



Decreto del Direttore generale nr. 186 del 05/11/2021

Proponente: Andrea Rossi

Settore Bilancio e Contabilità

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

Visto per la pubblicazione - Il Direttore generale: Dott. Pietro Rubellini

Responsabile del procedimento: Andrea Rossi

Estensore: Andrea Rossi

Oggetto: Adozione del bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021-2023

ALLEGATI N.: 1

<i>Denominazione</i>	<i>Pubblicazione</i>	<i>Tipo Supporto</i>
All. 1 Bilancio preventivo economico annuale 2021 e pluriennale 2021-2023	sì	digitale

Natura dell'atto: *immediatamente eseguibile*

Trattamento dati personali: *Sì* **Numerosità degli interessati:** *1 - 1.000*

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. 74 del 23.3.2021, con il quale il sottoscritto è nominato Direttore generale dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana;

Considerata la decorrenza dell'incarico di cui sopra dal 1° maggio 2021;

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;

Viste le Deliberazioni della Giunta regionale n. 365/2021 "Legge regionale n. 30/2009 e s.m.i art. 15 Indirizzi ARPAT 2021", n. 680/2021 "DGRT n. 365 del 6/4/2021 Legge regionale n. 30/2009 e s.m.i. Indirizzi ARPAT 2021 Integrazioni" e n. 1021/2021 "Legge regionale 22 giugno 2009 n. 30 art. 15 Indirizzi ARPAT 2021-2023 DGRT n. 365/2021 modifica", con le quali sono state assegnate le risorse all'Agenzia per il finanziamento delle attività istituzionali obbligatorie ordinarie e straordinarie, nonché per il programma degli investimenti per gli anni 2021, 2022 e 2023;

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 il preventivo economico 2021 e pluriennale 2021-2023, allegato "1";
2. di individuare quale responsabile del procedimento il dott. Andrea Rossi responsabile del Settore Bilancio e contabilità ai sensi dell'art. 4 della L. n. 241 del 07.08.1990 e s.m.i;
3. di dichiarare il presente decreto immediatamente eseguibile, al fine di consentire l'immediata prosecuzione dell'iter a seguire;
4. di trasmettere il presente decreto al Collegio dei Revisori ai sensi e per gli effetti dell'art. 28 della L.R.T. 22.06.2009 n. 30 e s.m.i..
5. di stabilire che gli atti di bilancio saranno inviati, unitamente alla relazione del Collegio dei Revisori, di cui al punto precedente, agli uffici della Giunta Regionale ai fini dell'approvazione, ai sensi dell'art. 31, c. 1 e 2 della LRT n. 30/2009 e s.m.i..

Il Direttore generale
Dott. Pietro Rubellini*

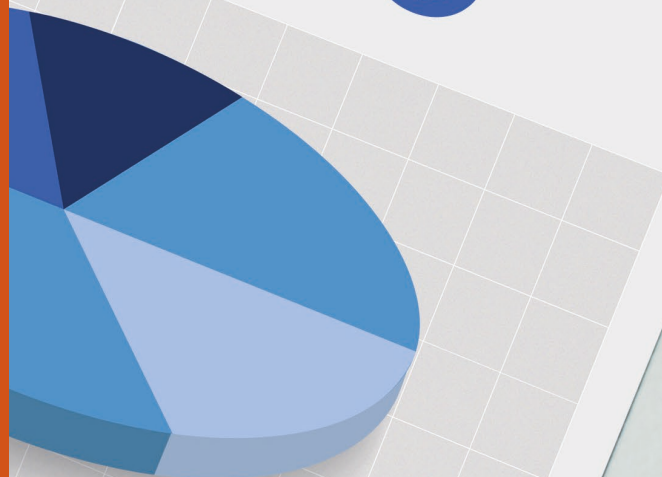
* "Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi del D.Lgs 82/2005. L'originale informatico è stato predisposto e conservato presso ARPAT in conformità alle regole tecniche di cui all'art. 71 del D.Lgs 82/2005. Nella copia analogica la sottoscrizione con firma autografa è sostituita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

