



Decreto del Direttore generale nr. 82 del 19/05/2017

Proponente: Andrea Rossi

Settore bilancio e contabilità

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

Visto per la pubblicazione - Il Direttore generale: Ing. Marcello Mossa Verre

Responsabile del procedimento: *Paola Querci*

Estensore: Andrea Rossi

Oggetto: Adozione del bilancio di esercizio 2016

ALLEGATI N.: 5

| <i>Denominazione</i> | <i>Pubblicazione</i> | <i>Tipo Supporto</i> |
|--|----------------------|----------------------|
| Allegato A - Bilancio di esercizio 2016 | sì | digitale |
| Allegato B - Rendicontazione degli investimenti | sì | digitale |
| Allegato C - Relazione del Direttore generale al bilancio di esercizio 2016 | sì | digitale |
| Allegato D - Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali | sì | digitale |
| Allegato E - Rendiconto sull'attività svolta nel 2016 | sì | digitale |

Natura dell'atto: *non immediatamente eseguibile*

Il Direttore generale

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

Richiamato il decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 22 del 28.02.2017, con il quale il sottoscritto è nominato Direttore generale dell'Agenzia 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'Agenzia (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'Agenzia), modificato ed integrato con decreti n. 87 del 18.05.2012 e n. 2 del 04.01.2013;

Visto 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 – 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 Programmazione e Bilancio – Settore Programmazione finanziaria e Finanza locale (Prot. RT n. 45707 del 17/02/2016 e ns. Prot. n. 10403 del 17/02/2016), avente per oggetto: DGRT n. 50 del 09/02/2016 "Indirizzi agli Enti strumentali della Regione Toscana";

Vista la comunicazione della Regione Toscana – Direzione Programmazione e Bilancio – Settore Controllo finanziario e Rendiconto (Prot. RT n. 51523 del 01/02/2017 e ns. Prot. n. 7317 del 01/02/2017), avente per oggetto: "D.Lgs. 118/2011 – verifica dei crediti e debiti della Regione con i propri enti e società controllate o partecipate";

Vista la comunicazione della Regione Toscana – Direzione Programmazione e Bilancio – Settore Programmazione Finanziarie e Finanza Locale (Prot. RT n. AAOGRT/148676 del 20/03/2017 e ns. Prot. n. 19409 del 20/03/2017), avente per oggetto: "Bilancio di esercizio 2016 – Indirizzi";

Vista la comunicazione della Regione Toscana – Direzione Programmazione e Bilancio – Settore Controllo finanziario e Rendiconto (Prot. RT n. 180730 del 05/04/2017 e ns. Prot. n. 23967 del 05/04/2017), avente per oggetto: "Verifica e certificazione crediti e debiti al 31.12.2016 al fine della loro asseverazione da parte del Collegio dei Revisori del vostro Ente", con la quale vengono riconosciuti debiti per un importo di Euro 1.665.189,03 e crediti per un importo di Euro 859.469,05;

Richiamata la nota del Collegio dei Revisori dell'Agenzia del 12/04/2017 (prot. 26048 del 12/04/2017), trasmessa alla Regione Toscana in pari data, con la quale viene fornita l'asseverazione dei crediti e debiti, trovando corrispondenza dei saldi sopraindicati nelle scritture contabili dell'Agenzia;

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

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

Visti i pareri espressi in calce dal Direttore amministrativo e dal Direttore tecnico;

decreta

1. di adottare: il Bilancio di esercizio 2016, composto dallo stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e rendiconto finanziario (Allegato "A"), la Rendicontazione degli investimenti (Allegato "B"), la Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2016 (Allegato "C") e lo Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali (Allegato "D");
2. di adottare il Rendiconto sull'attività svolta da ARPAT nel 2016 (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 3 ter 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 4 della L.R.T. 22.06.2009 n. 30 e s.m.i..

Il Direttore generale
Ing. Marcello Mossa Verre*

* “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 18/05/2017
- Andrea Rossi , responsabile del settore Bilancio e Contabilità in data 18/05/2017
- Paola Querci , il proponente in data 18/05/2017
- Paola Querci , Direttore amministrativo in data 18/05/2017
- Guido Spinelli , Direttore tecnico in data 19/05/2017
- Marcello Mossa Verre , Direttore generale in data 19/05/2017



BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2016

ARPAT





Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016

Legge Regione Toscana 22.06.2009 n. 30 Art. 31
(22° ESERCIZIO)

Indice

| | |
|---|-----------|
| 1 Stato patrimoniale | 3 |
| 2 Conto economico al 31/12/2016 | 7 |
| 3 Nota integrativa | 9 |
| 4 Prospetto degli scostamenti rispetto alle previsioni | 44 |
| 5 Rendiconto finanziario 2016 | 45 |

1 STATO PATRIMONIALE

| STATO PATRIMONIALE ATTIVO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Immobilizzazioni | | |
| <i>I. Immateriali</i> | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | 0 | 0 |
| 2) Costi di sviluppo | 0 | 0 |
| 3) D.tti di brevetto e utilizzazione delle op. dell'ingegno | 144.471 | 105.811 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 0 | 0 |
| 5) Immobilizzazioni in corso ed acconti | 0 | 0 |
| 6) Altre | 164.217 | 214.063 |
| Tot. I | 308.688 | 319.874 |
| <i>II. Materiali</i> | | |
| 1) Terreni | 0 | 0 |
| 2) Fabbricati | 20.094.135 | 18.651.969 |
| 3) Impianti e macchinari | 221.123 | 287.899 |
| 4) Attrezzature | 2.603.968 | 2.730.250 |
| 5) Mobili e arredi | 290.914 | 386.515 |
| 6) Automezzi | 80.737 | 125.462 |
| 7) Altri beni | 399.486 | 493.152 |
| 8) Immobilizzazioni in corso ed acconti | 0 | 0 |
| Tot. II | 23.690.363 | 22.675.247 |
| <i>III. Finanziarie</i> | | |
| 1) Crediti finanziari | | |
| -entro 12 mesi | | |
| -oltre 12 mesi | 16.950 | 16.950 |
| 2) Titoli | 3.418 | 3.416 |
| Tot. III | 20.368 | 20.366 |
| Totale Immobilizzazioni | 24.019.419 | 23.015.487 |
| B) Attivo Circolante | | |
| <i>I. Rimanenze</i> | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | 242.324 | 236.144 |
| 2) Altre | 125.875 | 81.938 |
| 3) Acconti | 0 | 0 |
| Tot. I | 368.199 | 318.082 |
| <i>II. Crediti</i> | | |
| 1) Crediti verso Regione | | |
| -entro 12 mesi | 1.665.189 | 2.436.053 |
| -oltre 12 mesi | 0 | 0 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 2) Crediti verso altri enti pubblici | | |
| -entro 12 mesi | 355.477 | 164.802 |
| -oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| 3) Crediti verso soggetti privati | | |
| -entro 12 mesi | 157.497 | 610.861 |
| -oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| 4) Crediti verso l'Erario | | |
| -entro 12 mesi | 57.207 | 93.179 |
| -oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| 5) Crediti verso altri | | |
| -entro 12 mesi | 123.797 | 126.514 |
| -oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| Tot. II | 2.359.167 | 3.431.409 |
| <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 | 14.417.328 | 13.359.381 |
| 3) C/c postale | 0 | 0 |
| Tot. IV | 14.417.328 | 13.359.381 |
| <i>Totale Attivo Circolante</i> | 17.144.694 | 17.108.872 |
| C) Ratei e Risconti | | |
| 1) Ratei | 0 | 0 |
| 2) Risconti | 26.266 | 27.072 |
| <i>Totale Ratei e Risconti</i> | 26.266 | 27.072 |
| TOTALE ATTIVO | 41.190.379 | 40.151.431 |

| STATO PATRIMONIALE PASSIVO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| I. Fondo di dotazione | 12.100.698 | 12.100.698 |
| II. Riserve | 7.468.739 | 7.262.175 |
| 1) Riserva legale | 2.213.249 | 2.006.685 |
| 2) Riserve vincolate ad investimenti | 5.255.490 | 5.255.490 |
| 3) Altre riserve | 0 | 0 |
| III. Donazioni e lasciti | | |
| IV. Utile (perdita) portati a nuovo | 0 | 0 |
| V. Utile (perdita) di esercizio | 1.150.242 | 1.032.794 |
| <i>Totale patrimonio netto</i> | 20.719.679 | 20.395.667 |
| B) Fondi per rischi ed oneri | | |
| 1) Fondo per imposte | 2.206.748 | 2.206.748 |
| 2) Fondo per contenziosi | 2.161.354 | 2.190.913 |
| 3) Fondo rischi su crediti | | |
| 4) Fondo rinnovi contrattuali | 1.014.980 | 0 |
| 5) Altri fondi | 0 | 0 |
| <i>Totale fondi rischi ed oneri</i> | 5.383.082 | 4.397.661 |
| C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato | | |
| <i>Totale trattamento fine rapporto</i> | 0 | 0 |
| D) Debiti | | |
| 1) Debiti verso banche | | |
| -entro 12 mesi | 0 | 0 |
| -oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| 2) Debiti verso Regione | | |
| -entro 12 mesi | 859.469 | 70.682 |
| -oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| 3) Debiti verso altri soggetti pubblici | | |
| -entro 12 mesi | 841.434 | 269.452 |
| -oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| 4) Debiti verso fornitori | | |
| -entro 12 mesi | 2.379.084 | 2.832.911 |
| -oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| 5) Debiti tributari | | |
| -entro 12 mesi | 1.278.677 | 1.310.176 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| -oltre 12 mesi | | |
| 6) Debiti verso istituti previdenziali | | |
| -entro 12 mesi | 1.340.371 | 1.398.904 |
| -oltre 12 mesi | | |
| 7) Altri debiti | | |
| -entro 12 mesi | 3.285.603 | 3.780.414 |
| -oltre 12 mesi | 124.995 | 124.995 |
| <i>Totale debiti</i> | 10.109.633 | 9.787.534 |
| E) Ratei e Risconti | | |
| 1) Ratei | 0 | 0 |
| 2) Risconti | 4.977.985 | 5.570.569 |
| <i>Totale ratei e risconti</i> | 4.977.985 | 5.570.569 |
| TOTALE PASSIVO | 41.190.379 | 40.151.431 |

2 CONTO ECONOMICO AL 31/12/2016

| CONTO ECONOMICO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | |
| A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 121.946 | 1.115.959 |
| A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale | | |
| A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale | 121.946 | 1.115.959 |
| 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) | 4.132 | 21.373 |
| A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale | 4.132 | 21.373 |
| 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 | 50.212.205 | 50.426.077 |
| A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione | 46.640.209 | 47.766.359 |
| A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici | 695.908 | 323.606 |
| A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti | 723.973 | 620.648 |
| A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti | 1.212.706 | 1.328.521 |
| A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi | 939.409 | 386.943 |
| <i>Totale valore della produzione (A)</i> | 50.338.283 | 51.563.409 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | |
| B.6) Acquisti di beni | 1.058.551 | 1.236.898 |
| B.7) Acquisti di servizi | 7.061.187 | 7.265.027 |
| B.7.a) Manutenzione e riparazione | 2.365.526 | 2.481.976 |
| B.7.b) Altri acquisti di servizi | 4.695.661 | 4.783.051 |
| B.8) Godimento beni di terzi | 1.012.737 | 986.688 |
| B.9) Personale | 33.849.107 | 35.626.428 |
| B.9.a) Salari e Stipendi | 26.603.989 | 28.018.412 |
| B.9.b) Oneri sociali | 7.111.666 | 7.484.371 |
| B.9.c) Trattamento di fine rapporto | | |
| B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| B.9.e) Altri costi | 133.452 | 123.645 |
| B.10) Ammortamenti e svalutazioni | 2.491.750 | 2.512.858 |
| B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 139.105 | 154.581 |
| B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 2.352.645 | 2.358.277 |
| 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 | -50.117 | 1.478 |
| B.12) Accantonamenti per rischi e oneri | 1.014.980 | 0 |
| B.12.a) Accantonamenti per imposte | 0 | 0 |
| B.12.b) Accantonamenti per contenziosi | 0 | 0 |
| B.12.c) Accantonamenti per rischi su crediti | 0 | 0 |
| B.12.d) Accantonamenti per rinnovi contrattuali | 1.014.980 | 0 |
| B.13) Altri Accantonamenti | 0 | 0 |
| B.14) Oneri diversi di gestione | 580.950 | 623.922 |
| <i>Totale costi della produzione (B)</i> | 47.019.145 | 48.253.299 |
| DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 3.319.138 | 3.310.110 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | |
| C.1) Interessi attivi | 81.745 | 116.136 |
| C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario | 81.745 | 116.136 |
| 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 | 0 | -12.391 |
| 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 | 0 | -12.391 |
| C.4) Altri oneri finanziari | -236 | -475 |
| <i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i> | 81.509 | 103.270 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | |
| D.1) Rivalutazioni | | |
| D.2) Svalutazioni | | |
| <i>Totale delle rettifiche (D)</i> | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D) | 3.400.647 | 3.413.380 |
| Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate | 2.250.405 | 2.380.586 |
| UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 1.150.242 | 1.032.794 |

3 NOTA INTEGRATIVA

ARPAT

VIA N. PORPORA N. 22 – FIRENZE

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2016

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, integrati ed adattati dal redattore secondo le modifiche apportate alla disciplina civilistica del bilancio dal D. Lgs. n.139/2015.

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 31/12/2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, fatto salvo quanto riportato nel seguito per effetto del cambiamento dei criteri di valutazione conseguenti ai nuovi principi contabili per gli Enti Dipendenti della Regione Toscana.

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

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

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

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

| POSTA DI BILANCIO | CRITERIO DI VALUTAZIONE |
|----------------------------------|---|
| Immobilizzazioni | |
| <i>Immateriali</i> | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA per la parte non detraibile, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali. |
| <i>Materiali</i> | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA per la parte non detraibile, e rettificata dei corrispondenti fondi di ammortamento. I fabbricati conferiti da parte della Regione successivamente alla costituzione dell'Agenzia sono stati valutati al valore catastale. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali. |
| Titoli | Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quello che è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato. |
| Partecipazioni | Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. |
| Rimanenze | Sono iscritte al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato. Per la determinazione del costo di acquisto è stato adottato il metodo del costo medio ponderato. |
| Crediti | Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante riduzione del loro valore nominale con apposito fondo al fine di tenere conto dei rischi di inesigibilità. |
| Disponibilità liquide | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale. |
| Ratei e risconti | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi. |
| Patrimonio Netto | Con riferimento al fondo di dotazione gli immobili conferiti sono valutati al valore catastale. |
| Fondi per rischi e oneri | I fondi sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza. |
| Trattamento fine rapporto | Non è stato accantonato alcun importo per T.F.R. in quanto non previsto dal CCNL in vigore; è stato invece accantonato, fino al 31/12/2011, come debito verso la Regione Toscana ed imputato al costo del personale, il fondo ex art. 150 L.R. 51/1989 relativamente ai dipendenti trasferiti dalla Regione Toscana stessa. Dal 2012 non è più previsto questo accantonamento. |
| Debiti | Sono rilevati al loro valore nominale. |
| 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. |
| 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 | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni | N° medio dipendenti |
|--------------------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| SANITARIO | | | | |
| Dirigenza medica e veterinaria | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| Dirigenza non medica | 52 | 58 | -6 | 55,00 |
| Comparto | 212 | 215 | -3 | 213,50 |
| Comparto a tempo determinato | 5 | 5 | 0 | 5,00 |
| PROFESSIONALE | | | | |
| Dirigenza | 3 | 3 | 0 | 3,00 |
| TECNICO | | | | |
| Dirigenza | 6 | 7 | -1 | 6,50 |
| Comparto | 252 | 251 | 1 | 251,50 |
| Comparto a tempo determinato | 4 | 0 | 4 | 2,00 |
| AMMINISTRATIVO | | | | |
| Dirigenza | 9 | 9 | 0 | 9,00 |
| Comparto | 126 | 132 | -6 | 129,00 |
| TOTALE | 669 | 680 | -11 | 674,50 |
| Totale Dirigenza | 70 | 77 | -7 | 73,50 |
| Totale Comparto | 599 | 603 | -4 | 601,00 |
| TOTALE | 669 | 680 | -11 | 674,50 |

Attività

A) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 308.688 | 319.874 | -11.186 |

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 | 3.880.602 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 3.774.791 |
| Saldo al 31/12/15 | 105.811 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 106.548 |
| Rivalutazioni dell'esercizio | |
| Svalutazioni dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 67.888 |
| Riclassificazioni dell'esercizio | 0 |
| Saldo al 31/12/16 | 144.471 |

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 | 1.261.172 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 1.047.109 |
| Saldo al 31/12/15 | 214.063 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 21.371 |
| Rivalutazioni dell'esercizio | |
| Svalutazioni dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 71.217 |
| Riclassificazioni dell'esercizio | 0 |
| Saldo al 31/12/16 | 164.217 |

Questa categoria comprende il costo delle manutenzioni straordinarie su immobili di terzi (Euro 142.986) e il costo del software costruito internamente e non giuridicamente protetto (Euro 21.231).

Nel corso del 2016 la categoria si è incrementata per acquisizioni relative a lavori su immobili di terzi per Euro 21.371.

Spostamenti da una ad altra voce

Nell'esercizio 2016 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 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 23.690.363 | 22.675.247 | 1.015.116 |

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 | 27.058.903 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 8.406.934 |
| Saldo al 31/12/15 | 18.651.969 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 2.275.252 |
| Rivalutazioni dell'esercizio | |
| Svalutazioni dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 833.086 |
| Riclassificazioni dell'esercizio | 0 |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Saldo al 31/12/16 | 20.094.135 |

Le acquisizioni del 2016 comprendono la 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 | 4.012.338 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 3.724.439 |
| Saldo al 31/12/15 | 287.899 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 4.903 |
| Rivalutazioni dell'esercizio | |
| Svalutazioni dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 71.679 |
| Riclassificazioni dell'esercizio | 0 |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Saldo al 31/12/16 | 221.123 |

Attrezzature alta tecnologia

| Voce di Bilancio: 4) Attrezzature alta tecnologia | Importo |
|--|------------------|
| Costo storico | 21.640.716 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 18.983.431 |
| Saldo al 31/12/15 | 2.657.285 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 868.838 |
| Rivalutazioni dell'esercizio | |
| Svalutazioni dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 1.004.508 |
| Riclassificazioni dell'esercizio | 0 |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Saldo al 31/12/16 | 2.521.615 |

Attrezzature ordinarie

| Voce di Bilancio: 4) Attrezzature | Importo |
|--|----------------|
| Costo storico | 1.107.486 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 1.034.521 |
| Saldo al 31/12/15 | 72.965 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 26.955 |
| Rivalutazioni dell'esercizio | |
| Svalutazioni dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 17.567 |
| Riclassificazioni dell'esercizio | 0 |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Saldo al 31/12/16 | 82.353 |

Mobili ed arredi

| Voce di Bilancio: 5) Mobili ed arredi | Importo |
|--|----------------|
| Costo storico | 2.984.382 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 2.597.867 |
| Saldo al 31/12/15 | 386.515 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 5.371 |
| Rivalutazioni dell'esercizio | |
| Svalutazioni dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 100.972 |
| Riclassificazioni dell'esercizio | 0 |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Saldo al 31/12/16 | 290.914 |

Automezzi

| Voce di Bilancio: 6) Automezzi | Importo |
|--|----------------|
| Costo storico | 2.647.845 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 2.522.383 |
| Saldo al 31/12/15 | 125.462 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 59.546 |
| Rivalutazioni dell'esercizio | |
| Svalutazioni dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 104.271 |
| Riclassificazioni dell'esercizio | 0 |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Saldo al 31/12/16 | 80.737 |

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 | 6.424.882 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | |
| Svalutazioni esercizi precedenti | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 5.931.730 |
| Saldo al 31/12/15 | 493.152 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 126.896 |
| Rivalutazioni dell'esercizio | |
| Svalutazioni dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 220.562 |
| Riclassificazioni dell'esercizio | 0 |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Saldo al 31/12/16 | 399.486 |

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

Immobilizzazioni in corso e acconti

Non sono presenti immobilizzazioni in corso e acconti.

III. Immobilizzazioni finanziarie

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 20.368 | 20.366 | 2 |

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 477 nella Società Consortile Energia Toscana - C.E.T. srl.
- partecipazione per Euro 2.941 al fondo di dotazione di Assoarpa.

La partecipazione nella Società Consortile Energia Toscana - C.E.T. srl si è incrementata per effetto del riparto della quota di partecipazione di una società che è uscita dal consorzio.

Nel 2016 si sono verificate le seguenti variazioni.

| Immobilizzazioni finanziarie | 31/12/2015 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2016 |
|------------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| Depositi cauzionali | 16.950 | | | 16.950 |
| Partecipazioni | 3.416 | 2 | | 3.418 |
| Totale | 20.366 | 2 | 0 | 20.368 |

B) Attivo circolante

I. Rimanenze

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 368.199 | 318.082 | 50.117 |

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 31.12.2016 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 31.12.2016 sono pari ad Euro 368.199 (Euro 242.325 per materiali da laboratorio ed Euro 125.874 per altro materiale).

| Descrizione conto | 31/12/2016 | | 31/12/2015 | | Variazioni |
|-------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | Magazzino | Totale | Magazzino | Totale | |
| Rim. Materiale da laboratorio | Massa | 5.444 | Massa | 5.019 | 425 |
| Rim. Materiale economale | Massa | 1.971 | Massa | 2.090 | -119 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Lucca | 2.922 | Lucca | 3.220 | -298 |
| Rim. Materiale economale | Lucca | 1.242 | Lucca | 1.671 | -429 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Pistoia | 1.042 | Pistoia | 0 | 1.042 |
| Rim. Materiale economale | Pistoia | 2.778 | Pistoia | 2.141 | 637 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Prato | 2.841 | Prato | 2.640 | 201 |
| Rim. Materiale economale | Prato | 906 | Prato | 830 | 76 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Pisa | 64.529 | Pisa | 64.744 | -215 |
| Rim. Materiale economale | Pisa | 13.702 | Pisa | 12.205 | 1.497 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Livorno | 49.514 | Livorno | 47.035 | 2.479 |
| Rim. Materiale economale | Livorno | 10.546 | Livorno | 7.027 | 3.519 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Siena | 35.786 | Siena | 35.239 | 547 |
| Rim. Materiale economale | Siena | 6.550 | Siena | 7.739 | -1.189 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Arezzo | 1.177 | Arezzo | 1.730 | -553 |
| Rim. Materiale economale | Arezzo | 5.412 | Arezzo | 3.777 | 1.635 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Grosseto | 8.120 | Grosseto | 9.144 | -1.024 |
| Rim. Materiale economale | Grosseto | 8.661 | Grosseto | 9.359 | -698 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Firenze | 69.031 | Firenze | 67.178 | 1.853 |
| Rim. Materiale economale | Firenze | 8.561 | Firenze | 9.251 | -690 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Empoli | 268 | Empoli | 195 | 73 |
| Rim. Materiale economale | Empoli | 2.625 | Empoli | 2.624 | 1 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Piombino | 1.651 | Piombino | 0 | 1.651 |
| Rim. Materiale economale | Piombino | 2.566 | Piombino | 2.134 | 432 |
| Rim. Materiale da laboratorio | Sede | 0 | Direzione | 0 | 0 |
| Rim. Materiale economale | Sede | 60.354 | Direzione | 21.090 | 39.264 |
| Totale | | 368.199 | | 318.082 | 50.117 |

II. Crediti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.359.167 | 3.431.409 | -1.072.242 |

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|---|------------------|---------------|--------------|------------------|
| verso Regione | 1.665.189 | 0 | 0 | 1.665.189 |
| verso altri enti pubblici | 355.477 | 0 | 0 | 355.477 |
| verso soggetti privati per attività istituzionale | 55.547 | 0 | 0 | 55.547 |
| verso soggetti privati per attività commerciale | 101.950 | 0 | 0 | 101.950 |
| verso l'Erario | 57.207 | 0 | 0 | 57.207 |
| verso altri | 123.797 | 0 | 0 | 123.797 |
| Totale | 2.359.167 | 0 | 0 | 2.359.167 |

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

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

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

| Descrizione | Importo |
|----------------------------------|----------------|
| crediti per interessi bancari | 16.632 |
| crediti v/istituti previdenziali | 15.570 |
| crediti v/dipendenti | 32.256 |
| altri crediti diversi | 59.339 |
| Totale | 123.797 |

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 31/12/2015 | 856.706 |
| utilizzo nell'esercizio | 63.816 |
| smobilizzo nell'esercizio | 753.597 |
| accantonamento nell'esercizio | 0 |
| saldo al 31/12/2016 | 39.293 |

III. Attività finanziarie

Non si hanno in bilancio importi iscritti in questa voce.

IV. Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 14.417.328 | 13.359.381 | 1.057.947 |

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

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Denaro e valori in cassa | 0 | 0 |
| Istituto cassiere | 14.417.328 | 13.359.381 |
| C/c postale | 0 | 0 |
| Totale disponibilità liquide | 14.417.328 | 13.359.381 |

C) Ratei e risconti

Ratei Attivi

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 0 | 0 | 0 |

Non sono presenti ratei attivi.

Risconti Attivi

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 26.266 | 27.072 | -806 |

La tabella sottostante evidenzia nel dettaglio la composizione dei risconti attivi al 31/12/2016, suddividendo il saldo in relazione ai conti di costo la cui rettifica ha dato origine al risconto stesso.

| Descrizione | importo |
|------------------------------|---------------|
| Canoni manutenzione | 8.206 |
| Assicurazioni | 6.786 |
| Tassa circolazione automezzi | 9.171 |
| Altri servizi | 2.103 |
| Totale | 26.266 |

Passività

A) Patrimonio netto

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 20.719.679 | 20.395.667 | 324.012 |

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

| Descrizione | 31/12/2015 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2016 |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| I. Fondo di dotazione | 12.100.698 | | | 12.100.698 |
| II. Riserve | 7.262.175 | 206.564 | 0 | 7.468.739 |
| 1) <i>Riserva legale</i> | 2.006.685 | 206.564 | | 2.213.249 |
| 2) <i>Riserve vincolate ad investimenti</i> | 5.255.490 | | | 5.255.490 |
| 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 | 1.032.794 | 1.150.242 | 1.032.794 | 1.150.242 |
| Totale | 20.395.667 | 1.356.806 | 1.032.794 | 20.719.679 |

L'esercizio 2016 si chiude con un utile di Euro 1.150.242. Il prospetto sopra riportato comprende anche le variazioni relative all'utile del 2015 effettuate in base alla destinazione decisa dal Consiglio regionale con la deliberazione n. 96 del 23/11/2016.

L'importo di Euro 206.564, esposto come incremento del fondo di riserva legale, include una maggiorazione di Euro 3 per compensare la gestione degli arrotondamenti al 31/12/2015 al fine di esprimere gli importi dello stato patrimoniale arrotondati all'unità di euro.

L'ulteriore incremento della medesima voce di Euro 2 è necessario per la gestione degli arrotondamenti al 31/12/2016 al fine di esprimere gli importi dello stato patrimoniale arrotondati all'unità di euro.

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 ora dai seguenti valori:

Fabbricati Euro 12.100.698

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 (66.595), 2012 (399.774), 2013 (116.676), 2014 (252.272) e 2015 (206.559).

Le riserve vincolate ad investimenti sono costituite dall'accantonamento dell'utile 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 e 2014 e sono diminuite dalle quote di sterilizzazione dell'utile destinato ad

incentivazione del personale e ad iniziative formative, come evidenziato nella seguente tabella.

| 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 |
| utile 2014 | 2015 | 1.009.087 |
| Totale | | 5.255.490 |

B) Fondi per rischi e oneri

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 5.383.082 | 4.397.661 | 985.421 |

I fondi per rischi ed oneri nel corso del 2016 hanno subito le seguenti variazioni:

| Descrizione | 31/12/2015 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2016 |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| Fondi per imposte | 2.206.748 | | | 2.206.748 |
| Fondi per contenziosi | 2.190.913 | | 29.559 | 2.161.354 |
| Fondi rischi su crediti | 0 | | | 0 |
| Fondi rinnovi contrattuali | 0 | 1.014.980 | | 1.014.980 |
| Altri fondi | 0 | | | 0 |
| Totale | 4.397.661 | 1.014.980 | 29.559 | 5.383.082 |

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 anni 2004 – 2008 sugli immobili di proprietà dell'Agenzia nel territorio livornese.

Negli anni successivi il contenzioso si è esteso ad altri comuni e ha interessato altre annualità accertabili.

Nella tabella seguente si riassume lo stato del contenzioso.

| Comune | Anni accertamento | Commissione Tributaria Provinciale (1° grado) | Commissione Tributaria Regionale (2° grado) | Corte di Cassazione |
|---------|-------------------|---|---|-----------------------|
| Livorno | 2004-2008 | sentenza a favore del Comune | sentenza a favore del Comune | in attesa di giudizio |
| Livorno | 2009-2010 | sentenza a favore del Comune | sentenza a favore di ARPAT | in attesa di giudizio |
| Pisa | 2008-2011 | sentenza a favore di ARPAT | | |
| Pisa | 2012 | in attesa di giudizio | | |
| Siena | 2008-2011 | sentenza a favore di ARPAT | sentenza a favore di ARPAT | in attesa di giudizio |
| Siena | 2012 | sentenza a favore di ARPAT | sentenza a favore del Comune | in attesa di giudizio |
| Lucca | 2011 | sentenza a favore di ARPAT | | |
| Lucca | 2012 | sentenza a favore di ARPAT | | |
| Pistoia | 2011 | in attesa di giudizio | | |
| Pistoia | 2012 | in attesa di giudizio | | |

L'Agenzia ritiene di essere esente dal pagamento dell'ICI/IMU per la sua natura e per l'attività che svolge, in conformità alla posizione, rispetto a questa imposta, seguita dalla maggior parte delle agenzie ambientali.

Considerata questa situazione di rischio, l'Agenzia già dal 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. Questo incremento del fondo imposte aveva considerato tutti gli immobili dell'Agenzia.

Dal 2014 l'Agenzia, cautelativamente e in accordo con il Collegio dei revisori, aveva iniziato a pagare IMU e TASI, e su richiesta del Collegio dei revisori aveva pagato, tramite ravvedimento operoso anche il 2013, riservandosi di ripetere quanto pagato in caso di esito positivo del contenzioso, in modo da non rischiare il pagamento delle sanzioni. Anche per il 2016 è stata pagata IMU e TASI.

In accordo con il Collegio dei revisori si ritiene di mantenere l'accantonamento esistente fino alla conclusione del contenzioso.

Fondo per contenziosi

Il fondo per contenziosi è stato costituito nel corso degli anni per fronteggiare il rischio di soccombenza in cause con il personale dipendente e con altri soggetti nello svolgimento dell'attività di controllo ambientale.

Considerate le cause in corso e alcuni rischi specifici il Collegio dei revisori ritiene di mantenere l'accantonamento esistente.

Fondo per rinnovi contrattuali

Nel 2016, in accordo con Il Collegio, è stato costituito il fondo per rinnovi contrattuali in considerazione del fatto che il contratto dei dipendenti ARPAT è scaduto dal 2009 per il comparto, e dal 2010 per la dirigenza, e che, in base all'accordo del 30 novembre 2016 fra sindacati e Governo, è stato definito un aumento medio mensile lordo pari a € 85 per il periodo 2016 – 2018. Su questa base è stato determinato accantonamento del 2016 considerando il numero medio dei dipendenti e prevedendo anche gli oneri riflessi e l'IRAP.

Altri fondi

Fino al precedente bilancio in questo fondo era rilevato il residuo dei fondi contrattuali del personale dipendente e il premio dei Direttori, quest'ultimo non più dovuto dal 2015. Da questo bilancio, il residuo dei fondi contrattuali è più correttamente rilevato fra i debiti. Il dato del 2015 è stato opportunamente riclassificato per renderlo confrontabile con il 2016.

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 2015:

| Descrizione | 31/12/2015 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2016 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Debiti per art. 150 L.R. 51/89 | 263.829 | | | 263.829 |

D) Debiti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 10.109.633 | 9.787.534 | 322.099 |

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 | 0 | | | 0 |
| Debiti verso Banche | 0 | | | 0 |
| Debiti verso Regione | 859.469 | | | 859.469 |
| Debiti verso altri soggetti pubblici | 841.434 | | | 841.434 |
| Debiti verso Fornitori | 2.379.084 | | | 2.379.084 |
| Debiti tributari | 1.278.677 | | | 1.278.677 |
| Debiti verso Istituti previdenziali | 1.340.371 | | | 1.340.371 |
| Altri debiti | 3.285.603 | 124.995 | | 3.410.598 |
| Totale | 9.984.638 | 124.995 | 0 | 10.109.633 |

D 1) Mutui

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 0 | 0 | 0 |

Dal 2015 non sono più presenti debiti per mutui.

D 2) Debiti verso la Regione Toscana

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 859.469 | 70.682 | 788.787 |

L'importo di Euro 859.469 è relativo:

- per Euro 33.234 al debito per contributi previdenziali maturati sul personale regionale in aspettativa in servizio presso l'Agenzia (Direttore generale);
- per Euro 826.235 a utile 2015 da rimborsare alla Regione Toscana.

