168 del 25/11/2014
6/13	13-104	mantenimento efficienza rete Q.A.	450.000,00	0				450.000,00		450.000,00		aggiudicazione definitiva DDG 168 del 25/11/2014
68/14	13-R06	apparecchio per la determinazione automatica del mercurio	37.578,00	100	ATT	14	37.512,31	63,69				(1)
68/14	13-R16	sistema di preconcentrazione per idrocarburi volatili da interfacciare a GC	32.609,42	100	ATT	14	26.690,98	5.918,44				(1)
68/14	13-R19	n 5 dosimetri per UO radioattività e amianto	3.000,00	100	ATT	14	2.740,35	259,65				(1)
PROGRAMMAZIONE 2014												
6/14	14-001	Convertitore per motore trifase	350,00	100	AB	14	401,92	-51,92				(2)
6/14	14-002	Metallizzatore campioni per SEM	10.000,00	100	ATT	14	14.006,22	-4.006,22				(2)
6/14	14-003	pompa peristaltica	1.500,00	0				1.500,00				acquisto revocato. Per la differenza v. nota (1)
6/14	14-004	sonda per pH-metro WTW 500	900,00	100	ATT	14	213,75	686,25				(1)
6/14	14-005	implementazione punti telecontrollo temperature	1.000,00	0				1.000,00	5.032,50			(2). Ordine n. 276 del 2015
6/14	14-006	PCR Real-Time	21.600,00	100	ATT	14	15.531,92	6.068,08				(1)
6/14	14-007	ICP – MS	100.000,00	0				100.000,00		334.020,40		(2). Aggiudicazione definitiva DDG n. 32/2015
6/14	14-008	Microscopio (rimodulazione dell'acquisto dinuove tecnologie per conteggio biologico)	8.000,00	100	ATT	14	7.681,74	318,26				(1)

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2014	gare in corso al 31/12/2014	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.L. 2015	NOTE
6/14	14-009	componenti microscopia (oculari)	6.000,00	100	ATT	14	3.591,68	2.408,32				(1)
6/14	14-010	Digestore rapido per KIT in cuvetta	2.500,00	0				2.500,00				acquisto revocato. Per la differenza v. nota (1)
6/14	14-011	Strumenti multiparametrici per misure in campo	25.500,00	0				25.500,00		23.025,82		(1). Aggiudicazione provvisoria DDA n. 20 del 31.03.2015
6/14	14-012	autocampionatore per prelievo scarichi	4.500,00	100	ATT	14	1.023,06	3.476,94	3.449,46			ordine n. 1631 del 2014
6/14	14-013	Pompa per campionamento acque di falda autoalimentata o alimentata da batteria auto	500,00	100	ATT	14	207,05	292,95				(1)
6/14	14-014	Aggiornamento software EVALUATOR	800,00	100	ATT	14	1.021,84	-221,84				(2)
6/14	14-015	Termostato refrigerante per campionamenti emissioni con sonda per la misurazione della temperatura esterna	5.300,00	100	ATT	14	4.871,73	428,27				(1)
6/14	14-016	In alternativa a DMS: aggiornamento del software WinDimula (dalla v 3 alla 4.2)	500,00	100	DIR	14	911,01	-411,01				(2)
6/14	14-017	Licenza software + training: modello di dispersione per strade CALINE	400,00	100	DIR	14	213,14	186,86				(1)
6/14	14-018	Licenza software + training: stima delle emissioni da traffico COPERT	700,00	0				700,00				acquisto revocato. Per la differenza v. nota (1)
6/14	14-019	In subordine: aggiornamento del DEM per le città di Prato e Lucca con la ditta SE.DI.COM	5.000,00	0				5.000,00				acquisto revocato. Per la differenza v. nota (1)
6/14	14-020	Analizzatore di spettro a radiofrequenza con antenne	65.000,00	0				65.000,00		65.000,00		(4)
6/14	14-021	Macchina fotografica digitale specifica per microscopio	1.000,00	100	ATT	14	1.165,90	-165,90				(2)
6/14	14-022	strumenti per O2 e CO2 per microinquinanti	10.000,00	0				10.000,00				acquisto revocato. Per la differenza v. nota (1)
6/14	14-023	bussola	60,00	0				60,00				costo esercizio. Per la differenza v. nota (1)
6/14	14-024	perforatore a tubi concentrici per fanghi pastosi	1.000,00	100				1.000,00				acquisto revocato. Per la differenza v. nota (1)
6/14	14-025	sonda isocinetica riscaldata con ugelli intercambiabili per la determinazione di polveri totali compresa di centralina per il controllo isocinetico del flusso e riscaldamento sonda	14.200,00	100	ATT	14	8.724,21	5.475,79				(1)
6/14	14-026	sistema di estrazione dati per il ns. FID "COV.2001"	2.000,00	100	ATT	14	2.131,38	-131,38				(2)
6/14	14-027	n. 1 pompa per basse portate con misuratore di temperatura, pressione e programmabili + 1	1.500,00	100	ATT	14	2.630,73	-1.130,73				(2)
6/14	14-028	MONOGRAFIE E NORME TECNICHE 2014	7.000,00	100	AB	14	9.441,03	-2.441,03				(2)
6/14	14-029	videocamera	1.000,00	100	AB	14	1.344,60	-344,60				(2)
6/14	14-030	una tavoletta grafica Wacom Intuos M (dimensioni 275 x 222 x 10 mm), utile per agevolare la realizzazione delle infografiche	200,00	100	AB	14	178,69	21,31				(1)
6/14	14-031	n.3 licenze della versione standard del programma Adobe Acrobat (versione XI) necessaria per realizzare prodotti (schede informative, report, ecc.) con link interni navigabili	590,00	100	DIR	14	1.059,60	-469,60				(2)
6/14	14-032	n. 1 licenza del programma Adobe Premiere necessaria per la gestione (montaggio, ecc.) di video o simile	1.400,00	100	DIR	14		1.400,00				acquistato insieme a cod 14-032. Per la differenza v. nota (1)
6/14 e verbale del 20/06/14	14-049	PC fissi e video 22"	108.580,00	91	AB	14	98.304,17	10.275,83	41.865,52			(2). Ordine n. 57 del 2015
6/14	14-050	Sw (per GIS, elaborazione immagini, ...)	18.240,00	100	DIR	14	263,07					
					AB	14	1.035,24	6.091,72				(1)
					DIR	14	10.849,97					
6/14	14-051	Materiale informatico vario (AP per sedi periferiche, tablet, supporti videoconferenza, dischi USB,...)	18.300,00	100	AB	14	20.295,05					
					IMP	14	393,21	-5.085,68	7.400,90			(2). ff 42/2015; ff 565/2014; ff 849/2015; ordine n. 397 del 2015
					DIR	14	2.237,04					
					ATO	14	460,38					
6/14 e verbale del 20/06/14	14-052	PC portatili + stampanti per attività in esterno	50.380,00	75	AB	14	28.806,52	21.573,48	904,65			ordine n. 9 del 2015. Per la differenza v. nota (1)

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2014	gare in corso al 31/12/2014	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2015	NOTE	
6/14	14-053	Nuova hyperlan per connettività Dipfl-Dirge (ponte radio)	6.100,00	0				6.100,00				(1)	
6/14	14-054	Licenze Microsoft per server/client e per VDI	24.400,00	100	DIR	14	21.364,47	3.035,53				(1)	
6/14	da 14-055 a 14-074	vedi TAB 3 per dettaglio interventi (per il lavori spostamento stazioni RRQA v. 12-070)	950.000,00		AI	14	43.104,97	571.616,02			700.000,00	importo non utilizzato interamente riportato a nuovo nel P.I. 2015 approvato con DDG n. 175/2014	
					FAB	14	324.485,16		1.577,35				trattenute a garanzia
					ATO	14	10.793,85		3.252,17				trattenute a garanzia ed ordine n. 1355 del 2014
verbale del 20/06/14	14-075	Postazioni telelavoro	10.000,00	0				10.000,00		1.216,00		materiale acquistato insieme alla voce 14-049	
verbale del 20/06/14	14-076	automezzi e scooter	50.000,00	0				50.000,00		50.000,00		DD n. 17 del 15.12.2014 adesione consip	
verbale del 20/06/14	14-077	n. 100 sedie e n. 100 poggiatesta	10.000,00	100	MOB	14	9.133,88	866,12				(1)	
verbale del 20/06/14	14-078	n. 50 rialzi monitor	2.000,00	0				2.000,00		2.000,00		(4)	
53/2014	14-079	mezzo mobile per la rete regionale QA (DGRT 188/2014)	150.000,00	0				150.000,00		150.000,00		(4)	
175/2014	14-084	RRQA integrazione direttive 2014 DGRT 1059/2014	120.000,00	0				120.000,00		120.000,00		(4)	
	14-R02	Licenza software + training: modello di dispersione ADMS		100	DIR	14	11.107,54	-11.107,54				(3)	
	14-R03	Licenza Software XGA CAE		100	DIR	14	4.810,83	-4.810,83				(3)	
	14-R04	n.2 generatori di idrogeno		100	ATT	14	7.307,59	-7.307,59				(3)	
	14-R05	Modem GSM per centralina Vantage Pro2 (Vantage Connect® for Wireless Systems)		100	AB	14	847,15	-847,15				(3)	
	14-R06	Piano tariffario annuale, invio dati ogni 60 minuti (Vantage connect 60 min) per modem Vantage Connect		100	AB	14	176,17	-176,17				(3)	
	14-R07	ACQUISTO N. 11 MOUSE PER DIP GR		100	AB	14	99,83	-99,83				(3)	
	14-R08	UMIDIFICATORE DIREZIONE GENERALE		100	AB	14	39,82	-39,82				(3)	
	14-R09	SOFTWARE NATURALI DRAGON SPEAKING PER AREZZO EX ORD 1725/2013		100	DIR	14	204,61	-204,61				(3)	
	14-R10	AUTORADIO FIAT STILO CF709LV		100	AB	14	149,75	-149,75				(3)	
	14-R11	ACQUISTO CASSAFORTE ELETTRONICA		100	ATO	14	169,70	-169,70				(3)	
	14-R12	AUTOFFICINA GIORGI - MANUTENZIONE VETTURE		100	AUT	14	843,18	-843,18				(3)	
	14-R13	CHIAVE IMMI PER AREZZO EX ORDINE N. 1457 DEL 22.10.2013		100	AB	14	913,45	-913,45				(3)	
	14-R14	ACQUISTO 01 TAVOLO PIC NIC + 04 SEDIE PER EFFETTUARE ANALISI MACROBENTOS		100	MOB	14	55,86	-55,86				(3)	
	14-R15	CARRELLI PER AREZZO SIENA		100	ATT	14	797,75	-797,75				(3)	
	14-R16	CARRELLI PER AREZZO SIENA		100	ATT	14	398,87	-398,87				(3)	
	14-R17	SOSTITUZIONE CIRCUITERIA ELETTRONICA		100	ATT	14	11.813,94	-11.813,94				(3)	
	14-R18	ACQUISTO SEDIE ERGONOMICHE (CIG ZEF0F385D5)		100	MOB	14	715,85	-715,85				(3)	
	14-R19	GENERATORE DI NOX GP 10 - 10		100	ATT	14	5.724,28	-5.724,28				(3)	
	14-R20	DELTA STRUMENTI - N.2 BAROMETRI		100	ATT	14	728,32	-728,32				(3)	
	14-R21	RETINI CAMPIONATORI SURBER		100	ATT	14	856,21	-856,21				(3)	
	14-R22	ACQUISTO 6 SEDIE ERGONOMICHE (CIG: Z340F65032)		100	MOB	14	1.073,78	-1.073,78				(3)	
	14-R23	CASSE AUDIO PER PC (DOTT.SSA SCARPELLI)		100	AB	14	34,93	-34,93				(3)	

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2014	gare in corso al 31/12/2014	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2015	NOTE
	14-R24	ACQUISTO N.6 FRIGO BOX GR		100	ATT	14	47,86	-47,86				(3)
	14-R25	STRUMENTO ISO-CHECK TSB UNITA' DI MISURA ED ELABORAZIONE AFF. START		100	ATT	14	4.492,34	-4.492,34				(3)
	14-R26	ACCESSORI PER CAMPIONATORI ACQUE PER IL DIPARTIMENTO DI LIVORNO		100	ATT	14	1.073,71	-1.073,71				(3)
	14-R27	HARD DISK ESTERNI PORTATILI DA 1TB USB 3.0 AUTOALIMENTATI		100	AB	14	438,46	-438,46				(3)
	14-R28	TAVOLO E SEDIE PER CAMPIONAMENTO		100	MOB	14	58,20	-58,20				(3)
	14-R29	POGGIAPIEDI PER SCRIVANIA		100	MOB	14	24,36	-24,36				(3)
	14-R30	ADATTATORE PER PC RD		100	AB	14	59,89	-59,89				(3)
	14-R31	TRAPANO AVVITATORE		100	ATO	14	64,78	-64,78				(3)
	14-R32	PIROMETRI AD INFRAROSSI PER VARIE SEDI ARPAT		100	ATT	14	841,83	-841,83				(3)
	14-R33	MACCHINE FOTOGRAFICHE PER DIPARTIMENTO FIRENZE		100	AB	14	323,65	-323,65				(3)
	14-R34	HARD DISK ESTERNI PORTATILI PER SGQ		100	AB	14	219,23	-219,23				(3)
	14-R35	CONDIZIONATORE A COLONNA PER SERVIZIO MUGELLO		100	ATO	14	383,65	-383,65				(3)
	14-R36	ACQUISTO DI N.3 FOTOCAMERE DIGITALI GR		100	AB	14	228,69	-228,69				(3)
	14-R37	SGABELLO ERGONOMICO		100	MOB	14	107,18	-107,18				(3)
	14-R38	AUTOCAMPIONATORE CETAC ASX 500 COD. G3286A PER U.O. CHIMICA I		100	ATT	14	6.077,48	-6.077,48				(3)
	14-R39	01 BILANCIA DIGITALE CON VASCHETTA PER CONTROLLO IN ESTERNO		100	ATO	14	42,56	-42,56				(3)
	14-R40	BILANCIA PER PESARE I RIFIUTI		100	ATT	14	32,84	-32,84				(3)
	14-R41	WEBCAM		100	AB	14	73,40	-73,40				(3)
	14-R42	WEBCAM		100	AB	14	24,52	-24,52				(3)
	14-R43	ACQUISTO SHUTTLE SUBACQUEO HOBO E DATA LOGGERS		100	ATT	14	662,56	-662,56				(3)
	14-R44	SOSTITUZIONE ALTERNATORE GRUPPO ELETTROGENO SX BATELLO POSEIDON		100	AUT	14	5.298,00	-5.298,00				(3)
	14-R45	PANCHE PER SPOGLIATOI AREZZO		100	MOB	14	401,49	-401,49				(3)
	14-R46	UPGRADE RIPETITORE OTTICO PMM NARDA		100	ATT	14	426,28	-426,28				(3)
	14-R47	UPGRADE SU RIPETITORE PMM		100	ATT	14	426,28	-426,28				(3)
	14-R48	SISTEMA PRETRATTAMENTO CAMPIONI DIFFICILI E VALUTAZIONE VITALITA' DNA- BIOLOGIA		100	ATT	14	7.172,11	-7.172,11				(3)
	14-R49	CARRELLI PER TRASPORTO CAMPIONI PER LABORATORI AVL LIVORNO		100	ATO	14	78,34	-78,34				(3)
	14-R50	CARRELLI PER TRASPORTO CAMPIONI PER LABORATORI AVL LIVORNO		100	ATO	14	1.110,14	-1.110,14				(3)
	14-R51	CARRELLI PER TRASPORTO CAMPIONI PER LABORATORI AVL LIVORNO		100	ATO	14	78,34	-78,34				(3)
	14-R52	CARRELLI PER TRASPORTO CAMPIONI PER LABORATORI AVL LIVORNO		100	ATO	14	796,43	-796,43				(3)
	14-R53	CARRELLI PER TRASPORTO CAMPIONI PER LABORATORI AVL LIVORNO		100	ATO	14	398,21	-398,21				(3)
	14-R54	CAVALLETTO TREPPIEDE PER VIDEOCAMERA URP		100	AB	14	94,91	-94,91				(3)
	14-R55	2 MICROPIPETTE ERGOONE AVL		100	ATT	14	377,56	-377,56				(3)
	14-R56	MACCHINA FOTOGRAFICA SAMSUNG WB235 F PER MUGELLO		100	AB	14	116,92	-116,92				(3)

Atto di programmazione Decreto DG (n°aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2014	gare in corso al 31/12/2014	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2015	NOTE
	14-R57	TruPulse 7005025 Laser Technology 200 Laser Range Finders (senza bluetooth)		100	ATT	14	1.088,83	-1.088,83				(3)
	14-R58	2 stazioni meteo (si acquista 1 per AR)		100	ATT	14	926,51	-926,51				(3)
	14-R59	Generatore ausiliario di dritta per battello Poseidon		100	AUT	14	19.474,73	-19.474,73				(3)
	14-R60	retino manta		100	ATT	14	359,29	-359,29				(3)
	14-R61	Verricello, 24 volts c.c., con sistema di contatti striscianti per cavo trasmissione dati per sonda		100	AUT	14	3.629,44	-3.629,44				(3)
	14-R62	Microfono da esterni		100	ATT	14	8.446,36	-8.446,36				(3)
	14-R63	Aggiornamento del sistema di misura acustico Harmonie		100	ATT	14	9.682,56	-9.682,56				(3)
	14-R64	Controllo emissioni CGTE - N. 1 Mezzo commerciale Furgone attrezzato per trasporto strumentazione (1 furgone + 1 dacia)		0				0,00		20.000,00		(3). DD n. 17 del 15.12.2014 adesione consip
	14-R65	Controllo emissioni CGTE - N. 1 Contatore volumetrico certificato		0				0,00	1.347,47			(3). Ordine n. 280 del 2015
	14-R66	Qualità dell'aria Mezzo mobile GEO1 - N. 1 condizionatore + revisione generale del mezzo		100	ATO	14	1.679,53	-1.679,53				(3)
	14-R67	Qualità dell'aria Mezzo mobile GEO1 - N. 1 condizionatore + revisione generale del mezzo		100	AUT	14	2.261,22	-2.261,22				(3)
	14-R68	Qualità dell'aria Mezzo mobile GEO1 - N. 1 analizzatore Hg		0				0,00		34.452,80		(3). Agjudicazione definitiva DD n. 33 del 24.03.2015
	14-R69	GC-FID con iniettore on-column		100	ATT	14	22.815,42	-22.815,42				(3)
6/14	15-01	Lavori via Ponte alle Mosse quota 2015 del programma triennale oo.pp. 2014-2016	3.100.000,00	0							3.100.000,00	importo non utilizzato interamente riportato a nuovo nel P.I. 2015 approvato con DDG n. 175/2014
6/14	15-02	Lavori via Ponte alle Mosse quota 2016 del programma triennale oo.pp. 2014-2016	500.000,00	0							500.000,00	importo non utilizzato interamente riportato a nuovo nel P.I. 2015 approvato con DDG n. 175/2014
TOTALI			5.418.000,00				799.163,68	1.018.836,32	191.090,60	1.685.249,20	4.300.000,00	(5)

(*) 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 2014

(2) l'eccedenza di spesa rispetto all'importo programmato e' stata coperta con i risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2014 v. nota (1) e/o con autofinanziamento

(3) acquisto in urgenza non programmato. La spesa e' coperta dai risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2014 v. nota (1) e/o con autofinanziamento

(4) procedura di acquisto silitata al 2015

(5) l'importo delle gare in corso al 31/12/2014 e' pari alla somma delle gare in corso riferite al triennio 2012-2014 (1.665.249,20 euro) e delle gare riferite alla programmazione ante 2012 (20.000,00 euro).

TAB.3 - (dettaglio voci da 14-055 a 14-074 della TAB.2)

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE OPERE PUBBLICHE (importi in euro)						
COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	VOCE (*) BILANCIO	IMPORTO REALIZZATO	ordini in corso al 31/12/2014	DIFFERENZA
DA 14-055 A 14-074	Lavori di ristrutturazione atti a realizzare locali spogliatoi con servizi annessi e un bagno per disabili, piano terreno Edificio A.	25.000,00	AI	43.104,97		
	Lavori impiantisti rete dati/elettrici per l'installazione del server al piano primo dell'Edificio A previa rimozione degli apparati tecnici posti nell'Edificio B.	20.000,00				
	Lavori di manutenzione straordinaria di bonifica della copertura in cemento amianto e realizzazione di nuova copertura. Servizio tecnico di supporto per la realizzazione dei lavori.	10.000,00				
	Lavori di adeguamento centrale gas tecnici	5.000,00				
	Lavori di fornitura e posa in opera di Box prefabbricato destinato ad ospitare la cabina di trasformazione ENEL compreso di opere edili e affini annesse	35.000,00				
	Servizio tecnico di supporto per la realizzazione dei lavori.	5.000,00				
	Lavori di adeguamento della caldaia a servizio dell'impianto di riscaldamento	10.000,00				
	Lavori di manutenzione straordinaria per il ripristino corticale superfici in c.a. delle facciate	43.700,00	FAB**	324.485,16	1.577,35	
	Lavori per la realizzazione di una nuova rampa esterna a servizio dell'edificio	5.000,00				
	Lavori di manutenzione straordinaria di alcuni locali posti a piano terra adibiti ad ex alloggio da destinare a uso uffici	45.000,00				
	Servizio tecnico di supporto per la realizzazione dei lavori.	15.000,00				
	1) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare sede della Direzione:	63.112,40				
	1.1) Servizio tecnico di supporto alle attività del Responsabile del Procedimento	18.392,00	ATO	10.793,85	3.252,17	
	1.2) Servizio tecnico per la progettazione delle opere strutturali necessarie per la ristrutturazione dell'immobile	11.325,60				
	1.3) Servizio tecnico di supporto per la verifica della progettazione definitiva ed esecutiva	7.170,00				
	1.4) Anticipazione 10% su lavori da compensare con il I SAL e II SAL	600.000,00				
	Lavori di manutenzione straordinaria per la bonifica di copertura in cemento amianto dei locali ex stabulari con realizzazione di nuova copertura	18.300,00	ATO	10.793,85	3.252,17	
	Servizio tecnico di supporto per la realizzazione dei lavori.	8.000,00				
	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.	5.000,00	(***)			
TOTALE GENERALE 2012-2014		950.000,00	(***)	378.383,98	4.829,52	571.616,02

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

(**) esclusi i costi capitalizzati ai sensi del Codice Appalti, pari ad euro 2.316,38 che trovano copertura negli accantonamenti per fondi contrattuali come illustrato nella Nota Integrativa.

(***) La quota di 100.000 euro per i lavori di spostamento centrale RRQA e' riportata alla 12-070

4. Coerenza con il Programma investimenti 2015

I dati sopra esposti evidenziano limitati scostamenti dalle tabelle di riepilogo del Programma investimenti 2015 adottato con il Decreto DG n 175 del 4.12.2014. Tali divergenze sono schematizzabili in alcune integrazioni agli importi relativi alle procedure di acquisto in corso e in fase di conclusione, per complessivi 144.339,79 euro, su un totale complessivo di 5.123.641,52 euro (8.007.035,79 euro per l'intero triennio 2015-2017).

Come è noto, 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 2015 adottato, perché trovano totale copertura nella capacità di autofinanziamento dell'Agenzia. Non richiedono, pertanto, una rimodulazione degli interventi programmati ex-novo per il 2015, stante il dimostrato equilibrio fonti-impieghi, ma risultano utili perché conferiscono maggiore esattezza agli importi evidenziati nella Programmazione e garantiranno maggiore comprensibilità alla rendicontazione 2015.