Il Decreto è stato firmato elettronicamente da:

- Marta Bachechi , responsabile del settore Affari generali in data 05/11/2021
- Andrea Rossi , responsabile del settore Bilancio e Contabilità in data 05/11/2021
- Paola Querci , il proponente in data 05/11/2021
- Paola Querci , Direttore amministrativo in data 05/11/2021
- Marcello Mossa Verre , Direttore tecnico in data 05/11/2021
- Marcello Mossa Verre , facente funzione del Direttore generale in data 05/11/2021

Bilancio preventivo
economico
per l'esercizio 2021
e
Bilancio preventivo
economico pluriennale
per il triennio
2021-2023

Bilancio



Bilancio preventivo
economico
per l'esercizio 2021
e
Bilancio preventivo
economico pluriennale
per il triennio
2021-2023

Firenze, ottobre 2021

INDICE

1) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2021.....	4
1.1) PREMessa.....	4
1.2) IL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2021.....	6
1.3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO E RICAVI.....	6
<i>Contributi in conto esercizio.....</i>	<i>9</i>
<i>Parte corrente dei contributi in conto capitale.....</i>	<i>10</i>
<i>Ricavi da convenzioni.....</i>	<i>11</i>
<i>Proventi diversi.....</i>	<i>12</i>
<i>Proventi finanziari.....</i>	<i>13</i>
<i>Totale ricavi.....</i>	<i>14</i>
1.4) COSTI DELL'ESERCIZIO.....	15
<i>Acquisti di beni.....</i>	<i>15</i>
<i>Acquisti di servizi.....</i>	<i>17</i>
<i>Manutenzioni e riparazioni.....</i>	<i>22</i>
<i>Godimento beni di terzi.....</i>	<i>23</i>
<i>Costo del personale.....</i>	<i>25</i>
<i>Oneri diversi di gestione.....</i>	<i>32</i>
<i>Ammortamenti.....</i>	<i>33</i>
<i>Variazioni delle rimanenze.....</i>	<i>36</i>
<i>Oneri finanziari.....</i>	<i>36</i>
<i>Imposte e tasse.....</i>	<i>37</i>
<i>Totale costi.....</i>	<i>38</i>
2) IL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2021.....	39
3) PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI.....	41
4) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE 2021 – 2023.....	42
5) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE.....	44
6) PROGRAMMA TRIENNALE 2021-2023 ED ELENCO ANNUALE 2021 DEI LAVORI..	46
ALLEGATO “A”.....	49

1) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2021

1.1) Premessa

Il bilancio preventivo economico per l'anno 2021 è stato redatto ad ottobre 2021 perché la DGRT n. 365 del 06/04/2021, avente per oggetto “Legge regionale n. 30/2009 e s.m.i.: art. 15 – Indirizzi ARPAT 2021”, prevedeva le risorse da assegnare all'Agenzia per il solo 2021 e non anche per le successive annualità 2022 e 2023, come richiesto dall'orizzonte triennale della programmazione e dalla corrispondenza delle risorse assegnate con il bilancio preventivo triennale regionale.

Con la successiva DGRT n. 1021 del 04/10/2021 avente per oggetto: “Legge regionale 22 giugno 2009, n. 30, art. 15 – Indirizzi ARPAT 2021 – 2023. DGRT n. 365/2021 modifica” sono state assegnate le risorse per il triennio 2021 – 2023 ed è stato quindi possibile redigere il presente documento.

Il bilancio preventivo economico 2021, tiene conto dei dati contabili ancora non definitivi dell'esercizio 2021, oltre che dei dati del bilancio preventivo 2020 e del bilancio consuntivo 2020.

Il confronto con i dati del bilancio consuntivo 2020, cioè del bilancio consuntivo precedente, è possibile in questo caso considerato che l'elaborazione del preventivo, per le motivazioni già ricordate, è avvenuta ad ottobre 2021, altrimenti il confronto sarebbe stato con i dati del consuntivo 2019.