L'importo dei debiti nei confronti della Regione Toscana è stato verificato con i competenti uffici regionali ed asseverato dall'organo di controllo.

D 3) Debiti verso altri soggetti pubblici

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 841.434 | 269.452 | 571.982 |

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei soggetti pubblici diversi dalla Regione Toscana alla data del 31/12/2016.

D 4) Debiti verso fornitori

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 2.379.084 | 2.832.911 | -453.827 |

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei fornitori alla data del 31/12/2016, nel dettaglio possiamo evidenziarne la composizione con la tabella che segue:

| Descrizione | Importo |
|--------------------------------|------------------|
| Fornitori ordinari | 1.108.285 |
| Professionisti e collaboratori | 6.573 |
| Fatture da ricevere | 1.282.044 |
| Note di credito da ricevere | -17.818 |
| Totale | 2.379.084 |

D 8) Debiti tributari

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 1.278.677 | 1.310.176 | -31.499 |

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 2017. Il debito per IRAP è stato pagato il 16 gennaio 2017.

Riportiamo di seguito il dettaglio dei debiti tributari:

| Descrizione | Importo |
|---|------------------|
| Ritenute IRPEF lavoro dipendente | 898.089 |
| Ritenute IRPEF lavoro autonomo | 6.123 |
| Ritenute per addizionali regionali e comunali | 1.330 |
| Erario c/IRES | 58.000 |
| Erario c/IRAP | 287.772 |
| Altri debiti tributari | 27.363 |
| Totale | 1.278.677 |

D 9) Debiti verso Istituti di previdenza

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 1.340.371 | 1.398.904 | -58.533 |

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 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 3.410.598 | 3.905.409 | -494.811 |

La voce è dettagliata nella tabella seguente:

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| Debiti per ferie maturate e non godute | 0 |
| Debiti diversi per comp.ze e ritenute stipendiali | 80.538 |
| Debito per fondo art. 150 L.R. 51/89 | 263.829 |
| Debiti v/altri oltre 12 mesi | 124.995 |
| Anticipi da clienti | 114.803 |
| Debiti per residuo fondi contrattuali | 2.123.541 |
| Debiti per oneri riflessi residuo fondi contrattuali | 702.892 |
| Totale | 3.410.598 |

Nella tabella seguente riportiamo il dettaglio dei fondi contrattuali della dirigenza e del comparto, evidenziando: l'ammontare complessivo, la parte spesa fino al 31/12/2016 e il residuo che rappresenta la parte accantonata.

| RESIDUO FONDI AL 31/12/2016 | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| DIRIGENZA | fondo | speso | residuo |
| Fondo posizione dirigenza sanitaria | 1.394.944 | 1.356.847 | 38.097 |
| Fondo posizione PTA | 414.330 | 307.288 | 107.042 |
| Fondo accessori | 82.212 | 27.894 | 54.318 |
| Fondo risultato | 908.261 | | |
| - risparmio L. 133/2008 | -13.894 | | |
| | 894.367 | 298.586 | 595.781 |
| Totale dirigenza | 2.785.853 | 1.990.615 | 795.238 |
| COMPARTO | | | |
| Fondo fasce | 2.792.295 | 2.424.115 | 368.180 |
| Fondo particolari condizioni | 1.027.177 | 596.634 | 430.543 |
| Fondo produttività | 2.154.202 | | |
| F.do produttività residuo 2015 | 6.035 | | |
| + onorari avvocati interni | 1.926 | | |
| + incentivo Codice Appalti | 3.121 | | |
| + incentivo piano razional. art. 16 DL 98/2011 | 18.079 | | |
| - risparmio L. 133/2008 | -28.863 | | |
| | 2.154.500 | 1.624.920 | 529.580 |
| Totale comparto | 5.973.972 | 4.645.669 | 1.328.303 |
| Totale generale | 8.759.825 | 6.636.284 | 2.123.541 |

E) Ratei e risconti

Ratei passivi

Non sono presenti ratei passivi.

Risconti passivi

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 4.977.985 | 5.570.569 | -592.584 |

La tabella seguente evidenzia il dettaglio dei risconti passivi al 31/12/2016 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 | 54.700 |
| Contributi in conto esercizio altri enti | 46.739 |
| Contributi in conto capitale Regione Toscana | 4.831.676 |
| Contributi in conto capitale altri enti | 44.870 |
| Totale | 4.977.985 |

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 6171 del 15/12/2014 | 2014 | 51.000 | 30.600 | 5.100 | 15.300 |
| DDRT 3436 del 08/07/2015 | 2015 | 50.000 | 10.000 | 15.000 | 25.000 |
| DDRT 1670 del 16/04/2015 | 2015 | 19.200 | 0 | 4.800 | 14.400 |
| Totale | | 120.200 | 40.600 | 24.900 | 54.700 |

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 |
|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|--|---|--|
| Progetto NEREIDE | 2016 | 36.770 | 0 | 10.457 | 26.313 |
| DD n. 852 del 16/12/2016 | 2016 | 9.600 | 0 | 0 | 9.600 |
| DD n. 6952 del 20/09/2016 | 2016 | 8.135 | 0 | 2.000 | 6.135 |
| DD n. 623 del 10/10/2016 | 2016 | 8.500 | 0 | 3.808 | 4.692 |
| Totale | | 63.005 | 0 | 16.265 | 46.739 |

I risconti passivi per contributi in conto capitale 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 |
|---|---------------------------|------------------------|--|---|--|
| RT - Finanz. ristrutturazione immobili | 00/02 | 2.034.840 | 898.635 | 61.045 | 1.075.160 |
| RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 1 tranches | 2006 | 126.632 | 35.053 | 3.690 | 87.889 |
| RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 2 tranches | 2007 | 874.551 | 712.031 | 6.927 | 155.593 |
| RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 3 tranches | 2008 | 863.206 | 742.876 | 6.234 | 114.096 |
| 05-DG000-0585-00-00 \ DDRT n° 6567/2005 | 2008 | 225.000 | | | |
| 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 | | | |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana
Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016

| | | | | | |
|--|------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 10-DG000-0018-01-03 \ DDRT n° 6420/2011 | 2011 | 96.771 | | | |
| 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 | | | |
| 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 residuo 2008 - 2012 | 2012 | 3.296.585 | 709.412 | 659.317 | 1.927.856 |
| 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 | 562.153 | 240.000 | 397.847 |
| 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 | 527.024 | 164.000 | 128.976 |
| RT - DDRT n° 6703/2015 | 2015 | 50.000 | | | |
| RT - Totale finanziamento investimenti 2015 | 2015 | 50.000 | 0 | 742 | 49.258 |
| RT - DDRT n°11133 /2016 | 2016 | 400.000 | | | |
| RT - DDRT n°11133 /2016 | 2016 | 550.000 | | | |
| RT - Totale finanziamento investimenti 2016 | 2016 | 950.000 | 0 | 55.000 | 895.000 |
| Totale | | 10.215.815 | 4.187.183 | 1.196.955 | 4.831.676 |

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 |
|--|------------------------|------------------------|--|---|--|
| Presidenza Consiglio dei Ministri - Ordinanza PCM n. 3998 del 20/01/2012 | 2013 | 10.803 | 7.562 | 2.161 | 1.080 |
| MPS contributo offerto nella gara per la cassa | 2012-2016 | 75.500 | 18.120 | 13.590 | 43.790 |
| Totale | | 86.303 | 25.682 | 15.751 | 44.870 |

Conto economico

A) Valore della produzione

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

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività istituzionale | 0 | 0 | 0 |
| Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività commerciale | 121.946 | 1.115.959 | -994.013 |
| Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale | 4.132 | 21.373 | -17.241 |
| Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale | 0 | 0 | 0 |
| Contributi in conto esercizio da Regione | 46.640.209 | 47.766.359 | -1.126.150 |
| Contributi in conto esercizio da altri enti pubblici | 695.908 | 323.606 | 372.302 |
| Contributi in conto esercizio da altri soggetti | 723.973 | 620.648 | 103.325 |
| Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti | 1.212.706 | 1.328.521 | -115.815 |
| Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi e plusvalenze ricorrenti | 939.409 | 386.943 | 552.466 |
| Totale | 50.338.283 | 51.563.409 | -1.225.126 |

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 | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------------------------|----------------|------------------|-----------------|
| Ricavi da Province | 0 | 0 | 0 |
| Ricavi da Comuni | 0 | 21.505 | -21.505 |
| Ricavi da altri Enti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| Ricavi da privati | 121.946 | 1.094.454 | -972.508 |
| Totale | 121.946 | 1.115.959 | -994.013 |

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 | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|--------------|---------------|----------------|
| Capitalizzazione costi interni software CIRCOM | 0 | 18.522 | -18.522 |
| Capitalizzazione compensi Codice Appalti | 4.132 | 2.851 | 1.281 |
| Totale | 4.132 | 21.373 | -17.241 |

I costi capitalizzati per i compensi previsti dal Codice degli appalti sono relativi a emolumenti riconosciuti a dipendenti del comparto impegnati in attività di progettazione e direzione di lavori.

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 | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| Regione (contr. attività istituzionale obbligatoria) | 45.537.000 | 47.282.099 | -1.745.099 |
| Regione | 1.103.209 | 484.260 | 618.949 |
| Province | 34.034 | 120.798 | -86.764 |
| Comuni | 11.567 | 11.739 | -172 |
| Altri Enti pubblici | 637.210 | 184.469 | 452.741 |
| Progetti comunitari | 13.097 | 6.600 | 6.497 |
| Privati | 695.948 | 580.097 | 115.851 |
| Privati (sopravvenienze attive) | 28.025 | 40.551 | -12.526 |
| Totale | 48.060.090 | 48.710.613 | -650.523 |

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 | 42.342.000 | 0 | 0 | 42.342.000 |
| DDRT n. 8563, 12003 del 2016 | Attività istituzionali obbligatorie (IO) finanziate con risorse Fondo Sanitario Ambientale – DGRT 1345/2015 Direttive 2016 | 2.575.000 | 0 | 0 | 2.575.000 |
| DDRT n. 8573 del 01/09/2016 | Fondo ex ecotassa - annualità 2016 | 620.000 | 0 | 0 | 620.000 |
| Totale contributi in c/esercizio | | 45.537.000 | 0 | 0 | 45.537.000 |

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. 4621 del 03/10/2012 | Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012) | 200.000 | 0 | 32.524 | 167.476 |
| 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 | 0 | 18.240 | 960 |
| DDRT n. 1475 del 31/03/2015 | Sostituzione e adeguamento gusci obsoleti e smaltimento sorgenti radioattive delle centraline della qualità dell'aria - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 54.000 | 0 | 19.980 | 34.020 |
| DDRT n. 1670 del 16/04/2015 | 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 1090/2014 Direttive 2015 | 10.800 | 0 | 8.640 | 2.160 |
| DDRT n. 3436 del 08/07/2015 | Implementazione banche dati attraverso Web Impianti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 50.000 | 25.000 | 10.000 | 15.000 |
| DDRT n. 6171 del 15/12/2014 | Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014) | 51.000 | 15.300 | 30.600 | 5.100 |
| DDRT n. 1670 del 16/04/2015 | Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 19.200 | 14.400 | 0 | 4.800 |
| DDRT n. 14695 del 25/11/2016 | Attività prevista dall'accordo sulla geotermia - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 |
| DDRT 14695 del 25/11/2016 | Attività prevista nell'accordo sulla geotermia- DGRT 1090/2014- Direttive 2015 | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 |
| DDRT n. 12094 del 14/01/2016 | Monitoraggio Laguna di Orbetello - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 120.000 | 0 | 0 | 120.000 |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana
Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016

| | | | | | |
|--------------------------------------|--|------------------|---------------|----------------|------------------|
| DDRT n. 10332 del 07/10/2016 | Monitoraggio di indagine dei corpi idrici superficiali, in attuazione del D. Lgs. 13 ottobre 2015 n. 172 in relazione alle sostanze dell'elenco di controllo ed alle sostanze pericolose e prioritarie anche ubiquitarie - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 |
| DDRT n. 14778 del 25/11/2016 | Supporto a RT per definizione Modello Concettuale e Piani di risanamento delle aree a inquinamento diffuso - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 70.000 | 0 | 0 | 70.000 |
| DDRT n. 14053 del 23/11/2016 | Implementazione SISBON per Aree con Inquinamento Diffuso accertate e in via di definizione - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 |
| DDRT n. 13282 del 18/11/2016 | Monitoraggio e modellizzazione falda nell'area di Montescudaio - Cecina - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 |
| DDRT n. 12612 del 17/11/2016 | Analisi chimiche dei contaminanti principali e organici nel SIN/SIR di Massa - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 |
| DDRT n. 12612 del 17/11/2016 | Indagini integrative sulla falda nelle aree residenziali di Nazzano ed Avenza nel Comune di Carrara (MS) - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 |
| DDRT n. 14777 del 25/11/2016 | Indagini sui suoli e sulla falda nelle aree da bonificare su casi di particolare interesse indicati dalla Regione - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 |
| DDRT 14889 del 12/12/2016 | DGRT 123 del 13/02/2016 relativa al programma annuale 2016 ispezioni sugli stabilimenti a rischio di incidente rilevante | 10.393 | 0 | 0 | 10.393 |
| DDRT 14710 del 25/11/2016 | Azioni propedeutiche alla elaborazione del piano regionale di Tutela dall'amianto ai sensi dell'art. 2.,R. 51/2013 | 25.200 | 0 | 0 | 25.200 |
| DDRT 12130 del 10/11/2016 | Attività di implementazione allo studio dei valori di fondo svolti nel 2014 | 3.100 | 0 | 0 | 3.100 |
| Totale contributi c/esercizio | | 1.277.893 | 54.700 | 119.984 | 1.103.209 |

Province (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

| Atto / Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo riscontato | Importo utilizzato nei precedenti esercizi | Importo utilizzato nell'esercizio corrente |
|--------------------------------------|---|-------------------|--------------------|--|--|
| DD 2218 del 16/06/2015 | Provincia di PISA: gestione mezzo mobile qualita' aria (ANNO 2015) | 40.592 | 0 | 32.473 | 8.119 |
| DD n. 4631 del 22/10/2015 | Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualita' aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2015 | 36.410 | 0 | 29.128 | 7.282 |
| DD n. 2441 del 23/10/2015 | Provincia di Siena - Direttive 2011 - Progetto fanghi di depurazione (all.D DGRT1016/2010 sostituito da All.A DGRT336/2011) | 20.000 | 0 | 1.367 | 18.633 |
| Totale contributi c/esercizio | | 97.002 | 0 | 62.968 | 34.034 |

Comuni (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

| Atto / Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo riscontato | Importo utilizzato nei precedenti esercizi | Importo utilizzato nell'esercizio corrente |
|--------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|--|
| DD n. 852 del 16/12/2016 | Comune di Rosignano Marittimo - Svolgimento di una campagna di monitoraggio per il rilevamento della qualita' dell'aria tramite stazione mobile, anni 2016 - 2017 | 9.600 | 9.600 | 0 | 0 |
| DD n. 6952 del 20/09/2016 | Comune di Livorno - Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2016 e 2017 | 8.135 | 6.135 | 0 | 2.000 |
| DD n. 623 del 10/10/2016 | Comune di Porcari - Attività di gestione e manutenzione per il periodo 2016-2017 della stazione per il rilevamento della qualita' dell'aria ambiente, ai sensi della deliberazione di G.C. n. 140 del 05/10/16 | 8.500 | 4.692 | 0 | 3.808 |
| DD n. 413 del 20/08/2015 | Comune di Montignoso - Attività di controllo sulle acque superficiali della Fossa Fiorentina e i sedimenti del lago di Porta in relazione all'attività della discarica Cava Fornace in Loc. Porta | 5.759 | 0 | 0 | 5.759 |
| Totale contributi c/esercizio | | 31.994 | 20.427 | 0 | 11.567 |

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 |
|--------------------------------------|---|-------------------|--------------------|--|--|
| | ARTEA - Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali (DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 |
| | Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC) | 18.402 | 0 | 0 | 18.402 |
| | Atto intesa tra Arpa Liguria (capofila) e le Arpa sottoregione mediterraneo occidentale, tra cui Arpat per attuazione art. 11 "programmi di monitoraggio" Dlgs n. 190/2010 recepimento direttiva 2008/56/ce e direttiva quadro strategia marina | 609.808 | 0 | 0 | 609.808 |
| | Azienda AUSL Toscana centro - Convenzione finalizzata all'esecuzione del piano di sorveglianza sanitaria dell'area circostante il costruendo termovalorizzatore di Case Passerini | 4.000 | 0 | 0 | 4.000 |
| Totale contributi c/esercizio | | 637.210 | 0 | 0 | 637.210 |

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 e DDRT n. 10270 del 13/10/2016 | 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 | 9.240 | 0 | 6.600 | 2.640 |
| | Università degli studi di Pisa - Progetto LIFE NEREIDE "Noise Efficiently REduced by recycleD pavEments", nell'ambito dello strumento finanziario LIFE PLUS, per l'arco temporale 01/09/2016 - 31/03/2020 | 36.770 | 26.313 | 0 | 10.457 |
| Totale contributi c/esercizio | | 46.010 | 26.313 | 6.600 | 13.097 |

Privati (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

| Atto / Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo riscontato | Importo utilizzato nei precedenti esercizi | Importo utilizzato nell'esercizio corrente |
|--------------------------------------|--|-------------------|--------------------|--|--|
| | 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 | 0 | 0 | 13.200 |
| | Programma di sperimentazione per la realizzazione di coperture sperimentali di rifiuti solidi urbani con gessi rossi provenienti dall'impianto Huntsman P&A Italy Srl (già Tioxide Europe Srl) (DDRT 4915/2011+DDRT 4198/2015) | 5.348 | 0 | 0 | 5.348 |
| | Sienambiente spa - Realizzazione e gestione dell'impianto sperimentale denominato progetto di ricerca e sperimentazione TGR-BIO trattamento del gas residuale di discarica presso la discarica le fornaci - comune di Monticiano (SI) | 534 | 0 | 0 | 534 |
| | Centro servizi ambiente impianti spa - Impianto di ricerca e sperimentale denominato progetto di ricerca e sperimentazione TGR-BIO per il trattamento del gas residuale di discarica presso la discarica Il Pero - Comune di Castiglion Fibocchi (AR) | 3.596 | 0 | 0 | 3.596 |
| | Centro servizi ambiente impianti spa - D. Lgs. 152/06 art. 211. Autorizzazione alle attività sperimentali – Linea C Bando POR-CREO FESR 2007/2013 – Progetto Biogas Repowering presso Discarica Casa Rota Terranuova Bracciolini. | 612 | 0 | 0 | 612 |
| privati | Controlli A.I.A. 2016 | 434.407 | 0 | 0 | 434.407 |
| privati | Controlli ex art. 18 c. 1 LR 30/2009 | 43.277 | 0 | 0 | 43.277 |
| privati | Controlli ex art. 18 c. 2 LR 30/2009 | 2.019 | 0 | 0 | 2.019 |
| privati | Controlli ex art. 64 L. 221/2015 | 192.955 | 0 | 0 | 192.955 |
| Totale contributi c/esercizio | | 695.948 | 0 | 0 | 695.948 |

Costi sterilizzati

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|---|------------------|------------------|-----------------|
| Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. RT | 1.196.955 | 1.314.190 | -117.235 |
| Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. Banca Intesa | 0 | 1.600 | -1.600 |
| Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. MPS | 13.590 | 10.570 | 3.020 |
| Costi sterilizzati per utilizzo c/inv. PCM | 2.161 | 2.161 | 0 |
| Totale | 1.212.706 | 1.328.521 | -115.815 |

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 | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Fitti attivi | 13.080 | 13.080 | 0 |
| Rimborsi personale comandato | 38.157 | 58.009 | -19.852 |
| Rimborsi e proventi vari | 48.814 | 115.895 | -67.081 |
| Plusvalenze | 8.313 | 19.715 | -11.402 |
| Smobilizzo fondo svalutazione crediti | 753.597 | 0 | 753.597 |
| Altre sopravvenienze attive | 77.448 | 180.244 | -102.796 |
| Totale | 939.409 | 386.943 | 552.466 |

B) Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 47.019.145 | 48.253.299 | -1.234.154 |

I costi della produzione rappresentano tutti i costi di competenza dell'esercizio indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria ed includono inoltre in voce distinta le sopravvenienze passive ove esistenti.

Si evidenziano di seguito le variazioni intervenute nel 2016 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 | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Materiale di consumo per laboratori | 860.749 | 912.148 | -51.399 |
| Materiale per pulizie e convivenza | 17.462 | 23.112 | -5.650 |
| Carburanti | 117.535 | 139.782 | -22.247 |
| Cancelleria | 18.836 | 26.080 | -7.244 |
| Materiale informatico di consumo | 5.025 | 83.154 | -78.129 |
| Quotidiani e riviste tecniche | 1.505 | 3.507 | -2.002 |
| Materiale per la sicurezza | 30.860 | 36.261 | -5.401 |
| Altro materiale economale | 6.579 | 12.854 | -6.275 |
| Totale | 1.058.551 | 1.236.898 | -178.347 |

Acquisti di servizi

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Convenzioni con enti pubblici | 68.863 | 88.851 | -19.988 |
| Servizio di mensa | 465.552 | 477.589 | -12.037 |
| Servizi di pulizia in genere | 618.514 | 619.805 | -1.291 |
| Utenze telefoniche | 395.985 | 411.318 | -15.333 |
| Utenze elettriche | 548.947 | 512.223 | 36.724 |
| Altre utenze | 176.881 | 188.552 | -11.671 |
| Consulenze | 13.602 | 10.792 | 2.810 |
| Formazione | 65.117 | 59.710 | 5.407 |
| Spese postali | 13.078 | 20.668 | -7.590 |
| Spese pubblicità legale | 4.168 | 8.774 | -4.606 |
| Vigilanza | 6.354 | 5.819 | 535 |
| Pedaggi autostradali | 15.101 | 13.855 | 1.246 |
| Servizi per la qualità | 59.405 | 73.829 | -14.424 |
| Servizio smaltimento rifiuti speciali | 67.100 | 87.974 | -20.874 |
| Servizio portierato e acc.ne campioni | 436.851 | 464.485 | -27.634 |
| Servizio gestione natanti | 186.884 | 187.750 | -866 |
| Compenso Direzione | 320.667 | 371.855 | -51.188 |
| Compenso Collegio dei revisori | 25.997 | 23.971 | 2.026 |
| Oneri previdenziali organi aziendali | 85.752 | 99.853 | -14.101 |
| Assicurazioni | 221.330 | 217.409 | 3.921 |
| Costi viaggio e soggiorno organi e dipendenti | 139.093 | 119.806 | 19.287 |
| Altri servizi diversi | 747.584 | 697.150 | 50.434 |
| Sopravvenienze passive | 12.836 | 21.013 | -8.177 |
| Totale | 4.695.661 | 4.783.051 | -87.390 |

Manutenzioni e riparazioni

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Manut. e ripar. ordinaria immobili | 481.857 | 558.802 | -76.945 |
| Manut. e ripar. ord. attrezzature e macchinari diversi | 1.661.564 | 1.650.250 | 11.314 |
| Canoni manutenzione e agg.to software | 127.273 | 123.908 | 3.365 |
| Manut.e rip. ordinarie automezzi e natanti | 85.552 | 139.917 | -54.365 |
| Sopravvenienze passive | 9.280 | 9.099 | 181 |
| Totale | 2.365.526 | 2.481.976 | -116.450 |

Godimento beni di terzi

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--------------------------------|------------------|----------------|---------------|
| Fitti passivi | 711.346 | 713.398 | -2.052 |
| Altri costi relativi ai fitti | 55.000 | 59.000 | -4.000 |
| Canoni di noleggio autovetture | 149.573 | 132.087 | 17.486 |
| Altri canoni di noleggio | 96.818 | 82.194 | 14.624 |
| Sopravvenienze passive | 0 | 9 | -9 |
| Totale | 1.012.737 | 986.688 | 26.049 |

Costo del personale

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

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| RUOLO SANITARIO | | | |
| Dirigenza | 6.790.524 | 7.910.199 | -1.119.675 |
| Comparto | 10.348.595 | 10.677.757 | -329.162 |
| RUOLO PROFESSIONALE | | | |
| Dirigenza | 202.842 | 478.578 | -275.736 |
| RUOLO TECNICO | | | |
| Dirigenza | 615.222 | 830.618 | -215.396 |
| Comparto | 9.659.094 | 9.687.401 | -28.307 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | | |
| Dirigenza | 861.129 | 796.876 | 64.253 |
| Comparto | 4.889.439 | 5.022.936 | -133.497 |
| PERSONALE TEMPO DETERMINATO | | | |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 |
| Comparto | 315.534 | 59.158 | 256.376 |
| Totale dirigenza | 8.469.717 | 10.016.271 | -1.546.554 |
| Totale comparto | 25.212.662 | 25.447.252 | -234.590 |
| Altro (ANF, ecc.) | 133.452 | 123.645 | 9.807 |
| TOTALE COSTI DEL PERSONALE di comp.za | 33.815.831 | 35.587.168 | -1.771.337 |
| Sopravvenienze passive | 33.276 | 39.260 | -5.984 |
| TOTALE COSTI DEL PERSONALE | 33.849.107 | 35.626.428 | -1.777.321 |

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 2017.

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

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

| Personale | 31/12/2016 | | 31/12/2015 | | Variazioni |
|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| | giorni | importo | giorni | importo | |
| Dirigenza | 917 | 212.007 | 1.102 | 252.781 | -40.774 |
| Comparto | 5.941 | 494.034 | 5.542 | 459.858 | 34.176 |
| Totale | 6.858 | 706.041 | 6.644 | 712.639 | -6.598 |

Ammortamenti

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 139.105 | 154.581 | -15.476 |
| Immobilizzazioni materiali | 2.352.645 | 2.358.277 | -5.632 |
| Totale | 2.491.750 | 2.512.858 | -21.108 |

Svalutazioni

Per il 2016 non si reputa necessario effettuare accantonamenti al fondo svalutazione crediti, il suo ammontare invece è stato ridotto per adeguarlo ai crediti presenti che manifestano rischi di incasso. 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 2016.

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | 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 -50.117. Questa variazione rappresenta un incremento del valore delle rimanenze al 31/12/2016 rispetto al 31/12/2015.

Accantonamenti per rischi ed oneri

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|---|------------------|------------|------------------|
| Accantonamenti per imposte | 0 | 0 | 0 |
| Accantonamenti per contenziosi | 0 | 0 | 0 |
| Accantonamenti per rischi su crediti | 0 | 0 | 0 |
| Accantonamenti per rinnovi contrattuali | 1.014.980 | 0 | 1.014.980 |
| Altri accantonamenti | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 1.014.980 | 0 | 1.014.980 |

Per il 2016, in accordo con il Collegio dei revisori, è stato effettuato l'accantonamento per il rinnovo del contratto di lavoro, considerato che il contratto dei dipendenti ARPAT è scaduto dal 2009 per il comparto e dal 2010 per la dirigenza e che, in base all'accordo del 30 novembre 2016 fra sindacati e Governo, è stato definito un aumento medio mensile lordo pari a Euro 85 per il periodo 2016 – 2018. L'accantonamento è stato determinato considerando il numero medio dei dipendenti del 2016 e prevedendo anche gli oneri riflessi e l'IRAP.

Nel 2016 non sono presenti nuove situazioni di rischio che richiedano un incremento degli accantonamenti già esistenti.

Oneri diversi di gestione

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

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| TARES | 184.391 | 198.387 | -13.996 |
| Imposta di bollo, registro e altre | 351.821 | 349.444 | 2.377 |
| Tassa di circolazione automezzi | 16.669 | 20.230 | -3.561 |
| Altri oneri diversi di gestione | 14.340 | 10.931 | 3.409 |
| Sopravvenienze passive | 13.729 | 44.930 | -31.201 |
| Totale | 580.950 | 623.922 | -42.972 |

C) Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 81.509 | 103.270 | -21.761 |

I proventi e gli oneri finanziari evidenziano una variazione positiva rispetto al 2015 pari a Euro 21.761.

La tabella seguente evidenzia la composizione di questa macrovoce:

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|----------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| Interessi attivi su c/c bancario | 81.745 | 116.136 | -34.391 |
| Interessi attivi su c/c | 0 | 0 | 0 |
| Oneri su c/c bancario e postale | -236 | -475 | 239 |
| Interessi passivi su mutui | 0 | -12.391 | 12.391 |
| Altri interessi passivi | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 81.509 | 103.270 | -21.761 |

Dal 2016 non sono più presenti mutui da rimborsare quindi i relativi interessi sono pari a zero, infatti nel corso del 2015 sono state pagate le ultime due rate dei due mutui decennali ancora attivi in quell'esercizio.

Dettaglio dei proventi e oneri straordinari

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 789.949 | 106.484 | 683.465 |

Con le modifiche apportate alla disciplina civilistica del bilancio di esercizio dal D. Lgs. 18.08.2015 n. 139, in vigore dal 1° gennaio 2016, la parte del conto economico dedicata ai proventi ed oneri straordinari è stata soppressa. Per chiarezza, nella presente parte della nota integrativa si riporta il dettaglio di questi conti i cui importi sono stati inseriti per natura nelle rispettive voci del conto economico. Nel dettaglio delle singole voci del conto economico le sopravvenienze attive o passive, se presenti, sono evidenziate separatamente.

La tabella seguente mette in evidenza la loro composizione:

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Soprapvenienze e insussistenze attive | 859.070 | 220.795 | 638.275 |
| Soprapvenienze e insussistenze passive | -69.121 | -114.311 | 45.190 |
| Totale | 789.949 | 106.484 | 683.465 |

Le sopravvenienze attive sono costituite da:

- contributi di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 28.025;
- minori costi di esercizi precedenti per Euro 77.448;
- smobilizzo fondo svalutazione crediti eccedente per Euro 753.597.

Le sopravvenienze passive sono costituite da:

- costi di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 35.845;
- competenze stipendiali relative ad anni precedenti per Euro 33.276;

Imposte su reddito dell'esercizio

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.250.405 | 2.380.586 | -130.181 |

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce:

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| IRES | 58.000 | 63.500 | -5.500 |
| IRAP | 2.192.405 | 2.317.086 | -124.681 |
| Totale | 2.250.405 | 2.380.586 | -130.181 |

In questa voce sono iscritti gli oneri per l'imposta regionale sulle attività produttive di competenza dell'esercizio 2015. 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 PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI

| CONTO ECONOMICO | 31/12/2016 | PREV. 2016 | VAR. | % |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 121.946 | 139.424 | -17.478 | -12,54% |
| A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale | 0 | | 0 | |
| A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale | 121.946 | 139.424 | -17.478 | -12,54% |
| 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) | 4.132 | 13.230 | -9.098 | -68,77% |
| A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale | 4.132 | 13.230 | -9.098 | -68,77% |
| A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale | 0 | | | |
| A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio | 50.212.205 | 49.242.534 | 969.671 | 1,97% |
| A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione | 46.640.209 | 46.851.160 | -210.951 | -0,45% |
| A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici | 695.908 | 492.000 | 203.908 | 41,44% |
| A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti | 723.973 | 550.000 | 173.973 | 31,63% |
| A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti | 1.212.706 | 1.269.156 | -56.450 | -4,45% |
| A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi | 939.409 | 80.218 | 859.191 | 1071,07% |
| <i>Totale valore della produzione (A)</i> | 50.338.283 | 49.395.188 | 943.095 | 1,91% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| B.6) Acquisti di beni | 1.058.551 | 1.170.980 | -112.429 | -9,60% |
| B.7) Acquisti di servizi | 7.061.187 | 7.727.454 | -666.267 | -8,62% |
| B.7.a) Manutenzione e riparazione | 2.365.526 | 2.719.996 | -354.470 | -13,03% |
| B.7.b) Altri acquisti di servizi | 4.695.661 | 5.007.458 | -311.797 | -6,23% |
| B.8) Godimento beni di terzi | 1.012.737 | 1.047.130 | -34.393 | -3,28% |
| B.9) Personale | 33.849.107 | 34.375.423 | -526.316 | -1,53% |
| B.10) Ammortamenti e svalutazioni | 2.491.750 | 2.249.186 | 242.564 | 10,78% |
| B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | -50.117 | 0 | -50.117 | |
| B.12) Accantonamenti per rischi e oneri | 1.014.980 | 0 | 1.014.980 | |
| B.13) Altri Accantonamenti | 0 | 0 | 0 | |
| B.14) Oneri diversi di gestione | 580.950 | 599.605 | -18.655 | -3,11% |
| <i>Totale costi della produzione (B)</i> | 47.019.145 | 47.169.778 | -150.633 | -0,32% |
| DIFFZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 3.319.138 | 2.225.410 | 1.093.728 | 49,15% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| C.1) Interessi attivi | 81.745 | 80.000 | 1.745 | 2,18% |
| C.2) Altri proventi finanziari | 0 | 0 | 0 | |
| C.3) Interessi passivi | 0 | 0 | 0 | |
| C.4) Altri oneri finanziari | -236 | -200 | -36 | 18,00% |
| <i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i> | 81.509 | 79.800 | 1.709 | 2,14% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | | | | |
| D.1) Rivalutazioni | 0 | | 0 | |
| D.2) Svalutazioni | 0 | | 0 | |
| <i>Totale delle rettifiche (D)</i> | 0 | | 0 | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D) | 3.400.647 | 2.305.210 | 1.095.437 | 47,52% |
| Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate | 2.250.405 | 2.305.210 | -54.805 | -2,38% |
| UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 1.150.242 | 0 | 1.150.242 | |

5 RENDICONTO FINANZIARIO 2016

| RENDICONTO FINANZIARIO | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2016 | 2015 |
| A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto) | | |
| Incassi da clienti | 50.395.496 | 50.073.591 |
| Altri incassi | 92.439 | 186.926 |
| Interessi incassati | 61.130 | 90.460 |
| Pagamenti a fornitori | -9.329.705 | -8.229.414 |
| Pagamenti al personale (compreso direttori e collaboratori) | -18.125.481 | -18.218.785 |
| Altri pagamenti | -939.462 | -971.157 |
| Imposte e ritenute pagate | -18.879.061 | -19.550.037 |
| Interessi su finanziamenti pagati | 0 | -12.391 |
| Flusso finanziario dall'attività operativa (A) | 3.275.356 | 3.369.193 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento | | |
| Immobilizzazioni immateriali / materiali / finanziarie | | |
| <i>Investimenti</i> | -3.175.722 | -2.885.545 |
| <i>Disinvestimenti</i> | 8.313 | 21.252 |
| Flusso finanziario dall'attività di investimento (B) | -3.167.409 | -2.864.293 |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Contributi in conto capitale | 950.000 | 732.340 |
| Accensione finanziamenti | 0 | 0 |
| Rimborsi finanziamenti | 0 | -499.172 |
| Rimborso utile | 0 | -466.705 |
| Flusso finanziario dall'attività di finanziamento (C) | 950.000 | -233.537 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C) | 1.057.947 | 271.363 |
| Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio | 13.359.381 | 13.088.018 |
| Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio | 14.417.328 | 13.359.381 |



RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

ARPAT





Rendicontazione degli investimenti

RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

1. Sintesi della programmazione 2014-2016

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 2014-2016.