TAB.4 (importi in euro)

Variazioni programmazioni anni precedenti sia di importo che di sviluppo temporale oggetto di nuova approvazione nel PI 2015 (ai sensi ALL.4 DGRT 13/2013)

ordini in corso al 31/12/2014	191.090,60
gare in corso al 31/12/2014**	1.685.249,20
(meno) importo di acquisti programmati negli anni precedenti già inseriti nel P.I. 2015 (DDG 175/2014)	- 1.732.000,00
totale variazioni da inserire nel P.I. 2015	144.339,79

RIEPILOGO PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ADOTTATO CON DECRETO DG 175/2014	VARIAZIONI PROGRAMMAZIONI ANNI PRECEDENTI OGGETTO DI NUOVA APPROVAZIONE NEL PI 2015	IMPORTI GIA' INSERITI NEL PI 2015 ADOTTATO	DIFFERENZA TRA VARIAZIONI E IMPORTI GIA' INSERITI	NUOVO RIEPILOGO PROGRAMMA INVESTIMENTI 2015
risorse 2015 da RT				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	300.000,00			300.000,00
rinnovo attrezzature per RTQA	450.000,00			450.000,00
rinnovo attrezzature informatiche per RTQA	50.000,00			50.000,00
rinnovo attrezzature informatiche	150.000,00			150.000,00
software	100.000,00			100.000,00
totale risorse 2015 da RT	1.050.000,00			1.050.000,00
risorse da RT residue del PI 2014				
rinnovo attrezzature di laboratorio e in campo	390.000,00	556.328,45	390.000,00	556.328,45
rinnovo attrezzature per RTQA	970.000,00	971.244,49	970.000,00	971.244,49
lavori per spostamento centraline RTQA	40.000,00	34.004,66	40.000,00	34.004,66
rinnovo attrezzature informatiche	20.000,00	50.171,07	20.000,00	50.171,07
software	200.000,00	206.545,60	200.000,00	206.545,60
totale risorse da RT residue del PI 2014	1.620.000,00			1.818.294,27
risorse 2015 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 2014)	4.300.000,00			4.300.000,00
lavori manutenzione straordinaria altri immobili	365.596,00	370.425,52	365.596,00	370.425,52
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	300.000,00			300.000,00
rinnovo attrezzature informatiche	100.000,00			100.000,00
automezzi (riporto anno precedente)	50.000,00	-		50.000,00
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo (riporto anno precedente)	52.000,00	2.000,00	52.000,00	2.000,00
rinnovo attrezzature informatiche (riporto anno precedente)	10.000,00	1.216,00	10.000,00	1.216,00
totale risorse da autofinanziamento	5.177.596,00			5.123.641,52
Totale Generale	7.862.696,00	2.191.935,79	2.047.596,00	8.007.035,79

**comprese quelle riferite a programmazione ante 2012



ARPAT

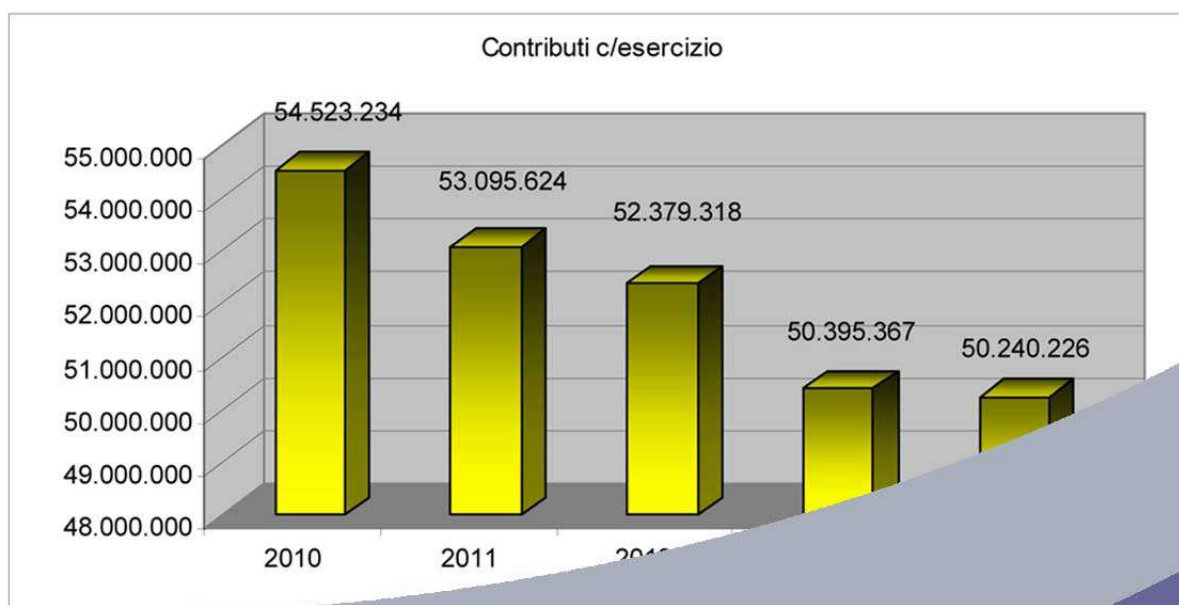
Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014

	2010	2011	2012	2013	2014
Contributi c/esercizio	54.523.234	53.095.624	52.379.318	50.395.367	50.240.226





ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014**

Indice

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014.....	3
1. PREMESSA	3
2. IL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014.....	4
3. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO E RICAVI	5
<i>Contributi in conto esercizio.....</i>	<i>6</i>
<i>Quota annuale contributi in conto capitale.....</i>	<i>7</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>12</i>
4. COSTI DELL'ESERCIZIO	13
<i>Acquisti di beni</i>	<i>13</i>
<i>Acquisti di servizi</i>	<i>15</i>
<i>Manutenzioni e riparazioni.....</i>	<i>20</i>
<i>Godimento beni di terzi.....</i>	<i>21</i>
<i>Costo del personale.....</i>	<i>23</i>
<i>Oneri diversi di gestione</i>	<i>28</i>
<i>Ammortamenti</i>	<i>29</i>
<i>Accantonamenti.....</i>	<i>31</i>
<i>Variazioni delle rimanenze.....</i>	<i>33</i>
<i>Oneri Finanziari</i>	<i>34</i>
<i>Oneri straordinari.....</i>	<i>35</i>
<i>Imposte e tasse</i>	<i>36</i>
<i>Totale costi</i>	<i>37</i>
<i>Risultato di esercizio.....</i>	<i>37</i>
<i>Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti – anno 2014.....</i>	<i>39</i>
ALLEGATO “A”	40

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014

1. PREMESSA

Il bilancio d'esercizio 2014 è stato redatto applicando i 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.

Sulla gestione del patrimonio immobiliare dell'Agenzia si forniscono i seguenti aggiornamenti rispetto alle informazioni riportate nei precedenti bilanci.

Con decreto del DG n.139 dell'1.10.2013 è stato pubblicato il bando per l'appalto della progettazione esecutiva e dei lavori relativi alla ristrutturazione dell'immobile di proprietà di via del Ponte alle Mosse n. 211 in Firenze, nel quale, al termine dei lavori, si trasferirà la Direzione dell'Agenzia.

Come noto, la sede della Direzione è attualmente collocata nell'immobile in affitto di via Porpora n. 22 in Firenze. Questa operazione consentirà di cessare l'utilizzo di questa sede con una consistente riduzione di costi per affitti (circa Euro 567.000 all'anno – questo dato fa riferimento all'affitto del 2015, con riduzione del 15% su 12 mesi, secondo il disposto del D.L. n. 66/2014, art. 24, comma 4).

Con decreto del DG n. 119 del 26.08.2014 è stata adottata l'aggiudicazione definitiva e con decreti del DG n. 71 del 20.04.2015.e n.75 del 24.04.2015 si è proceduto all'approvazione del progetto esecutivo.

Nella prima quindicina di maggio del 2015 verrà allestito il cantiere e saranno avviati i lavori che proseguiranno per tutto il 2015 e parte del 2016. Quindi nel presente bilancio non sono ancora presenti i costi derivanti dagli investimenti di questa operazione immobiliare.

Questa operazione è in linea con i ripetuti indirizzi regionali di massima riduzione delle sedi in affitto e si inserisce in un percorso già avviato dall'Agenzia che ha portato dal 2011 alla dismissione delle seguenti sedi non di proprietà:

- immobile di Lucca – via Arcivescovado n. 24
- immobile di Firenze – via Porpora n. 5
- immobile di Sesto F.no – via Togliatti n. 6
- immobile di San Giovanni Valdarno – via Mazzini n. 40
- immobile di Pontassieve – via Znojmo n. 53

Si ricorda che le raccomandazioni contenute nella nota per la redazione del bilancio preventivo 2014 del 18.11.2013 Prot. n. A00.GRT/0295514/B.120.020, e le direttive del 2013 e del 2014, assegnavano all'Agenzia tra i vari obiettivi, anche quello di ridurre i costi dei fitti passivi,

massimizzando l'utilizzo degli immobili di proprietà, anche portando a compimento l'operazione immobiliare di via del Ponte alle Mosse.

Nella tabella seguente si dà evidenza della riduzione dei costi della produzione fra il consuntivo 2010, ultimo bilancio della precedente Direzione, e quello presente del 2014. Come si può notare la riduzione ammonta a circa Euro 5.707.000, pari a -10,58 % su base 2010.

Costi della produzione			
Cons. 2010	Cons. 2014	diff.	%
53.950.082	48.243.241	-5.706.841	-10,58%

2. IL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014

Il seguente prospetto sintetico riassume tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio di esercizio 2014, confrontate con gli stessi valori del consuntivo 2013 e del preventivo 2014.

RICAVI	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	50.240.226	50.395.367	-155.141	-0,31	50.014.247	225.979	0,45
Quota annuale contr. c/capitale	1.308.523	1.111.612	196.911	15,05	1.370.166	-61.643	-4,71
Ricavi da convenzione	221.979	86.671	135.308	60,96	95.000	126.979	57,20
Proventi diversi	166.580	216.268	-49.688	-29,83	85.446	81.134	48,71
Proventi finanziari	131.327	114.328	16.999	12,94	50.000	81.327	61,93
Proventi straordinari	241.316	275.495	-34.179	-14,16	0	241.316	100,00
Totale Ricavi	52.309.951	52.199.741	110.210	0,21	51.614.859	695.092	1,33
COSTI	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.086.526	1.047.837	38.689	3,56	1.164.635	-78.109	-7,19
Acquisti di servizi	4.648.414	4.447.982	200.432	4,31	5.138.030	-489.616	-10,53
Manutenzioni e riparazioni	2.469.365	2.460.851	8.514	0,34	3.007.091	-537.726	-21,78
Godimento di beni di terzi	1.024.838	1.036.272	-11.434	-1,12	1.093.459	-68.621	-6,70
Personale	35.792.837	36.324.049	-531.212	-1,48	36.178.670	-385.833	-1,08
Oneri diversi di gestione	609.299	271.161	338.138	55,50	308.115	301.184	49,43
Ammortamenti	2.300.128	2.107.602	192.526	8,37	2.177.970	122.158	5,31
Accantonamenti	210.000	1.243.271	-1.033.271	-492,03	0	210.000	100,00
Variazione delle rimanenze	101.834	-51.439	153.273	150,51	0	101.834	100,00
Oneri Finanziari	35.841	58.324	-22.483	-62,73	36.679	-838	-2,34
Oneri Straordinari	366.437	237.399	129.038	35,21	0	366.437	100,00
Imposte e tasse	2.403.073	2.433.051	-29.978	-1,25	2.510.210	-107.137	-4,46
Totale costi	51.048.592	51.616.360	-567.768	-1,11	51.614.859	-566.267	-1,11
Risultato di esercizio	1.261.359	583.381	677.978	54	0	1.261.359	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 2014 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 2014 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	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Contributi da Regione	49.175.479	49.396.922	49.295.579	-221.443	-120.100
Contributi e ricavi da Province	211.878	214.072	51.258	-2.194	160.620
Contributi e ricavi da Comuni	48.675	49.855	31.227	-1.180	17.448
Contributi e ricavi da altri enti	357.055	308.949	136.183	48.106	220.872
Contributi da progetti comunitari	0	12.913	0	-12.913	0
Contributi e ricavi da privati	669.118	499.327	595.000	169.791	74.118
	50.462.205	50.482.038	50.109.247	-19.833	352.958
Altri proventi	1.475.103	1.327.880	1.455.612	147.223	19.491
Totale valore della produzione	51.937.308	51.809.918	51.564.859	127.390	372.449

Si può notare come il valore della produzione del 2014 si è incrementato di circa Euro 127.000 rispetto al consuntivo 2013.

Le differenze più significative rispetto al 2013 sono le seguenti:

- riduzione dei contributi in conto esercizio da Regione per circa Euro 221.000;
- riduzione dei contributi da progetti comunitari per circa Euro 13.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da Province per circa Euro 2.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da Comuni per circa Euro 1.000;
- incremento dei contributi in conto esercizio e ricavi da altri enti per circa Euro 48.000;
- incremento dei contributi in conto esercizio e ricavi da privati per circa Euro 170.000.

La voce altri proventi presenta un incremento di circa Euro 147.000 rispetto al 2013 ed include: fitti attivi (Euro 15.514), rimborsi per personale comandato (Euro 34.434), costi capitalizzati per costruzioni interne (Euro 27.851), quota annuale dei contributi in conto capitale (Euro 1.308.523), plusvalenze relative alla cessione di cespiti (4.403) e altri proventi e rimborsi vari (Euro 84.378).

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

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Contributi c/esercizio	50.240.226	50.395.367	50.014.247	-155.141	225.979
Quota annuale contr. c/capitale	1.308.523	1.111.612	1.370.166	196.911	-61.643
Ricavi da convenzione	221.979	86.671	95.000	135.308	126.979
Proventi diversi	166.580	216.268	85.446	-49.688	81.134
Totale valore della produzione	51.937.308	51.809.918	51.564.859	127.390	372.449

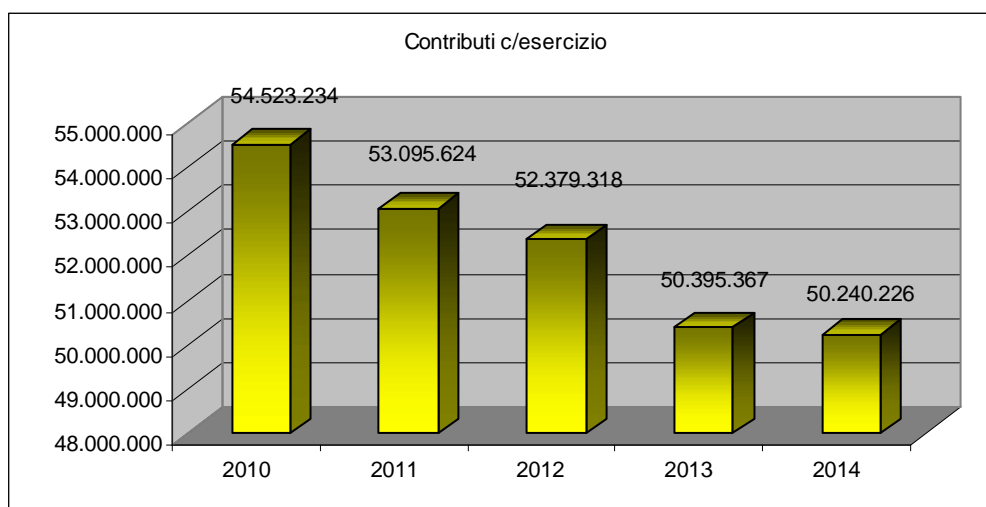
Contributi in conto esercizio

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 2014, oltre agli importi previsti nella DGRT n. 1075 del 09.12.2013 "L. R. n. 30/2009 art. 15 – Direttive ARPAT 2014", integrata dalla DGRT n. 188 del 10.03.2014 e dalla DGRT n. 1059 del 25.11.2014, anche i contributi assegnati in precedenti esercizi ma la cui attività in parte è stata svolta nel corso 2014.

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	50.240.226	50.395.367	-155.141	-0,31	50.014.247	225.979	0,45

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Contributi c/esercizio	54.523.234	53.095.624	52.379.318	50.395.367	50.240.226



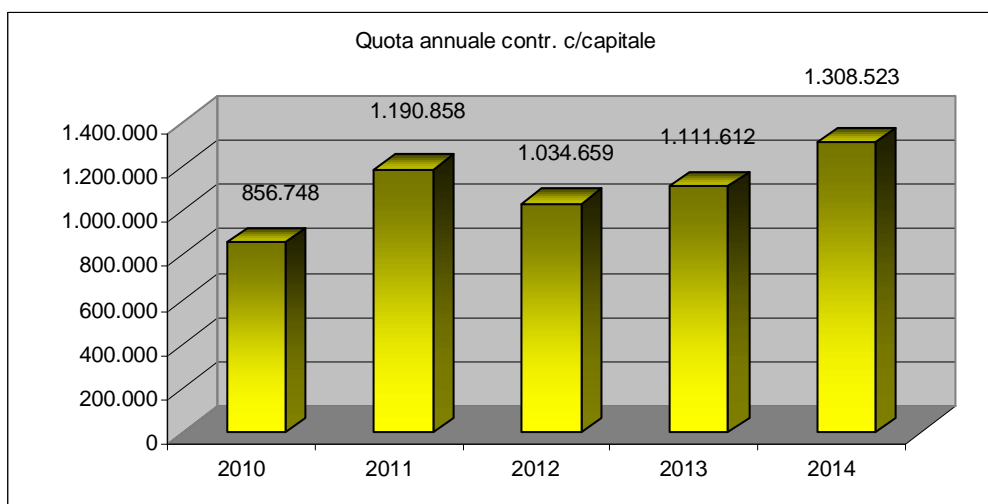
Quota annuale contributi in conto capitale

La quota annuale dei contributi in conto capitale rappresenta la parte di competenza economica del 2014 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.

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Quota annuale contr. c/capitale	1.308.523	1.111.612	196.911	15,05	1.370.166	-61.643	-4,71

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Quota annuale contr. c/capitale	856.748	1.190.858	1.034.659	1.111.612	1.308.523



Ricavi da convenzioni

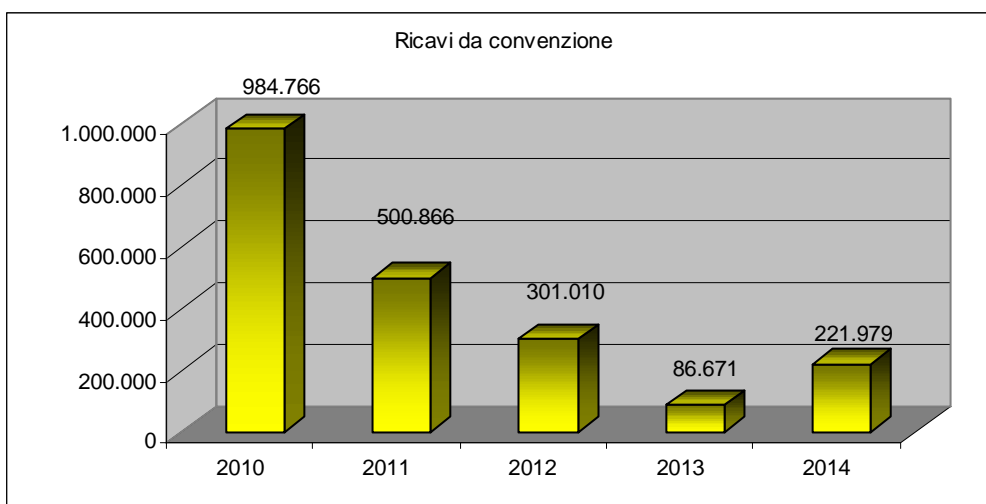
I ricavi da convenzione sono relativi ad attività svolte dall'Agenzia sul mercato (con IVA) nei limiti e secondo le modalità previste dalla L.R. 30/2009. Si tratta di attività autorizzate dalla Regione Toscana con costi a carico dei soggetti richiedenti.

Questi ricavi hanno subito un incremento rispetto al 2013.

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ricavi da convenzione	221.979	86.671	135.308	60,96	95.000	126.979	57,20

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Ricavi da convenzione	984.766	500.866	301.010	86.671	221.979



Proventi diversi

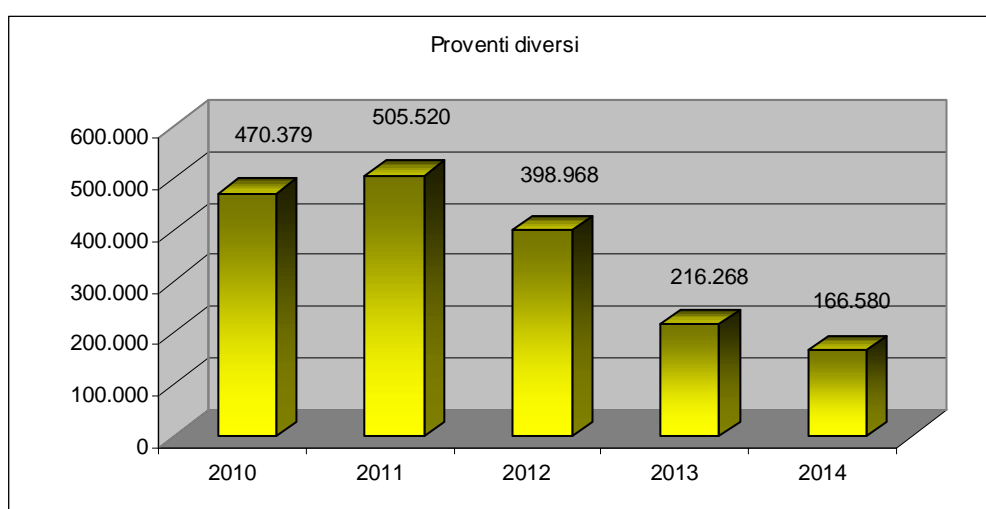
Questa categoria ha natura residuale ed include per il 2014 i seguenti valori: fitti attivi, costi capitalizzati per costruzioni interne (progetto CIRCUM, incentivi Legge Merloni), rimborsi per personale comandato, plusvalenze relative alla cessione di cespiti e altri proventi e rimborsi vari, come evidenziato nel dettaglio dei conti della categoria.

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi diversi	166.580	216.268	-49.688	-29,83	85.446	81.134	48,71

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Fitti attivi	15.514	18.309	18.309	-2.795	-2.795
Arrotondamenti, abbuoni attivi	22	18	0	4	22
Proventi diversi	4.534	6.690	0	-2.156	4.534
Costi capitalizzati	27.851	44.801	0	-16.950	27.851
Rimborsi per personale comandato	34.434	78.595	17.137	-44.161	17.297
Rimborsi Vari	79.672	63.038	50.000	16.634	29.672
Tasse concorsi	150	0	0		
Plusvalenze	4.403	4.817	0	-414	4.403
	166.580	216.268	85.446	-49.688	81.134

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Proventi diversi	470.379	505.520	398.968	216.268	166.580



Proventi finanziari

I proventi finanziari sono relativi ad interessi attivi maturati sul c/c dell'Istituto cassiere. Il loro incremento rispetto al 2013 è da attribuire all'aumento della giacenza media sul conto corrente del cassiere.

La disponibilità sul conto dell'Istituto cassiere presente al 31.12.2014, pari ad Euro 13.088.018, è stata accumulata per effetto dell'autofinanziamento da utili e da costi, prodotto dal 2007 al 2014.

Di tale liquidità è stata utilizzata nel 2015 una quota pari a Euro 466.705 per restituire parte dell'utile 2013 alla Regione Toscana, come previsto dalla DCRT n. 93 del 18.11.2014. L'importo rimesso a disposizione della Regione corrisponde all'intero utile restante, sottratta la riserva indisponibile, pari al 20%.

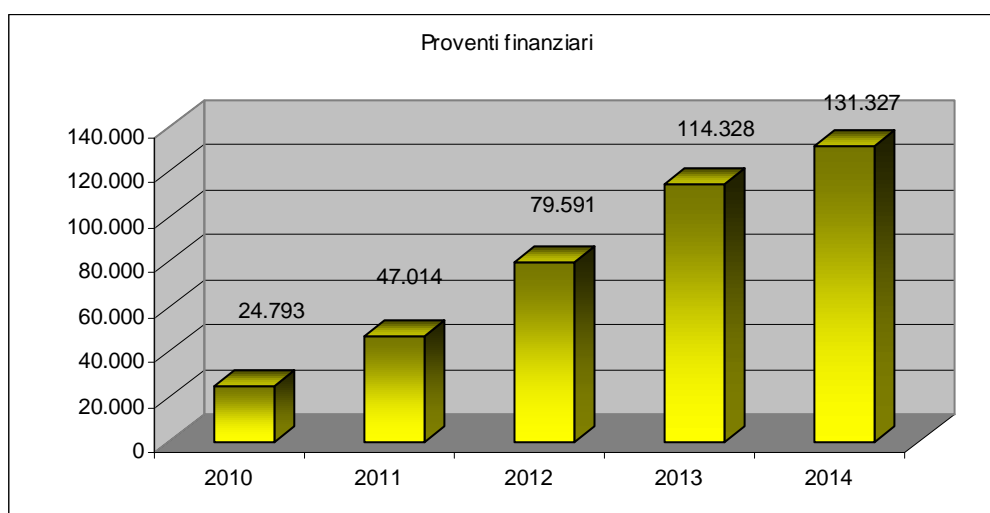
La liquidità presente sul conto corrente del cassiere è destinata principalmente a finanziare la ristrutturazione dell'immobile di proprietà di via Ponte alle Mosse n. 211 in Firenze, dove si trasferirà la Direzione dell'Agenzia. L'investimento previsto ammonta a circa Euro 4.300.000.