I dati del bilancio consuntivo 2020, essendo questo esercizio interessato dall'inizio della pandemia da covid 19, risentono degli effetti economici diretti ed indiretti prodotti da questo evento.

Nonostante che questo documento sia redatto a ottobre dell'anno che prende in considerazione, continua ad essere un bilancio preventivo quindi, pur interpretando tendenze economiche in atto, fa riferimento alle risorse richieste dalle strutture dell'Agenzia se compatibili con le risorse disponibili.

A questo bilancio preventivo si applicano le “Direttive agli enti dipendenti in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio, principi contabili, modalità di redazione e criteri di valutazione” di cui alla DGRT n. 496 del 16/04/2019.

Lo schema del conto economico è conforme al modello previsto dalle direttive contabili citate.

Il presente bilancio, per i contributi provenienti dalla Regione Toscana, ha preso atto delle risorse assegnate all'Agenzia con le DGRT: n. 365 del 06/04/2021, n. 588 del 11/05/2020 e n. 680 del 28/06/2021, successivamente integrate dalla DGRT n. 1021 del 04/10/2021.

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

La ristrutturazione dell'immobile di proprietà di ARPAT, all'interno del complesso immobiliare di Via del Ponte alle Mosse a Firenze, è in fase conclusiva. Entro dicembre 2021 verrà effettuato il trasloco della Direzione nei nuovi locali.

Questa operazione immobiliare, una volta conclusa, consentirà di cessare l'utilizzo della sede attuale della Direzione con riduzione di costi per affitti per circa Euro 568.000 all'anno ed è in linea con i ripetuti indirizzi regionali di massima riduzione delle sedi in affitto, inserendosi in un percorso già avviato dall'Agenzia che ha portato dal 2011 all'abbandono 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.

Inoltre è in corso un'attività complessiva di revisione del patrimonio immobiliare per adeguare qualitativamente e quantitativamente le sedi di proprietà alle esigenze dell'Agenzia.

Come già evidenziato nel precedente bilancio preventivo, l'operazione immobiliare di via del Ponte alle Mosse trova la copertura finanziaria nell'autofinanziamento da utili e da ammortamenti che l'Agenzia ha accumulato durante gli ultimi anni. Al fine di permettere la conclusione dell'investimento iniziato è necessario che sia consentito all'Agenzia di mantenere l'autofinanziamento prodotto principalmente tramite il pagamento dei crediti nei tempi previsti e il mantenimento dei contributi regionali ad un livello da salvaguardare l'equilibrio economico dell'Agenzia stessa.

Per completezza di informazione si ricorda che per il finanziamento di questa operazione non è possibile fare ricorso alla stipula di un mutuo in quanto l'art. 32 della L.R. 30/2009 contempla questa forma di finanziamento proporzionandola alle entrate proprie che hanno però per l'Agenzia modesta entità, quindi questa forma di indebitamento non è allo stato attuale percorribile.

1.2) Il Bilancio preventivo economico 2021

Nel seguente prospetto sintetico si evidenziano tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio preventivo economico per l'anno 2021 confrontate con i corrispondenti valori del preventivo precedente e del consuntivo 2020.