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 1.657.581,54 euro per l'anno 2016, e scende a 556.100,19 euro per l'intero triennio 2014-2016. Nel complesso, dunque, la gestione del Programma Investimenti 2016 ha generato un saldo positivo.

Gli importi includono la cifra di 13.176,02 euro di fondi statali (D. Lgs. 13 ottobre 2010, n.190 e s.m.i.) erogati all'Agenzia per acquisti di attrezzatura necessaria per le attività di cui alla Direttiva 2008/56/CE sulla Marine Strategy.

Alla situazione del triennio 2014-2016 riportata nelle tabelle A e B va aggiunto, l'importo di 305.193,63 euro, pari al saldo della Programmazione ante 2014 così composto:

| | |
|--|--------------------------|
| saldo ante 2013 (TAB.B rendicontazione 2015) | 149.210,46 |
| saldo fonti impieghi 2013 (TAB.B rendicontazione 2015) | 85.983,17 |
| risparmio su voce 13-102 (TAB.2 rendicontazione 2015) | <u>70.000,00</u> |
| Totale saldo ante 2014 | <u><u>305.193,63</u></u> |

Inoltre, tenendo conto degli investimenti programmati prima del 2014, ancora non definitivamente realizzati:

- l'importo totale delle "GARE IN CORSO AL 31/12/2016" sale dai 773.767,09 euro riportati nella TAB. B, ai 793.955,81 euro delle TAB. 2, paragrafo 3, e TAB.4, paragrafo 4;
- l'importo totale degli "ORDINI IN CORSO AL 31/12/2016" sale dai 124.366,03 euro riportati nella TAB. B, ai 157.313,51 euro delle TAB.2, paragrafo 3, e TAB.4, paragrafo 4;
- il saldo complessivo fonti-impieghi ammonta a 861.293,82 euro.

TAB.A

| FONTI DI FINANZIAMENTO TRIENNIO 2014-2016 (importi in euro) | | | | | | | | | |
|--|----------------------|---------------------|------------------|--------------------------------------|---------------------|---|----------------------------|---|---------------------|
| ANNO PROGRAMMAZIONE | CONTRIBUTI PUBBLICI | | | ALTRE | | | | | TOTALE |
| | atto di assegnazione | REGIONE importo | STATO 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 2014 | DGRT 1075/2013 | 550.000,00 | | | | | | | |
| | DGRT 188/2014 | 150.000,00 | | DCRT 11/2013* (utile 2011) | 148.000,00 | 134.900,00 | 15.100,00 | 4.300.000,00 | 5.418.000,00 |
| | DGRT 1059/2014 | 120.000,00 | | | | | | | |
| anno 2015 | DGRT 1090/2014** | 50.000,00 | | | | 765.596,00 | *** | 4.300.000,00 | 5.115.596,00 |
| anno 2016 | DGRT 1345/2015 | 950.000,00 | 13.176,02 | DCRT 64/2015 (utile 2014) | 1.009.087,00 | 1.474.787,00 | 15.100,00 | 3.459.431,00 | 6.906.481,02 |
| totale triennio | | 1.820.000,00 | 13.176,02 | | 1.157.087,00 | 2.375.283,00 | 15.100,00 | 3.459.431,00 | 8.840.077,02 |

TAB.B

| INVESTIMENTI TRIENNIO 2014-2016 (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 31/12/16**** | gare in corso al 31/12/16**** | | |
| anno 2014 | DDG 6/2014 (Bil. Prev. Econ. 2014) e DDG 68/2014 (Bil. Esercizio 2013) | 5.418.000,00 | 1.379.467,40 | 36.706,84 | 133.948,74 | 4.300.000,00 | 432.122,98 |
| anno 2015 | DDG 175/2014 (Bil. Prev. Econ. 2015) e DDG 78/2015 (Bil. Esercizio 2014) | 6.130.696,00 | 2.275.005,55 | 50.517,82 | | 3.459.431,00 | 669.358,37 |
| anno 2016 | DDG 26/2016 (Bil. Prev. Econ. 2016) DDG 81/2016 (Bil. Esercizio 2015) PROT 0039748/2015 (destinazione utili 2014) | 5.944.005,00 | 2.788.320,36 | 37.141,37 | 639.818,35 | 1.783.619,40 | 1.657.581,54 |
| totale triennio | | 17.492.701,00 | 6.442.793,31 | 124.366,03 | 773.767,09 | 1.783.619,40 | 556.100,19 |

TAB.A - TAB.B.

saldo ante 2014 305.193,63
saldo complessivo 861.293,82

*v. verbale di condivisioni di intenti con OO.SS del 20.06.2014 gli utili autorizzati per per progetti speci fici di incentivazione alla mobilità interna e alla produttività del personale sono stati destinati ad investimenti per migliorare le condizioni la

** L'importo previsto dalla DGRT 1090/2014, pari a 1.050.000,00 euro, è stato assegnato solo per 50.000,00 euro

*** I 15.100,00 euro previsti nel BPE 2015 non sono stati erogati

2. Investimenti realizzati nel 2016

Gli investimenti realizzati nel 2016, ammontano a 3.495.677,13 euro (totale TAB.1), e sono rappresentati:

- per 2.960.028,00 euro da acquisti, suddivisi nell'ambito della programmazione del triennio 2014-2016 come segue:

| | | | |
|---|------|--------------|------------------|
| acquisti 2016 riferiti alla programmazione ante 2014 | euro | 144.613,00 | (4% del totale) |
| acquisti 2016 riferiti alla programmazione 2014 | euro | 99.240,74 | (3% del totale) |
| acquisti 2016 riferiti alla programmazione 2015 | euro | 459.370,71 | (13% del totale) |
| acquisti 2016 riferiti alla programmazione 2016 | euro | 2.700.934,37 | (77% del totale) |
| acquisti 2016 per emergenze/urgenze non programmabili | euro | 87.385,99 | (3% del totale) |

- per 4.132,32 euro da accantonamenti al fondo previsto dall'art.113 Codice degli Appalti, destinati al personale che ha svolto funzioni tecniche negli appalti dei lavori.

Nella tabella 1 gli investimenti realizzati nel 2016 sono suddivisi per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale in base al relativo anno di programmazione. Gli scostamenti prodotti dal pro-rata IVA sulle scritture di assestamento per fatture da ricevere, nel 2016, non sono significativi.

Rispetto all'anno 2015 si registra un incremento di 535.649,13 euro, attribuibile all'avanzamento dei lavori per la ristrutturazione dell'immobile da destinare agli uffici della direzione.

Nel complesso, invece, gli acquisti sulle restanti voci più rappresentative delle esigenze di adeguamento tecnologico dell'Agenzia sono sostanzialmente invariati.

TAB.1 - Investimenti realizzati nel 2016 (importi in euro)

| voce bilancio | abbrev. voce | anno programmazione | importo |
|--|------------------|-----------------------|------------------|
| D.tti di brevetto e di utilizzo di op. dell'ingegn | DIR | ante 2014 | 93.098 |
| | | 2014 | |
| | | 2015 | 5.688 |
| | | 2016 | 2.613 |
| | | 2016 Emerg. | 5.148 |
| | | TOTALE | 106.548 |
| Altre Immobilizzazioni immateriali | AI | ante 2014 | 13.601 |
| | | 2014 | |
| | | 2015 | |
| | | 2016 | 7.657 |
| | | 2016 Emerg. | |
| | | 2016 Cod. Appalti (*) | 113 |
| TOTALE | 21.370 | | |
| Fabbricati | FAB | ante 2014 | |
| | | 2014 | |
| | | 2015 | |
| | | 2016 | 2.271.233 |
| | | 2016 Emerg. | |
| | | 2016 Cod. Appalti (*) | 4.020 |
| TOTALE | 2.275.253 | | |
| Impianti e macchinari | IMP | ante 2014 | |
| | | 2014 | |
| | | 2015 | |
| | | 2016 | 4.903 |
| | | 2016 Emerg. | |
| | | TOTALE | 4.903 |
| Attrezzature alta tecnologia | ATT | ante 2014 | 37.914 |
| | | 2014 | 99.241 |
| | | 2015 | 393.496 |
| | | 2016 | 302.901 |
| | | 2016 Emerg. | 35.286 |
| | | TOTALE | 868.838 |
| Attrezzature | ATO | ante 2014 | |
| | | 2014 | |
| | | 2015 | |
| | | 2016 | 25.391 |
| | | 2016 Emerg. | 1.564 |
| | | TOTALE | 26.955 |
| Mobili e arredi | MOB | ante 2014 | |
| | | 2014 | |
| | | 2015 | |
| | | 2016 | 3.525 |
| | | 2016 Emerg. | 1.844 |
| | | TOTALE | 5.370 |
| Automezzi | AUT | ante 2014 | |
| | | 2014 | |
| | | 2015 | |
| | | 2016 | 23.639 |
| | | 2016 Emerg. | 35.906 |
| | | TOTALE | 59.545 |
| Altri beni | AB | ante 2014 | |
| | | 2014 | |
| | | 2015 | 60.187 |
| | | 2016 | 59.072 |
| | | 2016 Emerg. | 7.636 |
| | | TOTALE | 126.895 |
| TOTALE ANNO 2016 | | | 3.495.677 |

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

3. Prospetto di sintesi dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2016

Nella tabella 2, è riportato il riepilogo dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2016 adottato, con il Decreto DG n. 26/2016, contestualmente al Bilancio preventivo economico. Il riepilogo è preceduto dall'elenco degli investimenti programmati negli anni precedenti non completati al 31/12/2016, 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 16-074 a 16-114 della tabella 2, che coincide con lo stato di attuazione del programma annuale delle opere pubbliche approvato nell'ambito del Programma investimenti 2016.

TAB.2

| PROSPETTO DI SINTESI DELLO STATO ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA INVESTIMENTI ADOTTATO CON IL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2016 (DECRETO DG N. 26/2016) | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------|--|---------------------|-----|-----------------------|------------|--------------------|------------|-------------------------------|-----------------------------|--|---|
| (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 31/12/2016 | gare in corso al 31/12/2016 | risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2017 | NOTE |
| PROGRAMMAZIONE ANTE 2014 | | | | | | | | | | | | |
| 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.231/2013 |
| 50/12 | 12-070 | Esecuzione lavori per spostamento delle stazioni monitoraggio qualità dell'aria (PATR) | 110.000,00 | 82 | AI | 13 | 10.621,95 | 20.188,72 | | 20.188,72 | | l'importo per gare in corso e' relativo ai lavori per rete regionale q. aria (DGRT 336/2011-DDRT n. 6267/2011 e DGRT 1180/2011-DDRT n. 4900/2012) |
| | | | | | AI | 14 | 65.373,39 | | | | | |
| | | | | | AI | 15 | 215,02 | | | | | |
| | | | | | AI | 16 | 13.600,92 | | | | | |
| 6/13 | 13-067 | Acquisizione nuovo LIMS | 119.560,00 | 78 | DIR | 16 | 93.098,11 | 26.461,89 | 26.461,89 | | | Ordine n. 202/2016 |
| 6/13 | 13-102 | Gruppo UPS | 70.000,00 | 0 | | | | 70.000,00 | | | | (1) |
| 6/13 | 13-104 | mantenimento efficienza rete Q.A. | 450.000,00 | 100 | ATT | 15 | 412.086,03 | | | | | |
| | | | | | ATT | 16 | 37.913,97 | | | | | |
| PROGRAMMAZIONE 2014 | | | | | | | | | | | | |
| 6/14 | da 14-055 a 14-074 | Interventi di cui TAB 3 DDG 78/2015 | 1.253,63 | 0 | AI | | | 1.253,35 | 1.237,33 | | | trattenute a garanzia. (1) |
| 53/14 | 14-079 | mezzo mobile per la rete regionale QA (DGRT 188/2014) | 150.000,00 | 0 | | | | 150.000,00 | 16.051,26 | 133.948,74 | | ordine 1088/2016 (quota parte v. anche 15-076 e 14-084) |
| 78/15 | 14-084 | RRQA integrazione direttive 2014 DGRT 1059/2014 | 120.000,00 | 84 | ATO | 15 | 1.341,01 | | | | | ordine 1088/2016 (quota parte v. anche 15-076 e 14-079) |
| 78/15 | | | | | ATT | 16 | 99.240,74 | | | | | |

| PROGRAMMAZIONE 2015 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|-----------------------|---|------------|-----|-----|----|------------|-----------|-----------|--|--|--|
| 175/14 | 15-014 | Rivelatore ELSD e aggiornamento software per HPLC esistente; | 45.018,00 | 100 | ATT | 16 | 44.847,52 | 170,48 | | | | (1) |
| 175/14 | 15-017 | TOC e corso formazione 3 gg | 55.664,40 | 100 | ATT | 16 | 55.664,40 | - | | | | |
| 175/14 | 15-031 | Purge&Trap + GC-MS | 142.740,00 | 100 | ATT | 16 | 142.199,46 | 540,54 | | | | (1) |
| 175/14 | 15-042 | strumento portatile per la misura dell'idrogeno solforato (H2S) | 5.774,26 | 100 | ATT | 16 | 5.752,39 | 21,87 | | | | (1) |
| 175/14 | 15-049 | N. 4 Strumenti di misura del flusso in camino | 5.856,00 | 100 | ATT | 16 | 5.833,82 | 22,18 | | | | (1) |
| 175/14 | 15-053 | 2 mineralizzatori microonde | 74.138,18 | 100 | ATT | 16 | 74.138,18 | - | | | | |
| 175/14 | 15-056 | punto infiammabilità | 23.302,00 | 100 | ATT | 16 | 23.213,76 | 88,24 | | | | (1) |
| 175/14 | 15-062 | Allestimento del furgone per il controllo delle centrali geotermiche | 3.977,20 | 100 | ATT | 16 | 3.962,14 | 15,06 | | | | (1) |
| 175/14 | 15-065 | Acquisto computer con nuovo S.O. | 169.522,70 | 100 | AB | 15 | 143.395,51 | 18.543,22 | | | | (1) |
| | | | | | AI | 15 | 7.583,97 | | | | | |
| 175/14 | 15-069 | Acquisto di sistemi sw per la gestione delle attività tecniche di ARPAT | 27.348,72 | 100 | AI | 15 | 21.643,34 | 17,40 | | | | (1) |
| | | | | | DIR | 16 | 5.687,98 | | | | | |
| 175/14 | 15-071 | Acquisto tape library e storage | 92.790,73 | 100 | AB | 15 | 37.481,67 | 23.222,05 | | | | (1) |
| | | | | | AI | 15 | 1.725,84 | | | | | |
| | | | | | AB | 16 | 30.361,17 | | | | | |
| 175/14 | 15-072 | Acquisto telefoni IP | 20.889,43 | 69 | AB | 15 | 14.266,39 | 6.569,70 | | | | (1) |
| | 15-072 | #RIF! | | | AI | 15 | 53,34 | | | | | |
| 175/14 | 15-075 | Sostituzione o centralizzazione server Dipartimenti | 22.521,00 | 100 | AB | 16 | 22.435,91 | 85,09 | | | | (1) |
| 175/14 | 15-076 | Aggiornamento HW centraline QA (DGRT 1090/2014) | 50.000,00 | 15 | AB | 16 | 7.389,51 | 42.610,49 | 42.610,49 | | | ordine 1088/2016 (quota parte v. anche 14-079 e 14-084) |
| 175/14 | DA 15-078 A 15-093 | Interventi di cui TAB 3 DDG 81/2016 | 44.017,44 | 0 | FAB | | | | 3.435,10 | | | L'importo degli ordini in corso è la somma delle trattenute a garanzia e dell'ordine 1751/2015 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------|---|-----------|-----|-----|----|-----------|--|-----------|----------|-----------|--|---|
| | | | | 0 | ATO | | | | | 4.472,23 | | | trattenute a garanzia ed ordine n. 867/2015 |
| 81/2016 | 15-R07 | Flussimetro e pompa isocinetica | 9.201,28 | 100 | ATT | 16 | 9.166,44 | | 34,84 | | | | (1) |
| 81/2016 | 15-R09 | AGGIORNAMENTO ANALIZZATORE DI SPETTRO RF ROHDE & SCHWARZ FSH3 | 28.827,20 | 100 | ATT | 16 | 28.718,03 | | 109,17 | | | | (1) |
| PROGRAMMAZIONE 2016 | | | | | | | | | | | | | |
| 26/16 | 16-001 | Posa in opera e montaggio GRU di Prua | 24.400,00 | 100 | AUT | 16 | 23.639,14 | | 760,86 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-002 | Cappa lavaggio vetreria antiacido | 16.587,12 | 100 | ATT | 16 | 16.043,02 | | 544,10 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-003 | n.4 ASPIRAPOLVERE PROFESSIONALE PER TERRENI | 3.400,00 | 100 | ATT | 16 | 3.358,82 | | 41,18 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-004 | Purificatore acqua ad osmosi inversa con serbatoio 75 L e colonna a scambio ionico con resine | 4.500,00 | 100 | ATT | 16 | 4.527,56 | | - | 27,56 | | | (2) |
| 26/16 | 16-005 | Sistema telerilevamento: Completamento con 24 nuovi trasmettitori + SONDA CERTIFICATA | 14.848,88 | | | | | | 14.848,88 | | 14.848,88 | | (4) |
| 26/16 | 16-006 | n.5 Bilance per pesaggio rifiuti | 1.000,00 | | | | | | 1.000,00 | | 925,98 | | ordine 105/2017 (1) |
| 26/16 | 16-007 | n. 2 contatore volumetrico di prima linea, compresa la taratura a norma su 5 punti (n.3) | 3.300,00 | | | | | | 3.300,00 | 3.050,00 | | | ordine 1763/2016 (1) |
| 26/16 | 16-008 | linea in titanio per sonda riscaldata completa di ugelli portafiltro | 2.500,00 | 100 | ATT | | | | 2.500,00 | 2.893,25 | | | ordine 1611/2016 (2) |
| 26/16 | 16-009 | Analizzatore palmare a celle elettrochimiche per ossigeno e temperatura | 800,00 | 100 | ATT | 16 | 975,95 | | 175,95 | | | | (2) |
| 26/16 | 16-010 | Bilancia tecnica portatile (1 o 2 decimali). | 1.400,00 | | | | | | 1.400,00 | 610,00 | | | ordine 1733/2016 (1) |
| 26/16 | 16-011 | 1 misuratore della pressione differenziale temperatura e pressione statica fumi in condotto+ pressione ambiente | 750,00 | 100 | ATT | 16 | 3.267,86 | | 2.517,86 | | | | (2) |
| 26/16 | 16-012 | N.1 tubo Pitot o Darcy di varie misure, con sonda di misura della temperatura. | 700,00 | | | | | | 700,00 | 488,00 | | | ordine 1735/2016 (1) |
| 26/16 | 16-013 | n. 3 Goniometri/livelle elettroniche per misura dello "Swirl" durante la | 500,00 | 100 | ATT | 16 | 134,49 | | 365,51 | | | | (1) |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------|--------|--|------------|-----|-----|----|-----------|------------|-----------|--|------------|--|
| | | caratterizzazione. | | | | | | | | | | |
| 26/16 | 16-014 | 3 Unità di refrigerazione tipo Peltier per raffreddamento dei gorgogliatori (2 LI - 1 SI) | 2.300,00 | | | | | 2.300,00 | | | 2.300,00 | (4) |
| 26/16 | 16-015 | n. 6 GIROFARI magnetici (2 FI, 1 MU, 1EM, 1PO, 1 PT) | 250,00 | 100 | ATO | 16 | 203,31 | 46,69 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-016 | Sonda LDO ossigeno per analizzatore multiparametrico | 750,00 | 100 | ATT | 16 | 732,87 | 17,13 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-017 | SETACCIO CERTIFICATO 2 CM X 2 CM IN ACCIAIO | 200,00 | 100 | ATT | 16 | 175,01 | 24,99 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-018 | 6 agitatori magnetici | 1.200,00 | | | | | 1.200,00 | | | | acquisto revocato prot 67933/2016. (1) |
| 26/16 | 16-019 | Micropipetta 1000 uL volume fisso | 150,00 | 100 | ATT | 16 | 158,00 | 8,00 | | | | (2) |
| 26/16 | 16-020 | flussimetro | 800,00 | 100 | ATT | 16 | 836,79 | 36,79 | | | | (2) |
| 26/16 | 16-021 | terminale termocoppia per la misura della temperatura. | 200,00 | 100 | ATT | 16 | 333,01 | 133,01 | | | | (2) |
| 26/16 | 16-022 | acquisitore di immagini per microscopia | 10.000,00 | | | | | 10.000,00 | | | 10.000,00 | (4) |
| 26/16 | 16-024 | Software gestione massa magnetica | 3.000,00 | | | | | 3.000,00 | | | 3.000,00 | (4) |
| 26/16 | 16-023 | Allestimento del furgone per il controllo delle centrali geotermiche | 5.000,00 | | | | | 5.000,00 | | | | acquisto revocato (1) |
| 26/16 | 16-025 | INTEGRAZIONE IVA su importo indicato a base d'asta per n. 3 Cromatografi Ionici+INTEGRAZIONE per n. 3 Cromatografi Ionici | 51.300,00 | 100 | ATT | 16 | 49.930,01 | 1.369,99 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-026 | 15 sedie e sgabelli da laboratorio con rivestimento liscio (anticontaminazione) | 5.000,00 | | | | | 5.000,00 | 5.587,60 | | | ordine 1752/2016 |
| 26/16 | 16-027 | N° 2 incubatori da microbiologia | 13.664,00 | | | | | 13.664,00 | | | 11.768,12 | (4) |
| 26/16 | 16-028 | ASE n.2 | 146.400,00 | | | | | 146.400,00 | | | 146.400,00 | (4) |
| 26/16 | 16-029 | Cavo RF 10 m per catena di misura BS (piano triennale) | 500,00 | | | | | 500,00 | | | | ordine 1754/2016 v. 16-031 |
| 26/16 | 16-030 | N. 3 Monitor o decoder USB per ricezione canali TV in digitale terrestre | 150,00 | 100 | AB | 16 | 222,24 | 72,24 | | | | (2) |
| 26/16 | 16-031 | Antenna/e per misure dei cem fino a 6 GHz | 12.000,00 | | | | | 12.000,00 | 12.492,80 | | | ordine 1754/2016 |
| 26/16 | 16-032 | n. 2 MODEM per collegamento remoto a strumentazione (CEM e acustica) + attivazione di almeno 4 SIM dati ricaricabili (piano triennale) | 300,00 | 100 | AB | 16 | 238,21 | 61,79 | | | | (1) |

| | | | | | | | | | | | |
|-------|--------|---|------------|-----|-----|----|------------|------------|--|------------|---------|
| | | campioni polverosi | 76.000,00 | | | | | 76.000,00 | | 76.000,00 | |
| 26/16 | 16-052 | 3 Workstation gestione strumentazione complessa | 6.000,00 | 100 | ATT | 16 | 5.452,29 | 547,71 | | | (1) |
| 26/16 | 16-053 | n. 15 sgabelli con schienale ergonomico da laboratorio con rivestimento liscio anticontaminazione | 3.000,00 | 100 | MOB | 16 | 2.424,68 | 575,32 | | | (1) |
| 26/16 | 16-054 | Sessole fondo piatto acciaio per campionamento terre e rifiuti | 200,00 | | | | | 200,00 | | 200,00 | (1) |
| 26/16 | 16-055 | ICP-OES e corso formazione 2 gg | 183.000,00 | | | | | 183.000,00 | | 183.000,00 | (4) |
| 26/16 | 16-056 | Bioluminometro per ecotossicologia | 16.000,00 | | | | | 16.000,00 | | | (1) |
| 26/16 | 16-057 | Videocamera per microscopio rovesciato (fitoplancton) | 3.000,00 | | | | | 3.000,00 | | | (1) |
| 26/16 | 16-058 | N. 2 bagno ad ultrasuoni (macrofite – muschi) | 2.000,00 | 100 | ATT | 16 | 1.554,71 | 445,29 | | | (1) |
| 26/16 | 16-059 | upgrade sw per ICPOES | 5.000,00 | 0 | DIR | | | 5.000,00 | | 5.000,00 | (4) |
| 26/16 | 16-060 | n.3 macchine fotografiche digitali | 450,00 | 100 | AB | 16 | 341,28 | 108,72 | | | (1) |
| 26/16 | 16-061 | n. 3 cromatografi ionici per monitoraggio qualità acque superficiali e sotterranee | 150.000,00 | 100 | ATT | 16 | 150.000,00 | - | | | |
| 26/16 | 16-062 | spettrometro gamma per radionuclidi gamma emettitori per monitoraggio radioattività | 100.000,00 | 100 | ATT | 16 | 50.578,04 | 49.421,96 | | | (1) |
| 26/16 | 16-063 | microscopio elettronico per la microanalisi a raggi X - EDX per la speciazione delle fibre di amianto+software per le mappe quantitative | 100.000,00 | 0 | | | | 100.000,00 | | | (1) |
| 26/16 | 16-064 | Migrazione delle postazioni di lavoro da WinXP a nuovo S.O.: (Acquisto schede grafiche + RAM per PC destinati a cartografia - Acquisto di massimo 25 PC per sostuzioni indispensabili - Problemi con PC Olidata 2006-2007 - Problemi di sicurezza per manteni | 20.000,00 | 0 | | | | 20.000,00 | | | (1) |
| 26/16 | 16-065 | Acquisti informatici per obsolescenza/evoluzione tecnologici. (Confermato, con implementazione/sostituzione delle apparecchiature limitata allo stretto necessario | 30.000,00 | 100 | AB | 16 | 42.488,32 | 15.101,39 | | 75.347,20 | (2) (4) |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------|-----------------------|--|--------------|-----|-----|----|--------------|--------------|-----------|----------|--------------|---|
| | | Adeguamento delle attrezzature informatiche al nuovo modello organizzativo Eventuale acq | | | DIR | 16 | 2.613,07 | | | | | (1) |
| 26/16 | 16-066 | Acquisto tape library e storage | 8.000,00 | 0 | | | | 8.000,00 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-067 | Acquisto telefoni IP (Acquisto n. 2 schede di espansione memoria e massimo 40 telefoni IP per sostituzioni) | 10.000,00 | 71 | AB | 16 | 7.059,84 | 2.940,16 | | 4.389,56 | | (2) (4) |
| 26/16 | 16-068 | Separazione rete informatica Laboratori (acquisto firewall per laboratori) | 2.000,00 | 0 | | | | 2.000,00 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-069 | Connessioni alla rete ARPAT (Confermato, con acquisto e messa in funzione di router per connessioni remote, utilizzo per chi lavora multisede, per telelavoro e attività in esterno) | 20.000,00 | 0 | | | | 20.000,00 | | 4.828,76 | | (1) (4) |
| 26/16 | 16-070 | Disaster recovery | 20.000,00 | 0 | | | | 20.000,00 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-071 | Qualità dell'aria - Acquisto sistemi di comunicazione, sw e hw necessari per l'installazione di Ecomanager web | 10.000,00 | 29 | AB | 16 | 2.911,44 | 7.088,56 | | 3.658,17 | | (2) (4) |
| 26/16 | 16-072 | Richieste lab e AA.VV informatiche | 15.000,00 | 0 | | | | 15.000,00 | | | | (1) |
| 26/16 | 16-073 | Implementazione APP (SCID) | 4.800,00 | 100 | DIR | 16 | 4.739,98 | 60,02 | | | | (1) |
| 26/16 | DA 16-074 A 16-114 | Interventi di cui TAB 3 (dedotto l'importo previstospostamento RRQA di cui alla voce 12-070) | 4.628.904,00 | 50 | AI | 16 | 7.656,88 | 2.319.730,92 | 68,60 | | 1.783.619,40 | trattenute a garanzia (1) |
| | | | | | FAB | 16 | 2.271.233,16 | | 11.822,42 | | | ord 614/20016 e trattenute a garanzia (1) |
| | | | | | ATO | 16 | 24.279,73 | | 123,13 | | | trattenute a garanzia (1) |
| | | | | | IMP | 16 | 4.902,84 | | | | | (1) |
| | | | | | MOB | 16 | 1.100,47 | | 5,56 | | | trattenute a garanzia (1) |
| | R-01 | ACCESSORI PER FONOMETRO 01DB CUBE | | 100 | ATT | 16 | 453,34 | 453,34 | | | | (3) |
| | R-02 | SGABELLI PER LABORATORIO BIOLOGIA | | 100 | MOB | 16 | 646,58 | 646,58 | | | | (3) |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------|---|--|-----|-----|----|----------|---|----------|--|--|---|
| | | AREZZO EX ORD 2015 N 1774 | | | | | | | | | | |
| | R-03 | MICROPIPETTE E PIPETTATORE AUTOMATICO - AVL | | 100 | ATT | 16 | 208,49 | - | 208,49 | | | (3) |
| | R-04 | MICROPIPETTE E PIPETTATORE AUTOMATICO - AVL | | 100 | ATT | 16 | 188,01 | - | 188,01 | | | (3) |
| | R-05 | MICROPIPETTE E PIPETTATORE AUTOMATICO - AVL | | 100 | ATT | 16 | 165,86 | - | 165,86 | | | (3) |
| | R-06 | ACCESSORI PER CATTURAPESCI A ZAINETTO E ITTIOMETRI PER SETTORE MARE (MARINE STRATEGY) | | 100 | ATT | 16 | 1.628,61 | - | 1.628,61 | | | (3) parzialmente finanziato con risorse marine strategy (329,40 €) |
| | R-07 | RICETRASMITTENTI | | 100 | AB | 16 | 99,61 | - | 99,61 | | | (3) |
| | R-08 | VIDEOCAMERA E BATTERIE (MARINE STRATEGY) | | 100 | ATT | 16 | 2.181,61 | - | 2.181,61 | | | (3) finanziato con risorse marine strategy |
| | R-09 | PLASTI FOR MOBIL - SGABELLO PER LABORATORIO | | 100 | MOB | 16 | 139,77 | - | 139,77 | | | (3) |
| | R-10 | 1 COMPUTER E 2 HARD DISK PER ELABORAZIONI IMMAGINI (MARINE STRATEGY) | | 100 | AB | 16 | 4.314,60 | - | 4.314,60 | | | (3) finanziato con risorse marine strategy |
| | R-11 | ACQUISTO SEDIE PER TELELAVORO | | 100 | MOB | 16 | 1.058,11 | - | 1.058,11 | | | (3) |
| | R-12 | CAMPIONATORE DI FONDO TIPO VAN VEEN - SETTORE MARE (MARINE STRATEGY) | | 100 | ATT | 16 | 1.719,76 | - | 1.719,76 | | | (3) finanziato con risorse marine strategy |
| | R-13 | ACCESSORI MICROSCOPIO | | 100 | ATT | 16 | 262,52 | - | 262,52 | | | (3) |
| | R-14 | SOSTITUZIONE CAVO COASSIALE VERRICELLO DI POPPA BATELLO POSEIDON (MARINE STRATEGY.) | | 100 | AUT | 16 | 2.552,30 | - | 2.552,30 | | | (3) finanziato con risorse marine strategy |
| | R-15 | FORNITURA N. 2 MANFROTTO 1004 BAC STATIVI PER SAF SEDE DI PISA | | 100 | ATT | 16 | 213,19 | - | 213,19 | | | (3) |
| | R-16 | EURONICS-3 CORDLESS SETTORE MARE | | 100 | AB | 16 | 59,46 | - | 59,46 | | | (3) |
| | R-17 | BILANCE MECCANICHE AD OROLOGIO DA TERRA - AVL - SETTORE | | 100 | ATT | 16 | 200,54 | - | 200,54 | | | (3) |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------|---|--|-----|-----|----|----------|----------|---|--|--|--|
| | | LABORATORIO | | | | | | | | | | |
| | R-18 | PIPETTE E DOSATORI | | 100 | ATT | 16 | 1.147,32 | 1.147,32 | - | | | (3) |
| | R-19 | SETACCI PER GRANULOMETRIA - SETTORE MARE E LABORATORIO LI - MARINE STRATEGY | | 100 | ATT | 16 | 1.158,08 | 1.158,08 | - | | | (3) finanziato con risorse marine strategy |
| | R-20 | FORNITURA MODULO BASE E SONDA PER PH - AVL PISA | | 100 | ATT | 16 | 1.159,01 | 1.159,01 | - | | | (3) |
| | R-21 | TESTINE OXITOP PER ANALISI BOD5 - CHIMICA I | | 100 | ATT | 16 | 2.613,07 | 2.613,07 | - | | | (3) |
| | R-22 | BILANCIA PER PESA RIFIUTI | | 100 | ATO | 16 | 14,84 | 14,84 | - | | | (3) |
| | R-23 | 01DB SOLO IN DOTAZIONE AL DIPARTIMENTO DI AREZZO | | 100 | ATT | 16 | 305,06 | 305,06 | - | | | (3) |
| | R-24 | MICROPIPETTA 100-1000ML ERGOONE SINGLE CHANNEL - CODICE S7110-1000 | | 100 | ATT | 16 | 381,63 | 381,63 | - | | | (3) |
| | R-25 | CASSETTE SICUREZZA A COMBINAZIONE | | 100 | ATO | 16 | 352,46 | 352,46 | - | | | (3) |
| | R-26 | MANUTENZIONE CORRETTIVA E PREVENTIVA PER GRUPPO DI CONTINUITA' UO CHIMICA 2 | | 100 | AB | 16 | 2.066,15 | 2.066,15 | - | | | (3) |
| | R-27 | AGGIORNAMENTO SOFTWARE SURFER - VERSIONE 13 | | 100 | DIR | 16 | 408,37 | 408,37 | - | | | (3) |
| | R-28 | ACQUISTO SCANNER EPSON DS-560 | | 100 | AB | 16 | 400,74 | 400,74 | - | | | (3) |
| | R-29 | FORNITURA CONGELATORE E FRIGORIFERO SETT. LAB AVL e FRIGORIFERO DIP. PB | | 100 | ATT | 16 | 5.983,32 | 5.983,32 | - | | | (3) |
| | R-30 | CARRELLI PER TRASPORTO CAMPIONI BIOLOGIA | | 100 | ATO | 16 | 944,11 | 944,11 | - | | | (3) |
| | R-31 | PUNTALI STERILI | | 100 | ATT | 16 | 508,64 | 508,64 | - | | | (3) |
| | R-32 | POMPE DA VUOTO | | 100 | ATT | 16 | 2.134,21 | 2.134,21 | - | | | (3) |
| | R-34 | OBIETTIVO PLANACROMATICO PER MICROSCOPIO LEICA - | | 100 | ATT | 16 | 308,71 | 308,71 | - | | | (3) |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|--|---|-----|-----|----|-----------|-----------|---|--|-----------|--|--|
| | | DIPARTIMENTO PRATO | | | | | | | | | | |
| R-35 | | SONDA X STRUMENTO MULTIPARAMETRICO DIPART. PISA | 100 | ATT | 16 | 495,15 | 495,15 | - | | | | (3) |
| R-36 | | SOSTITUZIONE POMPA IONICA SEM EVO MA 10 - MANUTENZIONE SEM | 100 | ATT | 16 | 9.380,06 | 9.380,06 | - | | | | (3) |
| R-37 | | OBIETTIVI PLANACROMATICI 4X PER MICROSCOPI AVC | 100 | ATT | 16 | 471,57 | 471,57 | - | | | | (3) |
| R-38 | | N.5 PIPETTATORI UO BIOLOGIA PISA | 100 | ATT | 16 | 1.161,69 | 1.161,69 | - | | | | (3) |
| R-39 | | MULTIMETRO DIGITALE A CANALE SINGOLO HQ30D DIPARTIMENTO DI LUCCA | 100 | ATT | 16 | 856,84 | 856,84 | - | | | | (3) |
| R-40 | | MACCHINA FOTOGRAFICA COOLPIX L840 NIKON PER TPA | 100 | AB | 16 | 246,06 | 246,06 | - | | | | (3) |
| R-41 | | CARRELLO A MANO PER TRASPORTO | 100 | ATO | 16 | 252,80 | 252,80 | - | | | | (3) |
| R-42 | | MANUTENZIONE POSEIDON | 100 | AUT | 16 | 24.378,44 | 24.378,44 | - | | | | (3) |
| R-43 | | MANUTENZIONE POSEIDON | 100 | AUT | 16 | 4.879,75 | 4.879,75 | - | | | | (3) |
| R-44 | | DISPOSITIVO GPS CARTOGRAFICO GARMIN GPS MAP 78 IMPERMEABILE E GALLEGGIANTE E RELATIVO SOFTWARE CARTOGRAFICO TREKMAP ITALIA V4 PRO (MARINE STR.) | 100 | AB | 16 | 449,74 | 449,74 | - | | | | (3) finanziato con risorse marine strategy |
| R-45 | | MANUTENZIONE POSEIDON | 100 | AUT | 16 | 4.095,83 | 4.095,83 | - | | | | (3) |
| R-46 | | n. 3 fonometri | | | | | | | | 14.210,60 | | ordine 78/2017 (3) |
| R-47 | | STUFA ESSICCATRICE | 100 | ATT | 16 | 1.117,20 | 1.117,20 | - | | | | (3) |
| R-48 | | AGGIORNAMENTO SOFTWARE E HARDWARE PER ANALISI DI SPETTROMETRIA GAMMA UO RADIOATTIVITA' E AMIANTO | | | | | | | | 23.241,00 | | ordine 188/2017 (3) |
| R-49 | | gruppo di continuità per microscopio elettronico a scansione evo ma 10 zeiss | | | | | | | | 1.572,58 | | ordine 367/2017 (3) |
| R-50 | | ypse (rivelatore a basso fondo) g4 fourth generation | | | | | | | | 17.714,40 | | ordine 259/2017 (3) |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|--|--|---------------------|--|--|--------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-----|
| | | variable pressure se detector per sem zeiss evo ma 10 | | | | | | | | | |
| TOTALI | | | 5.944.004,00 | | | 2.788.320, 36 | 3.155.683,64 | 157.313,51 | 793.955,81 | 1.783.619,40 | (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 2016