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi finanziari	131.327	114.328	16.999	12,94	50.000	81.327	61,93

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Interessi attivi c/c Cassiere	131.327	114.328	50.000	16.999	81.327
Interessi attivi c/c postale	0	0	0	0	0
	131.327	114.328	50.000	16.999	81.327

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Proventi finanziari	24.793	47.014	79.591	114.328	131.327



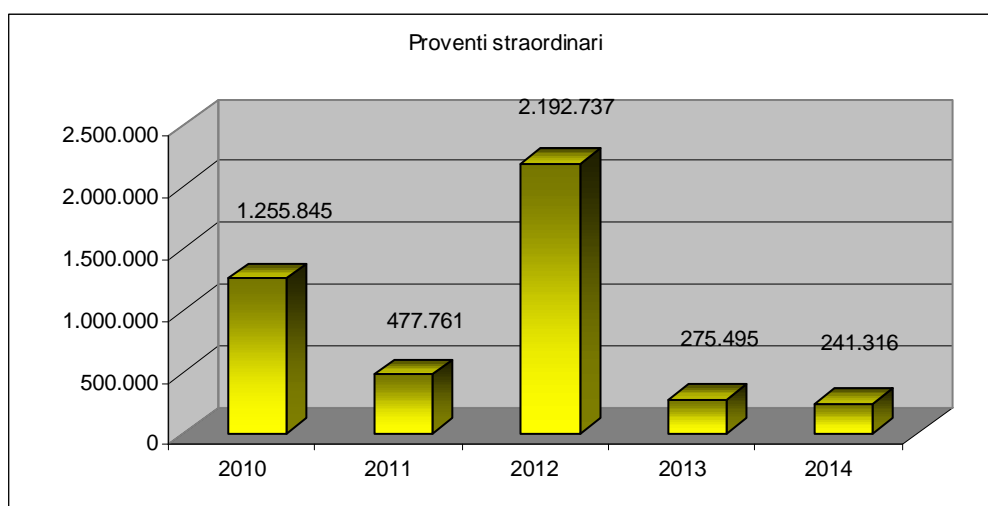
Proventi straordinari

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi straordinari	241.316	275.495	-34.179	-14,16	0	241.316	100,00

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

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Proventi straordinari	1.255.845	477.761	2.192.737	275.495	241.316



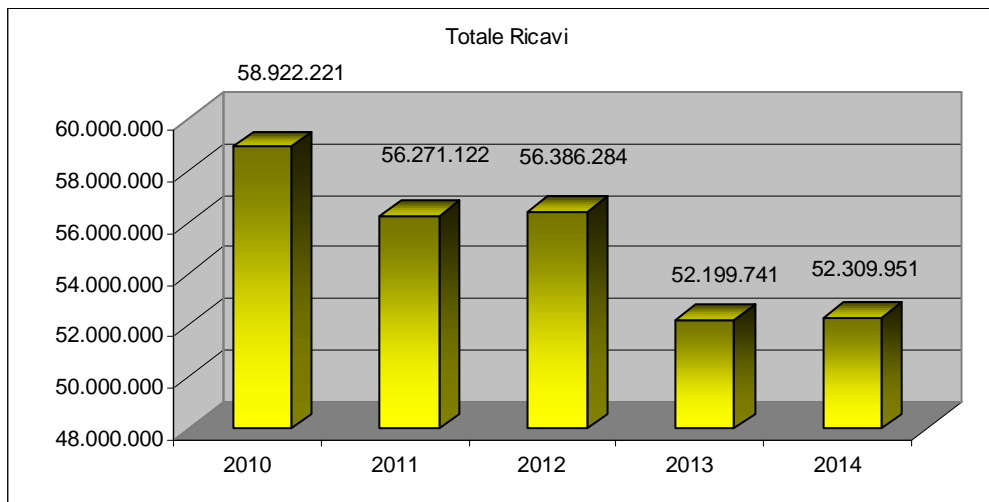
Totale ricavi

Il valore complessivo dei ricavi, che riassume le variazioni delle singole categorie che li formano, evidenzia un piccolo incremento dell'0,21 % sui valori del precedente esercizio e un incremento dell' 1,33 % rispetto al preventivo.

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Totale ricavi	52.309.951	52.199.741	110.210	0,21	51.614.859	695.092	1,33

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Totale Ricavi	58.922.221	56.271.122	56.386.284	52.199.741	52.309.951



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 2014.

Acquisti di beni

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.086.526	1.047.837	38.689	3,56	1.164.635	-78.109	-7,19

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

Il dato del 2014 presenta un incremento complessivo del 3,56 % rispetto al 2013 e una riduzione del 7,19 % rispetto al preventivo 2014.

Le voci che manifestano gli aumenti più importanti rispetto al dato del 2013 sono le seguenti:

- “materiali diagnostici per laboratori” e “reattivi e gas medicali” – si tratta di conti nei quali è classificata la maggior parte del materiale di consumo per laboratorio – la variazione in aumento è dovuta ad un incremento dei prezzi di approvvigionamento derivanti dall'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.
- “carburante per imbarcazione” – la variazione è in funzione dell'uso che nel corso del 2014 è stato fatto delle imbarcazioni a disposizione dell'Agenzia.
- “materiale di consumo informatico” – questa voce include prevalentemente il costo per toner per stampanti. Il forte aumento di costo è dovuto al rinnovo e all'incremento delle stampanti, anche portatili e a colori, in dotazione presso la direzione e i dipartimenti.
- “Dispositivi di Protezione Individuale” – il costo risente di alcuni ritardi nella consegna di ordini effettuati nel 2013, che è avvenuta ad inizio 2014, determinando quindi un cumulo di costi sul 2014 e una riduzione di costi nel 2013.

Le voci che manifestano le riduzioni più importanti rispetto al dato del 2013 sono le seguenti:

- “materiali diversi per laboratori” – in realtà la variazione di questo costo deve essere valutata considerando anche la variazione delle relative rimanenze, che nel 2014 si sono ridotte di circa Euro 47.000, quindi il costo effettivo è notevolmente superiore.
- “cancelleria” – il costo di questa voce risente degli approvvigionamenti effettuati che non hanno un andamento annuale costante, inoltre un contributo sempre più importante alla riduzione di questo costo deriva dal processo, in corso già da qualche anno, di dematerializzazione delle documentazioni amministrative che porta a ridurre l'uso di carta;
- “materiali economici diversi” – questa voce è relativa a piccoli acquisti di materiale economico (chiavi, pile, lampadine, piccoli attrezzi, contenitori vari, ecc.) effettuati prevalentemente tramite le casse economiche. La riduzione del 2014 rispetto al 2013 è da attribuire al fatto che l'anno passato è stato fatto un acquisto straordinario per circa Euro 12.000 di contenitori termici per trasporto campioni, considerati materiale di consumo per la loro usura e dispersione. In realtà la durata di questi contenitori è spesso superiore all'anno e quindi l'incidenza del loro costo nella voce in commento è soggetto a variazioni annuali.

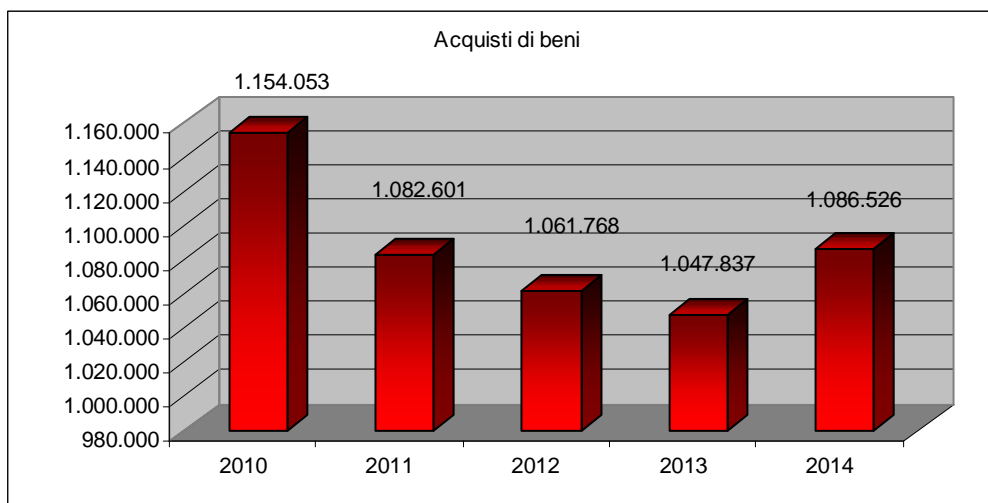
Si riporta di seguito il dettaglio dei conti della categoria:

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Materiali diagnostici per laboratori	190.541	151.544	160.500	38.997	30.041
Prodotti chimici per laboratori	58.336	62.369	62.900	-4.033	-4.564
Reattivi e Gas medicali	196.047	129.498	176.315	66.549	19.732
Materiali diversi per laboratori	333.424	424.538	427.620	-91.114	-94.196
Mat. di pulizia e convivenza in genere	21.361	22.748	18.600	-1.387	2.761
Carburanti per autotrazione	125.885	129.202	132.780	-3.317	-6.895
Carburante imbarcazione	38.503	27.789	32.200	10.714	6.303
Cancelleria	7.629	27.802	40.600	-20.173	-32.971
Materiale di consumo informatico	57.992	28.385	43.900	29.607	14.092
Quotidianie riviste	9.185	6.612	9.500	2.573	-315
Materiali economici diversi	7.265	19.197	13.720	-11.932	-6.455
DPI	40.358	18.153	46.000	22.205	-5.642
	1.086.526	1.047.837	1.164.635	38.689	-78.109

La voce “Materiali diversi per laboratori” è relativa al costo per parti consumabili di attrezzature di laboratorio (lampade, filtri, colonne, ecc.) (Euro 246.239), vetreria e plastiche (Euro 69.588) e altro materiale per laboratorio non classificabile in altre voci (Euro 17.597).

Si riporta di seguito il costo della categoria “Acquisti di beni” rilevato negli ultimi cinque bilanci consuntivi.

	2010	2011	2012	2013	2014
Acquisti di beni	1.154.053	1.082.601	1.061.768	1.047.837	1.086.526



Acquisti di servizi

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di servizi	4.648.414	4.447.982	200.432	4,31	5.138.030	-489.616	-10,53

Questa categoria presenta un incremento del 4,31 % rispetto al consuntivo 2013 e una riduzione del 10,53 % rispetto al preventivo 2014.

Nel dettaglio le voci che la compongono sono le seguenti:

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Personale comandato da Enti Pubblici	0	0	0	0	0
Convenzioni e disciplinari con enti pubb.	116.199	52.540	39.000	63.659	77.199
Servizio di mensa	478.917	470.211	500.000	8.706	-21.083
Servizio di lavanderia	5.656	5.745	6.800	-89	-1.144
Servizi lavaggio vetreria	233.589	247.100	270.000	-13.511	-36.411
Servizi pulizia locali	387.943	358.487	391.700	29.456	-3.757
Utenze telefoniche	353.100	296.593	462.000	56.507	-108.900
Utenze elettriche	533.669	555.296	615.000	-21.627	-81.331
Utenze di gas	135.236	162.945	190.000	-27.709	-54.764
Utenze di acqua	33.500	29.739	35.000	3.761	-1.500
Costi per consulenze professionali	12.972	25.517	34.000	-12.545	-21.028
Costi per formazione del personale	66.723	29.198	55.000	37.525	11.723
Compensi prestazioni co.co.co.	45.000	46.016	45.000	-1.016	0
Costi rimborsi spese co.co.co.	924	1.023	1.800	-99	-876
Costi INPS prestazioni lav. autonomo	10.017	8.510	8.316	1.507	1.701
Costi INAIL prestaz. lav. autonomo	399	412	600	-13	-201
Vigilanza	5.658	3.261	10.300	2.397	-4.642
Altri servizi	484.579	456.648	672.792	27.931	-188.213
Spese postali e spedizioni	20.686	26.531	31.050	-5.845	-10.364
Spese pubbl. su quotidiani e periodici	11.808	9.322	17.500	2.486	-5.692
Pedaggi autostradali	14.085	12.703	10.719	1.382	3.366
Servizi per la qualità	51.017	45.668	61.300	5.349	-10.283
Servizio smaltimento rifiuti	84.783	102.963	101.500	-18.180	-16.717
Servizi di portierato e acc.ne campioni	402.534	432.707	430.000	-30.173	-27.466
Servizi gestione natanti	221.281	187.206	225.000	34.075	-3.719
Spese per missioni	130.463	108.179	98.269	22.284	32.194
'Compensi Dir. Gen., Tec. e Amm.vo	405.000	405.000	405.000	0	0
Indennità Collegio Revisori	23.965	23.914	23.977	51	-12
'Rimborsi spese Direttori	3.908	3.900	2.000	8	1.908
'Rimborso spese Revisori	928	323	500	605	428
'Contri.prev.li a car. Ag.a per org.az.li	104.134	104.021	103.907	113	227
'Premi di assicurazione	269.741	236.304	290.000	33.437	-20.259
	4.648.414	4.447.982	5.138.030	200.432	-489.616

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 normalmente corrispondono specifiche fonti di finanziamento. Nel dettaglio sono le seguenti:
 - convenzione con IFAC-CNR per controllo dell’esposizione ai CEM – attivazione ed estensione IV fase, importo Euro 59.000;
 - convenzione con CNR – Istituto Sperimentale di Acustica per servizio di supporto ad attività di analisi e monitoraggio delle strade tramite procedura CPX-SPB, importo Euro 37.770;
 - 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 7.502;
 - accordo di collaborazione con Provincia di Firenze per la gestione delle emergenze ambientali, importo Euro 5.260;
 - accordo di collaborazione con l’Università degli studi di Firenze per l’analisi della customer satisfaction degli utenti dell’Agenzia, importo Euro 6.667.
- “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 include i seguenti servizi a favore dell’Agenzia:
 - trasporto campioni (Euro 121.107);
 - servizi di trasloco e facchinaggio (Euro 82.937);
 - analisi mediche (Euro 17.111);
 - visite fiscali (Euro 17.044);
 - 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 48.026);
 - spese di trasporto (Euro 1.640);
 - servizi tipografici (Euro 12.726);
 - servizio di rassegna stampa (Euro 12.040);
 - spese condominiali (Euro 9.379);
 - abbonamenti a banche dati tecniche e professionali (Euro 19.256);
 - servizio di supporto tecnico normativa ADR per la sicurezza del trasporto delle merci pericolose (Euro 12.281);
 - servizi di medicina sul lavoro (esperto qualificato e medico competente) (Euro 38.305);
 - servizio tecnico di gestione delle centraline di monitoraggio della Laguna di Orbetello (Euro 24.428);
 - servizio di traduzione (Euro 934);

- servizio di videoconferenza (Euro 2.192);
- servizio per immersioni subacquee e revisione attrezzature per immersione (Euro 4.656);
- servizio di sorvolo per rilievi per emergenza amianto Cerreto Guidi (Euro 7.917);
- servizio elaborazione grafica per annuario attività dell’Agenzia 2014 (Euro 12.747);
- servizio gestione presenze e paghe (Euro 18.696);
- servizio di sanificazione e disinfestazione (Euro 6.163);
- servizio tecnico per fornitura dati meteorologici (Euro 365);
- servizio di dosimetria (Euro 570);
- servizi di verifiche impiantistiche (Euro 5.265);
- servizio per invio ARPAT news (Euro 5.834);
- altri servizi vari (canale satellitare, mediatore culturale, servizi catastali, ecc.) (Euro 2.960).

Le variazioni in aumento più importanti rispetto al dato del consuntivo 2013 sono le seguenti:

- il costo per “Convenzioni e disciplinari con enti pubblici” – il costo di questa voce dipende dalle esigenze connesse a singole attività da svolgere. Questa voce quindi è soggetta a variare di anno in anno;
- il costo per “Servizi di pulizia locali” – il costo di questa voce è soggetto a variare a seconda delle esigenze straordinarie di pulizie che si rendono necessarie, anche in relazione alla trasformazione di locali ex laboratorio in uffici e che comportano un incremento di costo rispetto al canone base;
- il costo per “Utenze telefoniche”- l’incremento di costo di questa voce, non ancora a regime, è collegato alla necessità di incrementare la banda al fine di adeguarla al crescente traffico dati per il miglioramento della connettività. A causa di ritardi da parte di Telecom nei lavori di nell’adeguamento della rete, il 2014 è parzialmente interessato dall’incremento di costo previsto, che andrà comunque a regime dal 2015;
- il costo per “Gestione natanti” – l’andamento di questo costo dipende dall’uso della motonave Poseidon che nel 2014 è stato maggiore rispetto all’anno precedente;
- il costo per “Premi di assicurazione” – questo costo risente dell’adeguamento alle esigenze del massimale di alcune polizze;
- il “Costo per formazione del personale” – questo costo deriva dalle necessità formative del personale dell’Agenzia nel 2014. L’incremento verificato rispetto al consuntivo precedente è giustificato dal fatto che nel 2013 l’Agenzia ha ottemperato ad una prescrizione di recupero di costi sostenuti in più su questa voce nel 2011, quindi il dato “ordinario”, adeguato alle esigenze formative dell’Agenzia è quello del 2014 e non quello del 2013.

Le variazioni in riduzione più importanti rispetto al dato del consuntivo 2013 sono le seguenti:

- il costo per “Utenze elettriche” e “Utenze di gas” – la riduzione deriva sia dalle temperature invernali più miti, dalla riduzione dei prezzi di fornitura, nonché presumibilmente da un atteggiamento più attento da parte dei dipendenti rispetto all’uso di energia elettrica e gas da riscaldamento ;
- il costo del servizio “Lavaggio vetreria” – la riduzione deriva dal completamento dell’operazione di tale servizio sulle sole quattro sedi laboratorio;
- il costo per “Smaltimento rifiuti” – la riduzione dipende dal fatto che, mentre nel 2013 si è svolta la maggior parte delle operazioni legate al definitivo svuotamento delle vecchie sedi di laboratorio, nel 2014 si è passati ad una fase di normalizzazione;
- il costo per “Servizi di portierato ed accettazione campioni” - in conseguenza di una revisione e razionalizzazione dell’organizzazione del servizio.

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

Nel 2014 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). 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 2014 ad Euro 66.723, come verificabile dall'apposito conto.

I compensi dei Direttori sono descritti nel prospetto seguente:

Retribuzione Direttori			
	retribuzione annua	premio*	
Direttore generale	135.000	27.000	
Direttore Amministrativo	101.250	20.250	
Direttore Tecnico	101.250	20.250	
totale	337.500	67.500	405.000
contributi	86.819	16.065	102.884
IRAP	28.688	5.737	34.425
* 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				
	compenso	cap	iva indetraibile	
Indennità Presidente Giunta RT	10.154,95	x12 mesi		121.859,40
Presidente (7%)	8.530,16	0,00	0,00	8.530,16
1° Membro (5%)	6.092,97	243,72	1.380,95	7.717,64
2° Membro (5%)	6.092,97	243,72	1.380,95	7.717,64
totale	20.716,10	487,44	2.761,90	23.965,44
contributi*				1.250,48
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.

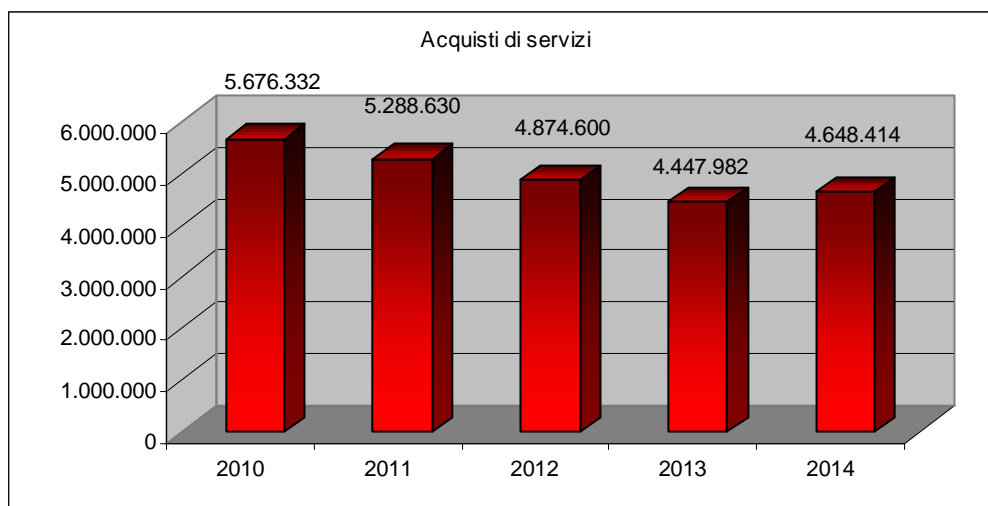
Il Direttore Tecnico, dirigente dell'Agenzia in aspettativa, è stato nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 162 del 18/05/2011 con decorrenza 31/05/2011; il direttore tecnico cessa dall'incarico, ai sensi dell'art. 26 comma 4 della LRT n. 30/2009, decorsi 60 giorni dalla nomina del nuovo 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 decrescendo tra il 2010 ed il 2013 mentre dal 2014 presenta un incremento.

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Acquisti di servizi	5.676.332	5.288.630	4.874.600	4.447.982	4.648.414



Manutenzioni e riparazioni

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Manutenzioni e riparazioni	2.469.365	2.460.851	8.514	0,34	3.007.091	-537.726	-21,78

I costi per manutenzioni e riparazioni presentano un lieve incremento dello 0,34 % rispetto al 2013 e una riduzione del 21,78 % rispetto al preventivo.

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

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	534.629	531.769	545.377	2.860	-10.748
Canoni manutenzione e agg.to software	136.777	204.691	194.905	-67.914	-58.128
Manut. e rip. ord. attrezzature con contratto	1.046.566	1.014.096	1.399.869	32.470	-353.303
Manut. e ripar. ord. attrezz. staz. rilev.	624.596	576.901	725.000	47.695	-100.404
Manut. e ripar. ordinarie automezzi	94.976	100.902	109.940	-5.926	-14.964
Manut. e ripar. ordinarie natanti	31.821	32.492	32.000	-671	-179
	2.469.365	2.460.851	3.007.091	8.514	-537.726

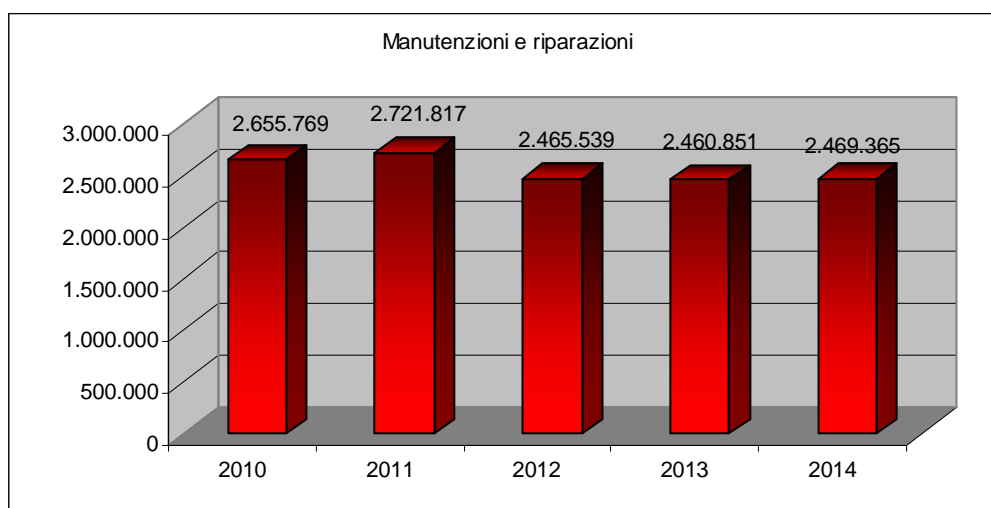
La voce di costo “Manutenzioni e riparazioni ordinarie immobili e pertinenze” è relativa alle manutenzioni ordinarie sugli immobili utilizzati dall’Agenzia. Il costo del 2014 risulta sostanzialmente in linea con quello del 2013.