RICAVI	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	49.936.221	49.894.136	42.085	0,08	49.462.252	473.969	0,96
Quota annuale contr. c/capitale	1.418.905	1.405.468	13.437	0,96	1.062.746	356.159	33,51
Ricavi da convenzione	441.316	101.000	340.316	336,95	232.006	209.310	90,22
Proventi diversi	55.060	120.763	-65.703	-54,41	3.698.319	-3.643.259	-98,51
Proventi finanziari	2.000	2.000	0	0,00	2.282	-282	-12,36
Totale Ricavi	51.853.502	51.523.367	330.135	0,64	54.457.605	-2.604.103	-4,78
COSTI	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.334.385	1.195.532	138.853	11,61	978.885	355.500	36,32
Acquisti di servizi	6.129.663	5.912.439	217.224	3,67	4.466.710	1.662.953	37,23
Manutenzioni e riparazioni	3.914.539	3.671.847	242.692	6,61	3.040.631	873.908	28,74
Godimento di beni di terzi	1.149.753	1.163.530	-13.777	-1,18	1.092.829	56.924	5,21
Personale	34.513.408	34.815.455	-302.047	-0,87	34.232.092	281.316	0,82
Oneri diversi di gestione	256.900	258.258	-1.358	-0,53	224.951	31.949	14,20
Ammortamenti	2.169.392	2.106.980	62.412	2,96	2.105.856	63.536	3,02
Variazione delle rimanenze	0	0	0		-42.847	42.847	-100,00
Oneri Finanziari	1.000	1.000	0	0,00	93	907	975,27
Imposte e tasse	2.384.462	2.398.326	-13.864	-0,58	2.204.811	179.651	8,15
Totale costi	51.853.502	51.523.367	330.135	0,64	48.304.011	3.549.491	7,35
Risultato di esercizio	0	0	0		6.153.594	-6.153.594	-100,00

Nella parte seguente si forniscono le informazioni di dettaglio a livello di conto, delle categorie di ricavo e costo sopra riportate e se ne commentano gli aspetti salienti.

1.3) Contributi in conto esercizio e ricavi

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

In base a questo principio, i contributi e ricavi del 2021 comprendono anche la quota che si prevede maturi in questo anno relativa a risorse assegnate in esercizi precedenti.

Le nuove risorse per il 2021, previste dalle DGRT n. 588 del 11/05/2020, n. 365 del 06/04/2021 e n. 680 del 28/06/2021, successivamente integrate dalla DGRT n. 1021 del 04/10/2021, sono le seguenti:

Attività istituzionali obbligatorie ordinarie (Euro 46.545.000)

cap. 26016 “Contributo ad ARPAT”	Euro	44.575.000
cap. 42098 “Fondo per favorire minore produzione di rifiuti, attività di recupero materie prime ed energia – trasferimento ad ARPAT per attività istituzionali obbligatorie”	Euro	1.970.000

Attività istituzionali obbligatorie straordinarie da RT (Euro 1.275.001)

1) cap. 41134 – Centro del telerilevamento della zona del cuoio	Euro	80.000
2) cap. 41134 – Monitoraggio di indagine del Hg nel comprensorio dell’Amiata per la quota parte relativa al territorio regionale nelle aste fluviali del fiume Paglia	Euro	60.000
3) cap. 42419/41134 – Monitoraggio della rete regionale della qualità dell’aria	Euro	600.000
4) cap. 41134/42419 – Monitoraggio falda Montescudaio – Cecina e supporto tecnico monitoraggio SOIL gas presso pozzi e impianto SVE	Euro	55.000
5) cap. 43237 – Attività di monitoraggio della Laguna di Orbetello art. 12 LR 79 del 23/12/2019	Euro	165.920
6) cap. 41098 – Attività prevista dall’accordo sulla geotermia Art. 4 LR 80 del 23/12/2019	Euro	200.000
7) cap. 42419 – Verifica con saggi e campionamenti di matrice solida sulla possibile presenza di materiali e inquinanti (eventuale presenza di aggregati riciclati contenenti KEU)	Euro	51.918
8) cap. 42419 – Campionamento acque di pozzo a seguito di istanza dei cittadini – Campionamento acque sotterranee del sito SR 429 sulla base di un modello idrogeologico e di monitoraggio	Euro	20.163
9) cap. 42419 – Caratterizzazione del KEU e studio processi di rilascio di inquinanti con particolare riferimento a cromo esavalente	Euro	37.000
10) cap. 41049 – Monitoraggio dell’avifauna marina – annualità 2021	Euro	5.000

Nell’allegato A al presente documento si riportano, per ciascuna categoria di soggetto utente, i contributi e ricavi con l’oggetto dell’attività e i riferimenti degli atti di attribuzione delle risorse, relativi alle nuove risorse per il 2021 e ai “trascinamenti” di risorse relative ad anni precedenti, la cui attività, in tutto o in parte, sarà svolta nel 2021.