(2) l'eccedenza di spesa rispetto all'importo programmato e' stata coperta con i risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2016 v. nota (1) e/o con autofinanziamento

(3) acquisto in urgenza non programmato. La spesa è coperta dai risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2016 v. nota (1) e/o con autofinanziamento

(4) procedura di acquisto slittata al 2017

(5) l'importo delle gare in corso al 31/12/2016 è pari alla somma delle gare in corso riferite al triennio 2014-2016 (773.767,09 euro) e delle gare riferite alla programmazione ante 2014 (33.789,64 euro). L'importo degli ordini emessi al 31/12/2016 è pari alla somma degli ordini da evadere riferiti al triennio 2014-2016 (124.366,03 euro) e di quelli riferiti alla programmazione ante 2014 (32.947,49 euro)

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE OPERE PUBBLICHE (importi in euro)

| COD | DESCRIZIONE INTERVENTO | IMPORTO PROGRAMMATO | VOCE (*) BILANCIO | IMPORTO REALIZZATO |
|---|---|---------------------|----------------------|--------------------|
| DA 16-074 A 16-114 | Firenze Edificio C Lavori adeguamento linea aspirazione lab. Metalli | 12.000,00 | AI | 7.656,88 |
| | Firenze Edificio C Pozzetto campionamento scarichi | 5.000,00 | | |
| | Firenze Edificio C Gruppi di continuità per laboratori | 60.000,00 | | |
| | Firenze Palazzina B Amianto Adeguamento locali dell laboratorio amianto | 95.000,00 | | |
| | Prato Sede Dipartimento Lavori di sistemazione lastrico solare | 7.500,00 | | |
| | Prato Sede Dipartimento Lavori adeguamento stanze per biblioteca | 5.000,00 | | |
| | Prato Sede Dipartimento Installazione infisso e corrimano scale | 8.000,00 | | |
| | Prato Sede Dipartimento Nuova Cartellonistica esterna | 3.500,00 | | |
| | Pistoia Sede Dipartimento Sistemazione ex stanza laboratorio | 2.500,00 | FAB** | 2.271.233,16 |
| | Empoli Sede Dipartimento Adeguamento infisso piano terra | 5.500,00 | | |
| | Livorno Sede Dipartimento Ripristino coibentazione tubazioni in copertura | 8.000,00 | | |
| | Livorno Sede Dipartimento Realizzazione nuovi uffici (exantibagni) | 30.000,00 | | |
| | Livorno Sede Dipartimento Interventi manutentivi sul manto di copertura | 42.000,00 | | |
| | Livorno Sede Dipartimento Interventi sulla gronda | 19.500,00 | | |
| | Livorno Sede Dipartimento Intervento recupero ferri armatura ammalorati | 20.000,00 | | |
| | Livorno Sede Dipartimento Pompe di sollevamento scannafosso | 2.600,00 | | |
| | Livorno Sede Dipartimento Nuovo deposito rifiuti esterno | 6.500,00 | ATO | 24.279,73 |
| | Livorno Sede Dipartimento Adeguamento piazzale esterno ed illuminazione | 8.500,00 | | |
| | Livorno Sede Dipartimento Installazione gruppo elettrogeno | 15.000,00 | | |
| | Livorno Sede Dipartimento Installazione aspirazione per cappe laboratori | 9.000,00 | | |
| | Pisa Sede Dipartimento Lavori sistemazione copertura e facciata 1° fase | 125.000,00 | | |
| | Pisa Sede Dipartimento Sistemazione copertura 2° fase | 80.000,00 | | |
| | Pisa Sede Dipartimento Rimozione residua parte tetto eternit | 25.000,00 | | |
| | Piombino Sede Dipartimento Adeguamento illuminazione esterna | 2.300,00 | | |
| | Lucca Sede Dipartimento Adeguamento lucernario scale | 10.000,00 | IMP | 4.902,84 |
| | Siena Sede Dipartimento Lavori per realizzazione Polo rifiuti | 35.000,00 | | |
| | Siena Sede Dipartimento Riorganizzazione spazi | 7.000,00 | | |
| | Siena Sede Dipartimento Potenziamento climatizzazione locale frigoriferi | 8.000,00 | | |
| | Siena Sede Dipartimento Sistemazione porzione copertura | 12.000,00 | | |
| | Siena Sede Dipartimento Lavori vari sistemazione interne ed esterne | 15.000,00 | | |
| | Grosseto Sede Dipartimento Adeguamento depositi acqua | 4.500,00 | | |
| | Lavori per interventi urgenti ed inderogabili non previsti e prevedibili di manutenzione straordinaria e di adeguamento ai fini della sicurezza del patrimonio immobiliare dell'Agenzia. | 196.200,00 | | |
| | Sede Dipartimento Pisa Bonifica dei pavimenti in linoleum del Dipartimento | 14.900,00 | MOB | 1.100,47 |
| | Esecuzione lavori per spostamento delle stazioni secondo quanto previsto dalla D.G.R.T. 1025/2010 | 33.760,00 | | |
| | 2) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare a sede della Direzione: 2.1) Servizio tecnico supporto alle attività del Responsabile del Procedimento | 11.126,00 | | |
| | 2) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare a sede della Direzione: 2.2) Servizio tecnico per la progettazione delle opere strutturali necessarie per la ristrutturazione dell'immobile | 3.172,00 | | |
| | 2) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare a sede della Direzione: 2.3) Servizio tecnico per Coordinatore Sicurezza Esecuzione | 12.932,00 | | |
| | 2) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare a sede della Direzione: 2.4) Servizio tecnico per Direzione Lavori | 58.477,00 | | |
| | 2) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare a sede della Direzione: 2.5) Servizio tecnico per Collaudo Tecnico Funzionale | 21.491,00 | | |
| | 2) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare a sede della Direzione: 2.6) Servizio tecnico per Collaudo Tecnico Amministrativo | 22.585,00 | | |
| 2) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare a sede della Direzione: 2.7) SAL lavori e progettazione esecutiva per contratto | 2.064.543,00 | | | |
| 2) Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare a sede della Direzione: 2.8) Somme a disposizione | 1.534.578,00 | | | |
| TOTALE | 4.662.664,00 | (***) | 2.309.173,08 | |

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

(**) esclusi i costi capitalizzati ai sensi del Codice Appalti, pari ad euro 4.132,32 che trovano copertura negli accantonamenti per fondi contrattuali come illustrato nella Nota Integrativa.

(***) La quota di 33.760 euro per i lavori di spostamento centraline RRQA e' ricompresa nei 110.000 euro della voce 12-070

(***) Le risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2017 indicate nella TAB B e nella TAB 2 ammontano a 1.783.619,4 euro e sono quelle destinate ai lavori per la ristrutturazione dell'edificio di Via Ponte alle Mosse da destinare a sede della Direzione

4. Coerenza con il Programma investimenti 2017

Nella TAB.4 sono evidenziati gli scostamenti tra i dati della presente rendicontazione e quelli delle tabelle di riepilogo del Programma investimenti 2017 adottato con il Decreto DG n. 154/2016. Le divergenze sono dovute a

lle ordinarie esigenze di rettifica degli importi delle procedure di acquisto in corso, stimati in modo più approssimativo nel bilancio preventivo rispetto alla rendicontazione di fine esercizio¹.

Lo scostamento tra la presente rendicontazione e il Programma investimenti è, ad ogni modo, contenuto (circa -123.000,00 euro) e di conseguenza non incide, sulla regolarità del Programma 2017 adottato. Non è pertanto necessaria una rimodulazione ex novo degli interventi programmati per il 2017, stante il dimostrato equilibrio fonti-impieghi.

Resta, tuttavia, incerta l'effettiva attuazione del Programma a causa della mancata adozione, a tutt'oggi, degli atti di impegno regionali delle risorse, condizione alla quale, anche quest'anno, come nel 2016, è stato cautelativamente subordinato l'avvio delle procedure di acquisto.

¹ 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.

TAB.4 (importi in euro)

| Variazioni programmazioni anni precedenti sia di importo che di sviluppo temporale oggetto di nuova approvazione nel PI 2017 (ai sensi ALL.4 DGRT 13/2013) | | | | | |
|---|---------------------|--|--|---|--|
| ordini in corso al 31/12/2016* | | | 157.313,51 | | |
| gare in corso al 31/12/2016* | | | 793.955,81 | | |
| (meno) importo di acquisti programmati negli anni precedenti già inseriti nel P.I. 2017 (DDG 154/2016) | - | | 1.074.500,00 | | |
| totale variazioni da inserire nel P.I. 2017 | | | 123.230,68 | | |
| RIEPILOGO PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ADOTTATO CON DECRETO DG 154/2017 | | VARIAZIONI PROGRAMMAZIONI ANNI PRECEDENTI OGGETTO DI NUOVA APPROVAZIONE NEL PI 2017 | IMPORTI GIÀ INSERITI NEL PI 2017 ADOTTATO | DIFFERENZA TRA VARIAZIONI E IMPORTI GIÀ INSERITI | NUOVO RIEPILOGO PROGRAMMA INVESTIMENTI 2017 |
| risorse 2017 da RT | | | | | |
| rinnovo attrezzature laboratorio e in campo | 510.000,00 | | | | 510.000,00 |
| rinnovo attrezzature per RTQA | 300.000,00 | | | | 300.000,00 |
| rinnovo attrezzature informatiche per RTQA | | | | | - |
| rinnovo attrezzature informatiche software | 150.000,00 | | | | 150.000,00 |
| totale risorse 2016 da RT | 960.000,00 | | | | 960.000,00 |
| risorse residue da PI 2014 e 2016 | | | | | |
| rinnovo attrezzature di laboratorio e in campo | 373.000,00 | 576.716,31 | 373.000,00 | 203.716,31 | 576.716,31 |
| rinnovo attrezzature informatiche | 103.000,00 | 84.565,52 | 103.000,00 | 18.434,48 | 84.565,52 |
| rinnovo attrezzature per RTQA | 547.000,00 | 137.606,91 | 547.000,00 | 409.393,09 | 137.606,91 |
| lavori manutenz. straord. immobili (trattenute a garanzia e ordini emessi) | | 21.164,37 | | 21.164,37 | 21.164,37 |
| rinnovo attrezzature informatiche RRQA | | 78.080,00 | | 78.080,00 | 78.080,00 |
| lavori per spostamento centraline RTQA | 25.000,00 | 20.188,72 | 25.000,00 | 4.811,28 | 20.188,72 |
| software | 26.500,00 | 32.947,49 | 26.500,00 | 6.447,49 | 32.947,49 |
| totale risorse da RT residue da PI 2014 e PI 2016 | 1.074.500,00 | | | | 951.269,31 |
| risorse derivanti da autofinanziamento da utili e da ammortamenti | | | | | |
| lavori via Ponte alle Mosse | 1.550.000,00 | | | | 1.550.000,00 |
| lavori manutenzione straordinaria altri immobili | 2.055.000,00 | | | - | 2.055.000,00 |
| rinnovo attrezzature di laboratorio e in campo | 500.000,00 | | | | 500.000,00 |
| totale risorse da autofinanziamento | 4.105.000,00 | | | | 4.105.000,00 |
| Totale Generale | 6.139.500,00 | 951.269,31 | 1.074.500,00 | - | 6.016.269,31 |

*comprese quelle riferite a programmazione ante 2014



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

ARPAT





Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2016

INDICE

| | |
|--|-----------|
| 1 RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016..... | 4 |
| 1.1 PREMESSA..... | 4 |
| 1.2 IL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016..... | 5 |
| 1.3 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO E RICAVI..... | 6 |
| 1.3.1 Contributi in conto esercizio..... | 7 |
| 1.3.2 Quota annuale contributi in conto capitale..... | 8 |
| 1.3.3 Ricavi da convenzioni..... | 9 |
| 1.3.4 Proventi diversi..... | 9 |
| 1.3.5 Proventi finanziari..... | 10 |
| 1.3.6 Proventi straordinari..... | 11 |
| 1.3.7 Totale ricavi..... | 12 |
| 1.4 COSTI DELL'ESERCIZIO..... | 13 |
| 1.4.1 Acquisti di beni..... | 13 |
| 1.4.2 Acquisti di servizi..... | 15 |
| 1.4.3 Manutenzioni e riparazioni..... | 20 |
| 1.4.4 Godimento beni di terzi..... | 21 |
| 1.4.5 Costo del personale..... | 23 |
| 1.4.6 Oneri diversi di gestione..... | 27 |
| 1.4.7 Ammortamenti..... | 28 |
| 1.4.8 Accantonamenti..... | 29 |
| 1.4.9 Variazione delle rimanenze..... | 31 |
| 1.4.10 Oneri Finanziari..... | 32 |
| 1.4.11 Oneri straordinari..... | 33 |
| 1.4.12 Imposte e tasse..... | 34 |
| 1.4.13 Totale costi..... | 35 |
| 1.4.14 Risultato di esercizio..... | 35 |
| 1.4.15 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti – anno 2016..... | 38 |
| 2 ALLEGATO “A” | 39 |

1 RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

1.1 Premessa

Il bilancio d'esercizio 2016 è stato redatto applicando i principi contabili per gli Enti dipendenti della Regione Toscana, integrati e corretti dal redattore con le modifiche apportate alla disciplina civilistica del bilancio dal D. Lgs. 18.08.2015 n. 139, in vigore dal 1° gennaio 2016.

Si auspica quindi una revisione dei principi contabili regionali per gli Enti dipendenti ex art. 50 dello Statuto della Regione Toscana, adottati con la DGRT n. 13 del 14.01.2013 "*direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di Bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione*", che non risultano più conformi alla nuova disciplina civilistica del bilancio.

Si ricorda che con la DGRT n. 13 del 14.01.2013 di adozione delle "regole contabili" per gli Enti dipendenti ex art. 50 dello Statuto della Regione Toscana, era stata superata la precedente assimilazione dell'Agenzia 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.

Per quanto concerne la ristrutturazione dell'immobile di proprietà di via del Ponte alle Mosse n. 211 in Firenze, nel quale si trasferirà la Direzione dell'Agenzia, i lavori sono al momento stati interrotti a seguito della dichiarazione di fallimento dell'azienda capofila dell'ATI aggiudicataria.

Si procederà quindi, una volta risolto il contratto, allo scorrimento della graduatoria dei soggetti ammessi. Tenuto conto che tali soggetti dovrebbero accettare agli stessi patti e condizioni dell'aggiudicataria originaria, non si esclude, nel caso nessuno di essi accetti di proseguire i lavori, di dover effettuare una nuova procedura di gara.

Stante ciò la stima dei tempi di trasferimento degli uffici della Direzione nell'edificio ristrutturato risulta ad oggi estremamente difficoltosa, pur ritenendo plausibile una posticipazione di almeno 12/18 mesi, quindi nella seconda metà del 2018.

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.

1.2 Il bilancio di esercizio 2016

Nel seguente prospetto sintetico, sono riassunte tutte le categorie di ricavo e di costo che compongono il bilancio di esercizio 2016, confrontate con gli stessi valori del consuntivo 2015 e del preventivo 2016. Le categorie includono soltanto ricavi e costi di competenza, evidenziando a parte i proventi e gli oneri straordinari.

| RICAVI | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Contributi c/esercizio | 48.032.065 | 48.670.062 | -637.997 | -1,31 | 47.893.160 | 138.905 | 0,29 |
| Quota annuale contr. c/capitale | 1.212.706 | 1.328.521 | -115.815 | -8,72 | 1.282.386 | -69.680 | -5,43 |
| Ricavi da convenzione | 121.946 | 1.115.959 | -994.013 | -89,07 | 139.424 | -17.478 | -12,54 |
| Proventi diversi | 112.496 | 228.072 | -115.576 | -50,68 | 80.218 | 32.278 | 40,24 |
| Proventi finanziari | 81.745 | 116.136 | -34.391 | -29,61 | 80.000 | 1.745 | 2,18 |
| Proventi straordinari | 859.070 | 220.795 | 638.275 | 289,08 | 0 | 859.070 | |
| Totale Ricavi | 50.420.028 | 51.679.545 | -1.259.517 | -2,44 | 49.475.188 | 944.840 | 1,91 |
| COSTI | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
| Acquisti di beni | 1.058.551 | 1.236.898 | -178.347 | -14,42 | 1.170.980 | -112.429 | -9,60 |
| Acquisti di servizi | 4.682.825 | 4.762.038 | -79.213 | -1,66 | 5.007.458 | -324.633 | -6,48 |
| Manutenzioni e riparazioni | 2.356.246 | 2.472.877 | -116.631 | -4,72 | 2.719.996 | -363.750 | -13,37 |
| Godimento di beni di terzi | 1.012.737 | 986.679 | 26.058 | 2,64 | 1.047.130 | -34.393 | -3,28 |
| Personale | 33.815.831 | 35.587.168 | -1.771.337 | -4,98 | 34.375.423 | -559.592 | -1,63 |
| Oneri diversi di gestione | 567.221 | 578.992 | -11.771 | -2,03 | 599.605 | -32.384 | -5,40 |
| Ammortamenti | 2.491.750 | 2.512.858 | -21.108 | -0,84 | 2.249.186 | 242.564 | 10,78 |
| Accantonamenti | 1.014.980 | 0 | 1.014.980 | | 0 | 1.014.980 | |
| Variazione delle rimanenze | -50.117 | 1.478 | -51.595 | -3.490,87 | 0 | -50.117 | |
| Oneri Finanziari | 236 | 12.866 | -12.630 | -98,17 | 200 | 36 | 18,00 |
| Oneri Straordinari | 69.121 | 114.311 | -45.190 | -39,53 | 0 | 69.121 | |
| Imposte e tasse | 2.250.405 | 2.380.586 | -130.181 | -5,47 | 2.305.210 | -54.805 | -2,38 |
| Totale costi | 49.269.786 | 50.646.751 | -1.376.965 | -2,72 | 49.475.188 | -205.402 | -0,42 |
| Risultato di esercizio | 1.150.242 | 1.032.794 | 117.448 | 11,37 | 0 | 1.150.242 | |

1.3 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 2016 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 2016 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 utente, i contributi in conto esercizio e ricavi con descrizione dell'oggetto e degli atti relativi all'attribuzione delle risorse.

Per consentire una quadratura del *valore della produzione* con il novellato conto economico del bilancio di esercizio, nei due schemi seguenti sono state aggiunte le sopravvenienze attive, che nel nostro schema non fanno parte dei contributi, ricavi e proventi di competenza, infatti nella presente relazione l'esposizione delle voci è per competenza economica e le sopravvenienze attive sono esposte in una voce distinta.

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Contributi da Regione | 46.640.209 | 47.766.359 | 46.851.160 | -1.126.150 | -210.951 |
| Contributi e ricavi da Province | 34.034 | 120.798 | 15.400 | -86.764 | 18.634 |
| Contributi e ricavi da Comuni | 11.567 | 33.244 | 0 | -21.677 | 11.567 |
| Contributi e ricavi da altri enti | 637.210 | 184.469 | 470.000 | 452.741 | 167.210 |
| Contributi da progetti comunitari | 13.097 | 6.600 | 6.600 | 6.497 | 6.497 |
| Contributi e ricavi da privati | 817.894 | 1.674.551 | 689.424 | -856.657 | 128.470 |
| | 48.154.011 | 49.786.021 | 48.032.584 | -1.632.010 | 121.427 |
| Altri proventi | 1.325.202 | 1.556.593 | 1.362.604 | -231.391 | -37.402 |
| Sopravvenienze attive | 859.070 | 220.795 | 0 | 638.275 | 859.070 |
| Totale valore della produzione | 50.338.283 | 51.563.409 | 49.395.188 | -1.225.126 | 943.095 |

Si può notare come il valore della produzione del 2016 si è ridotto di circa Euro 1.225.000 rispetto al consuntivo 2015.

Le differenze più significative sui contributi e ricavi rispetto al 2015 sono le seguenti:

- riduzione dei contributi in conto esercizio da Regione per circa Euro 1.126.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da privati per circa Euro 857.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da Province per circa Euro 87.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da Comuni per circa Euro 22.000;
- incremento dei contributi in conto esercizio da altri enti per circa Euro 453.000;

- incremento dei contributi in conto esercizio da progetti comunitari per circa Euro 6.000.

La voce altri proventi presenta una riduzione di circa Euro 231.000 rispetto al 2015 ed include: fitti attivi (Euro 13.080), rimborsi per personale comandato (Euro 38.157), costi capitalizzati per costruzioni interne (incentivi lavori Codice Appalti) (Euro 4.132), quota annuale dei contributi in conto capitale (Euro 1.212.706), plusvalenze relative alla cessione di cespiti (8.313) e altri proventi e rimborsi vari (Euro 48.814).

La voce sopravvenienze attive, che presenta un incremento di circa Euro 638.000 è commentata all'interno della seguente relazione nell'apposita sezione dedicata ai proventi straordinari.

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

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Contributi c/esercizio | 48.032.065 | 48.670.062 | 47.893.160 | -637.997 | 138.905 |
| Quota annuale contr. c/capitale | 1.212.706 | 1.328.521 | 1.282.386 | -115.815 | -69.680 |
| Ricavi da convenzione | 121.946 | 1.115.959 | 139.424 | -994.013 | -17.478 |
| Proventi diversi | 112.496 | 228.072 | 80.218 | -115.576 | 32.278 |
| Sopravvenienze attive | 859.070 | 220.795 | 0 | 638.275 | 859.070 |
| Totale valore della produzione | 50.338.283 | 51.563.409 | 49.395.188 | -1.225.126 | 943.095 |

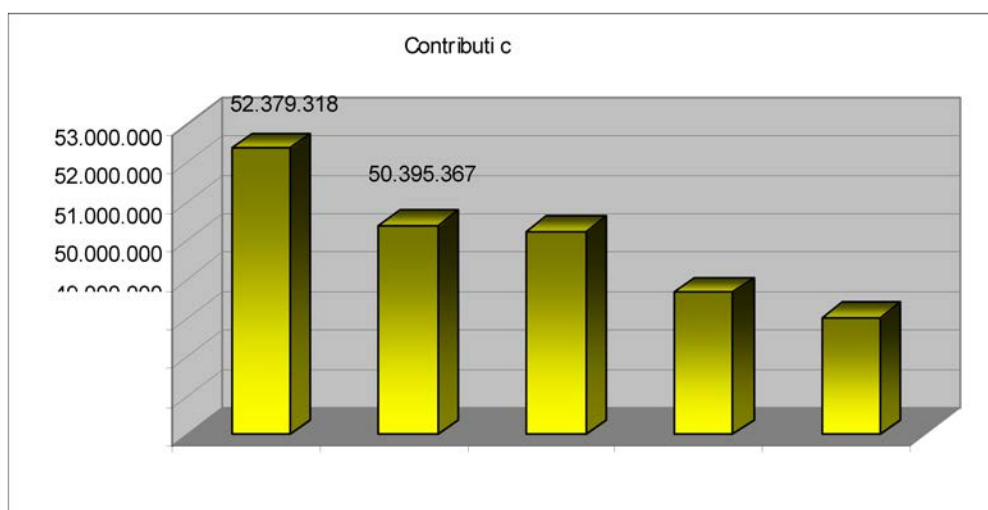
1.3.1 Contributi in conto esercizio

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 2016, oltre agli importi previsti nella DGRT n. 1345 del 29/12/2015 "L. R. n. 30/2009 art. 15 – Direttive ARPAT 2016", anche i contributi assegnati in precedenti esercizi ma la cui attività in parte è stata svolta nel corso 2016.

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|------------------------|------------|------------|------------|-------|------------|------------|------|
| Contributi c/esercizio | 48.032.065 | 48.670.062 | -637.997 | -1,31 | 47.893.160 | 138.905 | 0,29 |

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Contributi c/esercizio | 52.379.318 | 50.395.367 | 50.240.226 | 48.670.062 | 48.032.065 |



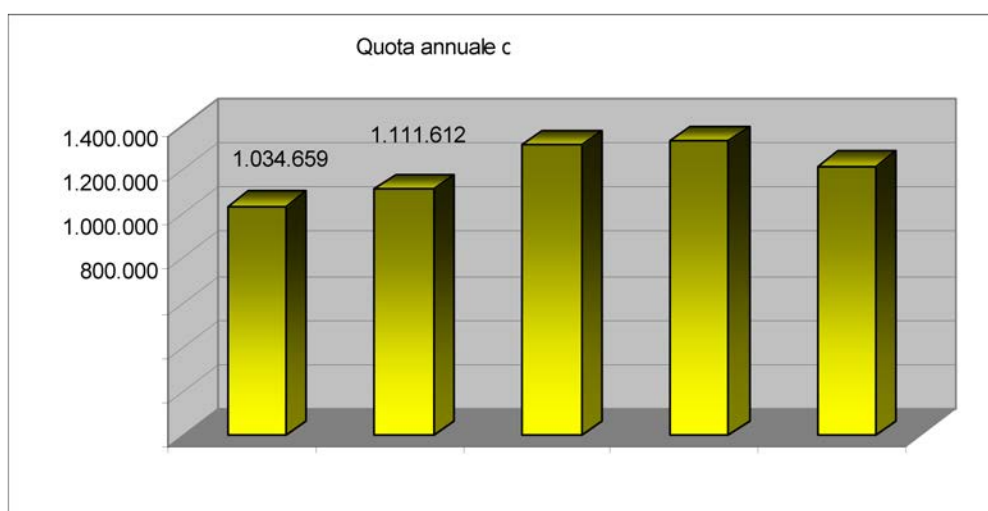
1.3.2 Quota annuale contributi in conto capitale

La quota annuale dei contributi in conto capitale rappresenta la parte di competenza economica del 2016 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.

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|---------------------------------|-----------|-----------|------------|-------|------------|------------|-------|
| Quota annuale contr. c/capitale | 1.212.706 | 1.328.521 | -115.815 | -8,72 | 1.282.386 | -69.680 | -5,43 |

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Quota annuale contr. c/capitale | 1.034.659 | 1.111.612 | 1.308.523 | 1.328.521 | 1.212.706 |



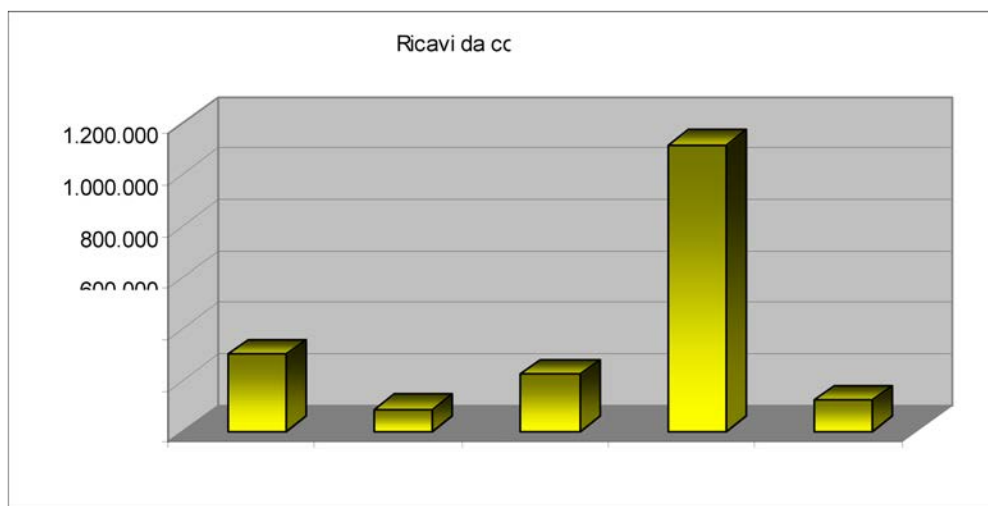
1.3.3 Ricavi da convenzioni

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.