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. Il contratto prevede due parti: “interventi in convenzione” e “interventi a chiamata”. Nel corso degli anni il contratto è stato rimodulato nelle sue parti adeguandolo alle esigenze. La parte degli “interventi a chiamata” determina la variazione di costo in funzione degli interventi manutentivi necessari e ciò giustifica la variazione di costo fra un anno e l’altro. Il costo di questa voce inserito nel preventivo 2014 era volutamente prudenziale.

La voce di costo “manutenzione e riparazioni ordinarie 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 2014 in base alle centraline da includere nel servizio, che dipende soprattutto dalle richieste di attività istituzionali non obbligatorie e quindi condizionate dal finanziamento.

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Manutenzioni e riparazioni	2.655.769	2.721.817	2.465.539	2.460.851	2.469.365



Godimento beni di terzi

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Godimento di beni di terzi	1.024.838	1.036.272	-11.434	-1,12	1.093.459	-68.621	-6,70

I costi per godimento di beni di terzi presentano una riduzione dell'1,12 % rispetto al consuntivo 2013 e del 6,70 % rispetto al preventivo 2014.

La tabella seguente riporta le voci di costo che compongono questa categoria:

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Fitti immobiliari	774.880	787.682	833.059	-12.802	-58.179
Altri costi relativi ai fitti	61.000	65.000	65.000	-4.000	-4.000
Altri canoni di noleggio	53.365	113.653	93.600	-60.288	-40.235
Canoni di noleggio autovetture	135.593	69.937	101.800	65.656	33.793
	1.024.838	1.036.272	1.093.459	-11.434	-68.621

La voce più rilevante è rappresentata dai fitti immobiliari. Questa voce presenta una riduzione rispetto al 2013 di circa Euro 13.000 dovuta alla riduzione del 15% dei canoni di affitto per gli immobili locati da privati alla PA, imposta al proprietario dal D.L. n. 66/2014, art. 24, comma 4, con decorrenza 1° luglio 2014.

Si ricorda che, in attuazione degli indirizzi regionali di massima riduzione delle sedi in affitto, dal 2011, l'Agenzia non utilizza più 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;
- immobile di Pontassieve – via Znojmo n. 57.

La tabella seguente riassume, per immobile, la composizione della voce fitti immobiliari:

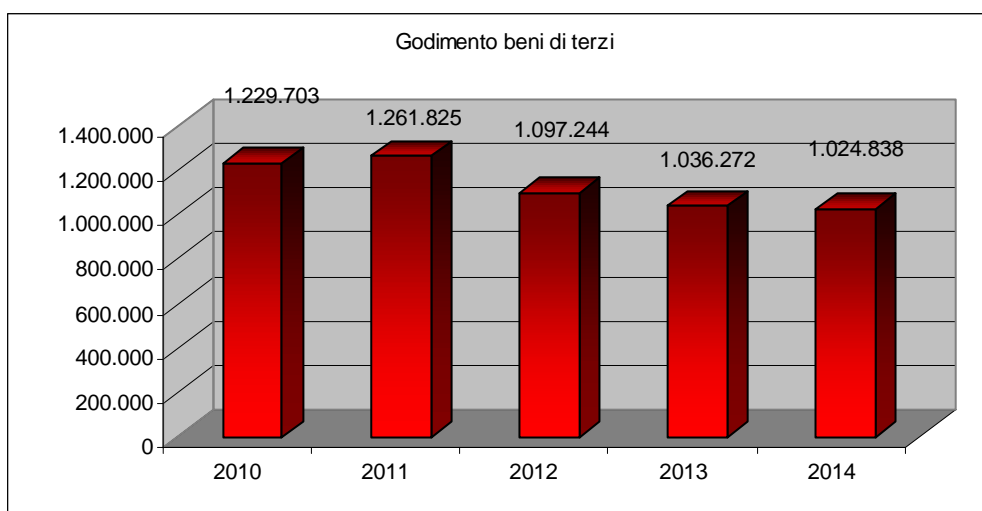
sede	indirizzo sede	importo affitto
Firenze	Via Porpora 22	616.968
Empoli	Via Tripoli 18	47.488
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 29	19.900
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 23	9.146
Montopoli	Via A. Gramsci 63/d	12.167
Pietrasanta	Piazza della Repubblica 16	21.894
Firenze	Via Tartini, 13 Magazzino	47.317
Totale		774.880

La voce “Altri canoni di noleggio” è relativa a: fotocopiatrici (Euro 36.151), materiale igienico (Euro 2.095), attrezzature per analisi in campo (Euro 14.769) e noleggio imbarcazione (Euro 350).

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:

	2010	2011	2012	2013	2014
Godimento beni di terzi	1.229.703	1.261.825	1.097.244	1.036.272	1.024.838



Costo del personale

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Personale	35.792.837	36.324.049	-531.212	-1,48	36.178.670	-385.833	-1,08

Il costo del personale del 2014 presenta una riduzione dell'1,48 % rispetto al bilancio consuntivo 2013 e dell'1,08 % rispetto al bilancio preventivo 2014.

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

31/12/2014						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	tempi det.nati	Totale
COMPARTO						
Categoria Ds	162	67	39	0	0	268
Categoria D*	61	138	24	0	5	228
Categoria C	0	41	57	0	0	98
Categoria Bs	0	6	7	0	0	13
Categoria B	0	2	7	0	0	9
Totale Comparto	223	254	134	0	5	616
DIRIGENZA	67	9	9	5	0	90
Totale generale	290	263	143	5	5	706

*nel corso dell'anno 2014 un dipendente ha modificato l'inquadramento passando dalla cat. D del ruolo tecnico alla cat. D del ruolo amministrativo ai sensi dell'art. 17, comma 3 del CCNL comparto sanita' del 7/4/1999

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

La riduzione di costo (pari a circa Euro 531.000) è dovuta al minor numero di dipendenti in servizio presso l'Agenzia nel 2014 rispetto al 2013, pari a - 1 unità nella dirigenza e a - 1 unità nel comparto, come evidenziato nelle tabelle sopra riportate. In realtà occorre precisare che questa riduzione di organico deriva dal saldo fra n. 17 cessazioni e n. 15 assunzioni avvenute nel corso del 2014. Le cessazioni sono distribuite nel corso di tutto il 2014 mentre le assunzioni sono concentrate a fine 2014, quindi la riduzione di costo dovuta alle cessazioni è molto superiore all'incremento di costo dovuto alle assunzioni. Queste considerazioni giustificano la riduzione di costo rilevata fra 2014 e 2013.

Il costo del personale del bilancio preventivo del 2014, elaborato a fine 2013, faceva riferimento ad un numero di dipendenti presenti in Agenzia più elevato rispetto a quanto poi si è verificato a

consuntivo (n. 710 a preventivo e n. 706 a consuntivo; n. 4 unità in meno nel comparto). Infatti nel corso del 2014 si sono avute cessazioni non previste.

Il costo del personale include l'onere a carico del datore di lavoro relativo al fondo di previdenza integrativo Perseo, che per il 2014 ammonta a Euro 1.280. L'adesione a questo fondo da parte dei dipendenti dell'Agenzia è stata molto bassa (n. 6 adesioni).

Il costo del personale include anche la quota di produttività relativa al piano triennale di razionalizzazione della spesa ex art. 16 D.L. 98/2011, adottato con decreto DG n. 48 del 28.03.2014. L'ammontare di questa quota, determinato con apposita relazione con la quale sono individuati i risparmi effettivamente liquidabili ai dipendenti, è pari ad Euro 9.635 compresi oneri riflessi e IRAP. L'importo netto inserito nella produttività del comparto è pari ad Euro 7.239, la cui erogazione è comunque subordinata alla certificazione da parte del Collegio dei revisori.

Il costo del personale include inoltre 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 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	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza	8.006.942	8.173.840	-166.898
Comparto	10.791.715	11.052.532	-260.817
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza	531.547	541.466	-9.919
RUOLO TECNICO			
Dirigenza	836.283	832.888	3.395
Comparto	9.533.247	9.615.343	-82.096
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza	765.768	759.004	6.764
Comparto	5.130.494	5.166.168	-35.674
PERSONALE TEMPO DETERMINATO			
Dirigenza	0	0	0
Comparto	59.158	36.900	22.258
Totale dirigenza	10.140.540	10.307.198	-166.658
Totale comparto	25.514.614	25.870.943	-356.329
Altro (ANF, ecc.)	137.683	145.908	-8.225
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	35.792.837	36.324.049	-531.212

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	19.039.419	
totale voci fisse		19.039.419
f.do disagio	1.366.384	
f.do produttività	2.852.432	
f.do fasce	3.745.303	
incentivo Codice Appalti	987	
incentivo piano razional. Art. 16 DL 98/2011	9.635	
totale voci variabili		7.974.741
totale comparto		27.014.160
Dirigenza non medica		
voci fisse	6.412.873	
totale voci fisse		6.412.873
f.do posizione dirigenza sanitaria	2.115.724	
f.do posizione dirigenza T. P. A.	631.667	
f.do accessori	125.948	
f.do risultato	1.369.999	
incremento fondi incentivo Codice Appalti	1.841	
totale voci variabili		4.245.179
totale dirigenza non medica		10.658.052
Dirigenza medica		
voci fisse	85.746	
totale voci fisse		85.746
f.do posizione	31.256	
f.do accessori	0	
f.do risultato	10.056	
totale voci variabili		41.312
totale dirigenza medica		127.058
totale complessivo dirigenza		10.785.110
totale*		37.799.270
*compreso oneri riflessi e irap		
INAIL		154.807
ANF		103.997
ALTRO (compenso att. format. etc)		33.685
costo complessivo		38.091.759
IRAP		-2.298.922
costo totale senza irap		35.792.837

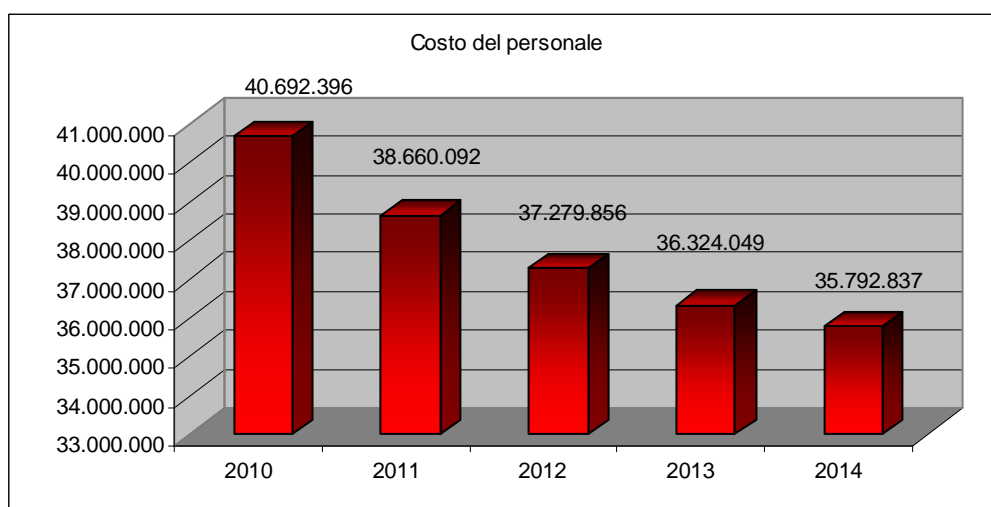
Le tabelle seguenti mostrano le assunzioni e le cessazioni di personale avvenute nell'Agenzia nel corso del 2014.

ASSUNZIONI EFFETTUATE NELL'ANNO 2014						
	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	4	5	0	0	5	14
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	4	5	1	0	5	15
DIRIGENZA	0	0	0	0	0	0
Totale Generale	4	5	1	0	5	15

CESSAZIONI AVVENUTE NELL'ANNO 2014						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	tempi det.nati	TOTALE
COMPARTO						
Categoria Ds	7	0	0	0	0	7
Categoria D	1	1	1	0	1	4
Categoria C	0	1	4	0	0	5
Categoria Bs	0	0	0	0	0	0
Categoria B	0	0	0	0	0	0
Totale Comparto	8	2	5	0	1	16
DIRIGENZA	1	0	0	0	0	1
Totale Generale	9	2	5	0	1	17

Di seguito si riporta l'evoluzione del costo del personale nel periodo 2010 – 2014.

	2010	2011	2012	2013	2014
Costo del personale	40.692.396	38.660.092	37.279.856	36.324.049	35.792.837



Il prospetto seguente mostra la riduzione del costo del personale rispetto alla base di calcolo del 2013.

Verifica riduzione del costo del personale rispetto alla base di calcolo 2013		
Costo del personale 2014 (compresi oneri riflessi)	35.792.837	
Irap personale dipendente	2.298.922	
Costo co.co.co. 2014 (compresi oneri riflessi e irap)	60.165	
Costo buoni pasto	478.917	
Costo categorie protette (compresi oneri riflessi irap)	-1.643.053	
Costo per personale comandato	0	
Rimborsi per personale comandato	-34.434	
Costo Direttore Amm.vo e Direttore Tecnico 2014 (compresi oneri riflessi e irap)	324.715	
Totale 2014		37.278.069
Base di calcolo consuntivo 2013		37.713.281
Differenza		-435.212
Percentuale di riduzione		-1,15%

Il costo del personale del 2014 presenta una riduzione del 1,15 % rispetto al costo del 2013. Questa riduzione dimostra il rispetto dell'art. 2, comma 4 della L.R. 77/2013 – Legge finanziaria regionale 2014 – che prescrive, per gli enti che hanno già raggiunto la riduzione del 5 % prevista dall'art. 2, comma 5, lettera a), della L.R. 65/2010, di non superare il costo del personale del 2013.

Oneri diversi di gestione

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri diversi di gestione	609.299	271.161	338.138	55,50	308.115	301.184	49,43

Il costo relativo a questa categoria presenta un incremento del 55,50 % rispetto ai valori del consuntivo precedente e del 49,43 % rispetto ai valori del preventivo.

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

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
TARI	210.218	220.756	230.000	-10.538	-19.782
Imposta di bollo	2.690	2.897	2.980	-207	-290
Imposta di registro	5.334	14.021	9.500	-8.687	-4.166
Altre imposte e tasse	351.099	5.131	7.210	345.968	343.889
Oneri vari di gestione	11.289	9.099	9.885	2.190	1.404
Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0
Arrotondamenti/abbuoni passivi	183	55	0	128	183
Iva indetraibile	9.191	0	20.000	9.191	-10.809
Tasse circolazione automezzi	19.295	19.202	28.540	93	-9.245
Minusvalenze	0	0	0	0	0
	609.299	271.161	308.115	338.138	301.184

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 le assicurazioni non sono più ricompresi in questa categoria ma negli "Acquisti di servizi".

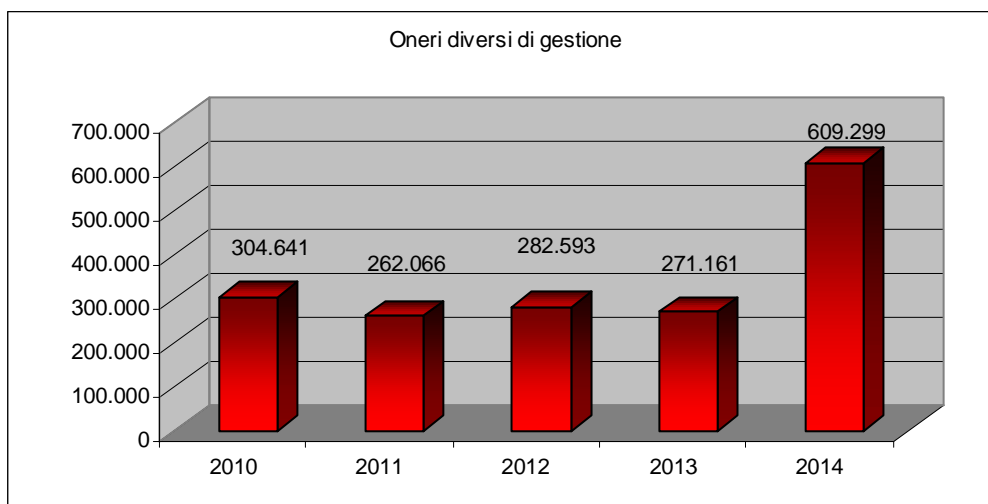
La voce più importante della categoria è "Altre imposte e tasse" che presenta un forte incremento dovuto al fatto che dal 2014 comprende anche il costo per IMU e TASI. Sulla questione della soggettività passiva dell'Agenzia ad IMU e TASI è in corso, ormai da alcuni anni, un contenzioso con tre comuni toscani del quale si forniscono i necessari aggiornamenti nella parte della Nota Integrativa del Bilancio di esercizio 2014 relativa agli accantonamenti.

Il costo per IVA indetraibile è dovuto al calcolo definitivo per il 2014 del pro-rata di indetraibilità dell'IVA sugli acquisti, dato dal rapporto fra attività istituzionale e totale attività. Il pro-rata definitivo del 2014 presenta un incremento di indetraibilità rispetto al 2013, determinando il relativo costo.

Le spese di rappresentanza sostenute nel 2014, 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.

	2010	2011	2012	2013	2014
Oneri diversi di gestione	304.641	262.066	282.593	271.161	609.299



Ammortamenti

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ammortamenti	2.300.128	2.107.602	192.526	8,37	2.177.970	122.158	5,31

Gli ammortamenti del 2014 manifestano un incremento dell'8,37 % rispetto a quelli del 2013 e del 5,31 % rispetto a quelli preventivati. I maggiori ammortamenti sono da attribuire all'incremento investimenti che sono stati effettuati nel 2014 (1° rata al 50%) e nel 2013 (nel 2014 2° rata al 100%), che sono risultati superiori rispetto ai cespiti che hanno concluso il periodo di ammortamento nel 2013.

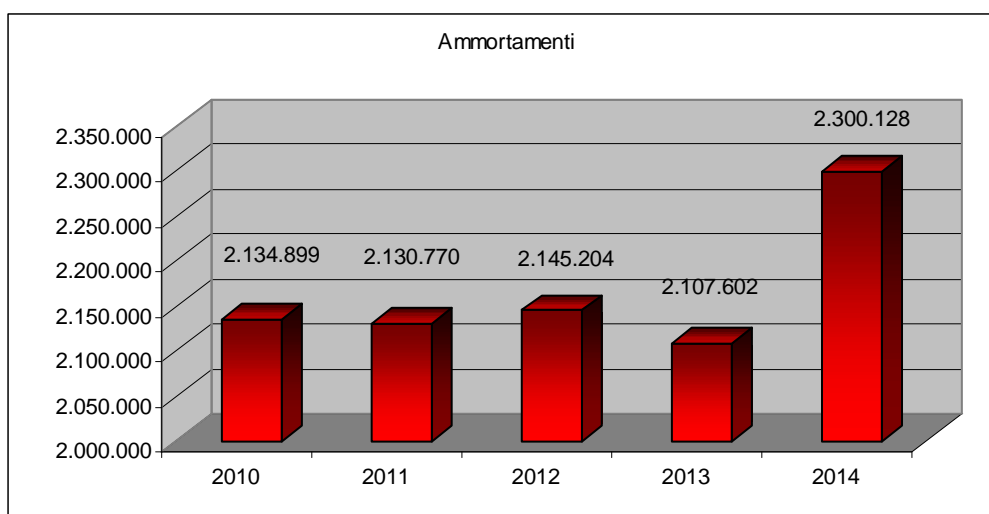
Per i beni acquisiti tramite contributi in conto capitale, gli ammortamenti sono "sterilizzati" tramite accredito a conto economico di un pari importo corrispondente alla quota di competenza del contributo.

Per l'anno 2014 sono state effettuate sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in c/capitale per Euro 1.308.523.

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Amm.to dir. utilizzo opere ingegno	76.075	71.181	105.317	4.894	-29.242
Amm.to altre imm.ni immateriali	87.640	97.454	75.013	-9.814	12.627
	163.715	168.635	180.330	-4.920	-16.615
Amm.to fabbricati disponibili	645.870	661.723	670.198	-15.853	-24.328
Amm.to impianti e macchinari tecnici	83.055	54.049	52.316	29.006	30.739
Amm.to attrezzature	909.315	792.399	935.275	116.916	-25.960
Amm.to mobili e arredi	136.060	130.256	122.818	5.804	13.242
Amm.to automezzi	76.482	48.662	41.063	27.820	35.419
Amm.to altri beni materiali	285.631	251.878	175.970	33.753	109.661
	2.136.413	1.938.967	1.997.640	197.446	138.773
Totale ammortamenti	2.300.128	2.107.602	2.177.970	192.526	122.158

Si riporta di seguito l'andamento del costo per ammortamenti nel periodo 2010 – 2014.

	2010	2011	2012	2013	2014
Ammortamenti	2.134.899	2.130.770	2.145.204	2.107.602	2.300.128



Accantonamenti

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Accantonamenti	210.000	1.243.271	-1.033.271	-492,03	0	210.000	100,00

Gli accantonamenti effettuati nel 2014 sono pari a Euro 210.000 e sono necessari per adeguare lo stock del fondo per contenziosi al numero delle cause in corso, in base al criterio condiviso con il Collegio dei revisori di accantonare Euro 50.000 (corrispondente alla franchigia delle polizze assicurative) per il numero delle cause in corso, stimando una soccombenza del 30%.

L'accantonamento effettuato è quindi necessario per dimensionare lo stock del 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 – è stato mantenuto l'accantonamento esistente (Euro 363.240);
- 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. 85 cause in corso (Euro 1.275.000);
- componente "puntuale" per le cause relative a contenziosi non coperti da polizze assicurative (Euro 557.693).

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 10.693 (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;
- 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.

L'accantonamento del 2014, pari a Euro 210.000, produce uno stock complessivo del fondo per contenziosi pari a Euro 2.195.933.

Nel 2014 non sono stati effettuati ulteriori accantonamenti al fondo imposte e al fondo svalutazione crediti.

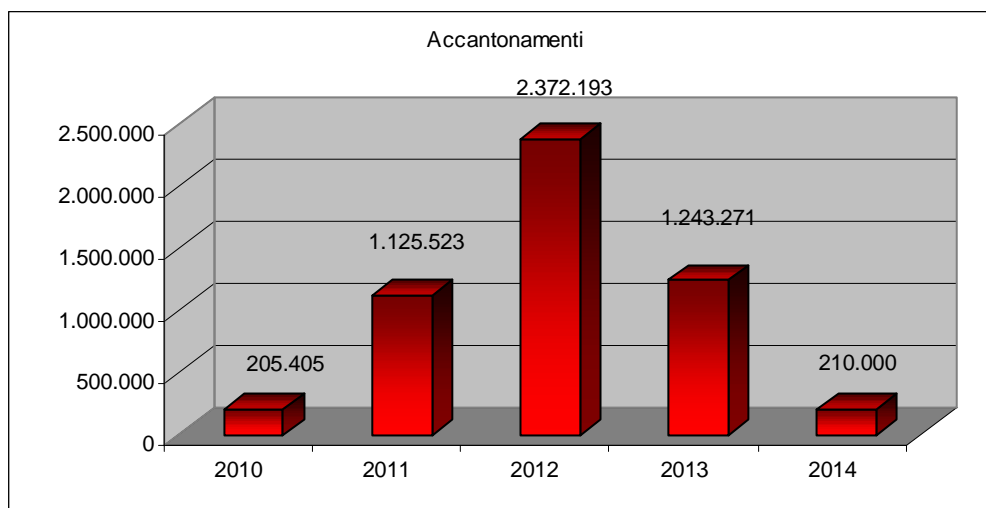
La tabella seguente riassume la composizione degli accantonamenti:

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Accantonamenti per imposte	0	0	0	0	0
Accantonamenti per contenziosi	210.000	1.243.271	0	-1.033.271	210.000
Acc.to f.do svalutazione crediti	0	0	0	0	0
	210.000	1.243.271	0	-1.033.271	210.000

Per ulteriori approfondimenti relativi agli accantonamenti esistenti si rimanda alla nota integrativa del bilancio d'esercizio 2014.

Il seguente prospetto mette in evidenza l'andamento di questa categoria nel periodo 2010 – 2014.