Il prospetto seguente evidenzia la previsione per il 2021 relativa ai contributi in conto esercizio e ricavi che determinano il valore della produzione, suddivisi per soggetto di provenienza, corrispondenti a quelli riportati nell'allegato sopra citato.

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
Contributi da Regione	47.820.001	47.631.250	188.751	0,40	47.818.694	1.307	0,00
Contributi e ricavi da Province	0	0	0		0	0	
Contributi e ricavi da Comuni	35.175	33.210	1.965	5,92	23.542	11.633	49,41
Contributi e ricavi da altri enti	914.845	1.083.214	-168.369	-15,54	721.634	193.211	26,77
Contributi da progetti comunitari	256.000	205.106	50.894	24,81	134.902	121.098	89,77
Contributi e ricavi da privati	1.351.516	1.042.356	309.160	29,66	995.486	356.030	35,76
Totale	50.377.537	49.995.136	382.401	0,76	49.694.258	683.279	1,37
Altri proventi	1.473.965	1.526.231	-52.266	-3,42	4.761.065	-3.287.100	-69,04
Totale valore della produzione	51.851.502	51.521.367	330.135	0,64	54.455.323	-2.603.821	-4,78

Si può notare come il valore della produzione previsto per il 2021 si è incrementato del 0,64% rispetto al preventivo 2020 e si è ridotto del 4,78% rispetto al consuntivo 2020.

Rispetto al preventivo 2020 le differenze più significative sono le seguenti:

- incremento dei contributi e ricavi da privati per circa Euro 309.000;
- incremento dei contributi da Regione per circa Euro 189.000
- incremento dei contributi da progetti comunitari per circa Euro 51.000;
- incremento dei contributi e ricavi da Comuni per circa Euro 2.000;
- riduzione dei contributi e ricavi da altri enti per circa Euro 168.000.

La voce altri proventi è costituita da: fitti attivi (Euro 5.060), parte corrente dei contributi in conto capitale (Euro 1.418.905) e rimborsi vari (Euro 50.000).

Nella voce "contributi da Regione" sono comprese: le risorse per le attività istituzionali obbligatorie ordinarie (IOO), pari per il 2021 a Euro 46.545.000; le risorse per le attività istituzionali obbligatorie straordinarie (IOS), pari per il 2021 a Euro 1.275.001.

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

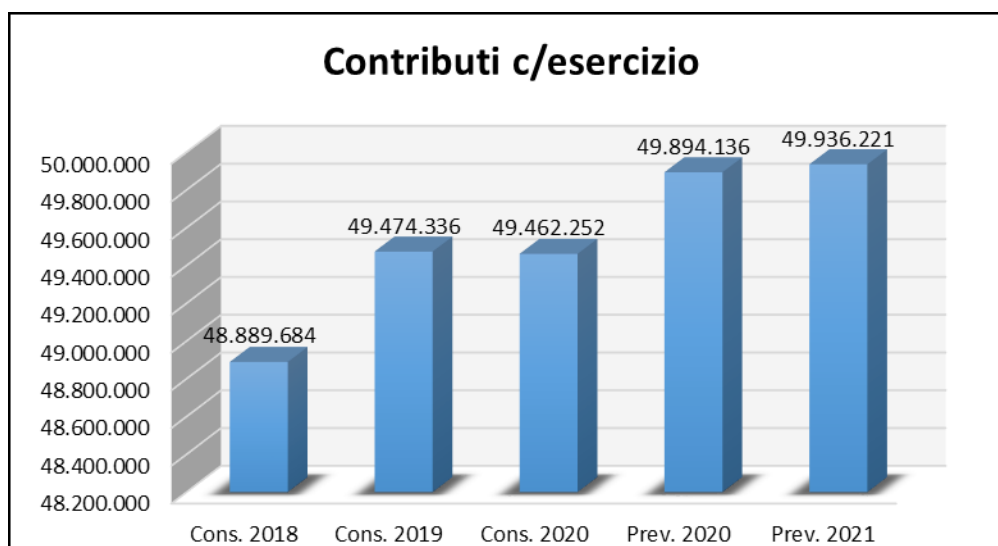
Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	49.936.221	49.894.136	42.085	0,08	49.462.252	473.969	0,96
Parte corrente contr. c/capitale	1.418.905	1.405.468	13.437	0,96	1.062.746	356.159	33,51
Ricavi da convenzioni	441.316	101.000	340.316	336,95	232.006	209.310	90,22
Proventi diversi	55.060	120.763	-65.703	-54,41	3.698.319	-3.643.259	-98,51
Totale valore della produzione	51.851.502	51.521.367	330.135	0,64	54.455.323	-2.603.821	-4,78