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|-----------------------|---------|-----------|------------|--------|------------|------------|--------|
| Ricavi da convenzione | 121.946 | 1.115.959 | -994.013 | -89,07 | 139.424 | -17.478 | -12,54 |

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-----------------------|---------|--------|---------|-----------|---------|
| Ricavi da convenzione | 301.010 | 86.671 | 221.979 | 1.115.959 | 121.946 |



1.3.4 Proventi diversi

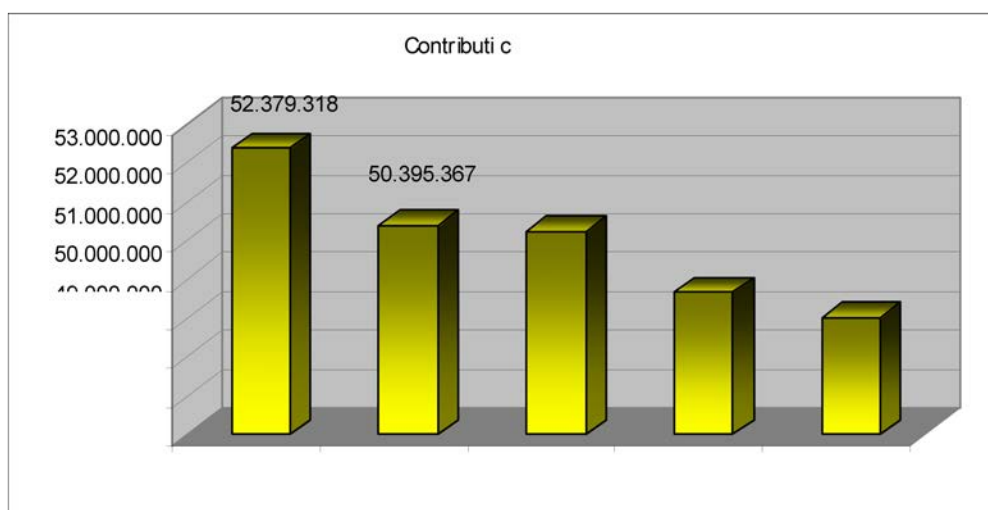
Questa categoria ha natura residuale rispetto alle altre voci dei ricavi / proventi ed include per il 2016 i seguenti valori.

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|------------------|---------|---------|------------|--------|------------|------------|-------|
| Proventi diversi | 112.496 | 228.072 | -115.576 | -50,68 | 80.218 | 32.278 | 40,24 |

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|----------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Fitti attivi | 13.080 | 13.080 | 13.080 | 0 | 0 |
| Arrotondamenti, abbuoni attivi | 33 | 55 | 0 | -22 | 33 |
| Proventi diversi | 0 | 79.805 | 0 | -79.805 | 0 |
| Costi capitalizzati | 4.132 | 21.373 | 13.230 | -17.241 | -9.098 |
| Rimborsi per personale comandato | 38.157 | 58.009 | 17.138 | -19.852 | 21.019 |
| Rimborsi Vari | 48.781 | 36.035 | 50.000 | 12.746 | -1.219 |
| Plusvalenze | 8.313 | 19.715 | 0 | -11.402 | 8.313 |
| | 112.496 | 228.072 | 93.448 | -115.576 | 19.048 |

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Proventi diversi | 398.968 | 216.268 | 166.580 | 228.072 | 112.496 |



1.3.5 Proventi finanziari

I proventi finanziari sono relativi ad interessi attivi maturati sul conto corrente dell'Istituto cassiere. Il loro ammontare è da attribuire alla giacenza media presente sul conto corrente.

La disponibilità sul conto dell'Istituto cassiere presente al 31/12/2016 è pari ad Euro 14.417.328 ed è stata accumulata per effetto dell'autofinanziamento da utili e da costi prodotto dal 2007 al 2016.

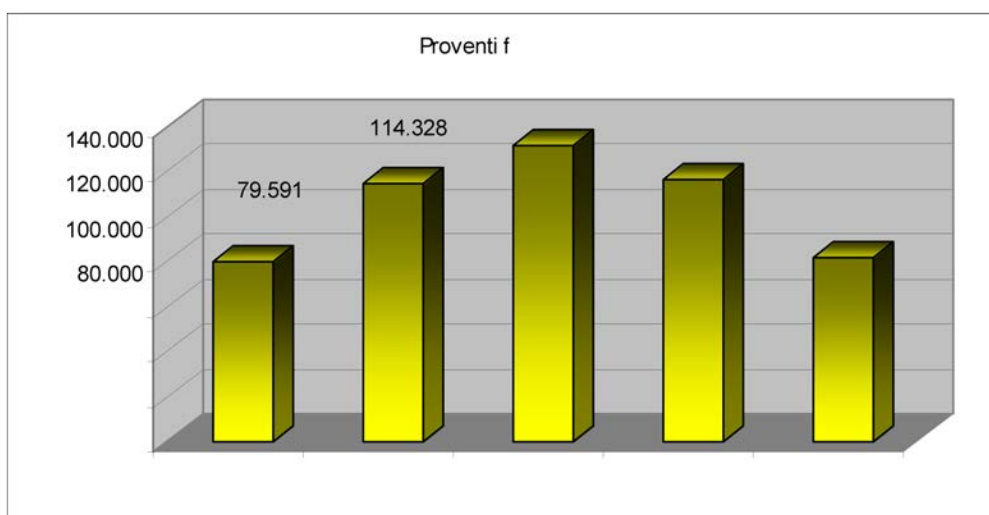
La liquidità presente sul conto corrente del cassiere è destinata a finanziare gli investimenti programmati in attrezzature di laboratorio e lavori di manutenzione straordinaria degli immobili, fra questi ultimi ricordiamo per importanza, il completamento della ristrutturazione dell'immobile di proprietà di via Ponte alle Mosse n. 211 in Firenze, dove si trasferirà la Direzione dell'Agenzia. L'investimento complessivo previsto, per questa ristrutturazione, ammonta a circa Euro 4.300.000.

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|---------------------|--------|---------|------------|--------|------------|------------|------|
| Proventi finanziari | 81.745 | 116.136 | -34.391 | -29,61 | 80.000 | 1.745 | 2,18 |

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|-----------------------------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Interessi attivi c/c di Tesoreria | 81.745 | 116.136 | 80.000 | -34.391 | 1.745 |
| Interessi attivi c/c postale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 81.745 | 116.136 | 80.000 | -34.391 | 1.745 |

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------|--------|---------|---------|---------|--------|
| Proventi finanziari | 79.591 | 114.328 | 131.327 | 116.136 | 81.745 |



1.3.6 Proventi straordinari

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|-----------------------|---------|---------|------------|--------|------------|------------|---|
| Proventi straordinari | 859.070 | 220.795 | 638.275 | 289,08 | 0 | 859.070 | |

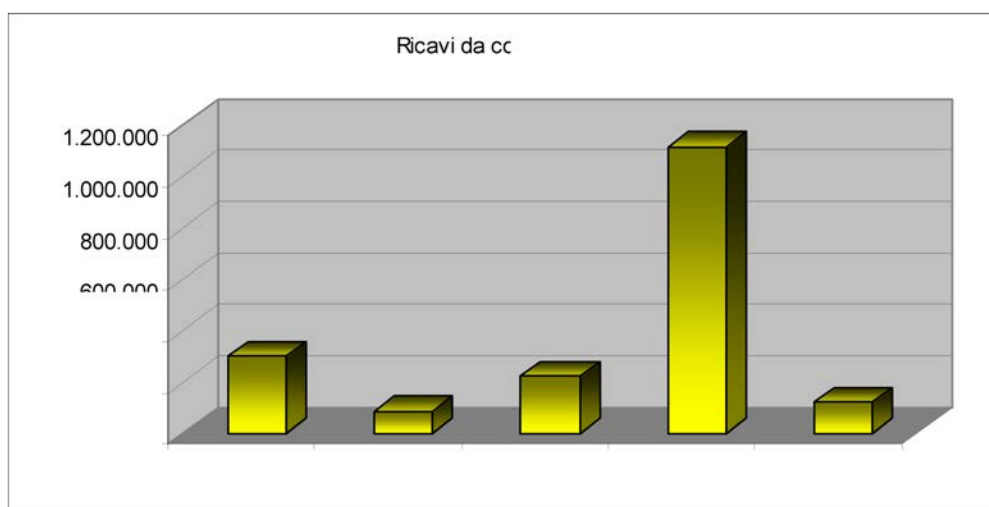
I proventi straordinari sono costituiti da sopravvenienze attive relative a:

- contributi di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 28.025;
- minori costi di esercizi precedenti per Euro 77.448;
- smobilizzo fondo svalutazione crediti eccedente per Euro 753.597.

La riduzione del fondo svalutazione crediti si è resa necessaria per la forte riduzione dei crediti, soprattutto nei confronti delle province, a seguito del passaggio, per le attività svolte dall'Agenzia, delle loro competenze alla Regione Toscana.

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|------------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|
| Proventi straordinari | 2.192.737 | 275.495 | 241.316 | 220.795 | 859.070 |



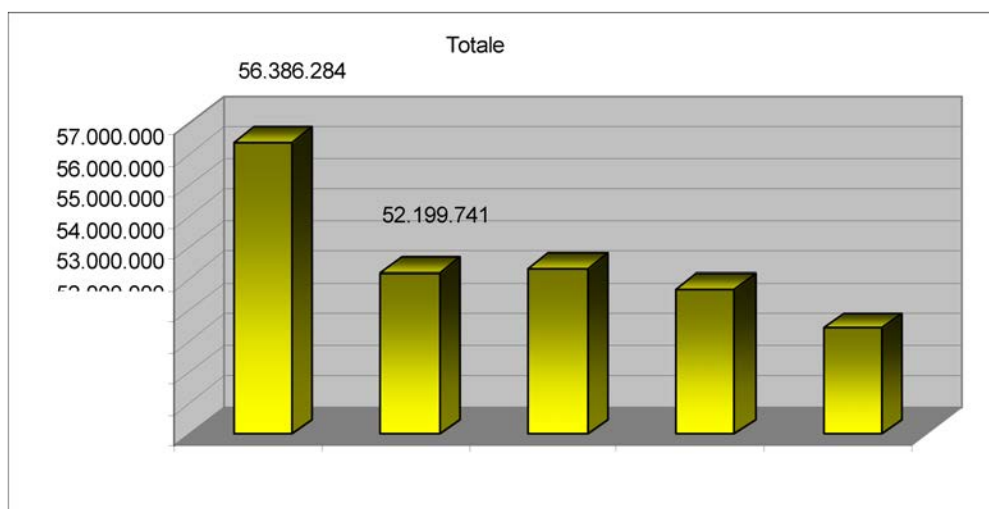
1.3.7 Totale ricavi

Il valore complessivo dei ricavi, che riassume le variazioni delle singole categorie che li formano, evidenzia una riduzione del 2,44% sui valori del precedente esercizio e un incremento dell'1,91% rispetto al preventivo.

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|---------------|------------|------------|------------|-------|------------|------------|------|
| Totale ricavi | 50.420.028 | 51.679.545 | -1.259.517 | -2,44 | 49.475.188 | 944.840 | 1,91 |

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Totale Ricavi | 56.386.284 | 52.199.741 | 52.309.951 | 51.679.545 | 50.420.028 |



1.4 Costi dell'esercizio

Nella parte seguente della relazione si commentano gli aspetti salienti che interessano le categorie di costo del bilancio 2016.

1.4.1 Acquisti di beni

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|------------------|-----------|-----------|------------|--------|------------|------------|-------|
| Acquisti di beni | 1.058.551 | 1.236.898 | -178.347 | -14,42 | 1.170.980 | -112.429 | -9,60 |

Il dato del 2016 presenta una riduzione del 14,42% rispetto al 2015 e del 9,60% rispetto al preventivo 2016.

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

Si riporta di seguito il dettaglio dei conti della categoria.

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| Materiali diagnostici per laboratori | 220.864 | 191.403 | 221.500 | 29.461 | -636 |
| Prodotti chimici per laboratori | 51.224 | 76.870 | 80.900 | -25.646 | -29.676 |
| Reattivi e Gas medicali | 235.075 | 257.770 | 191.800 | -22.695 | 43.275 |
| Materiali diversi per laboratori | 353.586 | 386.105 | 305.700 | -32.519 | 47.886 |
| Mat. di pulizia e convivenza in genere | 17.462 | 23.112 | 23.200 | -5.650 | -5.738 |
| Carburanti per autotrazione | 86.483 | 107.373 | 112.230 | -20.890 | -25.747 |
| Carburante imbarcazione | 31.052 | 32.409 | 58.000 | -1.357 | -26.948 |
| Cancelleria | 18.836 | 26.080 | 36.050 | -7.244 | -17.214 |
| Materiale di consumo informatico | 5.025 | 83.154 | 82.000 | -78.129 | -76.975 |
| Quotidiani e riviste | 1.505 | 3.507 | 5.000 | -2.002 | -3.495 |
| Materiali economici diversi | 6.579 | 12.854 | 17.400 | -6.275 | -10.821 |
| Dispositivi di protezione individuale | 30.860 | 36.261 | 37.200 | -5.401 | -6.340 |
| | 1.058.551 | 1.236.898 | 1.170.980 | -178.347 | -112.429 |

Tutti i conti della categoria, ad eccezione della voce "materiali diagnostici per laboratori" presentano una riduzione di costo rispetto al 2015.

Le prime quattro voci sono relative a materiali di consumo per laboratori e la loro variabilità è influenzata anche dalla variazione delle scorte.

Le altre voci che manifestano le riduzioni più importanti rispetto al dato del 2015 sono le seguenti:

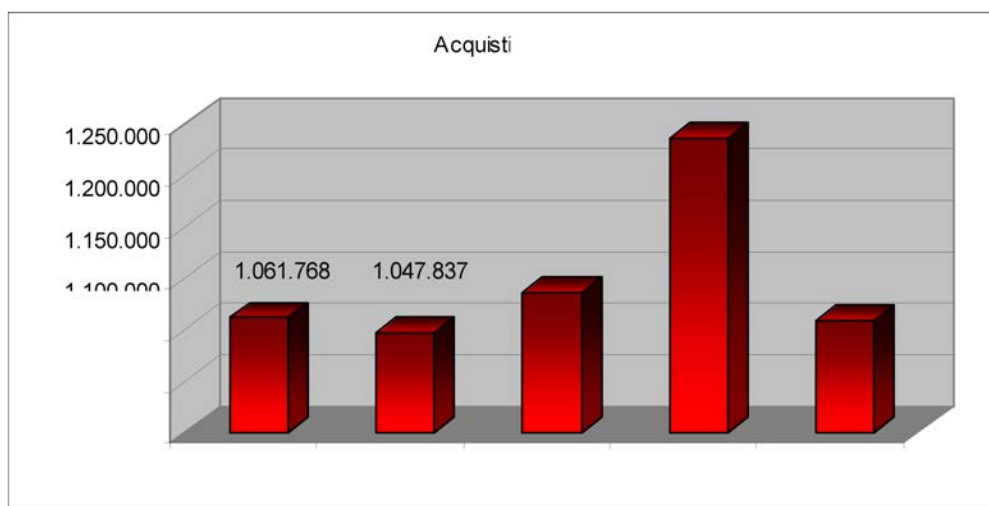
- "carburanti per autotrazione" – la riduzione è da attribuire ad una diminuzione del prezzo oltre che alla riduzione dei consumi dovuta alla razionalizzazione del parco autoveicoli dell'Agenzia;
- "materiale di consumo informatico" – questa voce include prevalentemente il costo per toner per stampanti e fotocopiatrici. La riduzione di costo è dovuta al fatto che nel 2016 è stato

avviato un nuovo contratto di noleggio delle fotocopiatrici multifunzionali che include nel costo del noleggio anche la fornitura dei toner, inoltre nel 2015 era stato fatto un grosso acquisto di toner consegnato a fine anno, che ha quindi notevolmente incrementato la voce, ma che è confluito per la maggior parte nell'incremento delle rimanenze finali.

La voce "Materiali diversi per laboratori" è relativa al costo per parti consumabili di attrezzature di laboratorio (lampade, filtri, colonne, ecc.) (Euro 204.012), vetreria e plastiche (Euro 134.008) e altro materiale per laboratorio non classificabile in altre voci (Euro 15.566).

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Acquisti di beni | 1.061.768 | 1.047.837 | 1.086.526 | 1.236.898 | 1.058.551 |



1.4.2 Acquisti di servizi

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|---------------------|-----------|-----------|------------|-------|------------|------------|-------|
| Acquisti di servizi | 4.682.825 | 4.762.038 | -79.213 | -1,66 | 5.007.458 | -324.633 | -6,48 |

Questa categoria presenta una riduzione dell'1,66% rispetto al consuntivo 2015 e del 6,48% rispetto al preventivo 2016.

Nel dettaglio le voci che la compongono sono le seguenti:

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Convenzioni con enti pubblici | 68.863 | 88.851 | 67.167 | -19.988 | 1.696 |
| Servizio di mensa | 465.552 | 477.589 | 470.000 | -12.037 | -4.448 |
| Servizio di lavanderia | 5.737 | 6.220 | 8.500 | -483 | -2.763 |
| Servizi lavaggio vetreria | 225.729 | 237.611 | 250.000 | -11.882 | -24.271 |
| Servizi pulizia locali | 387.048 | 375.974 | 323.000 | 11.074 | 64.048 |
| Utenze telefoniche | 395.985 | 411.318 | 450.000 | -15.333 | -54.015 |
| Utenze elettriche | 548.947 | 512.223 | 535.000 | 36.724 | 13.947 |
| Utenze di gas | 159.442 | 161.712 | 138.000 | -2.270 | 21.442 |
| Utenze di acqua | 17.439 | 26.840 | 34.000 | -9.401 | -16.561 |
| Costi per consulenze professionali | 13.602 | 10.792 | 13.000 | 2.810 | 602 |
| Costi per formazione del personale | 65.117 | 59.710 | 75.000 | 5.407 | -9.883 |
| Vigilanza | 6.354 | 5.819 | 7.500 | 535 | -1.146 |
| Altri servizi | 747.584 | 697.150 | 877.650 | 50.434 | -130.066 |
| Spese postali e spedizioni | 13.078 | 20.668 | 14.150 | -7.590 | -1.072 |
| Spese pubbl. su quotidiani e periodici | 4.168 | 8.774 | 17.000 | -4.606 | -12.832 |
| Pedaggi autostradali | 15.101 | 13.855 | 14.940 | 1.246 | 161 |
| Servizi per la qualità | 59.405 | 73.829 | 60.096 | -14.424 | -691 |
| Servizio smaltimento rifiuti | 67.100 | 87.974 | 129.100 | -20.874 | -62.000 |
| Servizi di portierato e acc.ne campioni | 436.851 | 464.485 | 476.000 | -27.634 | -39.149 |
| Servizi gestione natanti | 186.884 | 187.750 | 210.000 | -866 | -23.116 |
| Spese per missioni | 133.728 | 117.600 | 105.625 | 16.128 | 28.103 |
| Compensi Dir. Gen., Tec. e Amm.vo | 320.667 | 371.855 | 364.000 | -51.188 | -43.333 |
| Indennità Collegio Revisori | 25.997 | 23.971 | 26.265 | 2.026 | -268 |
| Rimborsi spese Direttori | 4.899 | 1.421 | 3.000 | 3.478 | 1.899 |
| Rimborso spese Revisori | 466 | 785 | 950 | -319 | -484 |
| Contri.prev.li a car. Ag.a per org.az.li | 85.752 | 99.853 | 97.515 | -14.101 | -11.763 |
| Premi di assicurazione | 221.330 | 217.409 | 240.000 | 3.921 | -18.670 |
| | 4.682.825 | 4.762.038 | 5.007.458 | -79.213 | --324.633 |

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 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 VI fase, importo Euro 30.000;
 - 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 23.863;
 - accordo di collaborazione con Città metropolitana di Firenze per la gestione delle emergenze ambientali, importo Euro 15.000;
- “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 137.409);
 - servizio per analisi tecniche marine complesse per le quali l’Agenzia non possiede né le attrezzature né le competenze tecniche (Euro 174.137). Questo costo è oggetto di rimborso nelle attività relative alla cosiddetta “Strategia Marina” di cui al Dlgs n. 190/2010 di recepimento della direttiva 2008/56/CE – direttiva quadro Strategia Marina;
 - servizi di trasloco e facchinaggio (Euro 67.001);
 - analisi mediche (Euro 17.900);
 - visite fiscali (Euro 9.286);
 - 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 33.578);
 - spese di trasporto (Euro 1.702);
 - servizi tipografici (Euro 11.137);
 - servizi di grafica per annuario ambientale (Euro 25.440);
 - servizio di rassegna stampa (Euro 11.555);
 - spese condominiali (Euro 8.937);
 - abbonamenti a banche dati tecniche e professionali (Euro 24.494);
 - servizio di supporto tecnico per la classificazione dei rifiuti (Euro 4.559);
 - servizi di medicina sul lavoro (esperto qualificato e medico competente) (Euro 41.240);
 - servizio tecnico di gestione delle centraline di monitoraggio della Laguna di Orbetello (Euro 62.723);

- servizio di analisi tecniche (Euro 3.559);
- servizio per immersioni subacquee e revisione attrezzature per immersione (Euro 21.836);
- servizio gestione presenze, paghe e pratiche pensionistiche (Euro 23.205);
- servizio di dosimetria (Euro 563);
- servizi di verifiche impiantistiche (Euro 14.771);
- servizio per responsabile prevenzione e protezione (Euro 42.578);
- altri servizi vari (Euro 9.974).

Le variazioni in aumento più importanti rispetto al dato del consuntivo 2015 sono le seguenti:

- il costo per “Altri servizi” – il costo di questa voce è soggetto a variare a seconda dei servizi necessari per lo svolgimento delle attività dell’Agenzia. Sul dato del 2015 hanno inciso i costi connessi con le attività relative alla cosiddetta “Strategia marina” e alla geotermia;
- il costo per “Utenze elettriche”- sul quale incide il passaggio a regime delle utenze relative alla rete regionale di monitoraggio della qualità dell’aria;
- il costo per “Servizi di pulizia locali” – il costo risente degli interventi di pulizia straordinari che sono effettuati a richiesta e con periodicità variabile.

Le variazioni in riduzione più importanti rispetto al dato del consuntivo 2015 sono le seguenti:

- il costo per “Convenzioni con enti pubblici”, il costo di questa voce dipende dalle esigenze di collaborazioni esterne connesse alle attività da svolgere. Questa voce quindi è soggetta a variare di anno in anno;
- il costo per “Servizio mensa” che è correlato al numero dei dipendenti in servizio;
- il costo per “Utenze telefoniche” per effetto degli sconti applicati sul contratto in corso;
- il costo per “Servizio di smaltimento rifiuti” a seguito della conclusione di esigenze straordinarie di smaltimento che si erano presentate negli anni precedenti;
- il costo per “Servizi di portierato e accettazione campioni” per effetto dell’adeguamento del servizio alle esigenze dell’Agenzia;
- il costo per “Compensi Direttore Generale, Tecnico e Amministrativo” e per “Contributi previdenziali per gli organi dell’Agenzia”, dato che da settembre 2016, a seguito del collocamento in quiescenza del Direttore Generale, le sue funzioni sono state svolte dal Direttore Tecnico, quindi non è stato corrisposto il compenso per Direttore Generale per quattro mesi.

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 2016 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) ed è pari per il 2016 ad Euro 65.117, come verificabile dall’apposito conto.

I compensi dei Direttori sono descritti nel prospetto seguente:

| Retribuzione Direttori | retribuzione annua |
|---------------------------------------|-----------------------|
| Direttore generale* | 86.667 |
| Direttore amministrativo | 117.000 |
| Direttore tecnico | 117.000 |
| Totale | 320.667 |
| Contributi | 85.638 |
| IRAP | 27.257 |
| *cessato dall'incarico dal 01/09/2016 | |

Il compenso del Collegio dei revisori è pari al 7% e al 5%, rispettivamente per il Presidente e per gli altri membri, dell'indennità spettante al Presidente della Giunta regionale.

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

| Collegio dei revisori | | | | |
|---|---------------|------------------|--------------|-------------------|
| Indennità Presidente Giunta RT | | 10.154,95 | x12 mesi | 121.859,40 |
| | | iva | | |
| | compenso | cap | indetraibile | |
| Presidente (7%) | 8.530 | 313 | 1.752 | 10.595 |
| 1° Membro (5%) | 6.093 | 243 | 1.365 | 7.701 |
| 2° Membro (5%) | 6.093 | 243 | 1.365 | 7.701 |
| totale | 20.716 | 799 | 4.482 | 25.997 |
| contributi* | | | | 114 |
| IRAP* | | | | 60 |
| *sul compenso del Presidente perché non ha partita IVA (relativo al mese di gennaio 2016) | | | | |

Il Direttore Generale, dirigente regionale in aspettativa, è stato nominato con DPGRT n. 134 del 30/07/2015 con decorrenza 01/08/2015; la sua durata in carica coincide con quella della legislatura regionale e scade il centocinquantunesimo giorno successivo alla data della prima seduta del nuovo Consiglio regionale e comunque non oltre il collocamento in quiescenza. Il collocamento in quiescenza del Direttore Generale è avvenuto dal 1° settembre 2016.

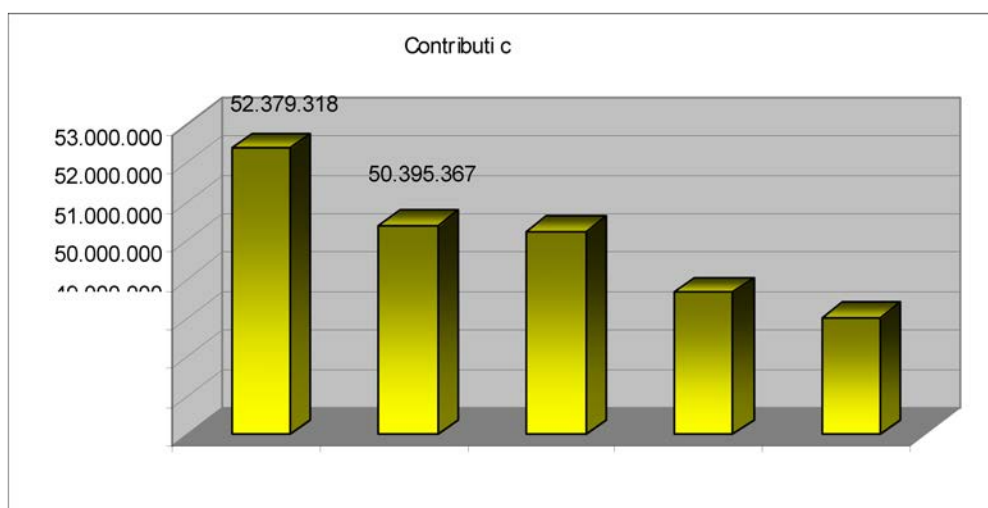
Il Direttore Amministrativo, dirigente dell'Agenzia in aspettativa, è stato nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 137 del 29/09/2015 con decorrenza 30/09/2015; il direttore amministrativo cessa dall'incarico, ai sensi dell'art. 26 comma 4 della LRT n. 30/2009, decorsi 60 giorni dalla nomina del nuovo Direttore generale.

Il Direttore Tecnico, dirigente dell'Agenzia in aspettativa, è stato nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 136 del 29/09/2015 con decorrenza 30/09/2015; 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 DPCRT n. 2 del 04/02/2016, la sua durata in carica, ai sensi dell'art. 27 comma 3 della LRT 30/2009, coincide con quella della legislatura regionale. Inoltre, ai sensi dell'art. 18 della LRT 5/2008 (Norme in materia di nomine e designazioni e di rinnovo degli organi amministrativi di competenza della Regione), gli incarichi per i quali la legge prevede una durata coincidente con quella della legislatura regionale scadono il centocinquantunesimo giorno successivo alla data della prima seduta del nuovo Consiglio regionale e, ai sensi dell'art. 21 LR 5/2008, se gli organi non sono ricostituiti entro la loro scadenza, è prevista una ulteriore proroga per altri quarantacinque giorni.

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Acquisti di servizi | 4.874.600 | 4.447.982 | 4.648.414 | 4.762.038 | 4.682.825 |



1.4.3 Manutenzioni e riparazioni

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|----------------------------|-----------|-----------|------------|-------|------------|------------|--------|
| Manutenzioni e riparazioni | 2.356.246 | 2.472.877 | -116.631 | -4,72 | 2.719.996 | -363.750 | -13,37 |

I costi per manutenzioni e riparazioni presentano una riduzione del 4,72% rispetto al 2015 e del 13,37% rispetto al preventivo.

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

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze | 481.857 | 558.802 | 485.434 | -76.945 | -3.577 |
| Canoni manutenzione e agg.to software | 127.273 | 123.908 | 242.872 | 3.365 | -115.599 |
| Manut. e rip. ord. attrezzature con contratto | 1.093.491 | 1.102.309 | 1.231.390 | -8.818 | -137.899 |
| Manut. e ripar. ord. attrezz. staz. rilev. | 568.073 | 547.941 | 650.000 | 20.132 | -81.927 |
| Manut. e ripar. ordinarie automezzi | 74.324 | 83.025 | 70.300 | -8.701 | 4.024 |
| Manut. e ripar. ordinarie natanti | 11.228 | 56.892 | 40.000 | -45.664 | -28.772 |
| | 2.356.246 | 2.472.877 | 2.719.996 | -116.631 | -363.750 |

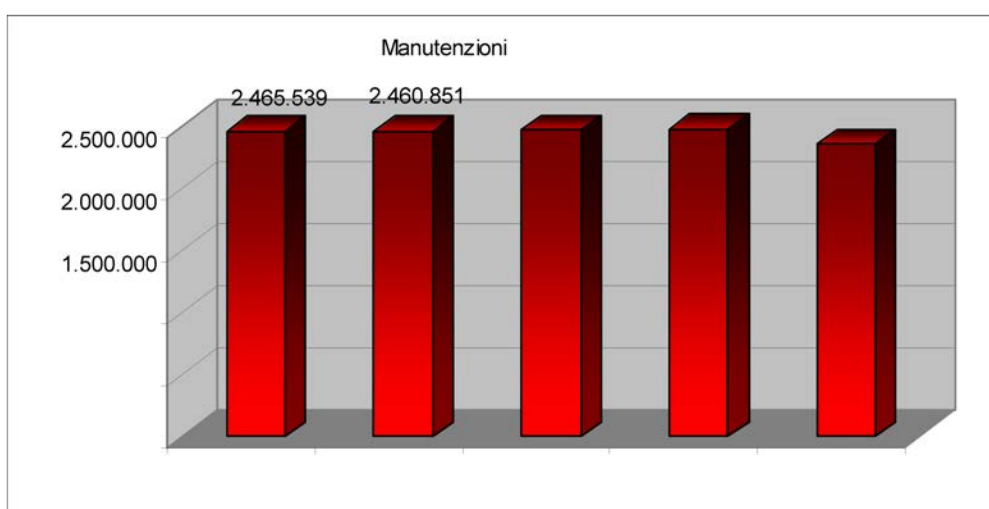
La voce di costo “Manutenzioni e riparazioni ordinarie immobili” è relativa alle manutenzioni ordinarie sugli immobili utilizzati dall’Agenzia. Il costo del 2016 presenta una riduzione rispetto a quello del 2015, da considerarsi comunque nei limiti di una ordinaria variabilità di questa voce che risente degli interventi manutentivi necessari di anno in anno.

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 2016 era volutamente prudenziale.

La voce di costo “manutenzione e riparazioni ordinarie attrezzature - stazioni di rilevamento qualità dell’aria” è relativa prevalentemente al contratto di manutenzione ordinaria della rete regionale per il monitoraggio della qualità dell’aria; il relativo contratto è stato adeguato nel 2016 in base alle centraline da includere nel servizio, che dipende anche dalle richieste di attività istituzionali non obbligatorie da parte di altri enti pubblici oltre la Regione Toscana.

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Manutenzioni e riparazioni | 2.465.539 | 2.460.851 | 2.469.365 | 2.472.877 | 2.356.246 |



1.4.4 Godimento beni di terzi

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|----------------------------|-----------|---------|------------|------|------------|------------|-------|
| Godimento di beni di terzi | 1.012.737 | 986.679 | 26.058 | 2,64 | 1.047.130 | -34.393 | -3,28 |

I costi per godimento di beni di terzi presentano un incremento del 2,64% rispetto al consuntivo 2015 e una riduzione del 3,28% rispetto al preventivo 2016.