	2010	2011	2012	2013	2014
Accantonamenti	205.405	1.125.523	2.372.193	1.243.271	210.000



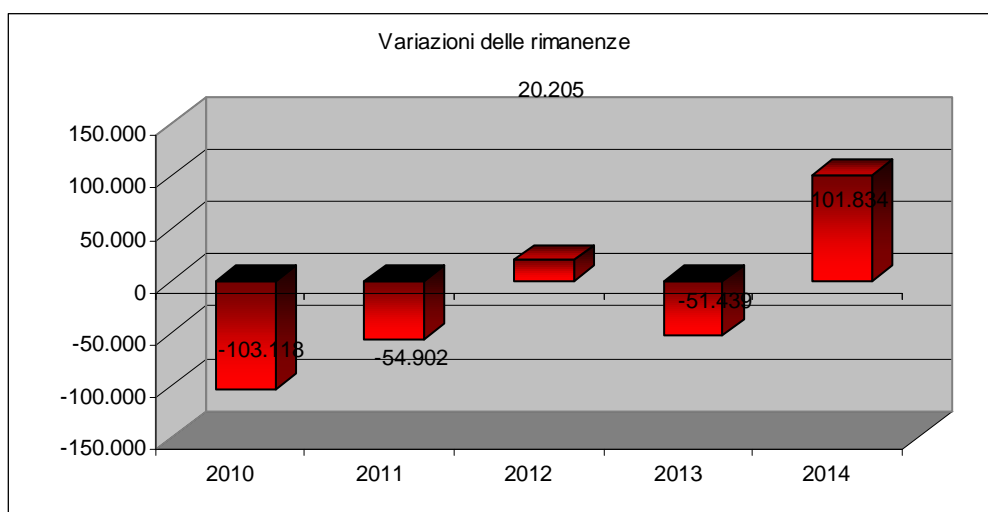
Variazioni delle rimanenze

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Variazione delle rimanenze	101.834	-51.439	153.273	150,51	0	101.834	100,00

Il valore delle rimanenze rilevato al 31/12/2014 è pari ad Euro 319.561 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 31.12.2013 erano pari ad Euro 421.395, hanno quindi subito nel 2014 un decremento di Euro 101.834 che influisce negativamente sul risultato economico.

	2010	2011	2012	2013	2014
Variazioni delle rimanenze	-103.118	-54.902	20.205	-51.439	101.834



Oneri Finanziari

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri Finanziari	35.841	58.324	-22.483	-62,73	36.679	-838	-2,34

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

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Spese bancarie	162	185	1.000	-23	-838
Interessi passivi su mutui	35.679	58.139	35.679	-22.460	0
Altri interessi passivi	0	0	0	0	0
	35.841	58.324	36.679	-22.483	-838

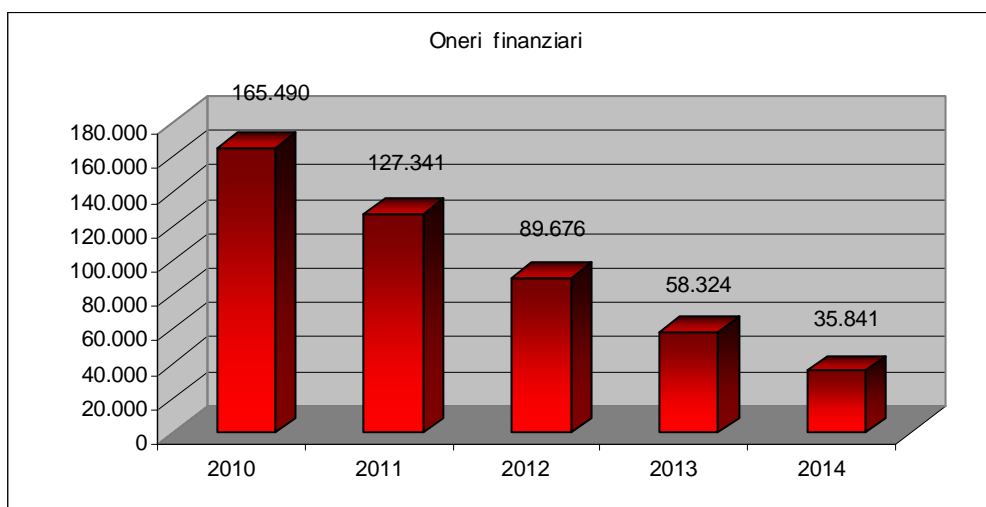
Gli interessi passivi sui mutui sono il costo principale di questa categoria e presentano un andamento decrescente giustificato dal fatto che i piani di ammortamento sono a rate costanti e quindi con quote interessi decrescenti.

Nella tabella seguente si riporta l'elenco dei mutui in corso di rimborso nel 2014 con evidenziazione del capitale residuo al 31.12.2014, della scadenza e del tasso d'interesse.

Anno - Numero - Istituto bancario	Cap. residuo	Scadenza	Tasso
2005 - Mutuo n° 8875056/1 BANCA INTESA	148.133	06/2015	3,763%
2006 - Mutuo n° 088 00300062 CRF	351.039	12/2015	3,644%
Totale	499.172		

Si evidenzia l'andamento degli oneri finanziari nel periodo 2010 – 2014.

	2010	2011	2012	2013	2014
Oneri Finanziari	165.490	127.341	89.676	58.324	35.841



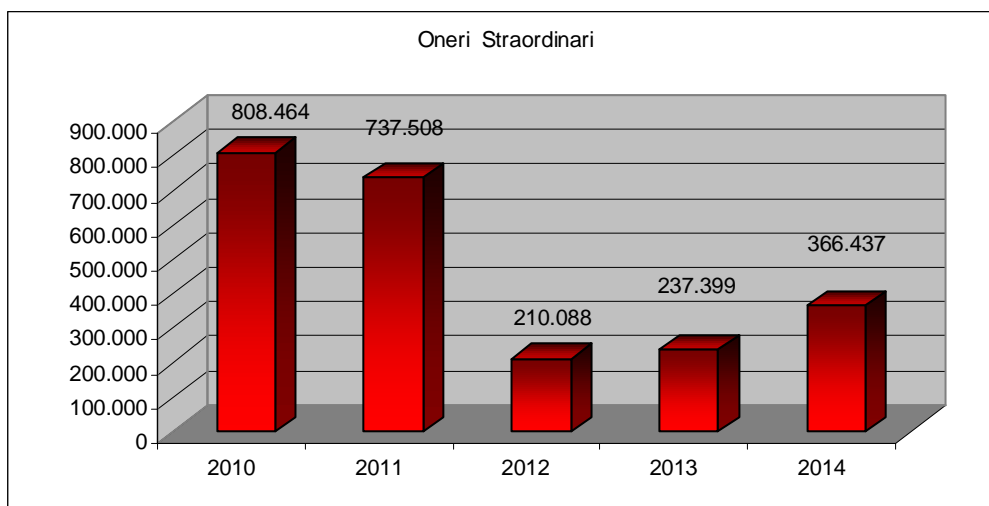
Oneri straordinari

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri Straordinari	366.437	237.399	129.038	35,21	0	366.437	100,00

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

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Sopravvenienze passive	366.437	237.399	0	129.038	366.437
	366.437	237.399	0	129.038	366.437

	2010	2011	2012	2013	2014
Oneri Straordinari	808.464	737.508	210.088	237.399	366.437



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.

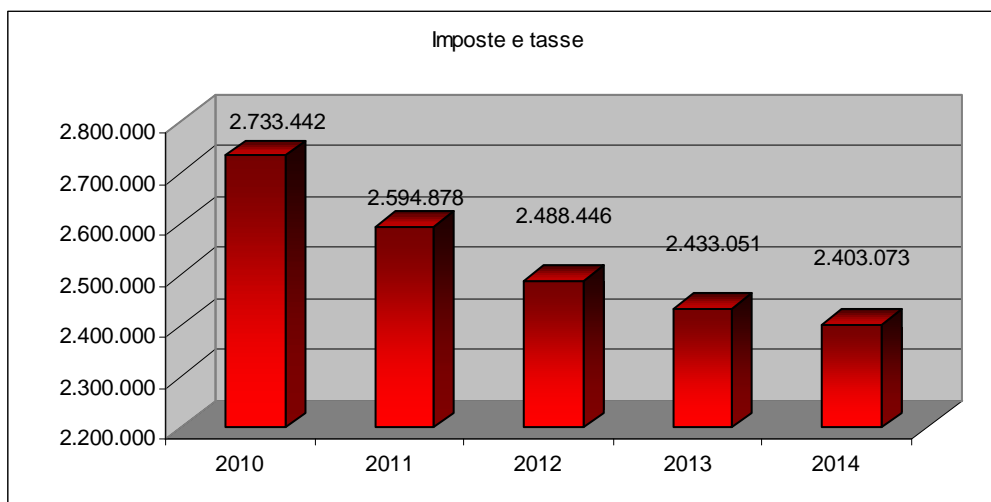
	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Imposte e tasse	2.403.073	2.433.051	-29.978	-1,25	2.510.210	-107.137	-4,46

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

Descrizione	2014	2013	Preventivo 2014	Scost. 14/13	Scost. 14/Prev.
Irap personale dipendente	2.298.922	2.329.695	2.407.735	-30.773	-108.813
Irap collaboratori	40.651	39.856	38.975	795	1.676
Ires	63.500	63.500	63.500	0	0
	2.403.073	2.433.051	2.510.210	-29.978	-107.137

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Imposte e tasse	2.733.442	2.594.878	2.488.446	2.433.051	2.403.073

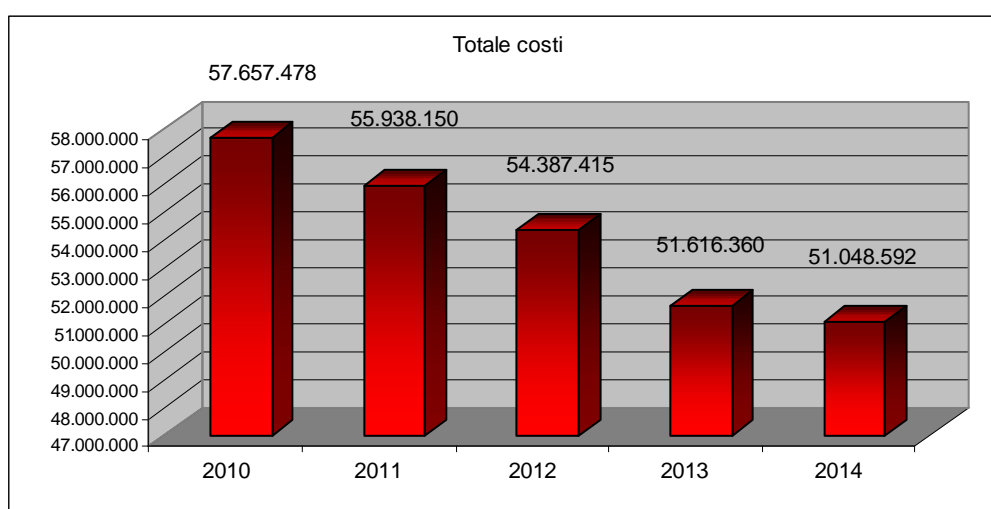


Totale costi

L'effetto degli andamenti sopra descritti evidenzia, sul totale dei costi, un decremento rispetto all'esercizio precedente dell'1,11 %, e dell'1,11 % rispetto al preventivo 2014.

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Totale costi	51.048.592	51.616.360	-567.768	-1,11	51.614.859	-566.267	-1,11

	2010	2011	2012	2013	2014
Totale costi	57.657.478	55.938.150	54.387.415	51.616.360	51.048.592



Risultato di esercizio

	2014	2013	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Risultato di esercizio	1.261.359	583.381	677.978	53,75	0	1.261.359	100,00

L'esercizio 2014 si chiude con un utile di Euro 1.261.359.

Questo risultato è stato raggiunto, come verificabile dalla lettura del Conto economico del Bilancio di esercizio 2014, partendo da un margine operativo (valore della produzione meno costi della produzione) pari a Euro 3.694.067, al quale si aggiunge il risultato della gestione finanziaria (+ 95.486), si aggiunge il risultato della gestione straordinaria (- 125.121) per ottenere un risultato prima delle imposte pari ad Euro 3.664.432.

Sottraendo poi le imposte pari ad Euro 2.403.073, si determina l'utile del 2014 pari all'importo sopra indicato.

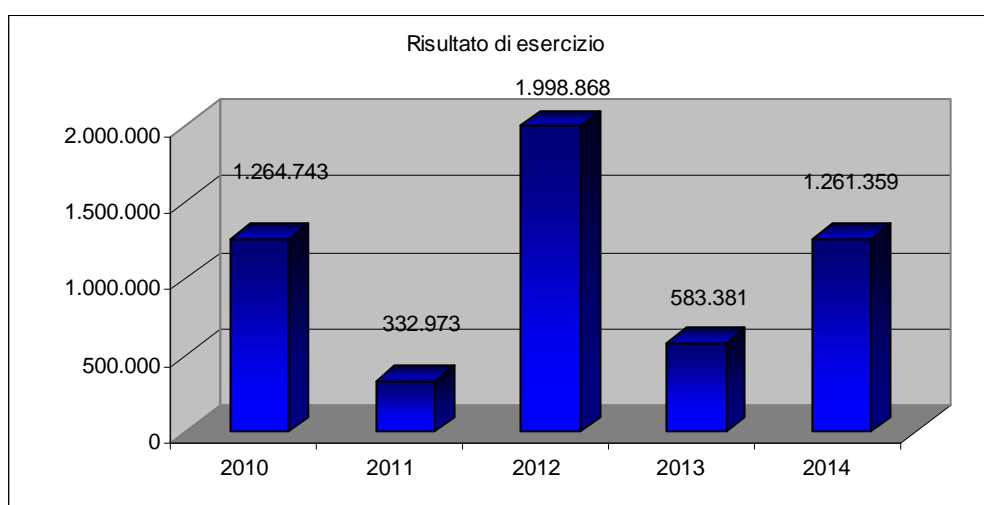
Rispetto al bilancio preventivo economico 2014, le differenze più importanti sono le seguenti:

- valore della produzione + 372.000
- costi della produzione - 825.000

Dai dati sopra riportati si evince che il risultato economico dell'esercizio 2014 è giustificato da un incremento del valore della produzione dovuto a maggiori contributi e ricavi conseguiti rispetto alle previsioni e ad una contrazione di costi rispetto a quanto previsto, 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:

	2010	2011	2012	2013	2014
Risultato di esercizio	1.264.743	332.973	1.998.868	583.381	1.261.359



Considerato che la DGRT n. 641 del 25/07/2011, avente per oggetto: “Enti dipendenti della Regione Toscana: 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”, dava indirizzi per la destinazione dell’utile conseguito negli esercizi dal 2009 al 2013, e che quindi l’utile del 2014 non rientra più in tali previsioni, se ne propone la seguente destinazione:

- quota del 20% pari ad Euro 252.272 – da destinare a riserva legale per la copertura di eventuali perdite future;
- quota restante dell’80% pari ad Euro 1.009.087, per la prosecuzione dell’attività di manutenzione del patrimonio immobiliare, nonché per il completamento del rinnovo delle attrezzature di laboratorio. Ciò considerato che l’Agenzia nel corso dell’ultimo quadriennio ha intrapreso una importante attività di manutenzione del proprio patrimonio immobiliare, costituito da undici immobili di proprietà per un totale di oltre 30.000 mq di superficie utile. Tali interventi sono stati e saranno realizzati con risorse proprie, senza ricorrere all’accensione di mutui, né potendo contare su finanziamenti dedicati. In particolare occorre tener presente la situazione dell’immobile che ospita il Dipartimento di Lucca, la cui collocazione e il cui stato di conservazione richiederebbero l’individuazione di una diversa soluzione, atta a garantire una migliore logistica, nonché un più razionale uso degli spazi. Altra priorità di questa Agenzia è rappresentata dalla necessità di implementare il piano investimenti per il rinnovo delle attrezzature di laboratorio, come peraltro condiviso dall’Assessore all’Ambiente nel verbale della Conferenza permanente di livello regionale di cui all’art. 14 della L.R. 30/2009, allegato alla DGRT 162/2015 di approvazione del Piano annuale della attività di ARPAT.

Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti – anno 2014

In attuazione delle disposizioni contenute nell'art. 41 del D.L. n. 66 del 25.06.2014, convertito dalla L. n. 89 del 23.06.2014, si pubblica nella presente relazione l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 33 del D.Lgs. n. 33 del 14.03.2013.

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (I.T.P.) è stato calcolato secondo le modalità contenute nel Dpcm del 22.09.14, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 14.11.2014, n. 265.

In particolare l'indicatore è stato calcolato determinando la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Per il calcolo dei tempi, sono stati selezionati i seguenti parametri:

- per “giorni effettivi”, sono stati considerati tutti i giorni da calendario, compresi i festivi. Dal calcolo dell'indicatore sono stati esclusi i periodi in cui la somma era inesigibile, essendo la richiesta di pagamento oggetto di contestazione o contenzioso;
- per “data di scadenza”, è stato considerato il termine entro il quale la fattura (o la richiesta equivalente di pagamento) doveva essere pagata, ai sensi dell'articolo 4 del D.Lgs 231/2002 (30/60 gg.);
- per “data di pagamento”, è stata considerata la data effettiva di pagamento del fornitore, coincidente con la data di emissione dell'ordinativo/mandato di pagamento, successivamente inviato in tesoreria.

La procedura riportata sopra, alla cui base vi è un processo di tracciabilità della spesa, non ha evidenziato pagamenti oltre i 31 giorni (valore arrotondato).

Relativamente ai pagamenti effettuati dal 01.01.2014 al 31.12.2014 sono stati rilevati i seguenti valori:

- tempi medi di pagamento 16,89 giorni;
- **indicatore di tempestività dei pagamenti -14,78.**

ALLEGATO "A"

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2014
1	no codifica	Regione Toscana	vari DD.DD.RT	Quota Fondo Sanitario Regionale	43.942.000
2	14-DG000-0006-00-01	Regione Toscana	DDRT n. 4215 del 26/09/2014	Attività istituzionali obbligatorie di cui all'All. B DGRT DIRETTIVE 2014 (PRAA 2007-2010 Spese correnti)	2.775.099
3		Regione Toscana	DDRT n. 1904 del 28/04/2014	Fondo ex ecotassa - annualità 2014	1.384.381
Totale Regione Toscana attività IO					48.101.480

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2014
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.	20.000
5	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)	37.000
6	14-DG000-0005-01-05	Regione Toscana	DDRT n. 1964 del 08/05/2014	Rimborso spese per vulture e consumi RRQA - direttive 2014 (DGRT 1075/13)	50.000
7	14-DG000-0005-01-06	Regione Toscana	DDRT n. 2093 del 22/05/2014	Misurazione sopralluoghi e attività tecnico-amministrativa relativa ai siti di impianti di radiocomunicazione e elettrodotti oggetto di risanamento (DGRT 1075/2013)	16.000
8	14-DG000-0005-01-07	Regione Toscana	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti (DGRT 1075/2013)	7.680
9	14-DG000-0005-01-08	Regione Toscana	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana. (DGRT 1075/2013)	8.640
10	14-DG000-0005-01-09	Regione Toscana	DDRT n. 5703 del 28/11/2014	Attività prevista dall'accordo sulla geotermia annualita' 2014 (DGRT 1075/2013)	200.000
11	13-DG000-0005-01-18	Regione Toscana	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	3.760
12	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)	15.000

13	14-DG000-0005-01-10	Regione Toscana	DDRT n. 1908 del 28/04/2014	Quota a carico della Regione per il mantenimento del centro del telerilevamento zona del cuoio ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2014)	80.000
14	14-DG000-0005-01-11	Regione Toscana	DDRT n. 3739 del 02/09/2014	Monitoraggio Laguna di Orbetello ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	120.000
15	14-DG000-0005-01-12	Regione Toscana	DDRT n. 3327 del 30/07/2014	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) ANNUALITA' 2014. (DGRT 1075/2013)	36.000
16		Regione Toscana	DDRT 3030 del 09/07/2014	Verifica e controllo dell'intero processo di ripristino, indagini, bonifici/messa in sicurezza, misure di monitoraggio in S.I.N.	20.000
17	14-DG000-0005-01-14	Regione Toscana	per strillaie DDRT n. 3030 del 09/07/2014 (impegna 5.000); per LI e MS DDRT n. 4333 del 30/09/2014	Supporto strategico alla Regione Toscana nella gestione degli ex SIN (DGRT 1075/2013)	44.619
18	14-DG000-0005-01-15	Regione Toscana	DDRT n. 4353 del 30/09/2014	Attività AdP SIN - ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	20.000
19	14-DG000-0005-01-16	Regione Toscana	DDRT n. 4541 del 13/10/2014	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	8.000
20	14-DG000-0005-01-16b	Regione Toscana	DDRT n. 3326 del 30/07/2014	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	20.000
21		Regione Toscana	DDRT n. 5703 del 28/11/2014	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline metallifere" ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	22.000
22		Regione Toscana	DDRT n. 2859 del 04/07/2014	Aggiornamento dell'analisi delle pressioni e degli impatti eseguita nell'anno 2009 rispondente alle richieste del sistema WISE, relativamente ai corpi idrici individuati dalla regione con la DGR n. 937/2012. (DGRT 1075/2013)	15.000
23	14-DG000-0005-01-19	Regione Toscana	DDRT n. 2859 del 04/07/14	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio delle biotossine algali, e dei connessi parametri ambientali, presenti nelle acque dei laghi di Chiusi, Montepulciano, Massaciuccoli. ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	10.000
24	14-DG000-0005-01-20	Regione Toscana	DDRT n. 2859 del 04/07/14	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio d'indagine sulla contaminazione da organoalogenati sulla piana fiorentina propedeutico alla definizione di valori di fondo da contaminazione diffusa (DGRT 1075/2013)	13.500
25	14-DG000-0005-01-21	Regione Toscana	DDRT n. 4540 del 07/10/2014	Aggiornamento progetto BIOMART, in raccordo con le finalità di RE.NA.TO (DGRT 1075/2013)	5.000
26	14-DG000-0005-01-22	Regione Toscana	DDRT n. 5986 del 28/11/2014	Supporto tecnico necessario alla gestione della rete di recupero dei vertebrati marini spiaggiati sulle coste della regione (DGRT 1075/2013)	5.000

27	14-DG000-0005-01-23	Regione Toscana	DDRT n. 2512 del 13/06/2014	Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere (DGRT 1075/2013)	40.500
28	14-DG000-0179-02-17	Regione Toscana	DDRT n. 6570 del 15/12/2014	Modellistica bacino del Cecina per la tutela qualitativa e la ottimale gestione delle risorse idriche della V. di Cecina e della fascia costiera tra Rosignano e Bibbona (DGRT 1059/2014)	1.600
29		Regione Toscana	DDRT n. 6286 del 15/12/2014	Attività di partecipazione al sistema di verifiche di impatto ambientale (DGRT 1059/2014)	1.500
30		Regione Toscana	DDRT n. 6170 del 15/12/2014	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 (terza corsia) - DGRT 1059/2014	1.500
31		Regione Toscana	DDRT n. 6170 del 15/12/2014	Supporto tecnico all'Osservatorio AV presso MATTM, in attuazione dell'art. 6 Accordo procedimentale sottoscritto 12.03.2013 (NODO AV) - DGRT 1059/2014	6.000
32	14-DG000-0179-02-16	Regione Toscana	DDRT n. 6171 del 15/12/2014	Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014)	10.200
33	14-DG000-0179-02-15	Regione Toscana	DDRT n. 6172 del 15/12/2014	Attività di verifica della presenza di frammenti di materiale contenente amianto disperso a causa dell'evento atmosferico del 19/9/2014 nell'empolese - DGRT 1059/2014	22.500
34		Regione Toscana	DDRT n. 6285 del 15/12/2014	Attività monitoraggio ambientale post emergenza Concordia - DGRT 1059/2014	11.000
35		Regione Toscana	DDRT n. 1852 del 16/05/2013	Implementazione delle banche dati attraverso l'implementazione WEB Impianti, ORSO, SISTRI (DGRT 1089/12 direttive 2013)	10.000
36		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 emissione che contribuiscono a determinare valori concentrazione PM10 nella sua area di superamento	5.000
37		Regione Toscana	DDRT n. 4768 del 12/11/2013	Mappatura di campo livelli di campo elettromagnetico prodotto dall'elettrodotto 380KW La Spezia Acciaio DGRT 1089 Direttive 2013	4.000
38		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, allegato A)	180.000
39		Regione Toscana	DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Saggi biologici sui corpi idrici marino-costieri (anno 2013) - DGRT 831/2013 allegato A	3.000
Totale Regione Toscana attività INO					1.073.999
Totale Regione Toscana attività IO + INO					49.175.479