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 ordinarie (IOO) che ad attività istituzionali obbligatorie straordinarie (IOS) svolte fuori dal mercato (senza IVA). In questa voce sono ricomprese per il 2021 le risorse previste dalle DGRT n. 588 del 11/05/2020, n. 365 del 06/04/2021 e n. 680 del 28/06/2021, successivamente integrate dalla DGRT n. 1021 del 04/10/2021 oltre che i contributi assegnati in precedenti esercizi ma la cui attività in parte sarà svolta nel 2021.

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	49.936.221	49.894.136	42.085	0,08	49.462.252	473.969	0,96

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2018 al 2021.



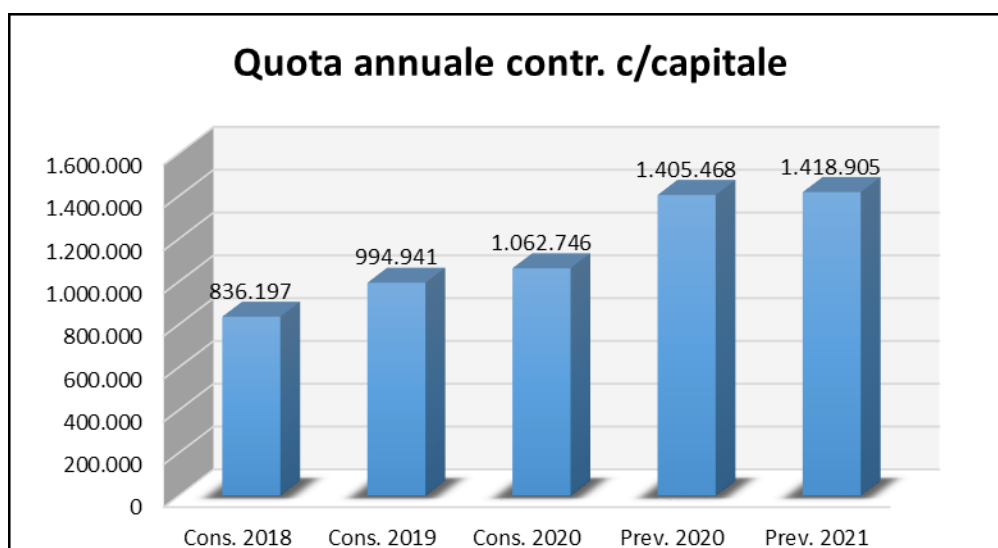
Parte corrente dei contributi in conto capitale

La parte corrente dei contributi in conto capitale rappresenta la quota di competenza economica del 2021 dei contributi in conto capitale corrisposti all’Agenzia. Con questo provento si “sterilizzano” gli ammortamenti delle immobilizzazioni finanziate con contributi.

L’andamento di questa voce è correlata alla previsione degli investimenti che si realizzeranno con contributi in conto capitale.

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Quota annuale contr. c/capitale	1.418.905	1.405.468	13.437	0,96	1.062.746	356.159	33,51

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2018 al 2021.