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

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|-----------------|
| Fitti immobiliari | 711.346 | 713.398 | 713.400 | -2.052 | -2.054 |
| Altri costi relativi ai fitti | 55.000 | 59.000 | 65.000 | -4.000 | -10.000 |
| Altri canoni di noleggio | 96.818 | 82.194 | 93.730 | 14.624 | 3.088 |
| Canoni di noleggio autovetture | 149.573 | 132.087 | 175.000 | 17.486 | -25.427 |
| | 1.012.737 | 986.679 | 1.047.130 | 26.058 | -34.393 |

La voce più rilevante è rappresentata dai fitti immobiliari. Questa voce presenta una riduzione rispetto al 2015 di circa Euro 2.000 dovuta alla variazione del pro rata di indetraibilità dell'IVA. Quindi il costo del 2016 è sostanzialmente analogo a quello del 2015.

Si ricorda che, in attuazione degli indirizzi regionali di massima riduzione delle sedi in affitto, dal 2011 ad oggi, 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 | 565.755 |
| Empoli | Via Tripoli 18 | 43.025 |
| Borgo San Lorenzo | Via Don L. Sturzo 29 | 18.287 |
| Montopoli | Via A. Gramsci 63/d | 11.157 |
| Pietrasanta | Piazza della Repubblica 16 | 21.675 |
| Borgo San Lorenzo | Via Don L. Sturzo 23 | 8.058 |
| Firenze | Via Tartini, 13 Magazzino | 43.389 |
| Totale | | 711.346 |

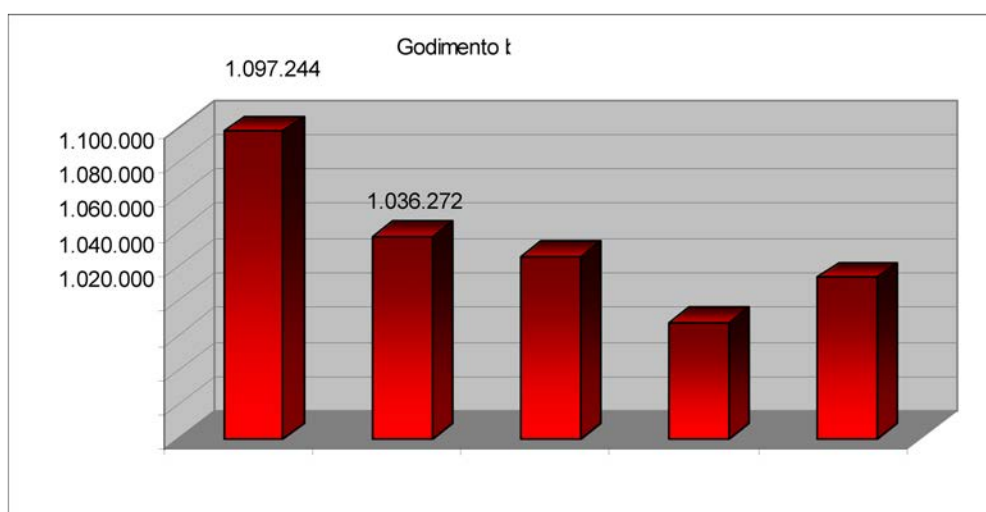
La voce “Altri canoni di noleggio” è relativa a: fotocopiatrici multifunzionali (Euro 37.945), attrezzature tecniche (Euro 47.935) e noleggio imbarcazione (Euro 10.938).

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 Azienda USL Toscana Sud-Est (ex ASL 7).

La voce “Canoni di noleggio autovetture” è relativa ad automezzi omologati n1, cioè funzionali al trasporto di merci (campioni, attrezzature) e persone, utilizzati per l’attività di controllo e monitoraggio ambientale sul territorio regionale.

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| Godimento beni di terzi | 1.097.244 | 1.036.272 | 1.024.838 | 986.679 | 1.012.737 |



1.4.5 Costo del personale

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|-----------|------------|------------|------------|-------|------------|------------|-------|
| Personale | 33.815.831 | 35.587.168 | -1.771.337 | -4,98 | 34.375.423 | -559.592 | -1,63 |

Il costo del personale del 2016 presenta una riduzione del 4,98% rispetto al bilancio consuntivo 2015 e dell'1,63% rispetto al bilancio preventivo 2016.

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

| 31/12/2016 | | | | | | |
|-----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------|
| | Ruolo Sanitario | Ruolo Tecnico | Ruolo Amm.vo | Ruolo Prof.le | tempi det.nati | Totale |
| COMPARTO | | | | | | |
| Categoria Ds | 153 | 68 | 37 | 0 | 0 | 258 |
| Categoria D | 59 | 139 | 22 | 0 | 9 | 229 |
| Categoria C | 0 | 40 | 54 | 0 | 0 | 94 |
| Categoria Bs | 0 | 4 | 6 | 0 | 0 | 10 |
| Categoria B | 0 | 1 | 7 | 0 | 0 | 8 |
| Totale Comparto | 212 | 252 | 126 | 0 | 9 | 599 |
| DIRIGENZA | 52 | 6 | 9 | 3 | 0 | 70 |
| Totale generale | 264 | 258 | 135 | 3 | 9 | 669 |

| 31/12/2015 | | | | | | |
|-----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------|
| | Ruolo Sanitario | Ruolo Tecnico | Ruolo Amm.vo | Ruolo Prof.le | tempi det.nati | Totale |
| COMPARTO | | | | | | |
| Categoria Ds | 156 | 68 | 39 | 0 | 0 | 263 |
| Categoria D | 59 | 138 | 23 | 0 | 5 | 225 |
| Categoria C | 0 | 40 | 56 | 0 | 0 | 96 |
| Categoria Bs | 0 | 4 | 7 | 0 | 0 | 11 |
| Categoria B | 0 | 1 | 7 | 0 | 0 | 8 |
| Totale Comparto | 215 | 251 | 132 | 0 | 5 | 603 |
| DIRIGENZA | 58 | 7 | 9 | 3 | 0 | 77 |
| Totale generale | 273 | 258 | 141 | 3 | 5 | 680 |

La riduzione di costo (pari a circa Euro 1.771.000) è dovuta al minor numero di dipendenti in servizio presso l'Agenzia nel 2016 rispetto al 2015, pari a - 7 unità nella dirigenza e a - 4 unità nel comparto, come evidenziato nelle tabelle sopra riportate. La riduzione di costo è anche dovuta al consistente numero di cessazioni che si sono avute nel corso del 2015 che producono nel 2016 riduzioni di costo in ragione d'anno.

Il costo del personale include:

- l'onere a carico del datore di lavoro relativo al fondo di previdenza integrativo Perseo, che per il 2016 ammonta ad Euro 3.030. L'adesione a questo fondo da parte dei dipendenti dell'Agenzia è stata molto bassa (n. 11 adesioni);
- l'incentivo previsto dal Codice degli Appalti per i dipendenti dell'Agenzia impegnati in attività di progettazione e direzione di lavori pari per il 2016 ad Euro 4.132, compreso oneri riflessi e IRAP;

- l'incentivo ex art. 16, DL n. 98 del 6 luglio 2011, relativo al piano di razionalizzazione della spesa di cui al DDG n. 46 del 14/03/2016 pari ad Euro 24.064, compreso oneri riflessi e IRAP;
- l'incentivo per gli avvocati interni pari ad Euro 2.550, compreso oneri riflessi e IRAP.

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

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

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| RUOLO SANITARIO | | | |
| Dirigenza | 6.790.524 | 7.910.199 | -1.119.675 |
| Comparto | 10.348.595 | 10.677.757 | -329.162 |
| RUOLO PROFESSIONALE | | | |
| Dirigenza | 202.842 | 478.578 | -275.736 |
| RUOLO TECNICO | | | |
| Dirigenza | 615.222 | 830.618 | -215.396 |
| Comparto | 9.659.094 | 9.687.401 | -28.307 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | | | |
| Dirigenza | 861.129 | 796.876 | 64.253 |
| Comparto | 4.889.439 | 5.022.936 | -133.497 |
| PERSONALE TEMPO DETERMINATO | | | |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 |
| Comparto | 315.534 | 59.158 | 256.376 |
| Totale dirigenza | 8.469.717 | 10.016.271 | -1.546.554 |
| Totale comparto | 25.212.662 | 25.447.252 | -234.590 |
| Altro (ANF, ecc.) | 133.452 | 123.645 | 9.807 |
| TOTALE COSTI DEL PERSONALE di comp.za | 33.815.831 | 35.587.168 | -1.771.337 |

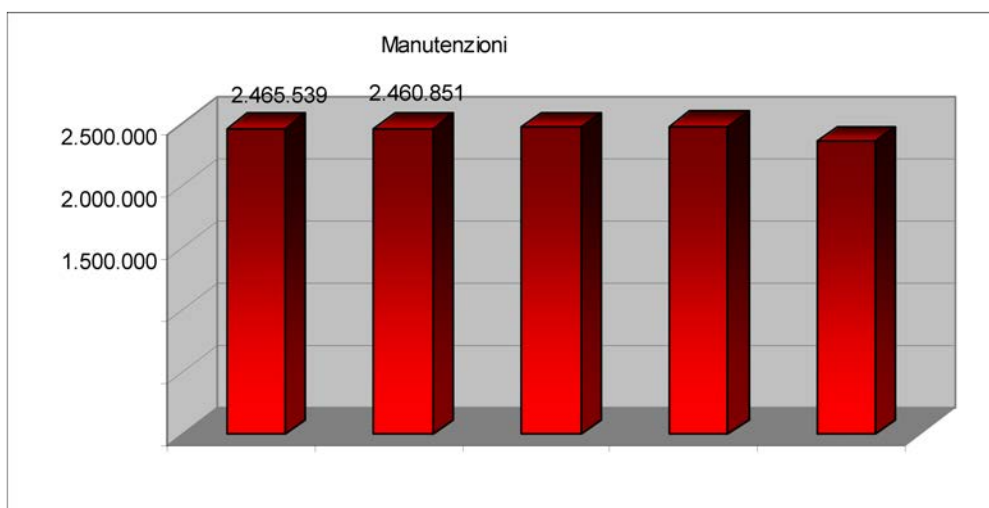
Le tabelle seguenti mostrano le assunzioni e le cessazioni di personale avvenute nell'Agenzia nel corso del 2016.

| ASSUNZIONI EFFETTUATE NELL'ANNO 2016 | | | | | | |
|---|-----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------|
| | 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 | 0 | 2 | 0 | 0 | 4 | 6 |
| Categoria C | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Categoria Bs | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Categoria B | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale Comparto | 0 | 2 | 0 | 0 | 4 | 6 |
| DIRIGENZA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale Generale | 0 | 2 | 0 | 0 | 4 | 6 |

| CESSAZIONI AVVENUTE NELL'ANNO 2016 | | | | | | |
|---|-----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------|
| | Ruolo Sanitario | Ruolo Tecnico | Ruolo Amm.vo | Ruolo Prof.le | tempi det.nati | TOTALE |
| COMPARTO | | | | | | |
| Categoria Ds | 3 | 0 | 2 | 0 | 0 | 5 |
| Categoria D | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 2 |
| Categoria C | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 2 |
| Categoria Bs | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| Categoria B | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale Comparto | 3 | 1 | 6 | 0 | 0 | 10 |
| DIRIGENZA | 6 | 1 | 0 | 0 | 0 | 7 |
| Totale Generale | 9 | 2 | 6 | 0 | 0 | 17 |

Di seguito si riporta l'evoluzione del costo del personale nel periodo 2012 – 2016.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Costo del personale | 37.279.856 | 36.324.049 | 35.792.837 | 35.587.168 | 33.815.831 |



Il prospetto seguente mostra la riduzione del costo del personale rispetto alla base di calcolo del 2014.

| Verifica riduzione del costo del personale rispetto alla base di calcolo 2014 | | |
|--|------------|-------------------|
| Costo del personale 2016 (compresi oneri riflessi) | 33.815.831 | |
| Irap personale dipendente | 2.163.581 | |
| Costo co.co.co. 2016 (compresi oneri riflessi e irap) | 0 | |
| Costo buoni pasto | 465.552 | |
| Costo categorie protette (compresi oneri riflessi irap) | -1.801.796 | |
| Costo per personale comandato | 0 | |
| Rimborsi per personale comandato | -38.157 | |
| Costo Direttore Amm.vo e Direttore Tecnico 2016 (compresi oneri riflessi e irap) | 316.321 | |
| Totale 2016 | | 34.921.332 |
| Base di calcolo consuntivo 2014 | | 37.278.069 |
| Differenza | | -2.356.737 |
| Percentuale di riduzione | | -6,32% |

Il costo del personale del 2016 presenta una riduzione del 6,32% rispetto al costo del 2014.

1.4.6 Oneri diversi di gestione

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|---------------------------|---------|---------|------------|-------|------------|------------|-------|
| Oneri diversi di gestione | 567.221 | 578.992 | -11.771 | -2,03 | 599.605 | -32.384 | -5,40 |

Il costo relativo a questa categoria presenta una riduzione del 2,03% rispetto ai valori del consuntivo precedente e del 5,40% rispetto ai valori del preventivo.

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

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|---|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| TARI | 184.391 | 198.387 | 215.000 | -13.996 | -30.609 |
| Imposta di bollo | 1.343 | 723 | 1.700 | 620 | -357 |
| Imposta di registro | 3.200 | 3.942 | 2.500 | -742 | 700 |
| Altre imposte e tasse | 317.478 | 344.779 | 342.725 | -27.301 | -25.247 |
| Oneri vari di gestione | 14.275 | 10.621 | 7.640 | 3.654 | 6.635 |
| Spese di rappresentanza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Arrotondamenti/abbuoni passivi | 65 | 310 | 0 | -245 | 65 |
| Iva indetraibile da pro-rata definitivo | 29.800 | 0 | 10.000 | 29.800 | 19.800 |
| Tasse circolazione automezzi | 16.669 | 20.230 | 20.040 | -3.561 | -3.371 |
| Minusvalenze | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 567.221 | 578.992 | 599.605 | -11.771 | -32.384 |

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".

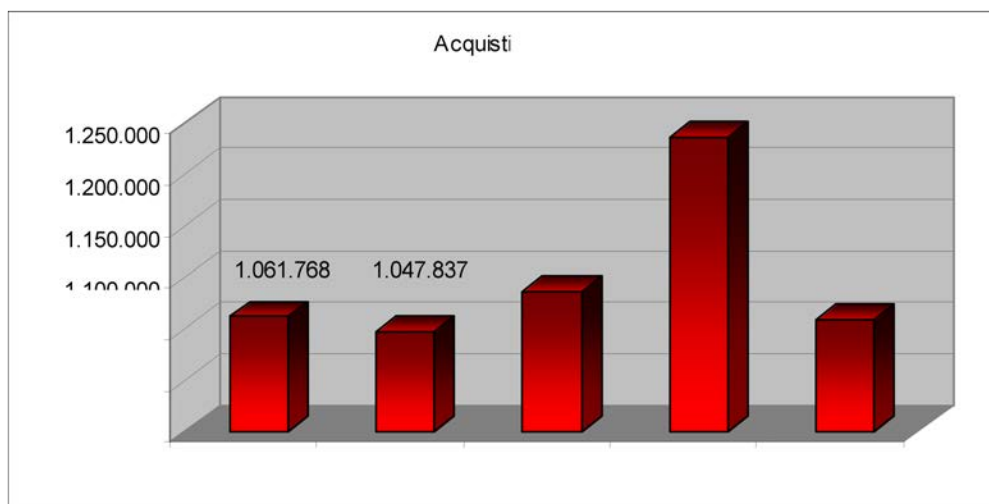
La voce più importante della categoria è "Altre imposte e tasse" che dal 2014 include anche il costo per IMU e TASI. Sulla questione della soggettività passiva dell'Agenzia ad IMU e TASI, è in corso, ormai da alcuni anni, un contenzioso con alcuni comuni toscani del quale si forniscono i necessari aggiornamenti nella parte della Nota Integrativa del Bilancio di esercizio 2016 relativa agli accantonamenti.

Il costo per IVA indetraibile è relativo al calcolo definitivo del pro-rata di indetraibilità dell'IVA sugli acquisti, dato dal rapporto fra attività istituzionale e totale attività. Il pro-rata definitivo del 2016 presenta un incremento di indetraibilità rispetto al 2015, quindi è presente l'onere per la maggiore IVA indetraibile.

Le spese di rappresentanza sostenute nel 2016, 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.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Oneri diversi di gestione | 282.593 | 271.161 | 609.299 | 578.992 | 567.221 |



1.4.7 Ammortamenti

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|--------------|-----------|-----------|------------|-------|------------|------------|-------|
| Ammortamenti | 2.491.750 | 2.512.858 | -21.108 | -0,84 | 2.249.186 | 242.564 | 10,78 |

Gli ammortamenti del 2016 presentano una riduzione dello 0,84% rispetto a quelli del 2015 e un incremento del 10,78% rispetto a quelli preventivati. Il saldo degli ammortamenti dipende dai nuovi investimenti che sono stati effettuati nel 2016, che rimpiazzano i cespiti che hanno concluso il periodo di ammortamento nell'anno precedente.

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.

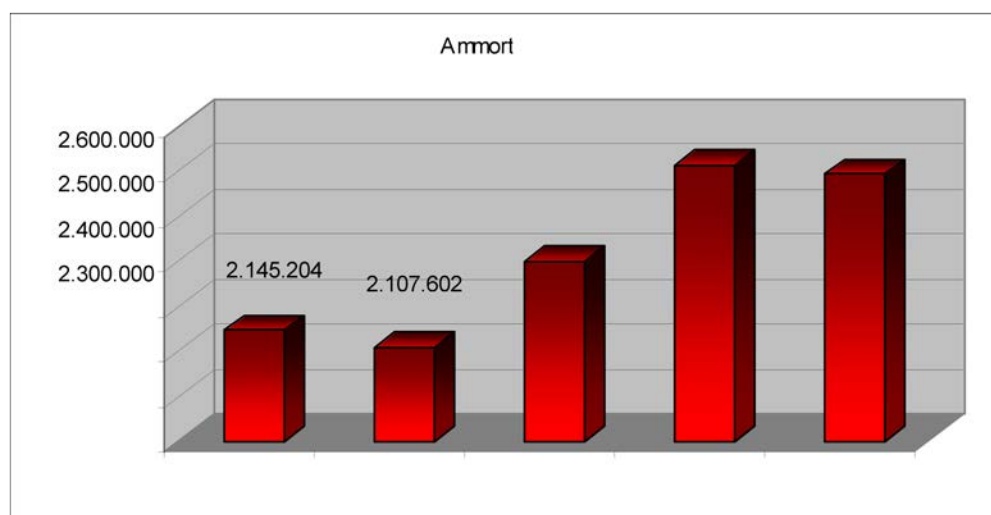
Per l'anno 2016 sono state effettuate sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in c/capitale per Euro 1.212.706.

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana
Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2016

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Amm.to dir. utilizzo opere ingegno | 67.888 | 78.862 | 64.068 | -10.974 | 3.820 |
| Amm.to altre imm.ni immateriali | 71.217 | 75.719 | 67.848 | -4.502 | 3.369 |
| | 139.105 | 154.581 | 131.916 | -15.476 | 7.189 |
| Amm.to fabbricati disponibili | 833.086 | 811.509 | 811.798 | 21.577 | 21.288 |
| Amm.to impianti e macchinari tecnici | 71.679 | 70.298 | 69.672 | 1.381 | 2.007 |
| Amm.to attrezzature | 1.022.075 | 1.018.649 | 920.731 | 3.426 | 101.344 |
| Amm.to mobili e arredi | 100.972 | 113.796 | 96.693 | -12.824 | 4.279 |
| Amm.to automezzi | 104.271 | 73.645 | 44.725 | 30.626 | 59.546 |
| Amm.to altri beni materiali | 220.562 | 270.380 | 173.651 | -49.818 | 46.911 |
| | 2.352.645 | 2.358.277 | 2.117.270 | -5.632 | 235.375 |
| Totale ammortamenti | 2.491.750 | 2.512.858 | 2.249.186 | -21.108 | 242.564 |

Si riporta di seguito l'andamento del costo per ammortamenti nel periodo 2012 – 2016.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Ammortamenti | 2.145.204 | 2.107.602 | 2.300.128 | 2.512.858 | 2.491.750 |



1.4.8 Accantonamenti

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|----------------|-----------|------|------------|---|------------|------------|---|
| Accantonamenti | 1.014.980 | 0 | 1.014.980 | | 0 | 1.014.980 | |

Per il 2016, in accordo con il Collegio dei revisori, è stato effettuato l'accantonamento per il rinnovo del contratto di lavoro, considerato che il contratto dei dipendenti ARPAT è scaduto dal 2009 per il comparto e dal 2010 per la dirigenza e che, in base all'accordo del 30 novembre 2016

fra sindacati e Governo, è stato definito un aumento medio mensile lordo pari a Euro 85 per il periodo 2016 – 2018. Su questa base di calcolo è stato fatto l'accantonamento per il rinnovo del contratto di lavoro, considerando il numero medio dei dipendenti del 2016 e prevedendo anche gli oneri riflessi e l'IRAP.

La tabella seguente riassume la composizione degli accantonamenti.

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|---|------------------|----------|-----------------|------------------|------------------|
| Accantonamenti per imposte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Accantonamenti per contenziosi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Accantonamenti per rinnovi contrattuali | 1.014.980 | 0 | 0 | 1.014.980 | 1.014.980 |
| Acc.to f.do svalutazione crediti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.014.980 | 0 | 0 | 1.014.980 | 1.014.980 |

I saldi dei fondi per rischi ed oneri, oltre il fondo per rinnovi contrattuali creato nel 2016, sono i seguenti:

- Fondo imposte - Euro 2.206.748 - è stato costituito per coprire il rischio di soccombenza nel contenzioso ICI / IMU tutt'ora in corso fra l'Agenzia ed alcuni comuni toscani;
- Fondo per contenziosi – Euro 2.161.354 - è stato costituito nel corso degli anni per fronteggiare il rischio di soccombenza dell'Agenzia in cause connesse con l'attività di controllo ambientale e con i dipendenti.

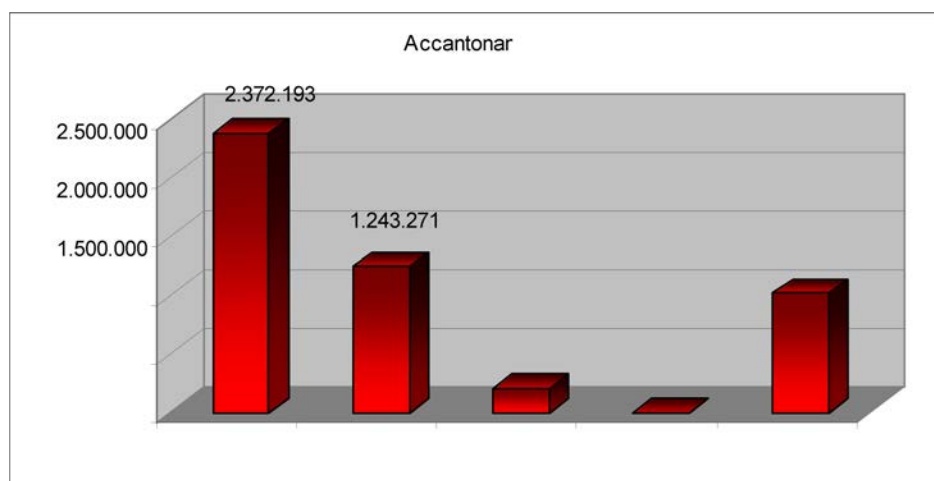
Il collegio dei revisori, ritenendo ancora presenti i rischi coperti, considera corretto mantenere gli accantonamenti esistenti.

Il fondo svalutazione crediti, esposto in bilancio a diretta riduzione dei crediti, presenta un saldo al 31/12/2016 pari ad Euro 39.293 ed è stato ridotto nel 2016, oltre agli utilizzi, per Euro 753.597 per adeguarlo ai minori crediti esistenti, rilevando una sopravvenienza attiva.

Per ulteriori dettagli relativi agli accantonamenti si rimanda alla nota integrativa del bilancio d'esercizio 2016.

Il seguente prospetto mette in evidenza l'andamento di questa categoria nel periodo 2012 – 2016.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-----------------------|-----------|-----------|---------|------|-----------|
| Accantonamenti | 2.372.193 | 1.243.271 | 210.000 | 0 | 1.014.980 |



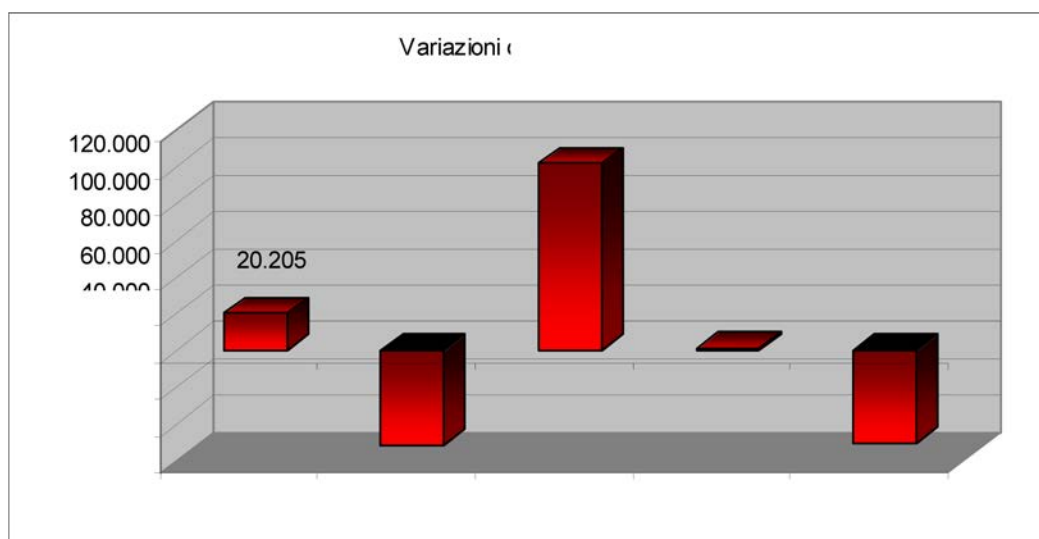
1.4.9 Variazione delle rimanenze

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|----------------------------|---------|-------|------------|-----------|------------|------------|---|
| Variazione delle rimanenze | -50.117 | 1.478 | -51.595 | -3.490,87 | 0 | -50.117 | |

Il valore delle rimanenze rilevato al 31/12/2016 è pari ad Euro 368.199 ed è relativo a: materiale di laboratorio (reagenti, prodotti chimici, vetreria e plastiche, ecc.) e altro materiale di consumo (cancelleria, materiale di consumo informatico, dispositivi di protezione individuale, ecc.) in giacenza presso i dipartimenti e presso la direzione.

Le rimanenze rilevate al 31/12/2015 erano pari ad Euro 318.082, hanno quindi subito nel 2016 un incremento di Euro 50.117 che influisce positivamente sul risultato economico.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-----------------------------------|--------|---------|---------|-------|---------|
| Variazioni delle rimanenze | 20.205 | -51.439 | 101.834 | 1.478 | -50.117 |



1.4.10 Oneri Finanziari

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|------------------|------|--------|------------|--------|------------|------------|-------|
| Oneri Finanziari | 236 | 12.866 | -12.630 | -98,17 | 200 | 36 | 18,00 |

Gli oneri finanziari sono relativi soltanto a spese bancarie maturate sul c/c dell'istituto cassiere, infatti non sono presenti interessi passivi sul c/c dell'istituto cassiere perché nel 2016 non è stata utilizzata l'anticipazione di cassa.

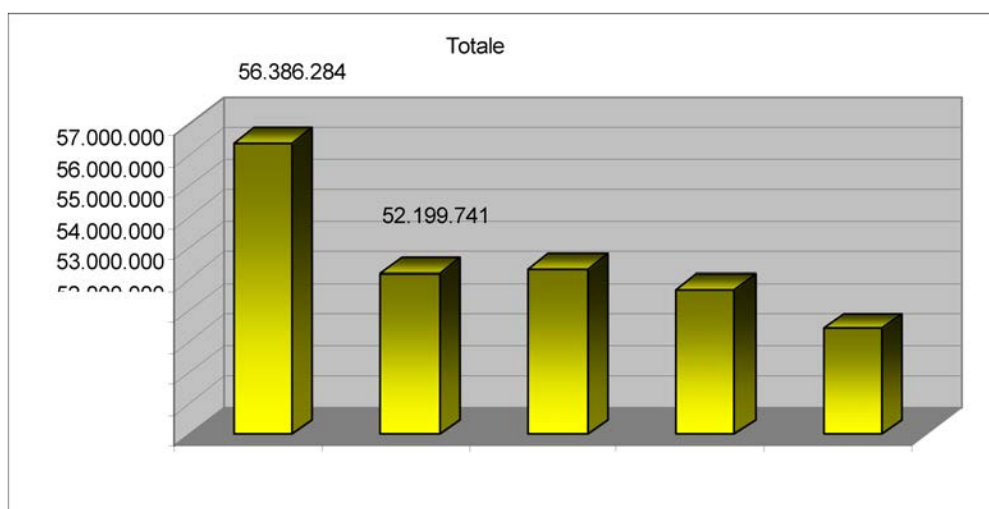
Dal 2016 non sono più presenti interessi passivi su mutui in quanto i mutui presenti sono stati conclusi con il rimborso delle ultime rate nel 2015.

Nella tabella seguente si riporta la composizione di questa categoria di costi.

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|----------------------------|------------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Spese bancarie | 236 | 475 | 200 | -239 | 36 |
| Interessi passivi su mutui | 0 | 12.391 | 0 | -12.391 | 0 |
| | 236 | 12.866 | 200 | -12.630 | 36 |

Si evidenzia di seguito l'andamento degli oneri finanziari nel periodo 2012 – 2016. Come si può notare, questa categoria di costi presenta una rapida decrescita dovuta al fatto che fino al 2015 erano presenti due mutui che, avendo piano di ammortamento a rata costante, producevano interessi passivi decrescenti.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|------|
| Oneri Finanziari | 89.676 | 58.324 | 35.841 | 12.866 | 236 |



1.4.11 Oneri straordinari

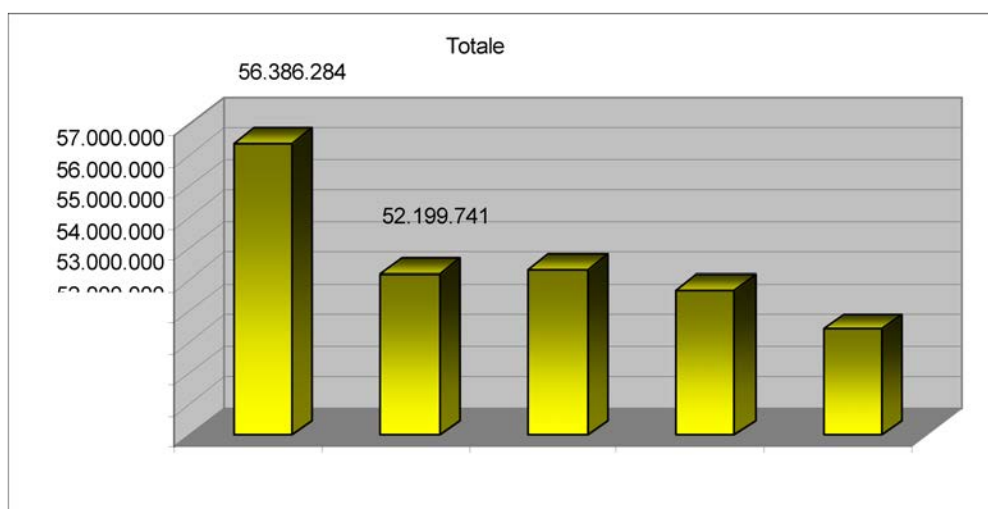
| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|--------------------|--------|---------|------------|--------|------------|------------|---|
| Oneri Straordinari | 69.121 | 114.311 | -45.190 | -39,53 | 0 | 69.121 | |

Gli oneri straordinari sono costituiti da sopravvenienze passive. Il dettaglio di questa voce è il seguente:

- costi di competenza economica di esercizi precedenti Euro 35.845;
- competenze stipendiali relative ad anni precedenti Euro 33.276.

Il seguente prospetto mette in evidenza l'andamento di questa categoria di costi nel periodo 2012 – 2016.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|--------|
| Oneri Straordinari | 210.088 | 237.399 | 366.437 | 114.311 | 69.121 |



1.4.12 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.