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2014
40		Provincia di Arezzo	DD 194 EC del 06.12.2013	Provincia di Arezzo: campagne di misurazione delle qualità dell'aria in comuni del territorio provinciale mediante autolaboratorio ARPAT (ANNO 2014: periodo maggio 2014-giugno 2015)	8.000
41		Provincia di Pisa	DD 6008 del 10/12/2013 (+ DD4814 del 10/10/2013)	Provincia di PISA: gestione mezzo mobile qualità aria (ANNO 2014)	40.592
42		Provincia di Lucca	DD n. 4295 del 23/09/2014	Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2014	59.570
43		Provincia di Siena	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 attività 01/09/2013 - 31/10/2014) DGRT 831/13 all B	21.000
44		Provincia di Livorno	DD n. 4 del 28/08/2014	Provincia di Livorno: monitoraggio qualità aria anno 2013 - ALL.C. DGRT 196/2013 n. 5	18.455
45		Provincia di Lucca	DD n. 4235 del 17/09/2014	Provincia di Lucca - contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	10.311
46		Provincia di Livorno	DD n. 5 del 08/10/2014	Provincia di Livorno - contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	13.604
47		Provincia di Pisa	DD n. 469 del 03/02/2014 e n. 5518 del 15/11/2014	Provincia di Pisa - contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	17.636
48		Provincia di Arezzo	DD n. 112 del 04/12/2014	Provincia di Arezzo - contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	8.112
49		Provincia di Arezzo	Provincia di Arezzo DD n. 93/EC2 del 21/11/2014	Provincia di Arezzo: campagne di misurazione delle qualità dell'aria in comuni del territorio provinciale mediante autolaboratorio ARPAT	2.400
50		Provincia di Firenze	DD n. 1941 del 10/12/2014	Provincia di Firenze - contributo per predisposizione istruttorie AIA 2014	12.198
Totale Province					211.878

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2014
51	14-DG000-0005-05-02	Comuni comprensorio del cuoio	DD n. 499 del 06/11/2013	Comuni comprensorio del cuoio - 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) - ANNUALITA' 2014	48.675
Totale Comuni					48.675

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2014
52		ISPRA		Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	48.713
53		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	2.115
54		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)	8.447
55		ISPRA		ISPRA - Accordo di collaborazione scientifica ai fini del conseguimento degli obiettivi prioritari della direttiva quadro per una strategia marina (marine strategy) (2008/56/CE E D.LGS. 190/2010)	11.560
56		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
57		ARTEA	DDRT 3883/2013	ARTEA - Attività di supporto e monitoraggio popolazione anguilla - Dar regionale (direttive 2013) PRAF 2013 misura B.2.3 azione C	15.000
58		ISPRA	Impegno 1106 del 24/03/14 (capitolo 1810)	Convenzione con ISPRA per l'attuazione di un programma di verifica e validazione dati analitici del laboratorio incaricato da ISPRA nell'ambito della caratterizzazione delle aree marine comprese nel SIN Piombino (ADP 18/12/2008 art.3 co 4)	43.326
59		Procura della Repubblica di Teramo		Procura della Repubblica di Teramo - Campionamenti e analisi ipa, pcdd, pcdf e pcb nelle emissioni e nei rifiuti (di cui alla nota 2014/0059350)	13.881
60		ARTEA	DDRT n. 4867 del 31/10/2014 assegna ad ARTEA la cifra da destinare ad ARPAT	ARTEA - Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali (DGRT 1075/2013) PRAF 2014 - Misura E.2.4 azione A	500

61			DDRT n. 4617 del 20/10/2014 (assegnato ad ARPAT con mandato ad ARTEA. La prenotazione originaria di 20.000,00 e' stata incrementata di 5.000 euro)	ARTEA - Monitoraggio inerente la consistenza lo stock regionale di anguilla di cui alla DGR 558/2012 di approvazione del documento di attuazione del piano nazionale dell'anguilla. (DGRT 1075/13) Misura B2.3.c del PRAP 2014	25.000
62				Accordo di collaborazione con CIBM per studi di valutazione e gestione delle risorse rinnovabili marine (in attuazione DGRT 1211/28.12.2012)	16.393
63				Accordo per studi di valutazione e gestione delle risorse rinnovabili marine con CIBM (2014-2015) di cui alla DGRT 110/19.02.2014	5.500
64				Previdenza del Consiglio dei Ministri - Proroga ai sensi DL 150 del 30/12/2013 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 (periodo 01/01/2014-31/07/2014)	158.260
65				CV con az. USL di Viterbo per l'attuazione programma qualificazione laboratori analisi amianto (DM 14-5-96) nell'ambito progetto ricerca INAIL "Sistemi prevenzione e monitoraggio esposizione atipica amianto e materiali sostitutivi - ambiente scolastico"	5.860
Totale altri enti					357.055

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2014
66		Autostrade per l'Italia spa		Autostrade per l'Italia spa - Partecipazione componente ARPAT al Comitato di controllo c/o Min. Amb. previsto dai decreti di compatibilità amb.le n. 897 del 19/11/07 (tratto Barberino M.llo/FI Nord) e n. 1717 del 17/12/08 (tratto FI Sud/Incisa V.no) Provvedimento DVA/DEC/2014/0000097	13.200
67		Autostrade per l'Italia spa		CV con la Soc Autostrade per espletamento attività quale supporto tecnico all'Osserv. Amb.le e Socio Economico della RT relativo all'attuazione intervento di potenziamento tratto autostradale Bologna – Firenze (Sasso Marconi-Barberino) VARIANTE di VALICO	18.202
68		Aziende comprensorio del cuoio		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) - ANNUALITA' 2014	114.754
69		Privati		Controlli A.I.A. 2014	460.621
70		Privati		Controlli ex art. 18 c. 1 LR 30/2009	54.892
71		Privati		Controlli ex art. 18 c. 2 LR 30/2009	7.449
Totale privati					669.118

SCHEDA DI DETTAGLIO DELLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI NON OBBLIGATORIE REGIONALI



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



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.	100%	€ 20.000,00	€ 20.000,00	da presentare relazione finale	€ 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)	40%	€ 37.000,00	€ 37.000,00	sostituzione dosimetri, misure, analisi dati	€ 60.000,00	€ 60.000,00
DDRT n. 1964 del 08/05/2014	Rimborso spese per vulture e consumi RRQA - direttive 2014 (DGRT 1075/13)	100%	€ 50.000,00	€ 50.000,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2015/0002842)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 2093 del 22/05/2014	Misurazione sopralluoghi e attività tecnico- amministrativa relativa ai siti di impianti di radiocomunicazione e elettrodotti oggetto di risanamento (DGRT 1075/2013)	80%	€ 16.000,00	€ 16.000,00	mancono la relazione monitoraggio di dicembre e la relazione annuale di sintesi	€ 4.000,00	€ 4.000,00
DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti (DGRT 1075/2013)	40%	€ 7.680,00	€ 7.680,00	restano da misurare alcuni siti	€ 11.520,00	€ 11.520,00
DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana. (DGRT 1075/2013)	80%	€ 8.640,00	€ 8.640,00	manca la relazione di sintesi sulle attività svolte	€ 2.160,00	€ 2.160,00
DDRT n. 5703 del 28/11/2014	Attività prevista dall'accordo sulla geotermia annualità 2014 (DGRT 1075/2013)	100%	€ 200.000,00	€ 200.000,00	attività conclusa, da presentare relazione finale	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	60%	€ 3.760,00	€ 3.760,00	Aggiornamento dati, Implementazione servizi INSPIRE, WMTS da portale, estensione a tutti i dataset del rumore dei servizi di scaricamento dati implementati ; mettere a disposizione dei dati agli utenti	€ 7.520,00	€ 7.520,00
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)	95%	€ 15.000,00	€ 15.000,00	revisione relazione finale entro 15/02/2015 (inviata con prot 2015/0018475)	€ 1.000,00	€ 1.000,00
DDRT n. 1908 del 28/04/2014	Quota a carico della Regione per il mantenimento del centro del telerilevamento zona del cuoio ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2014)	100%	€ 80.000,00	€ 80.000,00	attività conclusa, da presentare relazione finale	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 3739 del 02/09/2014	Monitoraggio Laguna di Orbetello ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%	€ 120.000,00	€ 120.000,00	attività conclusa, da presentare relazione finale	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 3327 del 30/07/2014	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) ANNUALITA' 2014. (DGRT 1075/2013)	100%	€ 36.000,00	€ 36.000,00	attività conclusa, da presentare relazione finale	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 3030 del 9/07/2014	Area Strillaie (Grosseto) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013 - direttive 2014): verifica e controllo dell'intero processo di ripristino, indagini bonifica/messa in sicurezza, misure di monitoraggio nel sito	100%	€ 20.000,00	€ 20.000,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2014/0060608)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 3030 del 09/07/2014 e DDRT n. 4333 del 30/09/2014	Supporto strategico alla Regione Toscana nella gestione degli ex SIN (DGRT 1075/2013)	100%	€ 44.619,00	€ 44.619,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2015/0014680)	€ 0,00	€ 0,00

Atto Regionale	Descrizione attività svolta	% Attività svolta	Costi di competenza	Ricavi di competenza	Descrizione attività da svolgere	Costi differiti	Ricavi differiti
DDRT n. 4353 del 30/09/2014	Attività AdP SIN - ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%	€ 20.000,00	€ 20.000,00	attività conclusa, da presentare relazione finale	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 4541 del 13/10/2014	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	40%	€ 8.000,00	€ 8.000,00	Ulteriore predisposizione, in accordo con la RT, di nuove query mirate per le diverse tipologie impiantistiche e diversi livelli di aggregazione. Studio di fattibilità per l'attivazione di nuove categorie di impianti	€ 12.000,00	€ 12.000,00
DDRT n. 3326 del 30/07/2014	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	40%	€ 20.000,00	€ 20.000,00	Evoluzione del sistema per renderlo utilizzabile per la complessiva gestione dei procedimenti di bonifica da parte di tutti i soggetti coinvolti	€ 30.000,00	€ 30.000,00
DDRT n. 5707 del 28/11/2014	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline metallifere" ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%	€ 22.000,00	€ 22.000,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2014/0081061)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 2859 del 04/07/2014	Aggiornamento dell'analisi delle pressioni e degli impatti eseguita nell'anno 2009 rispondente alle richieste del sistema WISE, relativamente ai corpi idrici individuati dalla regione con la DGR n. 937/2012. (DGRT 1075/2013)	100%	€ 15.000,00	€ 15.000,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2014/0086287)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 2859 del 04/07/2014	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio delle biotossine algali, e dei connessi parametri ambientali, presenti nelle acque dei laghi di Chiusi, Montepulciano, Massaciuccoli. ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%	€ 10.000,00	€ 10.000,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2015/0022591)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 2859 del 04/07/2014	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio d'indagine sulla contaminazione da organoalogenati sulla piana fiorentina propedeutico alla definizione di valori di fondo da contaminazione diffusa (DGRT 1075/2013)	90%	€ 13.500,00	€ 13.500,00	relazione tecnica finale descrittiva degli esiti del monitoraggio e valutazione dei risultati	€ 1.500,00	€ 1.500,00
DDRT n. 4540 del 07/10/2014	Aggiornamento progetto BIOMART, in raccordo con le finalità di RE.NA.TO (DGRT 1075/2013)	100%	€ 5.000,00	€ 5.000,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2015/0026944)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 5986 del 28/11/2014	Supporto tecnico necessario alla gestione della rete di recupero dei vertebrati marini spiaggiati sulle coste della regione (DGRT 1075/2013)	100%	€ 5.000,00	€ 5.000,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2015/020645)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 2512 del 13/06/2014	Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere (DGRT 1075/2013)	90%	€ 40.500,00	€ 40.500,00	stesura rapporto finale previsto dal DDRT entro 28.02.2015	€ 4.500,00	€ 4.500,00
DDRT n. 6570 del 15/12/2014	Modellistica bacino del Cecina per la tutela qualitativa e la ottimale gestione delle risorse idriche della V. di Cecina e della fascia costiera tra Rosignano e Bibbona (DGRT 1059/2014)	80%	€ 1.600,00	€ 1.600,00	completamento della fase di modellistica e redazione relazione finale	€ 400,00	€ 400,00
DDRT n. 6286 del 15/12/2014	Attività di partecipazione al sistema di verifiche di impatto ambientale (DGRT 1059/2014)	100%	€ 1.500,00	€ 1.500,00	attività conclusa, da presentare relazione finale	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 6170 del 15/12/2014	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 (terza corsia) - DGRT 1059/2014	100%	€ 1.500,00	€ 1.500,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2015/0010614)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 6170 del 15/12/2014	Supporto tecnico all'Osservatorio AV presso MATTM, in attuazione dell'art. 6 Accordo procedimentale sottoscritto 12.03.2013 (NODO AV) - DGRT 1059/2014	100%	€ 6.000,00	€ 6.000,00	attività conclusa, relazione consegnata (prot 2015/0010614)	€ 0,00	€ 0,00

Atto Regionale	Descrizione attività svolta	% Attività svolta	Costi di competenza	Ricavi di competenza	Descrizione attività' da svolgere	Costi differiti	Ricavi differiti
DDRT n. 6171 del 15/12/2014	Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014)	20%	€ 10.200,00	€ 10.200,00	in via di definizione accordo L.241/90 con CNR; manca attività' per tutto il 2015 di campionamento, analisi, interconfronto con ENEL e CNR valutazione risultati	€ 40.800,00	€ 40.800,00
DDRT n. 6172 del 15/12/2014	Attività di verifica della presenza di frammenti di materiale contenente amianto disperso a causa dell'evento atmosferico del 19/9/2014 nell'empolese - DGRT 1059/2014	90%	€ 22.500,00	€ 22.500,00	stesura relazione finale	€ 2.500,00	€ 2.500,00
DDRT n. 6285 del 15/12/2014	Attività monitoraggio ambientale post emergenza Concordia - DGRT 1059/2014	100%	€ 11.000,00	€ 11.000,00	attività' conclusa, relazione consegnata (prot 2015/0016903)	€ 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)	100%	€ 10.000,00	€ 10.000,00	attività' conclusa, relazione consegnata (prot 2014/0029717)	€ 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	100%	€ 5.000,00	€ 5.000,00	attività' conclusa, relazione consegnata (prot 2014/0039609)	€ 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)	100%	€ 4.000,00	€ 4.000,00	attività' conclusa, relazione consegnata (prot 2014/0003225)	€ 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	100%	€ 180.000,00	€ 180.000,00	attività' conclusa, relazione consegnata (prot 2014/0076200)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 5116 del 19/11/2013	Saggi biologici sui sedimenti dei corpi idrici marino costieri (anno 2013) DGRT 831/2013 all A	100%	€ 3.000,00	€ 3.000,00	attività' conclusa, relazione consegnata (prot 2014/0021288)	€ 0,00	€ 0,00
DDRT n. 4368 del 29/09/2014	Progetto Life SEKRET attività previste nello schema di accordo di cui all'all. 1 del D.D. n. 3417 del 20/06/2014, da parte Dipartimento provinciale Livorno	0%	€ 0,00	€ 0,00	sperimentazione non iniziata	€ 13.200,00	€ 13.200,00
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 iniziata per indisponibilità da parte di RFI	€ 11.200,00	€ 11.200,00



ARPAT

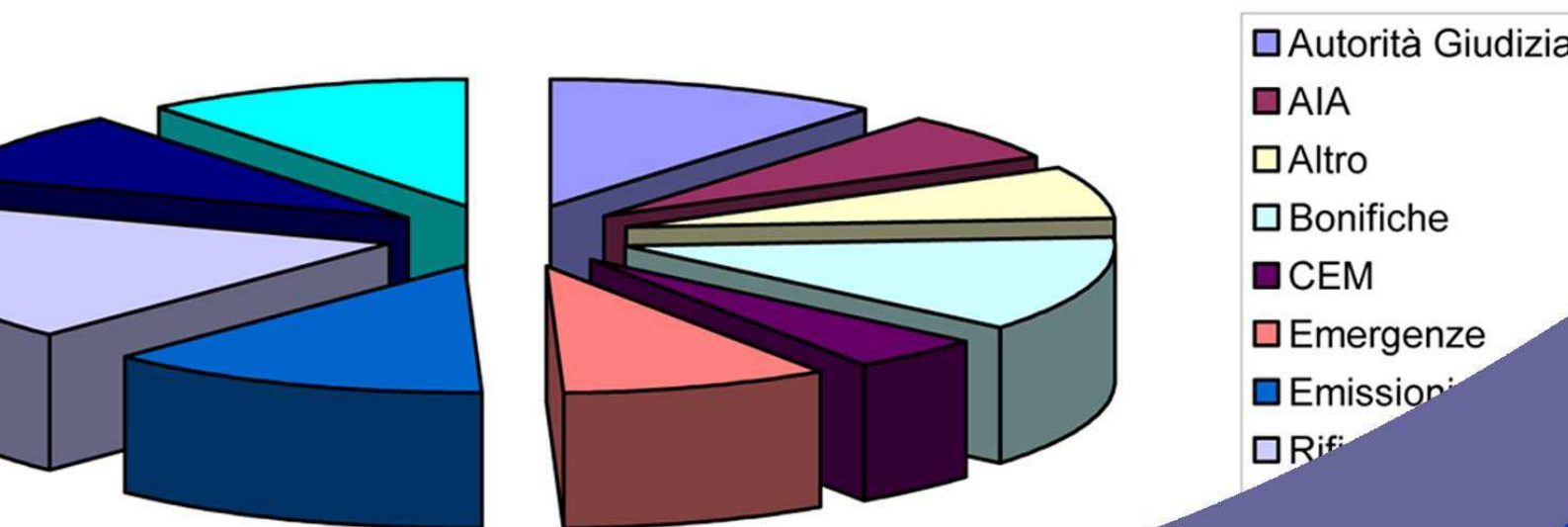
Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



RELAZIONE SULL'ATTIVITÀ SVOLTA DA ARPAT NEL 2014

Ispezioni per matrice (%)





ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



RELAZIONE SULL'ATTIVITÀ SVOLTA DA ARPAT NEL 2014

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

Direzione generale – Settore Pianificazione, Controllo e Sistemi di Gestione

Indice

Introduzione.....	3
Indicatori di SINTESI	3
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo	7
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Monitoraggio.....	13
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico	14
Le attività Istituzionali Non Obbligatorie.....	20
INO a favore Regione Toscana.....	20
INO a favore Altre Amministrazioni	23

Introduzione

Con il presente rendiconto annuale analitico della attività svolte nel 2014, riportiamo gli indicatori di sintesi e 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.

Indicatori di SINTESI

Dati di sintesi	Attività svolta				
	2010	2011	2012	2013	2014
Controllo: ispezioni ambientali	3.433	3.723	3.816	4.894	3.688
Controllo: punti di monitoraggio acque	1.174	1.095	1.313	1.036	959
Supporto tecnico: pareri emessi	6.235	5.775	4.817	4.480	5.015
Laboratorio: campioni analizzati	36.866	30.137	21.078	18.673	19.779
Laboratorio: parametri analizzati	272.105	228.244	454.218	549.804	478.398
Diffusione della conoscenza: contenuti ambientali (notizie, documenti, dati) pubblicati sul sito Web	2.327	3.087	3.936	4.943	5.959
Diffusione della conoscenza: visite sito Web	590.662	518.002	882.853	1.199.522	1.409.283

Indicatori della qualità delle attività effettuate dall'Agenzia						
Processo / attività	Indicatore	2010	2011	2012	2013	2014
Ispezioni	n. ispezioni nei tempi previsti dalla Carta dei servizi / n. ispezioni totali	--	--	86%	96%	95%
Supporto Tecnico	n. pareri nei tempi previsti dalla Carta dei servizi / n. pareri totali	93%	95%	88%	91%	94%
Laboratorio	n. parametri analitici che hanno superato il test di interconfronto tra laboratori / n. parametri sottoposti a interconfronto (%)	97%	95%	97%	98%	99%

Emergenze ambientali Collaborazione con l'Autorità giudiziaria Attività sanzionatoria	2010	2011	2012	2013	2014
Emergenze Ambientali e collaborazione con l'Autorità giudiziaria	313	297	356	670	716
Notizie di Reato e Sanzioni amministrative	595	670	753	745	780

Controllo aziende ad Autorizzazione Integrata Ambientale (AIA), Grandi Rischi (Direttiva Seveso) e Geotermia					
	2010	2011	2012	2013	2014
AIA Nazionali controllate (Aziende)	126	160	169	6	12
AIA Regionali controllate (Aziende)				155	153
Aziende a rischio di incidenti rilevanti (Ispezioni)	35	28	30	13	14
Geotermia – impianti controllati	7	10	11	17	19
<i>La programmazione delle attività nelle aziende a rischio di incidente rilevante non dipende da ARPAT</i>					

Controllo e monitoraggio acque	2010	2011	2012	2013	2014
Monitoraggio Acque (Punti di Monitoraggio totali)	1.174	1.095	1.104	1.061	944
Punti di monitoraggio Arno con centralina automatica	4	4	4	4	4
Punti di monitoraggio per tipologia di acque					
balneazione	366	276	272	289	291
superficiali (fiumi e laghi)	202	224	206	175	173
sotterranee	398	340	331	354	315
marino-costiere	26	41	51	31	21
destinate alla potabilizzazione	107	118	117	120	117
destinate alla vita dei pesci	60	80	111	70	19
destinate alla vita dei molluschi	15	16	16	22	13
Scarichi (Impianti di Depurazione)					
Scarichi (Impianti produttivi) Ispezioni	--	267	273	250	194
Scarichi (Impianti produttivi) Ispezioni	469	404	342	540	583
<i>Il numero dei punti di monitoraggio è definito con delibera regionale, finalizzato al rispetto delle direttive comunitarie in materia.</i>					
<i>Il numero dei controlli dei grandi impianti di depurazione è sostanzialmente stabile (in quanto non ne sono entrati di nuovi in esercizio), mentre la maggiore variabilità è dovuta a campagne di controllo degli impianti < 2000 AE</i>					

Monitoraggio qualità dell'aria e controllo emissioni in atmosfera	2010	2011	2012	2013	2014
Rete regionale qualità dell'aria: n. centraline	--	--	33	33	33
Rete regionale qualità dell'aria n. analizzatori	-	-	83	95	112
Reti provinciali e mezzi mobili qualità dell'aria (n. analizzatori)	--	--	68	44	43
Punti di monitoraggio Pollini	4	4	4	4	4
Emissioni in Atmosfera (Ispezioni)					
Emissioni in Atmosfera (Ispezioni)	396	473	564	490	667
Analisi ai camini	-	-	-	153	164

Controllo agenti fisici (campi elettromagnetici, rumore, radioattività e radon)	2010	2011	2012	2013	2014
Agenti Fisici (Ispezioni)	439	487	657	511	534
Rumore – Ispezioni					
Rumore – Ispezioni	369	343	368	330	370
Campi elettromagnetici – ispezioni elettrodotti					
Campi elettromagnetici – ispezioni elettrodotti	55	123	61	25	14
Campi elettromagnetici – ispezioni stazioni radio base					
Campi elettromagnetici – ispezioni stazioni radio base	103	81	66	80	100
Campi elettromagnetici – ispezioni impianti radio-tv					
Campi elettromagnetici – ispezioni impianti radio-tv	35	18	27	25	43
Punti di monitoraggio rete Radioattività					
Punti di monitoraggio rete Radioattività	--	8	8	8	8

Controllo bonifiche, cave, rifiuti e altro	2010	2011	2012	2013	2014
Bonifiche (Ispezioni)	347	383	453	700	429
Rifiuti (Ispezioni)	538	593	796	570	575
Cave (controlli)	23	18	38	50	59
Reach e CLP (Aziende)	5	--	15	15	30
Altro (non esplicitato in altre voci) Ispezioni	42	43	103	370	177

In Altro: Terre e rocce da scavo, Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica degli effluenti di allevamento, Controllo inquinamento derivante dall'amianto, Controllo sulle attività di raccolta, trasporto, stoccaggio e condizionamento dei fanghi nonché delle attività di utilizzazione dei fanghi in agricoltura, Controlli in agricoltura compresa la verifica dell'impatto dei prodotti fitosanitari e dell'utilizzo dei fitofarmaci.