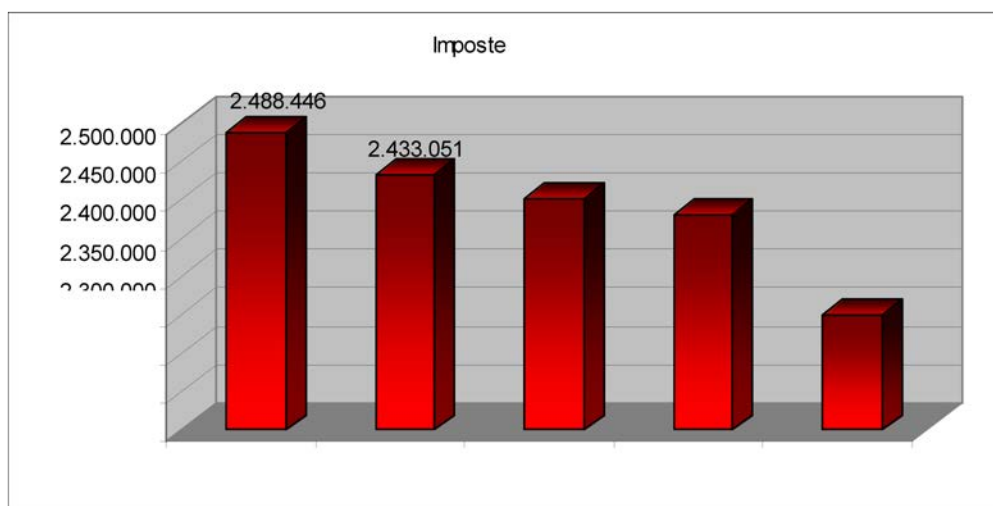
| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|-----------------|-----------|-----------|------------|-------|------------|------------|-------|
| Imposte e tasse | 2.250.405 | 2.380.586 | -130.181 | -5,47 | 2.305.210 | -54.805 | -2,38 |

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

| Descrizione | 2016 | 2015 | Preventivo 2016 | Scost. 16/15 | Scost. 16/Prev. |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| Irap personale dipendente | 2.163.581 | 2.283.725 | 2.210.770 | -120.144 | -47.189 |
| Irap collaboratori | 28.824 | 33.361 | 30.940 | -4.537 | -2.116 |
| Ires | 58.000 | 63.500 | 63.500 | -5.500 | -5.500 |
| | 2.250.405 | 2.380.586 | 2.305.210 | -130.181 | -54.805 |

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Imposte e tasse | 2.488.446 | 2.433.051 | 2.403.073 | 2.380.586 | 2.250.405 |

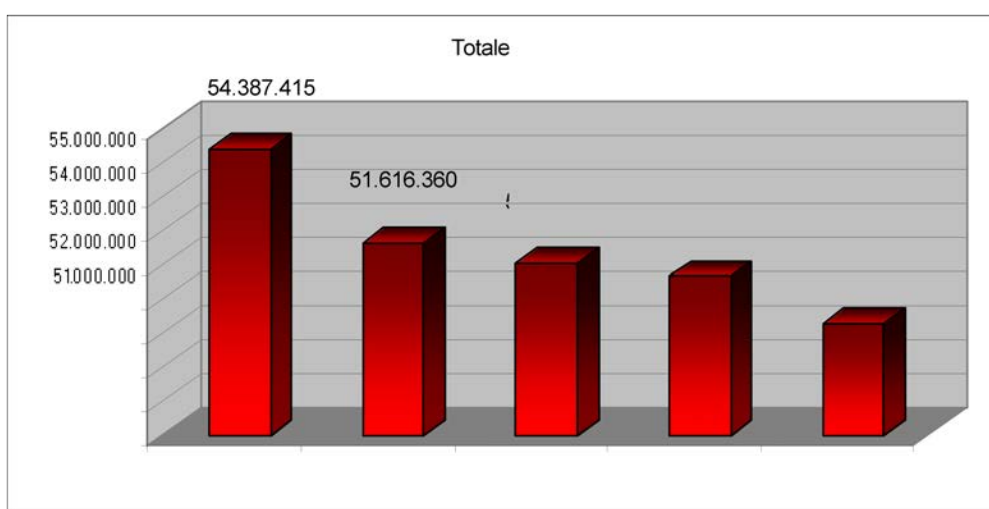


1.4.13 Totale costi

L'effetto degli andamenti sopra descritti evidenzia, sul totale dei costi, un decremento rispetto all'esercizio precedente del 2,72%, e dello 0,42% rispetto al preventivo 2015.

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|--------------|------------|------------|------------|-------|------------|------------|-------|
| Totale costi | 49.269.786 | 50.646.751 | -1.376.965 | -2,72 | 49.475.188 | -205.402 | -0,42 |

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Totale costi | 54.387.415 | 51.616.360 | 51.048.592 | 50.646.751 | 49.269.786 |



1.4.14 Risultato di esercizio

| | 2016 | 2015 | Variazioni | % | Preventivo | Variazioni | % |
|------------------------|-----------|-----------|------------|-------|------------|------------|---|
| Risultato di esercizio | 1.150.242 | 1.032.794 | 117.448 | 11,37 | 0 | 1.150.242 | |

L'esercizio 2016 si chiude con un utile di Euro 1.150.242.

Questo risultato è stato raggiunto, come verificabile dalla lettura del Conto economico del Bilancio di esercizio 2016, partendo da un margine operativo (valore della produzione meno costi della produzione) pari a Euro 3.319.138, al quale si aggiunge il risultato positivo della gestione finanziaria pari ad Euro 81.509, ottenendo un risultato prima delle imposte pari ad Euro 3.400.647. Sottraendo poi le imposte pari ad Euro 2.250.405, si determina l'utile del 2016 pari all'importo sopra indicato.

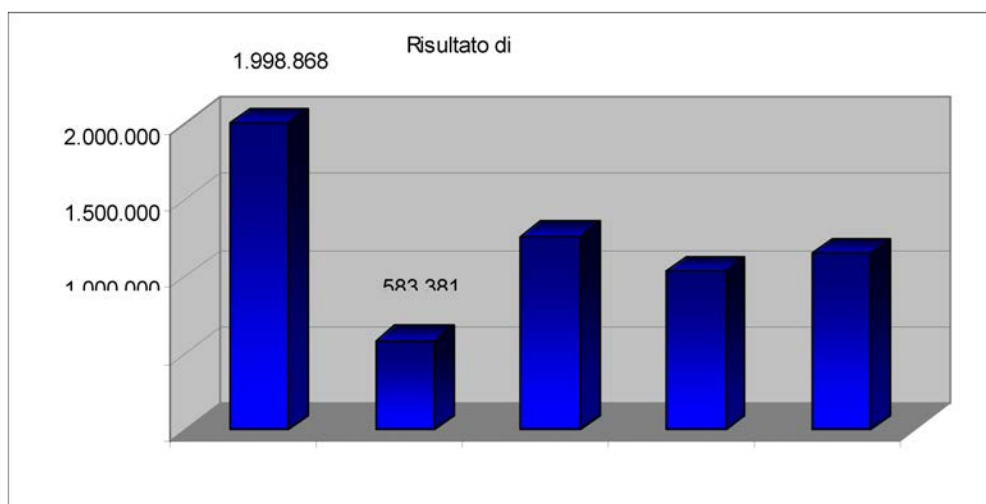
Rispetto al bilancio preventivo economico 2016, le differenze più importanti sono le seguenti:

- valore della produzione + 943.000
- costi della produzione - 151.000

Dai dati sopra riportati si ricava che il risultato economico dell'esercizio 2016 è giustificato da un incremento del valore della produzione dovuto prevalentemente alla sopravvenienza attiva relativa allo smobilizzo del fondo svalutazione crediti (Euro 753.597), oltre che a maggiori contributi e ricavi rispetto alle previsioni e ad una contrazione di costi rispetto a quanto previsto in parte controbilanciata dal nuovo accantonamento per rinnovo del contratto di lavoro (Euro 1.014.980).

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

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| Risultato di esercizio | 1.998.868 | 583.381 | 1.261.359 | 1.032.794 | 1.150.242 |



Vista la DGRT n. 50 del 09/02/2016, avente per oggetto: "Indirizzi agli Enti strumentali della Regione Toscana", che stabilisce, in materia di destinazione dell'utile, quanto segue:

- la costituzione di una riserva legale da destinare alla copertura di perdite future mediante l'accantonamento del 20% di tale utile;
- la restituzione alla Regione Toscana della quota parte di utile che residua dall'accantonamento del 20% di tale utile;
- la Regione Toscana potrà successivamente disporre la riassegnazione di tale parte di utile per un utilizzo finalizzato ad opere di investimento o ad altre attività.

Considerato quanto sopra si propone la seguente destinazione dell'utile 2016:

- quota del 20% pari ad Euro 230.048 - da destinare a riserva legale per la copertura di eventuali perdite future;
- quota restante dell'80% pari ad Euro 920.194 - da restituire alla Regione Toscana.

Si chiede che la quota di utile pari all'80% sia riassegnata all'Agenzia, finalizzandola alla realizzazione dei seguenti investimenti:

- Euro 340.000 per l'acquisto di cromatografo liquido con rilevatore ad alta risoluzione (Orbitrap), necessario per le seguenti motivazioni.

L'evoluzione delle sostanze chimiche impiegate nelle attività produttive, lo studio dei fenomeni di contaminazione dell'ambiente e la recente tossicologia, hanno spostato, negli ultimi anni,

l'attenzione da sostanze dotate di una stabilità chimica piuttosto elevata e generalmente poco solubili in acqua (composti alogenati, idrocarburi ecc.) a sostanze caratterizzate da buona idrosolubilità, elevata polarità e, in diversi casi, scarsa stabilità termica (pesticidi, farmaci, ormoni, composti perfluorurati). Questa nuova macroclasse di composti deve essere ricercata nelle matrici ambientali, con sistemi strumentali relativamente nuovi che abbinano una metodica separativa flessibile e caratterizzata da condizioni non estreme (cromatografia liquida ad alta prestazione) a una metodica di rilevazione altamente specifica e selettiva (spettrometria di massa) generalmente designate come Cromatografi liquidi con Rivelazione a Selezione di Massa (LC-MS).

L'acquisizione in ARPAT di una apparecchiatura dotata di tali caratteristiche (Thermo Orbitrap Exactive) nel 2011, ha consentito di spingere l'azione di indagine a livelli mai raggiunti in precedenza. L'utilizzo di tale apparecchiatura, ha permesso ad ARPAT di essere la prima, e attualmente l'unica struttura pubblica nazionale, ad avere messo a punto e ad avere accreditato, in conformità alla norma UNI-ISO 17025, una metodica per l'analisi del Glifosate e del suo principale metabolita. Il Glifosate è un erbicida ad ampio spettro catalogato dallo IARC come cancerogeno IIA e per questo soggetto a riduzioni d'uso in ambito europeo e nazionale per quanto riguarda le attività extragronomiche. D'altro canto, l'impiego delle analisi in LC-MS, ha consentito di ridisegnare la mappa dell'inquinamento da fitofarmaci in Toscana, rilevando, negli oltre millecento aliquote di acqua analizzate nel solo 2016, contaminazioni del comparto idrico da parte di molecole mai ricercate prima del 2011, come i fungicidi conazolici e gli insetticidi neonicotinoidi.

Nell'ultima parte del 2016, sulla base di obblighi normativi, è stata investigata la fattibilità dell'analisi di composti perfluorurati nelle acque. I composti perfluorurati (PFC) sono stati estesamente impiegati in ambito industriale e domestico (polimeri plastici, carta, fibre tessili e pellame, schiume antincendio, cosmetici, casalinghi, etc.) diffondendosi estesamente nell'ambiente. In conseguenza di ciò il piano di monitoraggio di ARPAT per il 2017 è stato ulteriormente implementato con l'inserimento di circa 50 aliquote di prova per sostanze perfluorate. A complicare ulteriormente il quadro, la recente normativa di settore richiede espressamente il monitoraggio di altre sostanze determinabili unicamente via LC-MS (ormoni, farmaci, schermi e filtri solari).

In questa variegata e complessa situazione, sicuramente ricca di risultati ma anche di nuove sfide, il cromatografo liquido con rivelatore ad alta risoluzione (Orbitrap) è l'apparecchiatura su cui affluiscono tutti i campioni per l'analisi di monitoraggio di pesticidi, glifosate e PFC (oltre duemila analisi anno). Tale carico analitico presenta il duplice effetto di provocare un elevato grado di usura e di assorbire quasi tutto il "tempo macchina" dello strumento attualmente in dotazione all'Agenzia, rendendolo non disponibile per i test necessari alla introduzione di nuovi parametri e alla analisi ordinaria degli stessi. L'acquisizione di un secondo sistema liquido massa con rivelatore ed alta risoluzione da dedicare alla analisi di tutti i nuovi contaminanti richiesti a livello comunitario, consentirebbe quindi di far fronte a tali esigenze.

- Euro 580.194, parte restante dell'utile 2016, finalizzata alla demolizione del "vecchio" edificio B del complesso immobiliare di Ponte alle Mosse in Firenze e successiva ricostruzione di nuovo edificio. Questa operazione segnerebbe il completamento della riqualificazione del compendio immobiliare di proprietà dell'Agenzia, che comprende 4 edifici, incluso quello in fase di ristrutturazione che diventerà sede della Direzione di ARPAT. Il riutilizzo del c.d. "B vecchio" consentirà inoltre di collocare in modo più razionale gli operatori attualmente nell'edificio C e garantirà una migliore fruibilità di tutta l'area, compresi gli spazi circostanti gli edifici. L'operazione in questione consentirà infine anche una valorizzazione della zona in cui il complesso di Ponte alle Mosse è situato, aspetto per il quale i contatti con gli uffici comunali competenti sono già stati attivati.

1.4.15 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti – anno 2016

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. Leg. n. 33 del 14.03.2013.

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (I.T.P.) è calcolato secondo le modalità contenute nel Dpcm del 22.09.14, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 14.11.2014, n. 265, che consente alle Pa di dare attuazione all'obbligo di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (I.T.P.), previsto dall'art. 33, comma 1 del Dlgs 33/13.

Per il calcolo dell'indicatore annuale, sono state seguite in particolare le modalità previste dall'articolo 9 del Dpcm 22.09.14.

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 Dlgs 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.

Il valore dell'indicatore è quindi positivo in caso di pagamento in ritardo rispetto alla scadenza e negativo in caso di pagamento in anticipo rispetto alla stessa.

Relativamente ai pagamenti effettuati dal 01.01.2016 al 31.12.2016 è stato rilevato il seguente valore: **indicatore di tempestività dei pagamenti -15,07.**

2 ALLEGATO "A"

| N. | Cod. ARPAT | Soggetto | Atto / Data | Oggetto | Attività 2016 |
|---|---------------------|-----------------|---|--|-------------------|
| 1 | | Regione Toscana | Vari DD.DD. RT | Quota fondo sanitario regionale | 42.342.000 |
| 2 | 16-DG000-0026-00-01 | Regione Toscana | DDRT 8563 del 05/08/2016 e 12003 del 21/10/2016 | Attività istituzionali obbligatorie (IO) finanziate con risorse Fondo sanitario ambiente - DGRT n. 1345 del 29/12/2015 | 2.575.000 |
| 3 | 16-DG000-0026-00-02 | Regione Toscana | DDRT 8573 del 01/09/2016 | Fondo ex ecotassa - annualità 2016 | 620.000 |
| Totale Regione Toscana - attività IO | | | | | 45.537.000 |

| N. | Cod. ARPAT | Soggetto | Atto / Data | Oggetto | Attività 2016 |
|----|---------------------|-----------------|---------------------------|---|---------------|
| 4 | 12-DG000-0145-01-07 | Regione Toscana | DDRT 4621 del 03/10/2012 | Rimborso spese per vulture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012) | 167.476 |
| 5 | 14-DG000-0005-01-07 | Regione Toscana | DDRT 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) | 960 |
| 6 | 14-DG000-0179-01-05 | Regione Toscana | DDRT 1475 del 31/03/2015 | Sostituzione e adeguamento gusci obsoleti e smaltimento sorgenti radioattive delle centraline della qualità dell'aria - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 34.020 |
| 7 | 14-DG000-0179-01-07 | Regione Toscana | DDRT 1670 del 16/04/2015 | Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 4.800 |
| 8 | 16-DG000-0026-01-02 | Regione Toscana | DDRT 14695 del 25/11/2016 | Attività prevista dall'accordo sulla geotermia - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 200.000 |
| 9 | 16-DG000-0026-01-04 | Regione Toscana | DDRT 12094 del 14/11/2016 | Monitoraggio Laguna di Orbetello - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 120.000 |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana
Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2016

| | | | | | |
|----|----------------------|-----------------|-----------------------------|--|---------|
| 10 | 16-DG000-00-26-01-05 | Regione Toscana | DDRT 10332 del 07/10/2016 | Monitoraggio di indagine dei corpi idrici superficiali, in attuazione del D. Lgs. 13 ottobre 2015 n. 172 in relazione alle sostanze dell'elenco di controllo ed alle sostanze pericolose e prioritarie anche ubiquitarie - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 15.000 |
| 11 | 16-DG000-0026-01-6a | Regione Toscana | DDRT 14778 del 25/11/2016 | Supporto a RT per definizione Modello Concettuale e Piani di risanamento delle aree a inquinamento diffuso - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 70.000 |
| 12 | 16-DG000-0026-01-6b | Regione Toscana | DDRT 14053 del 23/11/2016 | Implementazione SISBON per Aree con Inquinamento Diffuso accertate e in via di definizione - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 10.000 |
| 13 | 14-DG000-0179-02-16 | Regione Toscana | DDRT 6171 del 15/12/2014 | Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014) | 5.100 |
| 14 | 14-DG000-0179-01-08 | Regione Toscana | DDRT 1670 del 16/04/2015 | 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 1090/2014 Direttive 2015 | 2.160 |
| 15 | 16-DG000-0026-01-7a | Regione toscana | DDRT 13282 del 18/11/2016 | Monitoraggio e modellizzazione falda nell'area di Montescudaio - Cecina - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 35.000 |
| 16 | 16-DG000-0026-01-6c | Regione Toscana | DDRT 12612 del 17/11/2016 | Analisi chimiche dei contaminanti principali e organici nel SIN/SIR di Massa - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 150.000 |
| 17 | 16-DG000-0026-01-7b | Regione Toscana | DDRT 12612 del 17/11/2016 | Indagini integrative sulla falda nelle aree residenziali di Nazzano ed Avenza nel Comune di Carrara (MS) - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 15.000 |
| 18 | 16-DG000-0026-01-7c | Regione Toscana | DDRT 14777 del 25/11/2016 | Indagini sui suoli e sulla falda nelle aree da bonificare su casi di particolare interesse indicati dalla Regione - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 20.000 |
| 19 | 14-DG000-0179-01-19 | Regione toscana | DDRT n. 3436 del 08/07/2015 | Implementazione banche dati attraverso Web Impianti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 15.000 |
| 20 | 14-DG000-0179-01-09 | Regione Toscana | DDRT 14695 del 25/11/2016 | Attività prevista nell'accordo sulla geotermia- DGRT 1090/2014- Direttive 2015 | 200.000 |
| 21 | | Regione Toscana | DDRT 14889 del 12/12/2016 | DGRT 123 del 13/02/2016 relativa al programma annuale 2016 ispezioni sugli stabilimenti a rischio di incidente rilevante | 10.393 |
| 22 | | Regione Toscana | DDRT 14710 del 25/11/2016 | Azioni propedeutiche alla elaborazione del piano regionale di Tutela dall'amianto ai sensi dell'art. 2,.R. 51/2013 | 25.200 |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana
 Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2016

| | | | | | |
|---|---------------------|-----------------|---------------------------|---|-------------------|
| 23 | 14-DG000-0179-01-14 | Regione Toscana | DDRT 12130 del 10/11/2016 | Attività di implementazione allo studio dei valori di fondo svolti nel 2014 | 3.100 |
| Totale Regione Toscana - attività INO | | | | | 1.103.209 |
| Totale Regione Toscana - attività IO + INO | | | | | 46.640.209 |

| N. | Cod. ARPAT | Soggetto | Atto / Data | Oggetto | Attività 2016 |
|------------------------|------------|--------------------|--|---|---------------|
| 24 | | Provincia di Siena | DD n. 2441 del 23/10/2015 | Provincia di Siena - Direttive 2011 - Progetto fanghi di depurazione (all.D DGRT1016/2010 sostituito da All.A DGRT336/2011) | 18.633 |
| 25 | | Provincia di Pisa | DD n. 2218 del 16/06/2015 | Provincia di PISA: gestione mezzo mobile qualità aria (ANNO 2015) | 8.119 |
| 26 | | Provincia di Lucca | DD n. 170 del 16/01/2015 e 2023 del 12/05/2015 | Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2015 | 7.282 |
| Totale Province | | | | | 34.034 |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana
Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2016

| N. | Cod. ARPAT | Soggetto | Atto / Data | Oggetto | Attività 2016 |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|--|---------------|
| 27 | 16-AVL00-0076-00-00 | Comune di Livorno | DD n. 6952 del 20/09/2016 | Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2016 e 2017 | 2.000 |
| 28 | 16-DG000-0095-00-00 | Comune di Porcari | DD n. 623 del 10/10/2016 | Attività, a favore del comune di Porcari, di gestione e manutenzione per il periodo 2016-2017 della stazione per il rilevamento della qualità dell'aria ambiente, ai sensi della deliberazione di G.C. n. 140 del 05/10/16 | 3.808 |
| 29 | | Comune di Montignoso | DD n. 413 del 20/08/2015 | Attività di controllo sulle acque superficiali della Fossa Fiorentina e i sedimenti del lago di Porta in relazione all'attività della discarica Cava Fornace in Loc. Porta | 5.759 |
| Totale comuni | | | | | 11.567 |

| N. | Cod. ARPAT | Soggetto | Atto / Data | Oggetto | Attività 2016 |
|--------------------------|---------------------|--|-------------|---|----------------|
| 30 | 15-DG000-0037-00-00 | Azienda USL Toscana Centro | | Convenzione finalizzata all'esecuzione del piano di sorveglianza sanitaria dell'area circostante il costruendo termovalorizzatore di Case Passerini | 4.000 |
| 31 | 15-DG000-0105-00-00 | Arpa Liguria, Arpa Toscana, Arpa Campania, Arpa Lazio, Arpa Sardegna | | Atto intesa tra Arpa Liguria (capofila) e le Arpa sottoregione mediterraneo occidentale, tra cui Arpat per attuazione art. 11 "programmi di monitoraggio" Dlgs n. 190/2010 recepimento direttiva 2008/56/ce e direttiva quadro strategia marina | 609.808 |
| 32 | 16-DG000-0073-00-00 | ISPRA | | Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC) scad.29/12/2021 | 18.402 |
| 33 | 16-DG000-0026-01-01 | ARTEA | | Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 5.000 |
| Totale altri enti | | | | | 637.210 |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana
 Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2016

| N. | Cod. ARPAT | Soggetto | Atto / Data | Oggetto | Attività 2016 |
|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| 34 | 14-DG000-0179-02-01 | Regione Toscana | DDRT n. 4368 del 29/09/2014+ DDRT n. 10270 del 13/10/2016 (proroga) | 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 (DDRT 3417/2014+DDRT 10270/2016) | 2.640 |
| 35 | | Università degli studi di Pisa | | Progetto LIFE NEREIDE "Noise Efficiently REDuced by recycleD pavEments", nell'ambito dello strumento finanziario LIFE PLUS, per l'arco temporale 01/09/2016 - 31/03/2020 | 10.457 |
| Totale progetti comunitari | | | | | 13.097 |

| N. | Cod. ARPAT | Soggetto | Atto / Data | Oggetto | Attività 2016 |
|----|---------------------|--|-------------|--|---------------|
| 36 | 02-DG000-0862-00-00 | 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 | 28.094 |
| 37 | 12-09000-0015-00-00 | Huntsman P&A Italy Srl (già Tioxide Europe srl) | | Programma di sperimentazione per la realizzazione di coperture sperimentali di rifiuti solidi urbani con gessi rossi provenienti dall'impianto Huntsman P&A Italy Srl (già Tioxide Europe Srl) (DDRT 4915/2011+DDRT 4198/2015) | 5.348 |
| 38 | 14-DG000-0179-03-01 | RFI | | Accordo procedimentale del 12/03/2013 per il rinnovo dell'accordo del 3/3/1999 tra MATTM , MIT, RFI, RT, Provincia FI e Comune di Firenze per garantire rispetto degli interessi nella realizzazione dell'opera Nodo ferroviario di Firenze | 70.163 |
| 39 | 14-DG000-0179-04-05 | Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare | | Partecipaz. 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) Provved. DD 0000063/DVA del 1/3/2016 | 13.200 |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana
Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2016

| | | | | | |
|-----------------------|---------------------|--|--|--|----------------|
| 40 | 14-DG000-0179-00-04 | Centro Servizi Ambiente Impianti SPA | | Impianto di ricerca e sperimentale denominato progetto di ricerca e sperimentazione TGR-BIO per il trattamento del gas residuale di discarica presso la discarica Il Pero - comune di Castiglion Fibocchi (AR) | 3.596 |
| 41 | 16-DG000-0026-05-33 | Sienambiente spa | | Realizzazione e gestione dell'impianto sperimentale denominato progetto di ricerca e sperimentazione TGR-BIO trattamento del gas residuale di discarica presso la discarica le fornaci - comune di Monticiano (SI) | 534 |
| 42 | 16-DG000-0081-02-08 | Centro Servizi Ambiente Impianti SPA | | D. Lgs. 152/06 art. 211. Autorizzazione alle attività sperimentali – Linea C Bando POR-CREO FESR 2007/2013 – Progetto Biogas Repowering presso Discarica Casa Rota Terranuova Bracciolini. | 612 |
| 43 | 14-DG000-0005-07-01 | Centro Interuniversitari o di Biologia Marina ed Ecologia Applicata "Guido Bacci" di Livorno | | Accordo per studi di valutazione e gestione delle risorse rinnovabili marine con CIBM (2014-2016) di cui alla DGRT 110/19.02.2014 integrata dalla DGRT 801/04.08.2015 | 16.312 |
| 44 | | Privati | | Accordo per il centro di telerilevamento anno 2016 | 7.377 |
| 45 | | Privati | | Controlli A.I.A | 434.407 |
| 46 | | Privati | | Controlli ex art. 18 c. 1 LR 30/2009 | 43.277 |
| 47 | | Privati | | Controlli ex art. 18 c. 2 LR 30/2009 | 2.019 |
| 48 | | Privati | | Controlli ex art. 64 L. 221/2015 | 192.955 |
| Totale privati | | | | | 817.894 |



SCHEMA DI DETTAGLIO DELLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI NON OBBLIGATORIE REGIONALI

ARPAT





Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana
 Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali

| DETTAGLIO ATTIVITÀ ISTITUZIONALI NON OBBLIGATORIE REGIONALI | | | | | | | | |
|---|------------------------------|---|-------------------|----------------|-----------------|--|-----------------|------------------|
| Cod. ARPAT | Atto regionale | descrizione attività svolta | % attività svolta | costi di comp. | ricavi di comp. | descrizione attività da svolgere | costi differiti | ricavi differiti |
| 14-DG000-0005-01-07 | 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) | 100 | 960 | 960 | | - | - |
| 14-DG000-0179-01-05 | DDRT n. 1475 del 31/03/2015 | Sostituzione e adeguamento gusci obsoleti e smaltimento sorgenti radioattive delle centraline della qualità dell'aria - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 100 | 34.020 | 34.020 | | - | - |
| 14-DG000-0179-01-07 | DDRT n. 1670 del 16/04/2015 | Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 25 | 4.800 | 4.800 | mancono elaborati finali, prevista conclusione nei primi mesi del 2017 | 14.400 | 14.400 |
| 16-DG000-0026-01-02 | DDRT n. 14695 del 25/11/2016 | Attività prevista dall'accordo sulla geotermia - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 200.000 | 200.000 | | - | - |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana
 Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali

| | | | | | | | | |
|---------------------|------------------------------|--|-----|---------|---------|--|---|---|
| 16-DG000-0026-01-03 | DDRT non emanato | Mantenimento del centro del telerilevamento della zona del cuoio - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 80.000 | 0 | con prot 2016/0075882 trasmette relazione illustrativa attivita' svolta a tutti i soggetti interessati | - | - |
| 16-DG000-0026-01-04 | DDRT n. 12094 del 14/11/2016 | Monitoraggio Laguna di Orbetello - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 120.000 | 120.000 | | - | - |
| 16-DG000-0026-01-05 | DDRT n. 10332 del 07/10/2016 | Monitoraggio di indagine dei corpi idrici superficiali, in attuazione del D. Lgs. 13 ottobre 2015 n. 172 in relazione alle sostanze dell'elenco di controllo ed alle sostanze pericolose e prioritarie anche ubiquitarie - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 15.000 | 15.000 | | - | - |
| 16-DG000-0026-01-6a | DDRT n. 14478 del 26/11/2016 | Supporto a RT per definizione Modello Concettuale e Piani di risanamento delle aree a inquinamento diffuso - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 70.000 | 70.000 | | - | - |
| 16-DG000-0026-01-6b | DDRT n. 14053 del 23/11/2016 | Implementazione SISBON per Aree con Inquinamento Diffuso accertate e in via di definizione - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 10.000 | 10.000 | | - | - |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana
 Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali

| | | | | | | | | |
|---------------------|------------------------------|--|-----|---------|---------|--|--------|--------|
| 14-DG000-0179-02-16 | DDRT n. 6171 del 15/12/2014 | Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014) | 70 | 5.100 | 5.100 | manca la redazione del protocollo finale per H2S, prevista conclusione per giugno 2017 | 15.300 | 15.300 |
| 14-DG000-0179-01-08 | DDRT n. 1670 del 16/04/2015 | 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 1090/2014 Direttive 2015 | 100 | 2.160 | 2.160 | | - | - |
| 16-DG000-0026-01-7a | DDRT n. 13282 del 18/11/2016 | Monitoraggio e modellizzazione falda nell'area di Montescudaio - Cecina - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 35.000 | 35.000 | | - | - |
| 16-DG000-0026-01-6c | DDRT n. 12612 del 17/11/2016 | Analisi chimiche dei contaminanti principali e organici nel SIN/SIR di Massa - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 150.000 | 150.000 | | - | - |
| 16-DG000-0026-01-7b | DDRT n. 12612 del 17/11/2016 | Indagini integrative sulla falda nelle aree residenziali di Nazzano ed Avenza nel Comune di Carrara (MS) - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 15.000 | 15.000 | | - | - |
| 16-DG000-0026-01-7c | DDRT n. 14777 del 25/11/2016 | Indagini sui suoli e sulla falda nelle aree da bonificare su casi di particolare interesse indicati dalla Regione - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | 100 | 20.000 | 20.000 | | - | - |

ARPAT - Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana
 Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali

| | | | | | | | | |
|---------------------|--------------------------------|---|------------------|------------------|---------|--|---------------|---------------|
| 14-DG000-0179-01-19 | DDRT n. 3436 del 08/07/2015 | Implementazione banche dati attraverso Web Impianti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 50 | 15.000 | 15.000 | prosecuzione da concordare con il settore regionale competente | 25.000 | 25.000 |
| 14-DG000-0179-01-14 | DDRT n. 14719 del 29/11/2016 - | Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 100 | 3.100 | 3.100 | | - | - |
| 14-DG000-0179-01-09 | DDRT n. 14695 del 25/11/2016 | Attività prevista dall'accordo sulla geotermia - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | 100 | 200.000 | 200.000 | | - | - |
| non codif. | DDRT n. 14889 del 12/12/2016 | Programma annuale 2016 ispezioni sugli stabilimenti a rischio di incidente rilevante | 100 | 10.393 | 10.393 | | - | - |
| 16-DG000-0158-03-07 | DDRT n. 14710 del 25/11/2016 | Azioni propedeutiche alla elaborazione del Piano Regionale di Tutela dall'amianto ai sensi dell'art. 2 della L.R. 51/2013 | 100 | 25.200 | 25.200 | prevista nel piano attività 2017 | - | - |
| 12-DG000-0145-01-07 | DDRT n. 4621 del 03/10/2012 | Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012) | 100 | 167.476 | 167.476 | | - | - |
| | | | 1.183.209 | 1.103.209 | | | 54.700 | 54.700 |



ATTIVITÀ SVOLTA DALL'AGENZIA 2016

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

Direzione generale
Settore Pianificazione, Controllo e
Sistemi di Gestione

ARPAT



Indice

| | |
|--|----|
| Indice | 2 |
| Introduzione | 3 |
| Indicatori di Sintesi | 3 |
| Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo | 6 |
| Le attività Istituzionali Obbligatorie di Monitoraggio | 9 |
| Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico | 10 |
| Le attività Istituzionali Non Obbligatorie | 13 |

Introduzione

Con il presente rendiconto annuale analitico della attività svolte nel 2016, 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 | 2015 | 2016 |
| Controllo: ispezioni ambientali | 3.433 | 3.723 | 3.816 | 4.894 | 3.688 | 3.662 | 3.511 |
| Controllo: punti di monitoraggio acque | 1.174 | 1.095 | 1.313 | 1.036 | 959 | 1.056 | 1.319 |
| Supporto tecnico: pareri emessi | 6.235 | 5.775 | 4.817 | 4.480 | 5.015 | 4.676 | 3.461 |
| Laboratorio: campioni analizzati | 36.866 | 30.137 | 21.078 | 18.673 | 19.779 | 20.247 | 18.350 |
| Laboratorio: parametri determinati | 272.105 | 228.244 | 454.218 | 549.804 | 478.398 | 472.311 | 483.150 |
| Diffusione della conoscenza: contenuti ambientali (notizie, documenti, dati) pubblicati sul sito Web | 2.327 | 3.087 | 3.936 | 4.943 | 5.959 | 6.770 | 7349 |
| Diffusione della conoscenza: visite sito Web | 590.662 | 518.002 | 882.853 | 1.199.522 | 1.409.283 | 1.603.619 | 1.667.777 |

| Indicatori della qualità delle attività effettuate dall'Agenzia | | | | | | | | |
|---|---|------|------|------|------|------|------|------|
| Processo / attività | Indicatore | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| Ispezioni | n. ispezioni nei tempi previsti dalla Carta dei servizi / n. ispezioni totali | -- | -- | 86% | 96% | 95% | 97% | 91% |
| Supporto Tecnico | n. pareri nei tempi previsti dalla Carta dei servizi / n. pareri totali | 93% | 95% | 88% | 91% | 94% | 94% | 96% |
| Laboratorio | n. parametri analitici che hanno superato il test di interconfronto tra laboratori / n. parametri sottoposti a interconfronto (%) | 97% | 95% | 97% | 98% | 99% | 98% | 98% |

| Personale ARPAT | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--------------------|------|------|------|------|------|---------|-----------|---------|
| Dirigenza | 114 | 105 | 96 | 93 | 91 | 90 | 77 | 70 |
| Comparto | 668 | 666 | 646 | 626 | 617 | 616 | 598 | 589 |
| Totale | 782 | 771 | 742 | 719 | 708 | 706 | 675 | 659 |
| Ore Lavorate (ore) | -- | -- | -- | -- | -- | 984.802 | 1.008.358 | 984.868 |
| FTE (*) | -- | -- | -- | -- | -- | 640 | 655 | 640 |

(*) FTE = Full Time Equivalent, ovvero per convenzione un operatore che lavora 1540 ore/anno

| Emergenze ambientali Collaborazione con l'Autorità giudiziaria Attività sanzionatoria | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|------|------|------|------|------|------|------|
| Emergenze Ambientali e collaborazione con l'Autorità giudiziaria | 313 | 297 | 356 | 670 | 716 | 819 | 726 |
| Notizie di Reato e Sanzioni amministrative | 595 | 670 | 753 | 745 | 780 | 778 | 639 |

**Controllo aziende ad Autorizzazione Integrata Ambientale (AIA),
Grandi Rischi (Direttiva Seveso) e Geotermia**

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| AIA Nazionali controllate (Aziende) | 126 | 160 | 169 | 6 | 12 | 10 | 9 |
| AIA Regionali controllate (Aziende) | | | | 155 | 153 | 173 | 143 |
| Aziende a rischio di incidenti rilevanti (Ispezioni) | 35 | 28 | 30 | 13 | 14 | 13 | 18 |
| Geotermia – impianti controllati | 7 | 10 | 11 | 17 | 19 | 14 | 13 |

La programmazione delle attività nelle aziende a rischio di incidente rilevante non dipende da ARPAT

| Controllo e monitoraggio acque | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------|-------|-------|-------|------|-------|-------|
| Monitoraggio Acque (Punti di Monitoraggio totali) | 1.174 | 1.095 | 1.104 | 1.061 | 944 | 1.056 | 1.319 |
| Punti di monitoraggio Arno con centralina automatica | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |

| Punti di monitoraggio per tipologia di acque | | | | | | | |
|---|------|------|------|------|------|------|------|
| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| balneazione | 366 | 276 | 272 | 289 | 291 | 301 | 395 |
| superficiali (fiumi e laghi) | 202 | 224 | 206 | 175 | 173 | 229 | 377 |
| sotterranee | 398 | 340 | 331 | 354 | 315 | 328 | 302 |
| marino-costiere | 26 | 41 | 51 | 31 | 21 | 28 | 32 |
| destinate alla potabilizzazione | 107 | 118 | 117 | 120 | 117 | 141 | 182 |
| destinate alla vita dei pesci | 60 | 80 | 111 | 70 | 19 | 16 | 20 |
| destinate alla vita dei molluschi | 15 | 16 | 16 | 22 | 13 | 12 | 7 |
| Scarichi (Impianti di Depurazione) | -- | 267 | 273 | 250 | 194 | 191 | 191 |
| Scarichi (Impianti produttivi) Ispezioni | 469 | 404 | 342 | 540 | 583 | 269 | 288 |

Il numero dei punti di monitoraggio è definito con delibera regionale, finalizzato al rispetto delle direttive comunitarie in materia.

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

| Monitoraggio qualità dell'aria e controllo emissioni in atmosfera | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Rete regionale qualità dell'aria: n. centraline | -- | -- | 33 | 33 | 33 | 35 | 37 |
| Rete regionale qualità dell'aria n. analizzatori | - | - | 83 | 95 | 112 | 128 | 127 |
| Punti di monitoraggio Pollini | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Emissioni in Atmosfera (Ispezioni) | 396 | 473 | 564 | 490 | 667 | 416 | 382 |
| Analisi ai camini | - | - | - | 153 | 164 | 170 | 149 |

| Controllo agenti fisici (campi elettromagnetici, rumore, radioattività e radon) | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|
| Agenti Fisici (Ispezioni) | 439 | 487 | 657 | 511 | 534 | 488 | 467 |
| Rumore – Ispezioni | 369 | 343 | 368 | 330 | 370 | 263 | 239 |
| Campi elettromagnetici – ispezioni elettrodotti | 55 | 123 | 61 | 25 | 14 | 46 | 44 |
| Campi elettromagnetici – ispezioni stazioni radio base | 103 | 81 | 66 | 80 | 100 | 162 | 140 |
| Campi elettromagnetici – ispezioni impianti radio-tv | 35 | 18 | 27 | 25 | 43 | 16 | 37 |
| Punti di monitoraggio rete Radioattività | -- | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |

| Controllo bonifiche, cave, rifiuti e altro | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bonifiche (Ispezioni) | 347 | 383 | 453 | 700 | 429 | 447 | 491 |
| Rifiuti (Ispezioni) | 538 | 593 | 796 | 570 | 575 | 639 | 523 |
| Cave (controlli) | 23 | 18 | 38 | 50 | 59 | 64 | 52 |
| Reach e CLP (Aziende) | 5 | -- | 15 | 15 | 30 | 24 | 26 |
| Altro (non esplicitato in altre voci) Ispezioni | 42 | 43 | 103 | 370 | 177 | 125 | 79 |

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 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Grandi opere (Ispezioni) | 26 | 37 | 60 | 70 | 71 | 66 | 33 |
| VIA Regionali (pareri) | 94 | 173 | 105 | 60 | 72 | 54 | 76 |
| VIA Provinciali (pareri) | 216 | 252 | 217 | 207 | 176 | 153 | 111 |
| VAS (pareri) | 77 | 77 | 251 | 284 | 256 | 128 | 153 |

| Comunicazione e informazione | | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Informazione ambientale | Notizie (ARPATnews e notizie brevi) | 1.864 | 2.514 | 3.241 | 3.913 | 4.699 | 5.287 | 5.718 |
| | Documenti (report e pubblicazioni) | 452 | 528 | 582 | 616 | 736 | 816 | 934 |
| | Prodotti divulgativi (opuscoli, infografiche, presentazioni convegni) pubblicate | 11 | 45 | 113 | 169 | 210 | 282 | 346 |
| | Dati (Banche dati, bollettini periodici, mappe, tabelle, grafici) pubblicati | - | - | - | 245 | 314 | 385 | 351 |
| Sito Web e social network | Visite complessive sito Web | 590.662 | 518.002 | 882.853 | 1.199.522 | 1.409.283 | 1.603.619 | 1.667.777 |
| | Visite medie giornaliere sito Web | 1.618 | 1.419 | 2.412 | 3.286 | 3.861 | 4.393 | 4.556 |
| | APP ARPAT (n.volte scaricata da Google Market e Apple Store al 31.12) | - | - | - | 547 | 1.295 | 2.194 | 2.931 |
| | Follower su Twitter | - | - | 655 | 1402 | 2.573 | 3.682 | 4.992 |
| Relazioni con i media | Comunicati stampa diffusi | 22 | 85 | 116 | 132 | 122 | 98 | 77 |
| | Contatti con i giornalisti | 36 | 140 | 256 | 237 | 213 | 252 | 190 |
| Relazioni con il pubblico | Contatti con il pubblico | 3.501 | 4.546 | 4.861 | 5.075 | 5.340 | 5.358 | 5.955 |
| | Esposti dei cittadini gestiti | 1.992 | 1.882 | 1.750 | 1.547 | 1.512 | 1.446 | 1.538 |
| | Reclami da soggetti esterni gestiti | 36 | 37 | 21 | 54 | 58 | 43 | 34 |

Il confronto con i dati 2015 indica come nel 2016 l'attività si è mantenuta sostanzialmente stabile e di alto livello.

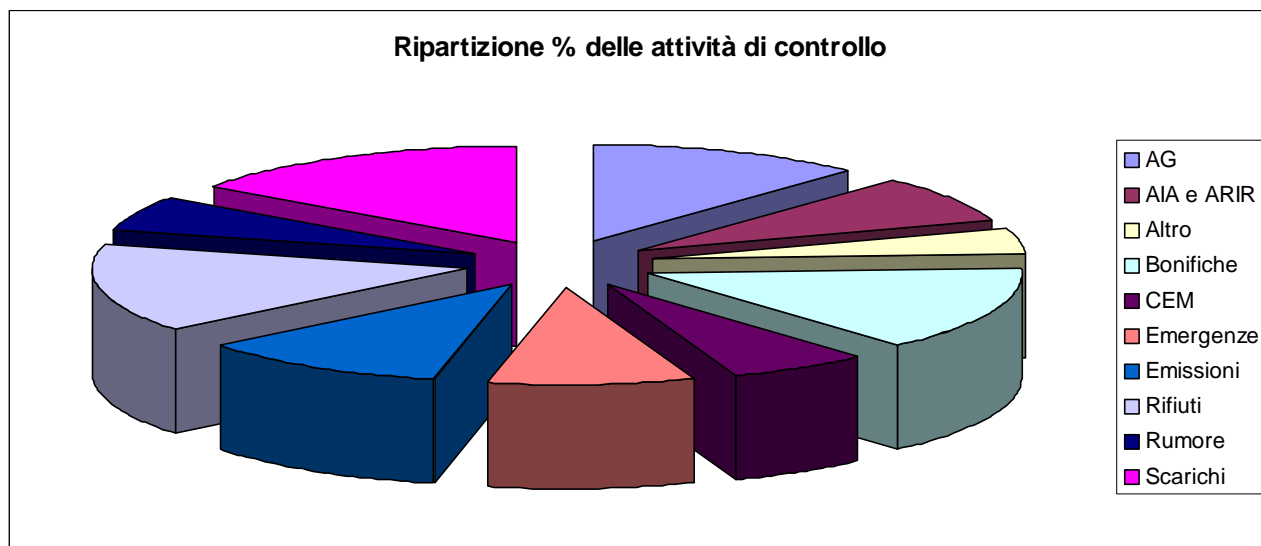
Il dato è particolarmente positivo se letto in congiunzione con l'importante riduzione del personale avvenuta tra il 2015 ed il 2016 (20 dirigenti e 26 unità di personale di comparto), anche in applicazione (soprattutto per la dirigenza) della normativa sull'esubero del personale.

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo

Il dettaglio analitico delle attività di controllo svolte nel 2016 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 | % Svolta / Programma | % Suddivisione tra matrici |
| AG | 323 | 418 | 129% | 14% |
| AIA e ARIR | 185 | 276 | 149% | 9% |
| Altro | 149 | 157 | 105% | 5% |
| Bonifiche | 364 | 491 | 135% | 16% |
| CEM | 109 | 221 | 203% | 7% |
| Emergenze | 275 | 308 | 112% | 10% |
| Emissioni | 359 | 382 | 106% | 13% |
| Rifiuti | 445 | 523 | 118% | 18% |
| Rumore | 270 | 208 | 77% | 7% |
| Scarichi | 507 | 527 | 104% | 18% |
| TOTALI | 2.986 | 3.511 | 118% | |



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

| n° CdSA | Matrice | Descrizione Attività | Indicatore (n°) | Programmata | Svolta | % svolta / programmata |
|---------|----------|--|-----------------|-------------|--------|------------------------|
| 9 | Scarichi | Controllo impianti di depurazione reflui urbani superiori a 2000 ab/eq | Depuratori | 196 | 191 | 97% |
| 10 | Scarichi | Controllo impianti di depurazione reflui urbani inferiori a 2000 ab/eq | Ispezioni | 45 | 73 | 162% |
| 12 | Scarichi | Controllo degli scarichi industriali non in pubblica fognatura | Ispezioni | 105 | 108 | 103% |
| 13 | Scarichi | Controllo degli scarichi industriali prioritari | Ispezioni | 14 | 7 | 50% |
| 15 | Scarichi | Controllo degli scarichi acque reflue industriali in pubblica fognatura | Ispezioni | 98 | 100 | 102% |
| 17 | Scarichi | Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica (frantoi oleari e aziende art. 101) | Ispezioni | 49 | 48 | 98% |

| n° CdSA | Matrice | Descrizione Attività | Indicatore (n°) | Programmata | Svolta | % svolta / programmata |
|---------|------------|--|-----------------|-------------|--------|------------------------|
| 18 | Rifiuti | Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica degli effluenti di allevamento | Ispezioni | 7 | 11 | 157% |
| 29 | Emissioni | Controllo tecnico-amministrativo emissioni impianti, compresi SMCE | Ispezioni | 236 | 327 | 139% |
| 30 | Emissioni | Controllo analitico emissioni impianti, compresi SMCE | Ispezioni | 123 | 55 | 45% |
| 45 | Rumore | Controlli sulle sorgenti fisse di rumore | Ispezioni | 236 | 183 | 78% |
| 48 | Rumore | Controlli sulle VIAC delle comunicazioni di avvio attività trasmesse nell'ambito di procedimenti SUAP (SCIA). | Ispezioni | 32 | 21 | 66% |
| 55 | Rumore | Ispezioni periodiche per la verifica dell'efficienza dei sistemi di monitoraggio; Attività di controllo in materia di rumore aeroportuale | Ispezioni | 2 | 4 | 200% |
| 56 | Altro | Controlli ambientali sulle attività connesse all'impiego di radiazioni ionizzanti | Ispezioni | 0 | 7 | -- |
| 62 | CEM | Controllo degli elettrodotti | Ispezioni | 37 | 44 | 119% |
| 65 | CEM | Controllo su impianti RTV | Ispezioni | 25 | 37 | 148% |
| 68 | CEM | Controlli su impianti SRB | Ispezioni | 47 | 140 | 298% |
| 74 | Altro | Controllo inquinamento derivante dall'amianto e attuazione Piano regionale dismissione amianto; Monitoraggio fibre amianto aerodisperso; Attività di Centro di riferimento amianto - CRA | Ispezioni | 2 | 4 | 200% |
| 75 | Altro | Attività istruttoria e di supporto tecnico in materia di amianto | Ispezioni | 4 | 1 | 25% |
| 77 | Bonifiche | Bonifiche (Siti Regionali) | Ispezioni | 345 | 442 | 128% |
| 78 | Bonifiche | Bonifiche (Siti Nazionali) | Ispezioni | 19 | 49 | 258% |
| 82 | Rifiuti | Controllo sulle attività di raccolta, trasporto, stoccaggio e condizionamento dei fanghi nonché delle attività di utilizzazione dei fanghi in agricoltura | Ispezioni | 12 | 10 | 83% |
| 84 | Altro | Controllo delle attività di coltivazione di cave | Ispezioni | 50 | 52 | 104% |
| 87 | Rifiuti | Controllo periodico degli impianti di gestione rifiuti (esclusi: inceneritori, attività sperimentali); Controlli per quantificazione rifiuti per applicazione tributo speciale deposito in discarica | Ispezioni | 140 | 151 | 108% |
| 90 | Rifiuti | Controllo dei rifiuti presso siti di produzione | Ispezioni | 204 | 270 | 132% |
| 91 | Rifiuti | Controllo delle attività di utilizzo di terre e rocce da scavo | Ispezioni | 60 | 60 | 100% |
| 92 | Rifiuti | Terre e rocce da Scavo: attività previste all'art.5 DM 12/08/2012 n° 161 (9) | Ispezioni | 9 | 5 | 56% |
| 94 | Altro | Controlli in agricoltura compresa la verifica dell'impatto dei prodotti fitosanitari e dell'utilizzo dei fitofarmaci. | Ispezioni | 19 | 14 | 74% |
| 96 | Altro | 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 | 11 | 16 | 145% |
| 99 | Rifiuti | Controllo inceneritori (emissioni, verifiche SMCE, scarichi, rifiuti, valutazione rapporto annuale del gestore) | Ispezioni | 13 | 16 | 123% |
| 100 | AIA e ARIR | Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti | Ispezioni | 12 | 13 | 108% |

| n° CdSA | Matrice | Descrizione Attività | Indicatore (n°) | Programmata | Svolta | % svolta / programmata |
|----------------|----------------|---|------------------------|--------------------|---------------|-------------------------------|
| | | di cui all'art.6 D.lgs 334/99 | | | | |
| 101 | AIA e ARIR | Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti di cui all'art.8 D.lgs 334/99 | Ispezioni | 0 | 4 | -- |
| 102 | AIA e ARIR | Stabilimenti a rischio di incidente rilevante: Controllo prescrizioni derivanti da verifiche ispettive ministeriali | Ispezioni | 0 | 1 | -- |
| 105 | Altro | Collaborazione alle AUSL per i controlli sull'applicazione del regolamento REACH e CLP | Ispezioni | 10 | 26 | 260% |
| 106 | Altro | Verifica di conformità normativa per rilascio registrazioni EMAS | Ispezioni | 4 | 4 | 100% |
| 107 | Altro | Controllo sulla corretta applicazione del regolamento in materia di Aree produttive ecologicamente attrezzate (APEA) | Ispezioni | 0 | 0 | -- |
| 109 | AIA e ARIR | Controllo programmato impianti AIA (Regionali) | Ispezioni | 164 | 228 | 139% |
| 110 | AIA e ARIR | Controllo programmato impianti AIA (Nazionali) | Ispezioni | 9 | 30 | 333% |
| 113 | Altro | Controllo e monitoraggio dell'impatto dei lavori di realizzazione di infrastrutture di grande comunicazione nel territorio regionale | Ispezioni | 49 | 33 | 67% |
| 137 | AG | Collaborazione con Autorità giudiziaria nonché con altri enti e corpi preposti a funzioni pubbliche di vigilanza. | Ispezioni | 323 | 418 | 129% |
| 138 | Emergenze | Controlli in caso di emergenze ambientali, anche in regime di pronta disponibilità e collaborazione con enti del sistema regionale di protezione civile | Ispezioni | 275 | 308 | 112% |

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Monitoraggio

L'attività è in linea con quanto programmato.

| n° CdSA | Descrizione Attività | Indicatore (n°) | Programmata | Svolta |
|---------|--|-----------------|-------------|--------|
| 1 | Monitoraggio corsi d'acqua, acque di transizione, laghi e corpi idrici artificiali | Punti | 211 | 377 |
| 2 | Monitoraggio in continuo fiume Arno | Punti | 4 | 4 |
| 3 | Monitoraggio delle acque marino costiere | Punti | 19 | 32 |
| 5 | Monitoraggio acque sotterranee | Punti | 377 | 302 |
| 6 | Monitoraggio acque superficiali POT | Punti | 115 | 182 |
| 7 | Monitoraggio dei corpi idrici superficiali interni VTP | Punti | 12 | 20 |
| 8 | Monitoraggio delle acque marino costiere e di transizione per molluschi | Punti | 7 | 7 |
| 20 | Monitoraggio e controllo della risorsa ittica, della biodiversità marina e dell'ecosistema acque interne e marine | Punti | 550 | 685 |
| 25 | Monitoraggio acque di balneazione | Punti | 286 | 395 |
| 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 | 127 | 127 |
| 34 | Gestione (esclusa manutenzione) analisi e reporting dei dati delle reti di rilevamento non appartenenti alla rete regionale | Analizzatori | 5 | 6 |
| 35 | Campagne di misura con laboratori mobili per il rilevamento della qualità dell'aria | Analizzatori | 22 | 22 |

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico

L'attività svolta conferma la tendenza della riduzione delle richieste di supporto tecnico dalle amministrazioni già evidenziata nella relazione attività relativa al 2015.

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

| n° | IO/INO | DESCRIZIONE | Consuntivo Annuale |
|----|--------|---|--------------------|
| 4 | IO | ST per rilascio autorizzazioni per interventi e opere di tutela della fascia costiera | 5 |
| 19 | INO | ST su comunicazioni ai fini dell'utilizzazione degli effluenti di allevamento | 1 |
| 21 | INO | ST per interventi di tutela di ambienti fluviali e fauna ittica e per immissione specie autoctone e non e valutazione piani provinciali gestione risorsa ittica acque interne | 0 |
| 22 | IO | ST per l'attuazione della programmazione regionale degli interventi a sostegno della pesca e dell'acquacoltura. | 3 |
| 23 | IO | Istituzione di un sistema di raccolta dati di cattura e sforzo relativi alla pesca; ST 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 | 0 |
| 26 | IO | Supporto tecnico all'individuazione e delimitazione delle acque di balneazione | 0 |
| 32 | INO | Valutazione tecnica del rispetto delle condizioni per la procedura semplificata per le emissioni ad inquinamento atmosferico poco rilevante; ST per predisposizione delle autorizzazioni di carattere generale | 0 |
| 42 | IO | Attività finalizzata all'analisi degli scenari emissivi e allo stato della qualità dell'aria a supporto dell'inventario delle sorgenti emissioni | 0 |
| 43 | IO | Attività di competenza dell'Agenzia in relazione alla dispersione degli inquinanti atmosferici | 0 |
| 44 | IO | Partecipazione a Commissioni in materia di gas tossici | 2 |
| 49 | IO | ST per rilascio autorizzazione in deroga di attività temporanee, manifestazioni e spettacoli | 41 |
| 50 | IO | ST per: l'esame dei piani comunali di risanamento e miglioramento acustici, la valutazione dei piani aziendali di risanamento e sui piani di classificazione acustica, di risanamento e di miglioramento | 9 |
| 51 | INO | ST per la redazione dei PCCA e la verifica degli strumenti di pianificazione territoriale collegati, i Regolamenti acustici, la Relazione biennale di Clima acustico, la raccolta ed elaborazione dati per la mappatura acustiche negli agglomerati | 1 |
| 60 | IO | ST per la pianificazione delle emergenze esterne impianti nucleari, per il trasporto dei materiali radioattivi e le aree portuali, per il rinvenimento di sorgenti orfane. ST per il rilascio nulla-osta all'impiego delle radiazioni ionizzanti. ST per la pianificazione degli interventi | 7 |
| 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 | 25 |
| 66 | IO | ST per impianti RTV | 99 |
| 70 | IO | ST per impianti SRB | 1.013 |
| 75 | IO | Attività istruttoria e di ST in materia di amianto | 9 |
| 79 | IO | ST Bonifiche Regionali | 419 |
| 80 | INO | ST Bonifiche Nazionali | 53 |

| n° | IO/INO | DESCRIZIONE | Consuntivo Annuale |
|-----|--------|---|--------------------|
| 81 | INO | ST per approvazione interventi di riparazione terreni e acque contaminate in siti di preminente interesse pubblico per la riconversione industriale | 0 |
| 83 | INO | ST ai fini rilascio autorizzazione all'utilizzazione dei fanghi | 1 |
| 85 | IO | ST per Autorizzazione alla coltivazione di cave | 31 |
| 86 | INO | Supporto tecnico alla pianificazione in materia di cave | 0 |
| 88 | IO | ST per Autorizzazione alla realizzazione e all'esercizio di impianti di gestione di rifiuti | 72 |
| 92 | IO | Terre e rocce da Scavo: attività previste all'art.5 DM 12/08/2012 n° 161-art.5.c.3 | 4 |
| 97 | IO | ST per l'autorizzazione unica per gli impianti di produzione energia ivi compresi gli stabilimenti soggetti al D.Lgs 334/99 e s.m.i. | 23 |
| 98 | INO | ST per le autorizzazioni alla realizzazione o modifica di impianti di distribuzione carburanti | 4 |
| 102 | IO | Partecipazione al Comitato Tecnico Regionale per valutazione rapporti di sicurezza di stabilimenti a rischio di incidente rilevante e rilascio parere tecnico conclusivo | 14 |
| 103 | IO | Istruttorie sui Rapporti Integrati di Sicurezza Portuale | 0 |
| 104 | IO | ST stabilimenti a rischio di incidente rilevante per elaborazione Piano di emergenza esterno, Piano di Emergenza Portuale, pianificazione territoriale in presenza di stabilimenti a rischio di incidente rilevante | 7 |
| 106 | IO | Verifica di conformità normativa nell'ambito delle istruttorie di competenza ISPRA per rilascio registrazioni EMAS | 11 |
| 111 | IO | ST ai fini del rilascio, modifica e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza regionale | 115 |
| 112 | IO | ST ai fini del rilascio, modifica e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza statale | 6 |
| 115 | INO | ST agli Osservatori ambientali relativi alla realizzazione di grandi opere soggette a VIA | 82 |
| 116 | IO | ST per le procedure di VIA (Province, Comuni): Per pronunce compatibilità ambientale | 111 |
| 117 | IO | ST per l'espressione del parere regionale in procedure di VIA di competenza statale | 30 |
| 118 | IO | ST per le procedure di VIA (Regione): Per pronunce compatibilità ambientale | 76 |
| 120 | IO | ST ai fini delle procedure di Valutazione ambientale strategica di piani e programmi e di valutazione integrata degli effetti di piani e programmi, per i piani che presentano evidenti criticità ambientali | 153 |
| 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 | 13 |
| 124 | IO | ST per la prevenzione e la gestione delle problematiche inerenti la tematica Ambiente e Salute | 0 |
| 125 | INO | Collaborazione con SSR per valutazioni di impatto sanitario | 0 |
| 129 | INO | ST finalizzato alla diffusione della conoscenza ambientale ai fini della sostenibilità ambientale | 1 |
| 131 | IO | ST alle strutture del sistema sanitario regionale, ivi compresa l'ARS | 0 |
| 132 | IO | ST 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 | 2 |
| 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 |

| n° | IO/INO | DESCRIZIONE | Consuntivo Annuale |
|-----|--------|--|--------------------|
| 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 |
| 141 | INO | Attività conseguenti ad accordi di programma tra Regione e altri enti ai fini dell'assolvimento di compiti di interesse pubblico | 0 |
| 142 | IO | Partecipazione Commissione provinciale Tecnico Competente in acustica ambientale | 1 |
| 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 | 31 |
| -- | IO | AUA (VARIE MATRICI) | 1.152 |

Le attività Istituzionali Non Obbligatorie

Lo stato di avanzamento delle Attività Istituzionali non Obbligatorie è sostanzialmente in linea con l'attività prevista.

| Codifica | Oggetto | Soggetto erogatore | % Avanzamento Lavoro AL 31/12/2016 |
|---------------------|--|--|------------------------------------|
| 14-DG000-0179-02-01 | 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 | Regione Toscana | 50 |
| 11-DG000-0023-02-01 | 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. | Regione Toscana | 80 |
| 12-DG000-0145-01-07 | Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012) | Regione Toscana | 100 |
| 14-DG000-0005-01-07 | 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) | Regione Toscana | 100 |
| 14-DG000-0179-01-05 | Sostituzione e adeguamento gusci obsoleti e smaltimento sorgenti radioattive delle centraline della qualità dell'aria - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | Regione Toscana | 70 |
| 14-DG000-0179-01-07 | Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | Regione Toscana | 25 |
| 16-DG000-0026-00-01 | Attività IO di cui All. B DGRT 1345/2015 direttive 2016 - Praa 2007-2010 - Fondo Sanitario - Spese Correnti | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-00-02 | Attività IO di cui All. B DGRT 1345/2016 direttive 2016 (Fondo per favorire la minore produzione di rifiuti etc...) ex-ecotassa | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-01-01 | Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana - Artea Organismo pagatore | 100 |
| 16-DG000-0026-01-02 | Attività prevista dall'accordo sulla geotermia - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 90 |
| 16-DG000-0026-01-03 | Mantenimento del centro del telerilevamento della zona del cuoio - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-01-04 | Monitoraggio Laguna di Orbetello - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-01-05 | Monitoraggio di indagine dei corpi idrici superficiali, in attuazione del D. Lgs. 13 ottobre 2015 n. 172 in relazione alle sostanze dell'elenco di controllo ed alle sostanze pericolose e prioritarie anche ubiquitarie - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-01-6a | Supporto a RT per definizione Modello Concettuale e Piani di risanamento delle aree a inquinamento diffuso - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-01-6b | Implementazione SISBON per Aree con Inquinamento Diffuso accertate e in via di definizione - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 100 |
| 14-DG000-0179-02-17 | 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) | Regione Toscana | 100 |

| Codifica | Oggetto | Soggetto erogatore | % Avanzamento Lavoro AL 31/12/2016 |
|---------------------|--|--|---|
| 14-DG000-0179-02-16 | Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014) | Regione Toscana | 70 |
| 14-DG000-0179-01-08 | 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 1090/2014 Direttive 2015 | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-01-7a | Monitoraggio e modellizzazione falda nell'area di Montescudaio - Cecina - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-01-6c | Analisi chimiche dei contaminanti principali e organici nel SIN/SIR di Massa - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-01-7b | Indagini integrative sulla falda nelle aree residenziali di Nazzano ed Avenza nel Comune di Carrara (MS) - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 100 |
| 16-DG000-0026-01-7c | Indagini sui suoli e sulla falda nelle aree da bonificare su casi di particolare interesse indicati dalla Regione - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana | 100 |
| 14-DG000-0179-01-19 | Implementazione banche dati attraverso Web Impianti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 | Regione Toscana | 50 |
| 02-DG000-0862-00-00 | 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 | Autostrade per l'Italia SpA | 100 |
| 11-DG000-0261-00-00 | 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 refluento sedimenti nella vasca colmata di LI (PITELLI) | ISPRA | 10 |
| 12-09000-0015-00-00 | Programma di sperimentazione per la realizzazione di coperture sperimentali di rifiuti solidi urbani con gessi rossi provenienti dall'impianto Huntsman P&A Italy Srl (già Tioxide Europe Srl) (DDRT 4915/2011+DDRT 4198/2015) | Huntsman P&A Italy Srl (già Tioxide Europe srl) | 100 |
| 14-DG000-0179-03-01 | Accordo procedimentale del 12/03/2013 per il rinnovo dell'accordo del 3/3/1999 tra MATTM, MIT, RFI, RT, Provincia FI e Comune di Firenze per garantire rispetto degli interessi nella realizzazione dell'opera Nodo ferroviario di Firenze | MATTM, MIT, RT, Provincia FI, Comune di Firenze e RFI (pagatore) | 100 |
| 14-DG000-0179-04-05 | Partecipaz. 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) Provved. DD 0000063/DVA del 1/3/2016 | Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare | 100 |
| 14-DG000-0179-02-01 | 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 (DDRT 3417/2014+DDRT 10270/2016) | Regione Toscana | 50 |
| 14-DG000-0179-00-04 | Impianto di ricerca e sperimentale denominato progetto di ricerca e sperimentazione TGR-BIO per il trattamento del gas residuale di discarica presso la discarica Il Pero - comune di Castiglion Fibocchi (AR) | Centro Servizi Ambiente Impianti SPA | 0 |
| 16-DG000-0026-05-33 | Realizzazione e gestione dell'impianto sperimentale denominato progetto di ricerca e sperimentazione TGR-BIO trattamento del gas residuale di discarica presso la | Sienambiente spa | 29 |

| Codifica | Oggetto | Soggetto erogatore | % Avanzamento Lavoro AL 31/12/2016 |
|---------------------|--|--|---|
| | discarica le fornaci - comune di Monticiano (SI) | | |
| 15-DG000-0037-00-00 | Convenzione finalizzata all'esecuzione del piano di sorveglianza sanitaria dell'area circostante il costruendo termovalorizzatore di Case Passerini | Azienda USL Toscana Centro | 80 |
| 16-DG000-0081-02-08 | D. Lgs. 152/06 art. 211. Autorizzazione alle attività sperimentali – Linea C Bando POR-CREO FESR 2007/2013 – Progetto Biogas Repowering presso Discarica Casa Rota Terranuova Bracciolini. | Centro Servizi Ambiente Impianti SPA | 0 |
| 16-DG000-0073-00-00 | Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC) scad.29/12/2021 | ISPRA | 100 |
| 16-AVL00-0076-00-00 | Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2016 e 2017 | Comune di Livorno | 100 |
| 16-DG000-0095-00-00 | Attività, a favore del comune di Porcari, di gestione e manutenzione per il periodo 2016-2017 della stazione per il rilevamento della qualità dell'aria ambiente, ai sensi della deliberazione di G.C. n. 140 del 05/10/16 | Comune di Porcari | 16 |
| 16-L6000-0097-00-00 | Svolgimento di una campagna di monitoraggio per il rilevamento della qualità dell'aria per il comune di Rosignano Marittimo, tramite stazione mobile, anni 2016 - 2017 | Comune di Rosignano Marittimo | 0 |
| 16-DG000-0026-01-01 | Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali - DGRT 1345/2015 direttive 2016 | Regione Toscana - ARTEA (organismo pagatore) | 100 |