Grandi opere – VIA-VAS		2010	2011	2012	2013	2014
Grandi opere (Ispezioni)		26	37	60	70	71
VIA Reg (pareri)		94	173	105	60	72
VIA Prov (pareri)		216	252	217	207	176
VAS (pareri)		77	77	251	284	256

Comunicazione e informazione		2010	2011	2012	2013	2014
Informazione ambientale	Notizie (ARPATnews e notizie brevi)	1.864	2.514	3.241	3.913	4.699
	Documenti (report e pubblicazioni)	452	528	582	616	736
	Prodotti divulgativi (opuscoli, infografiche, presentazioni convegni) pubblicate	11	45	113	169	210
	Dati (Banche dati, bollettini periodici, mappe, tabelle, grafici) pubblicati	-	-	-	245	314
Sito Web e social network	Visite complessive sito Web	590.662	518.002	882.853	1.199.522	1.409.283
	Visite medie giornaliere sito Web	1.618	1.419	2.412	3.286	3.861
	APP ARPAT (n.volte scaricata da Google Market e Apple Store al 31.12)	-	-	-	547	1.295
	Follower su Twitter	-	-	655	1402	2.573
Relazioni con i media	Comunicati stampa diffusi	22	85	116	132	122
	Contatti con i giornalisti	36	140	256	237	213
Relazioni con il pubblico	Contatti con il pubblico	3.501	4.546	4.861	5.075	5.340
	Esposti dei cittadini gestiti	1.992	1.882	1.750	1.547	1.512
	Reclami da soggetti esterni gestiti	36	37	21	54	58

Dai dati di sintesi emerge un dato che, se non inquadrato correttamente, potrebbe far pensare ad un calo delle prestazioni dell’Agenzia, che è la riduzione delle ispezioni tra il 2013 e il 2014 di circa il 25%.

L’Agenzia ha eseguito un’analisi di dettaglio dei dati per capirne le ragioni, condivisa anche con le strutture dipartimentali operative.

Da questa analisi non emerge un unico ed evidente motivo che spieghi completamente la riduzione osservata in tutte le strutture. Ad esempio:

- La riduzione del personale non è in grado di spiegare tutta la riduzione delle attività, anche considerando che nuove risorse hanno bisogno di tempo prima di diventare produttive;
- Oltre alle ispezioni, è evidente anche una riduzione (più limitata) dei sopralluoghi;
- È in aumento il numero medio di sopralluoghi per ispezioni;
- Sono aumentate le attività sulla riga 137 della CdSA (supporto alla magistratura), una riga che più di altri risente dei limiti di rilevazione di un sistema di rendiconto, potendo comprendere una importante attività di analisi documentale, più che in campo;
- In alcune aree (ad esempio l’AVC) le attività del progetto speciale (più complesse anche per l’analisi documentale) sono state un importante fattore. Ovvero, come chiaramente affermato nelle strategie del PA 2014, la quantità sia diminuita a favore di un incremento della qualità delle ispezioni (non rilevabile da un sistema di rendiconto numerico delle attività).

Sospettati principali della riduzione sono però 2 ulteriori fattori. Il primo fattore deriva da un travisamento delle priorità del piano annuale 2013, che riportava: *Mantenimento (o lieve incremento) del livello di prestazioni (in termini numerici di attività) dell’Agenzia (anche a fronte di una riduzione complessiva di personale).*

Da incontri ed Audit interni è stato evidente come il messaggio che era passato dal piano annuale delle attività era una quasi esclusiva attenzione ai numeri. Questo ha prodotto (almeno in alcune strutture) sia una rendicontazione minuziosa delle attività svolte, sia l’indirizzo delle attività di

controllo verso situazioni “semplici” e meno onerose di risorse impiegate, a scapito degli altri obiettivi del Piano Annuale 2013. Non deve essere poi trascurato il fatto che il 2013 è stato il primo anno completo di applicazione di un sistema di valutazione basato su obiettivi anche individuali. Questo ha fatto sì che la concentrazione degli sforzi verso indicatori numerici abbia prodotto una distorsione dell’obiettivo reale del Piano. Si ricorda infatti che l’obiettivo di incremento previsto dal Piano 2013 era di aumentare del + 3% il numero di ispezioni, mentre il risultato conseguito è stato del + 36%.

Nel corso del 2013 questo effetto discorsivo era stato già evidenziato, tanto che il Piano 2014 indicava chiaramente come priorità *Il 2014 non punterà ad un incremento numerico delle attività ... ma dovrà puntare ancora di più che negli scorsi anni ad un miglioramento dell’efficacia dei controlli Questo incremento dell’impegno verso il controllo integrato di aziende di maggiori dimensioni e complessità impiantistica e gestionale, comporterà un valore in taluni casi numericamente minore di controlli.*

Questo chiarimento nel programma 2014, unito agli sforzi della Direzione di far comprendere i veri obiettivi 2014 e all’introduzione di indicatori di qualità nelle valutazioni individuali ha stemperato la tensione verso i numeri. In tal senso anche gli obiettivi “interni” all’Agenzia del Progetto Speciale (ovvero ampliare le modalità di controllo anche comprendendo “ciò che non si vede in un sopralluogo” tra le tecniche di indagine, ovvero l’analisi documentale) ha rafforzato l’impegno verso attività di controllo più onerose come risorse richieste.

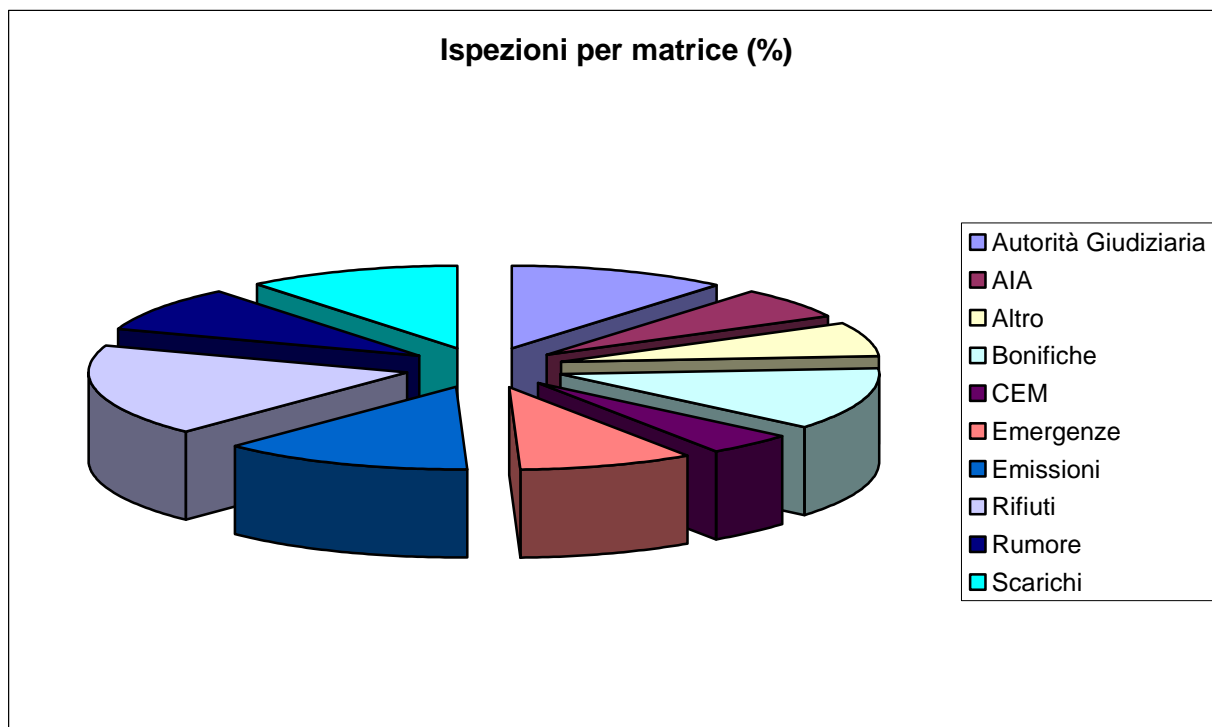
Il secondo fattore (che verrà indagato con Audit interni nel 2015) è la possibile mancata rendicontazione corretta delle attività svolte.

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo

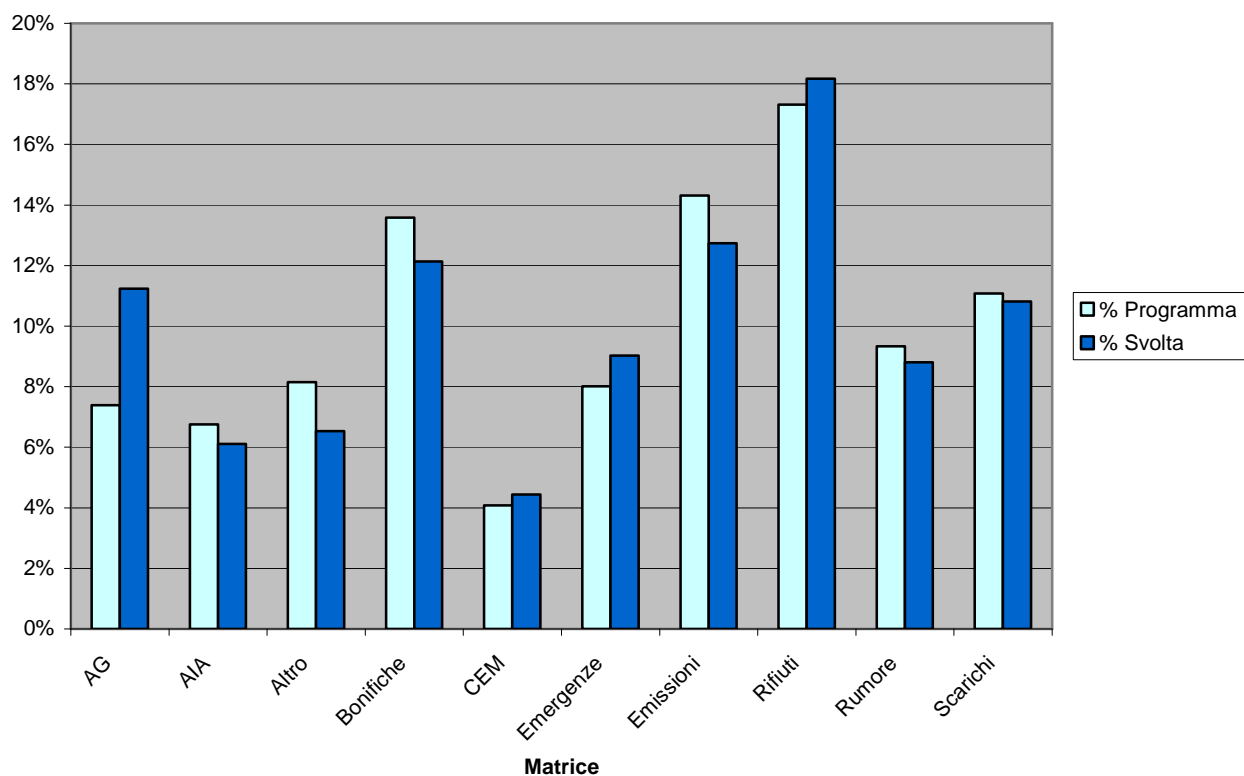
Il dettaglio analitico delle attività di controllo svolte nel 2014 evidenzia un sostanziale rispetto, di quanto programmato.

Le attività ispettive per matrice sono evidenziate nella seguente tabella e nei grafici.

N° Ispezioni per Matrice				
Matrice	Programmata	ANNUALE	% Programma	% Svolta
Autorità Giudiziaria	212	397	7%	11%
AIA	194	216	7%	6%
Altro	234	231	8%	7%
Bonifiche	390	429	14%	12%
CEM	117	157	4%	4%
Emergenze	230	319	8%	9%
Emissioni	411	450	14%	13%
Rifiuti	497	642	17%	18%
Rumore	268	311	9%	9%
Scarichi	318	382	11%	11%
TOTALI	2871	3534		



Ripartizione attività



Il dettaglio analitico per riga della carta di attività è riportato nella seguente tabella

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività Programmata 2014	Attività svolta 2014	Svolta /programmata 2014	Attività svolta 2014/2013
9	Controllo impianti di depurazione reflui urbani superiori a 2000 ab/eq	Depuratori		214	144	194	135%	91%
10	Controllo impianti di depurazione reflui urbani inferiori a 2000 ab/eq	Ispezioni			52	42	81%	--
12	Controllo degli scarichi industriali non in pubblica fognatura	Ispezioni		221	109	148	136%	67%
13	Controllo degli scarichi industriali prioritari	Ispezioni		9	4	10	250%	111%
15	Controllo degli scarichi acque reflue industriali in pubblica fognatura	Ispezioni		297	93	116	125%	39%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività Programmata 2014	Attività svolta 2014	Svolta /programmata 2014	Attività svolta 2014/2013
17	Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica (frantoi oleari e aziende art. 101)	Ispezioni	36	75	50	45	90%	60%
18	Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica degli effluenti di allevamento	Ispezioni	14	31	10	21	210%	68%
29	Controllo tecnico-amministrativo emissioni impianti, compresi SMCE	Ispezioni	529	525	292	369	126%	70%
30	Controllo anche analitico emissioni impianti (esclusi inceneritori), compresi SMCE	Ispezioni	73	87	119	81	68%	93%
36	Verifica dei dati prodotti degli autocontrolli dei gestori di impianti produttivi acquisiti attraverso telerilevamento	Impianti con telerilevamento	0	0	10	10	100%	--
39	Monitoraggio e controllo degli impianti geotermici	"Camini"	5	40	51	44	86%	110%
41	Monitoraggio in continuo 4 centraline per redazione del bollettino settimanale dei pollini	Bollettini		52	52	52	100%	100%
45	Controlli sulle sorgenti fisse di rumore	Ispezioni	362	314	210	305	145%	97%
46	Monitoraggio del rumore prodotto dalle infrastrutture di trasporto (Regione, Province)	Punti di misura per campagne con autolab o centraline mobili		14	14	4	29%	29%
47	Monitoraggio del rumore prodotto dalle infrastrutture di trasporto (Comuni)	Punti di misura per campagne con autolab o centraline mobili		25	20	39	195%	156%
48	Controlli sulle VIAC delle comunicazioni di avvio attività trasmesse nell'ambito di procedimenti SUAP (SCIA).	Ispezioni		4	54	2	4%	50%
53	Monitoraggio interventi di risanamento acustico strade regionali	Punti di misura per campagne con autolab o centraline mobili		2	8	16	200%	800%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività Programmata 2014	Attività svolta 2014	Svolta /programmata 2014	Attività svolta 2014/2013
55	Ispezioni periodiche per la verifica dell'efficienza dei sistemi di monitoraggio; Attività di controllo in materia di rumore aeroportuale	Ispezioni	6	4	4	4	100%	100%
56	Controlli ambientali sulle attività connesse all'impiego di radiazioni ionizzanti	Ispezioni	12	9	0	7	--	78%
62	Controllo degli elettrodotti	Ispezioni	61	27	40	14	35%	52%
65	Controllo su impianti RTV	Ispezioni	27	26	24	43	179%	165%
68	Controlli su impianti SRB	Ispezioni	66	85	53	100	189%	118%
73	Gestione tecnica, analisi e reporting reti di monitoraggio relativi alle radiazioni ionizzanti	Stazioni		8	8	8	100%	100%
74	Controllo inquinamento derivante dall'amianto e attuazione Piano regionale dismissione amianto; Monitoraggio fibre amianto aerodisperso; Attività di Centro di riferimento amianto - CRA	Ispezioni		11	3	2	67%	18%
75	Attività istruttoria e di supporto tecnico in materia di amianto	Ispezioni		6	11	10	91%	167%
77	Bonifiche (Siti Regionali)	Ispezioni		453	351	401	114%	89%
78	Bonifiche (Siti Nazionali)	Ispezioni		259	39	28	72%	11%
82	Controllo sulle attività di raccolta, trasporto, stoccaggio e condizionamento dei fanghi nonché delle attività di utilizzazione dei fanghi in agricoltura	Ispezioni	35	14	12	21	175%	150%
84	Controllo delle attività di coltivazione di cave	Ispezioni	38	52	62	59	95%	113%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività Programmata 2014	Attività svolta 2014	Svolta /programmata 2014	Attività svolta 2014/2013
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	245	175	185	106%	76%
90	Controllo dei rifiuti presso siti di produzione	Ispezioni		304	232	353	152%	116%
91	Controllo delle attività di utilizzo di terre e rocce da scavo	Ispezioni		13	37	59	159%	454%
92	Terre e rocce da Scavo: attività previste all'art.5 DM 12/08/2012 n° 161 (9)	Ispezioni		5	33	8	24%	160%
94	Controlli in agricoltura compresa la verifica dell'impatto dei prodotti fitosanitari e dell'utilizzo dei fitofarmaci.	Ispezioni		21	15	12	80%	57%
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	26	20	16	80%	62%
99	Controllo inceneritori (emissioni, verifiche SMCE, scarichi, rifiuti, valutazione rapporto annuale del gestore)	Ispezioni		22	8	16	200%	73%
100	Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti di cui all'art.6 D.lgs 334/99	Ispezioni		12	13	14	108%	117%
101	Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti di cui all'art.8 D.lgs 334/99	Ispezioni	4	9	0	0	--	0%
102	Stabilimenti a rischio di incidente rilevante: Controllo prescrizioni derivanti da verifiche ispettive ministeriali	Ispezioni		2	0	6	--	300%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività Programmata 2014	Attività svolta 2014	Svolta /programmata 2014	Attività svolta 2014/2013
105	Collaborazione alle AUSL per i controlli sull'applicazione del regolamento REACH e CLP	Ispezioni		39	33	30	91%	77%
106	Verifica di conformità normativa per rilascio registrazioni EMAS	Ispezioni		4	6	2	33%	50%
107	Controllo sulla corretta applicazione del regolamento in materia di Aree produttive ecologicamente attrezzate (APEA)	Ispezioni	3	0	0	2	--	--
109	Controllo programmato impianti AIA (Regionali)	Ispezioni	266	226	180	201	112%	89%
110	Controllo programmato impianti AIA (Nazionali)	Ispezioni	25	20	14	15	107%	75%
113	Controllo e monitoraggio dell'impatto dei lavori di realizzazione di infrastrutture di grande comunicazione nel territorio regionale	Ispezioni	50	70	71	71	100%	101%
137	Collaborazione con Autorità giudiziaria nonché con altri enti e corpi preposti a funzioni pubbliche di vigilanza.	Ispezioni	356	345	212	397	187%	115%
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	365	230	319	139%	87%

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Monitoraggio

L'attività è in linea con quanto programmato. Da segnalare il notevole incremento degli analizzatori e dei campioni per la Rete Regionale di Qualità dell'Aria.

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività Programmata 2014	Attività svolta 2014	Svolta /programmata 2014	Attività svolta 2014/2013
1	Monitoraggio corsi d'acqua, acque di transizione, laghi e corpi idrici artificiali	Punti	206	175	191	173	91%	99%
2	Monitoraggio in continuo del fiume Arno	centraline	5	5	4	4	100%	80%
3	Monitoraggio delle acque marino costiere	Punti	51	6	21	21	100%	350%
5	Monitoraggio acque sotterranee	Punti	331	354	350	315	90%	89%
6	Monitoraggio acque superficiali POT	Punti	117	120	121	117	97%	98%
7	Monitoraggio dei corpi idrici superficiali interni VTP	Punti	111	70	21	19	90%	27%
8	Monitoraggio delle acque marino costiere e di transizione per molluschi	Punti	16	22	13	13	100%	59%
20	Monitoraggio e controllo della risorsa ittica, della biodiversità marina e dell'ecosistema acque interne e marine	Punti	204	6	9	10	111%	167%
25	Monitoraggio acque di balneazione	Punti	272	289	285	291	102%	101%
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	91	108	112	104%	123%
34	Gestione (esclusa manutenzione) analisi e reporting dei dati delle reti di rilevamento non appartenenti alla rete regionale	Analizzatori	38	13	9	9	100%	69%
35	Campagne di misura con laboratori mobili per il rilevamento della qualità dell'aria	Analizzatori	32	29	35	34	97%	117%
37	Determinazione delle concentrazioni nell'aria ambiente di arsenico, cadmio, nichel, idrocarburi policiclici aromatici e mercurio da monitoraggio rete regionale	campioni	581	471	412	2271	551%	482%

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico

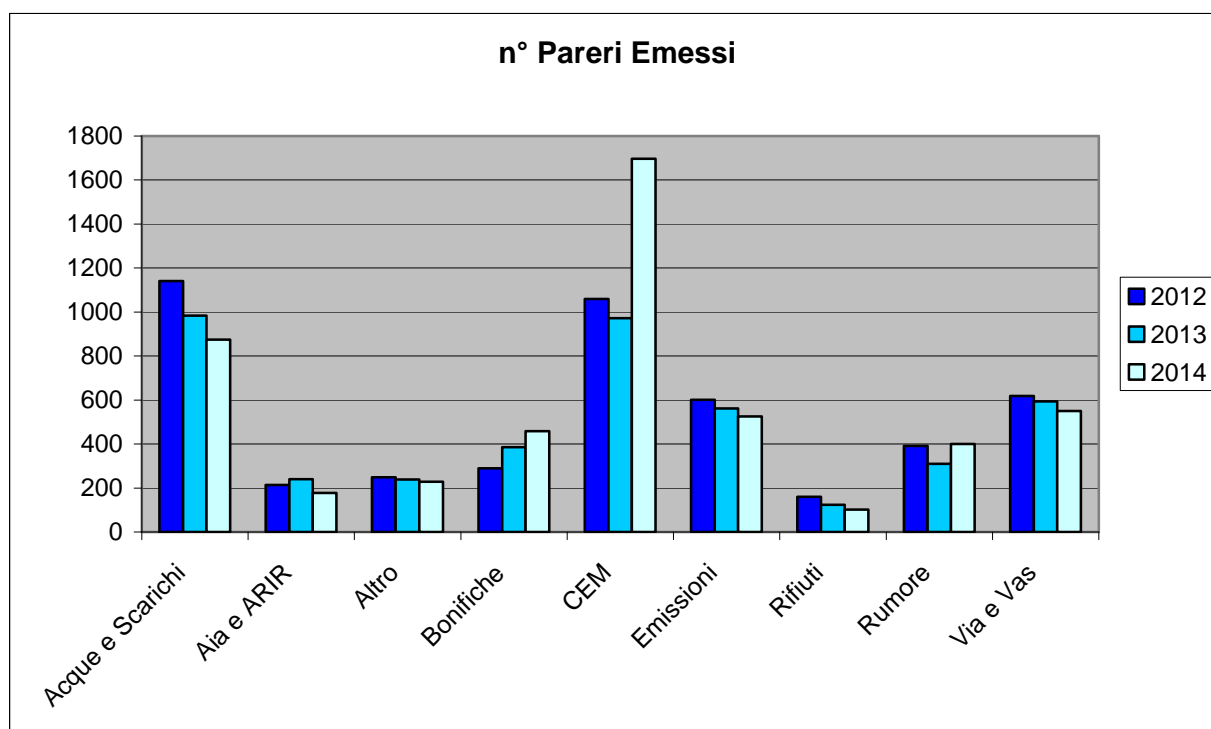
L'attività svolta, riassunta nella seguente tabella, evidenzia un aumento complessivo delle attività, in apparente controtendenza rispetto agli anni scorsi.

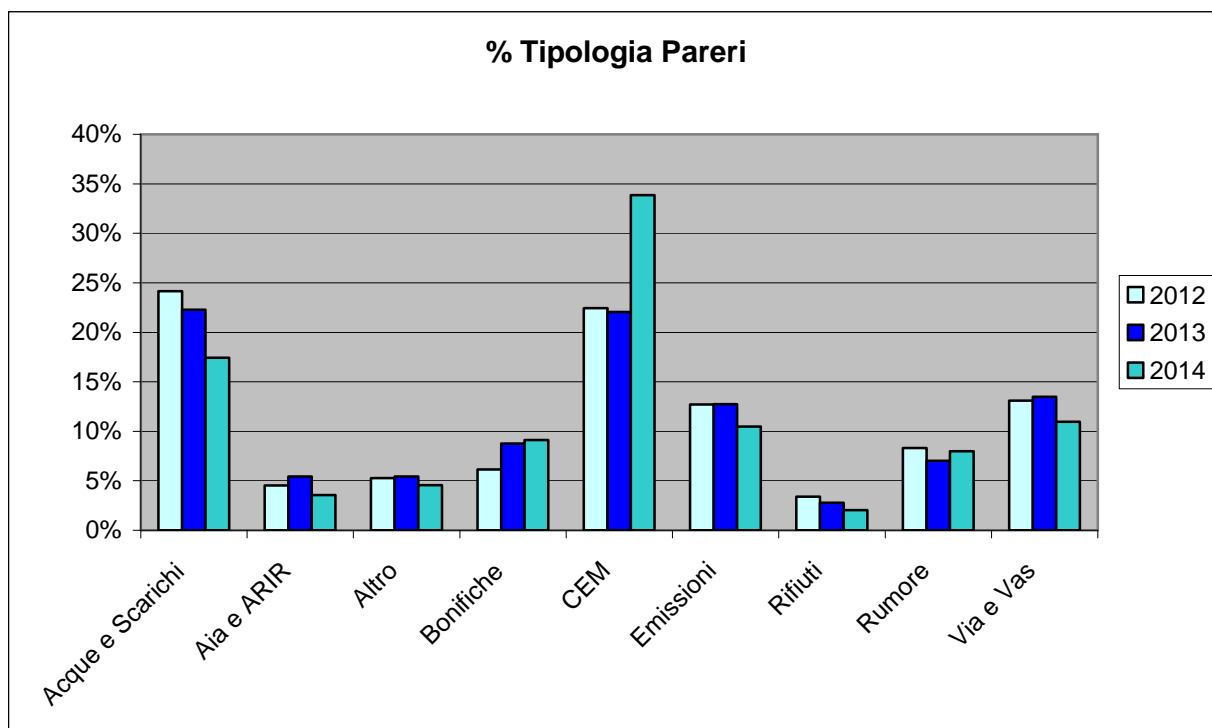
Descrizione Attività	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività Svolta 2014	Attività svolta 2014/2013
Totale pareri	4776	4409	5014	114%

In realtà, osservando la seguente tabella che riporta la suddivisione tra matrici, i pareri in genere sono ancora in diminuzione tranne che per quelli relativi alle SRB che raddoppiano rispetto al 2013, e nascondono la riduzione complessiva.

Questo fatto deve essere evidenziato come un fattore di criticità per l'Agencia, in quanto non è diffuso tra tutte le strutture (e quindi con maggiore capacità di farvi fronte), ma insiste solo sulle 3 strutture specialistiche.

Tipologia	2012	2013	2014
Acque e Scarichi	1141	983	874
Aia e ARIR	214	240	178
Altro	249	239	229
Bonifiche	290	386	458
CEM	1060	972	1697
Emissioni	601	562	526
Rifiuti	160	123	102
Rumore	392	310	400
Via e Vas	619	594	550
Totali	4726	4409	5014





Nel 2014 si è infine verificata la transizione all'AUA per alcune tipologie di parere. Si è passati infatti dalle 30 AUA con più matrici nel 2013, alle oltre 270 nel 2014.

Nella seguente tabella riportiamo il valore numerico dei pareri emessi dall'Agenzia per singola riga della carta.

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività prevista 2014	Attività Svolta 2014	Svolta /prevista 2014	Attività svolta 2014/2013
4	IO	Supporto tecnico per rilascio autorizzazioni per interventi e opere di tutela della fascia costiera (immersione materiali, moli e barriere, ripascimento coste, movimentazione fondali marini)	10	12	12	16	133%	133%
11	IO	Supporto tecnico per rilascio e rinnovo delle autorizzazioni allo scarico non in pubblica fognatura di acque reflue urbane e industriali	444	391	394	320	81%	82%
14	IO	Supporto tecnico per rilascio delle nuove autorizzazioni allo scarico non in pubblica fognatura di acque reflue domestiche con potenzialità superiore a 100 AE; Supporto tecnico per rilascio dell'autorizzazione allo scarico di acque AMPP e AMD acque superficiali; Supporto tecnico per rilascio dell'autorizzazione allo scarico di AMPP dalle aziende di cui alla Tab. All. 5 DPGR 46/R/2008 in fognatura bianca; Supporto tecnico per le modifiche d'ufficio dell'autorizzazione allo scarico di scaricatori di piena; Supporto tecnico per la concessione di prelievo di acque pubbliche con successiva restituzione	157	119	121	176	145%	148%
16	IO	Supporto tecnico ai fini del rilascio della prima autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura di acque reflue urbane e industriali	517	444	444	351	79%	79%

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività prevista 2014	Attività Svolta 2014	Svolta /prevista 2014	Attività svolta 2014/2013
19	INO	Supporto Tecnico su comunicazioni ai fini dell' utilizzazione degli effluenti di allevamento	0	8	8	10	125%	125%
21	INO	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	0	7	7	0	0%	0%
22	IO	Supporto tecnico per l'attuazione della programmazione regionale degli interventi a sostegno della pesca professionale e dell'acquacoltura.	2	1	1	0	0%	0%
23	IO	Istituzione di un sistema di raccolta dati di cattura e sforzo relativi alla pesca; Supporto tecnico in materia di risorse ittiche Partecipazione a commissioni consultive; Elaborazione dei dati di cattura /sforzo per i molluschi e pesci; Monitoraggio attività di maricoltura e acquacoltura	11	1	1	0	0%	0%
26	IO	Supporto tecnico all'individuazione e delimitazione delle acque di balneazione	0	0	0	1	--	--
31	IO	Supporto tecnico per rilascio, rinnovo e modifica sostanziale autorizzazioni alle emissioni	596	552	556	524	94%	95%
32	INO	Valutazione tecnica del rispetto delle condizioni per la procedura semplificata per le emissioni ad inquinamento atmosferico poco rilevante; Supporto tecnico per predisposizione delle autorizzazioni di carattere generale	4	1	1	1	100%	100%
42	IO	Attività finalizzata all'analisi degli scenari emissivi e allo stato della qualità dell'aria a supporto dell'inventario delle sorgenti emissioni	1	9	9	0	0%	0%
43	IO	Attività di competenza dell'Agenzia in relazione alla dispersione degli inquinanti atmosferici	0	0	0	1	--	--
44	IO	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	0	5	5	3	60%	60%
48	IO	Verifica delle Valutazioni di previsione di clima acustico e delle valutazioni di impatto acustico (VIAC). Controlli sulle VIAC delle comunicazioni di avvio attività trasmesse nell'ambito di procedimenti SUAP (SCIA).	345	249	251	351	140%	141%
49	IO	Supporto tecnico per rilascio autorizzazione, anche in deroga, per lo svolgimento di attività temporanee e di manifestazioni e spettacoli in luogo pubblico o aperto al pubblico	3	14	14	34	243%	243%
50	IO	Supporto tecnico alla Regione per l'esame dei piani comunali di risanamento e miglioramento acustici; Supporto tecnico ai Comuni per la valutazione dei piani aziendali di risanamento; Parere ai Comuni sui piani di classificazione acustica, di risanamento di miglioramento e regolamenti correlati	30	42	42	12	29%	29%

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività prevista 2014	Attività Svolta 2014	Svolta /prevista 2014	Attività svolta 2014/2013
51	INO	Supporto tecnico per: la redazione dei piani comunali di classificazione acustica (PCCA); la valutazione rispetto al PCCA degli strumenti di pianificazione territoriale ed ambientale; la redazione dei Regolamenti acustici degli enti locali; la redazione della Relazione biennale di Clima acustico; la raccolta ed elaborazione dati per la mappatura acustiche negli agglomerati	14	5	5	3	60%	60%
60	IO	Supporto tecnico per la pianificazione delle emergenze esterne impianti nucleari, per il trasporto dei materiali radioattivi e le aree portuali, per il rinvenimento di sorgenti orfane. Supporto tecnico per il rilascio nulla-osta all'impiego delle radiazioni ionizzanti. Supporto tecnico per la pianificazione degli interventi	13	27	27	6	22%	22%
64	IO	Supporto tecnico ai fini dell'autorizzazione alla realizzazione di nuovi impianti e/o linee elettriche o alla modifica di impianti e/o linee elettriche esistenti; Supporto tecnico per valutazioni edificazione in vicinanza di impianti e linee elettriche	69	28	28	20	71%	71%
66	IO	Supporto tecnico per: Autorizzazione all'installazione e modifica impianti RTV; SCIA per installazione impianti RTV; comunicazione di attivazione degli impianti di cui all'art. 35, co 4 DL n.98/2011	200	114	114	77	68%	68%
70	IO	Supporto tecnico per: autorizzazione e modifica infrastrutture per impianti radioelettrici (ad esclusione degli impianti radiotelevisivi); SCIA per installazione impianti di radiocomunicazione; comunicazione di attivazione degli impianti di cui all'art. 35, co 4 DL n.98/2011	791	830	830	1600	193%	193%
75	IO	Attività istruttoria e di supporto tecnico in materia di amianto	30	15	15	19	127%	127%
79	IO	Supporto tecnico per: Approvazione piano caratterizzazione; Approvazione documento Analisi di rischio; Approvazione piano di monitoraggio; Approvazione progetto operativo; predisposizione relazione tecnica sul completamento degli interventi la conformità al progetto approvato; relazione finalizzata alla certificazione finale delle bonifiche nei siti regionali	255	340	344	431	125%	127%
80	INO	Supporto tecnico per approvazione piano caratterizzazione, documento analisi di rischio, piano di monitoraggio, progetto operativo interventi di bonifica siti inquinati o di messa in sicurezza operativa o permanente e certificazione del completamento degli interventi per siti di interesse nazionale.	26	43	43	27	63%	63%
81	INO	Supporto tecnico per approvazione interventi di riparazione terreni e acque contaminate in siti di preminente interesse pubblico per la riconversione industriale	9	3	3	0	0%	0%
83	INO	Supporto tecnico ai fini rilascio autorizzazione all'utilizzazione dei fanghi	17	4	4	2	50%	50%
85	IO	Supporto tecnico per Autorizzazione alla coltivazione di cave	70	66	66	94	142%	142%

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività prevista 2014	Attività Svolta 2014	Svolta /prevista 2014	Attività svolta 2014/2013
88	IO	Supporto tecnico per Autorizzazione alla realizzazione e all'esercizio di impianti di gestione di rifiuti	129	108	110	93	85%	86%
89	INO	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	0	4	4	3	75%	75%
92	IO	Terre e rocce da Scavo: attività previste all'art.5 DM 12/08/2012 n° 161 (9)	14	7	7	4	57%	57%
97	IO	Supporto tecnico per l'autorizzazione unica per gli impianti di produzione energia ivi compresi gli stabilimenti soggetti al D.Lgs 334/99 e s.m.i.	65	50	50	39	78%	78%
98	INO	Supporto tecnico per le autorizzazioni alla realizzazione o modifica di impianti di distribuzione carburanti	12	15	15	12	80%	80%
102	IO	Stabilimenti a rischio di incidente rilevante: Controllo prescrizioni derivanti da verifiche ispettive ministeriali	47	41	41	20	49%	49%
103	IO	Istruttorie sui Rapporti Integrati di Sicurezza Portuale	0	0	0	2	--	--
104	IO	Supporto tecnico per elaborazione Piano di emergenza esterno per gli stabilimenti a rischio di incidente rilevante. Supporto tecnico per l'elaborazione del Piano di Emergenza Portuale. Supporto tecnico per la pianificazione territoriale in presenza di stabilimenti a rischio di incidente rilevante	2	3	3	8	267%	267%
106	IO	Verifica di conformità normativa per rilascio registrazioni EMAS	27	19	19	12	63%	63%
111	IO	Supporto tecnico ai fini del rilascio, modifica (5) e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza regionale (6)	160	190	190	123	65%	65%
112	IO	Supporto tecnico ai fini del rilascio, modifica e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza statale	5	6	6	25	417%	417%
115	INO	Supporto tecnico agli Osservatori ambientali relativi alla realizzazione di grandi opere soggette a VIA	46	43	43	46	107%	107%
116	IO	Supporto tecnico per le procedure di Valutazione di impatto ambientale	217	207	207	176	85%	85%
117	IO	Supporto tecnico per l'espressione del parere regionale in procedure di VIA di competenza statale	26	27	27	36	133%	133%
118	IO	Supporto tecnico per le procedure di Valutazione di impatto ambientale regionale	79	30	30	36	120%	120%
120	IO	Supporto tecnico ai fini delle procedure di Valutazione ambientale strategica di piani e programmi e di valutazione integrata degli effetti di piani e programmi, per i piani che presentino evidenti criticità ambientali	245	267	267	233	87%	87%
121	IO	Apporti tecnici e conoscitivi ai fini delle procedure di Valutazione ambientale strategica di piani e programmi e di valutazione integrata degli effetti di piani e programmi, mediante partecipazione al NURV	6	17	17	23	135%	135%
125	INO	Collaborazione con SSR per valutazioni di impatto sanitario	0	3	3	1	33%	33%

Riga CdSA	IO/INO	Descrizione Attività	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività prevista 2014	Attività Svolta 2014	Svolta /prevista 2014	Attività svolta 2014/2013
129	INO	Supporto tecnico finalizzato alla diffusione della conoscenza ambiental ai fini della sostenibilità ambientale	0	2	2	0	0%	0%
132	IO	Supporto tecnico alla Regione per: perseguire gli obiettivi della programmazione nazionale e regionale; elaborazione di criteri, linee guida per la definizione degli standard, metodiche di rilevamento, campionamento e analisi, anche mediante partecipazione ad attività di ricerca; la pianificazione degli interventi ambientali di area vasta di competenza regionale	21	6	6	1	17%	17%
136	INO	Collaborazione con ISPRA e le altre ARPA/APPA per la partecipazione ad attività di ricerca finalizzata al miglioramento della conoscenza sull'ambiente e dell'efficienza dei processi di tutela	0	2	2	0	0%	0%
139	INO	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	0	2	2	1	50%	50%
141	INO	Attività conseguenti ad accordi di programma tra Regione e altri enti a fini dell'assolvimento di compiti di interesse pubblico	0	3	3	0	0%	0%
142	IO	Partecipazione Commissione provinciale Tecnico Competente in acustica ambientale	0	2	2	1	50%	50%
143	IO	Partecipazione a Conferenze di Servizio ex DLgs 241/90 e LR 40/2009 rilevanti ai fini di una efficace tutela dell'ambiente e/o sostitutivi di pareri obbligatori di ARPAT	11	25	25	40	160%	160%

Le attività Istituzionali Non Obbligatorie

INO a favore Regione Toscana

Atto Prenotazione Fondi	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2014
-	DDRT n. 4368 del 29/09/2014	Progetto Life SEKRET attività previste nello schema di accordo di cui all'all. 1 del D.D. n. 3417 del 20/06/2014, da parte Dipartimento provinciale Livorno	0%
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.	100%
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 4621 del 03/10/2012	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012)	70%
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)	40%
DGRT 1089 del 11.12.2012	DDRT n. 5221 del 03/12/2013	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale Q.A. (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 4867 del 31/10/2014 assegna ad ARTEA la cifra da destinare ad ARPAT	Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali (DGRT 1075/2013) PRAF 2014 –Misura E.2.4 azione A	10%
DGRT 1075 del 19/12/2013, azzerata nuovo impegno con DGRT 745 del 01/09/2014	DDRT n. 4617 del 20/10/2014 assegna ad ARTEA la cifra da destinare ad ARPAT	Monitoraggio inerente la consistenza lo stock regionale di anguilla di cui alla DGR 558/2012 di approvazione del documento di attuazione del piano nazionale dell'anguilla. (DGRT 1075/13) Misura B2.3.c del PRAF 2014	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 1964 del 08/05/2014	Rimborso spese per volture e consumi RRQA - direttive 2014 (DGRT 1075/13)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 2093 del 22/05/2014	Misurazione sopralluoghi e attività tecnico-amministrativa relativa ai siti di impianti di radiocomunicazione e elettrodotti oggetto di risanamento (DGRT 1075/2013)	80%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti (DGRT 1075/2013)	40%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana. (DGRT 1075/2013)	80%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 5703 del 28/11/2014	Attività prevista dall'accordo sulla geotermia annualità' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	60%
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%
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)	95%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 1908 del 28/04/2014	Quota a carico della Regione per il mantenimento del centro del telerilevamento zona del cuoio ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2014)	100%

Atto Prenotazione Fondi	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2014
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 3739 del 02/09/2014	Monitoraggio Laguna di Orbetello ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 3327 del 30/07/2014	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) ANNUALITA' 2014. (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	per strillaie DDRT n. 3030 del 09/07/2014 (impegna 5.000); per LI e MS DDRT n. 4333 del 30/09/2014	Supporto strategico alla Regione Toscana nella gestione degli ex SIN (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 4353 del 30/09/2014	Attività AdP SIN - ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 4541 del 13/10/2014	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	40%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 3326 del 30/07/2014	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	40%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 2859 del 04/07/2014	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio delle biotossine algali, e dei connessi parametri ambientali, presenti nelle acque dei laghi di Chiusi, Montepulciano, Massaciuccoli. ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 2859 del 04/07/2014	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio d'indagine sulla contaminazione da organoalogenati sulla piana fiorentina propedeutico alla definizione di valori di fondo da contaminazione diffusa (DGRT 1075/2013)	90%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 4540 del 07/10/2014	Aggiornamento progetto BIOMART, in raccordo con le finalità di RE.NA.TO (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 5986 del 28/11/2014	Supporto tecnico necessario alla gestione della rete di recupero dei vertebrati marini spiaggiati sulle coste della regione (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 2512 del 13/06/2014	Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere (DGRT 1075/2013)	90%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6570 del 15/12/2014	Modellistica bacino del Cecina per la tutela qualitativa e la ottimale gestione delle risorse idriche della V. di Cecina e della fascia costiera tra Rosignano e Bibbona (DGRT 1059/2014)	80%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6286 del 15/12/2014	Attività di partecipazione al sistema di verifiche di impatto ambientale (DGRT 1059/2014)	100%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6170 del 15/12/2014	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 (terza corsia) - DGRT 1059/2014	100%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6170 del 15/12/2014	Supporto tecnico all'Osservatorio AV presso MATTM, in attuazione dell'art. 6 Accordo procedimentale sottoscritto 12.03.2013 (NODO AV) - DGRT 1059/2014	100%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6171 del 15/12/2014	Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014)	20%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6172 del 15/12/2014	Attività di verifica della presenza di frammenti di materiale contenente amianto disperso a causa dell'evento atmosferico del 19/9/2014 nell'empolese - DGRT 1059/2014	90%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6285 del 15/12/2014	Attività monitoraggio ambientale post emergenza Concordia - DGRT 1059/2014	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 5707 del 28/11/2014	Attività di monitoraggio su Accordo Syndial "Colline metallifere" ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%

Atto Prenotazione Fondi	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2014
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 2859 del 04/07/2014	Aggiornamento dell'analisi delle pressioni e degli impatti eseguita nell'anno 2009 rispondente alle richieste del sistema WISE, relativamente ai corpi idrici individuati dalla regione con la DGR n. 937/2012. (DGRT 1075/2013)	100%
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)	100%
DGRT 538 del 01/07/2013	DDRT n. 5271 del 6/12/2013 assegna ad ARTEA la cifra da destinare ad ARPAT	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"	100%
DGRT 538 del 01/07/2013	DDRT n. 3883 del 25/09/2013 assegna ad ARTEA la cifra da destinare ad ARPAT	Attività di supporto e monitoraggio popolazione anguilla - Dar regionale (direttive 2013) PRAF 2013 misura B.2.3 azione C	100%
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	100%
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)	100%
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	100%
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	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 3030 del 9/07/2014	Area Strillaie (Grosseto) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013 - direttive 2014): verifica e controllo dell'intero processo di ripristino, indagine bonifica/messa in sicurezza, misure di monitoraggio nel sito	100%

INO a favore Altre Amministrazioni

Soggetto erogatore	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2014
Autostrade per l'Italia SpA		CV con la Soc Autostrade per espletamento attività quale supporto tecnico all'Osserv. Amb.le e Socio Economico della RT relativo all'attuazione intervento di potenziamento tratto autostradale Bologna – Firenze (Sasso Marconi-Barberino) VARIANTE di VALICO	100%
Azienda USL di Viterbo		CV con az. USL di Viterbo per l'attuazione programma qualificazione laboratori analisi amianto (DM 14-5-96) nell'ambito progetto ricerca INAIL "Sistemi prevenzione e monitoraggio esposizione atipica amianto e materiali sostitutivi - ambiente scolastico"	100%
Centro Interuniversitario di Biologia Marina ed Ecologia Applicata "Guido Bacci" di Livorno		Accordo di collaborazione con CIBM per studi di valutazione e gestione delle risorse rinnovabili marine (in attuazione DGRT 1211/28.12.2012)	100%
Centro Interuniversitario di Biologia Marina ed Ecologia Applicata "Guido Bacci" di Livorno		Accordo per studi di valutazione e gestione delle risorse rinnovabili marine con CIBM (2014-2015) di cui alla DGRT 110/19.02.2014	28%
Comune di Livorno	DD 2786 del 02/05/2014	Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica di 50 Hz presenti all'interno della scuola "N. Pistelli" ANNO 2014	80%
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	100%
ISPRA	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)	9%
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)	90%
ISPRA		Accordo di collaborazione scientifica ai fini del conseguimento degli obiettivi prioritari della direttiva quadro per una strategia marina (marine strategy) (2008/56/CE E D.LGS. 190/2010)	100%
ISPRA	Impegno 1106 del 24/03/14 (capitolo 1810)	Convenzione con ISPRA per l'attuazione di un programma di verifica e validazione dati analitici del laboratorio incaricato da ISPRA nell'ambito della caratterizzazione delle aree marine comprese nel SIN Piombino (ADP 18/12/2008 art.3 co 4)	90%
ISPRA (già APAT)		Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	86%
Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	Provvedimento DVA/DEC/2014/0000097	Partecipazione componente ARPAT al Comitato di controllo c/o Min. Amb. previsto dai decreti di compatibilità amb.le n. 897 del 19/11/07 (tratto Barberino M.llo/FI Nord) e n. 1717 del 17/12/08 (tratto FI Sud/Incisa V.no) Provvedimento DVA/DEC/2014/0000097	100%

Soggetto erogatore	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2014
Presidenza del Consiglio dei Ministri		Proroga ai sensi DL 150 del 30/12/2013 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 (periodo 01/01/2014-31/07/2014)	100%
Procura della Repubblica di Teramo	nota 2014/0059350	Campionamenti e analisi ipa, pcdd, pcdp e pcb nelle emissioni e nei rifiuti	100%
Provincia di Arezzo	DD 194 EC del 06.12.2013	Provincia AR: campagne di misurazione delle qualità dell'aria in comuni del territorio provinciale mediante autolaboratorio ARPAT (ANNO 2014: periodo maggio 2014-giugno 2015)	100%
Provincia di Firenze	DD 2192 del 01/12/2011	Disciplinare con provincia di Firenze per attività INO ad integrazione Piano attività 2011 consistenti nel supporto per il coordinamento dei Comuni dell'"agglomerato Firenze" per l'elaborazione ed attuazione dei Piani di Azione Comunali (PAC).	100%
Provincia di Livorno	DD 4 del 28/08/2014	Provincia di Livorno: monitoraggio q. aria anno 2013 - ALL.C. DGRT 196/2013 n. 5 - (periodo di attività giugno 2013 - maggio 2014)	100%
Provincia di Lucca	DD 4295 del 23/09/2014	Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2014	100%
Provincia di Pisa	DD 6008 del 10/12/2013 (+ DD4814 del 10/10/2013)	Provincia di PISA: gestione mezzo mobile qualità aria (ANNO 2014)	100%
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	100%
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%
Provincia di Siena	DD 3312 del 11/12/2013	Gestione del mezzo mobile per il monitoraggio della qualità dell'aria nel territorio provinciale di Siena anno 2013 (periodo attività 01/09/2013 - 31/10/2014) DGRT 831/13 all B	100%
Aziende e comuni del comprensorio del cuoio		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) ARPAT NON E' FIRMATARIA - ANNUALITA' 2014	100%
Comune di Livorno	DD 843 del 27/03/2013	Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica di 50 Hz presenti all'interno della scuola "N. Pistelli" ANNO 2013	100%
Provincia di Firenze		Gestione e manutenzione a favore della provincia di Firenze della stazione di monitoraggio della qualità dell'aria posta presso Pontassieve (parco Curiel) anno 2014	100%