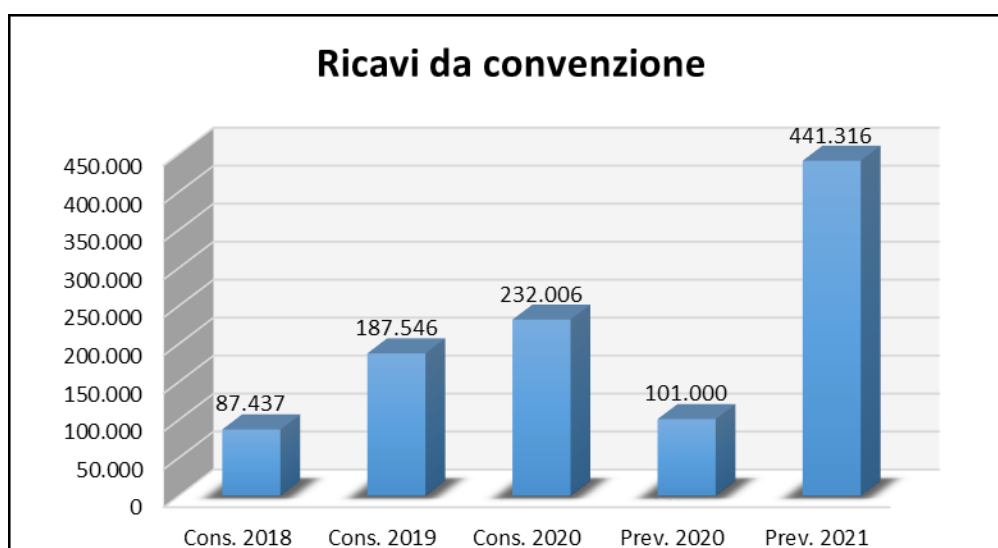


Ricavi da convenzioni

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 e comprendono ricavi sia da soggetti pubblici che da soggetti privati. Il loro andamento dipende dalle attività che sono richieste all'Agenzia.

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Ricavi da convenzioni	441.316	101.000	340.316	336,95	232.006	209.310	90,22

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2018 al 2021.

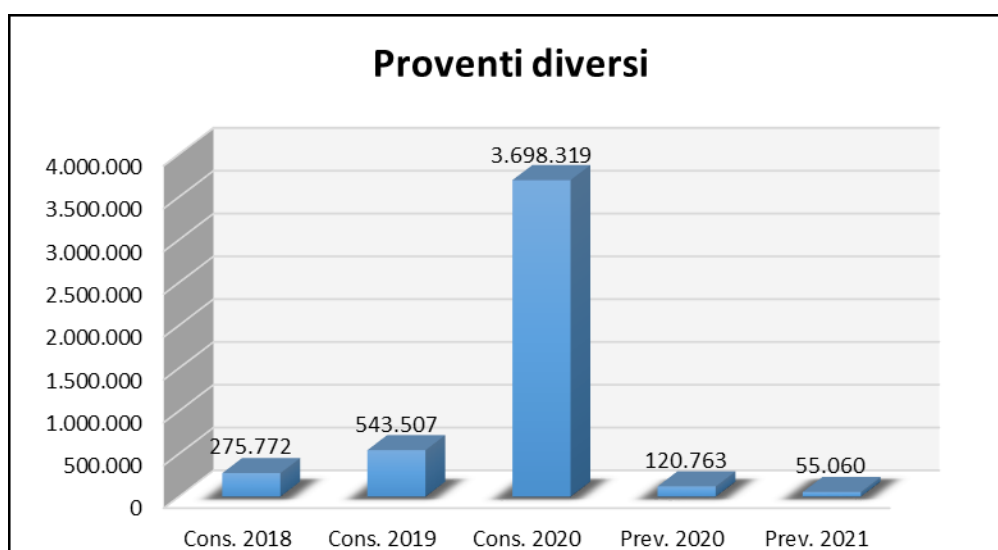


Proventi diversi

Questa categoria ha natura residuale rispetto alle altre voci del valore della produzione ed include proventi, rimborsi e recuperi non classificabili nelle categorie precedenti. I proventi diversi sono relativi a: fitti attivi (Euro 5.060) e rimborsi vari (Euro 50.000).

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Proventi diversi	55.060	120.763	-65.703	-54,41	3.698.319	-3.643.259	-98,51

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2018 al 2021.

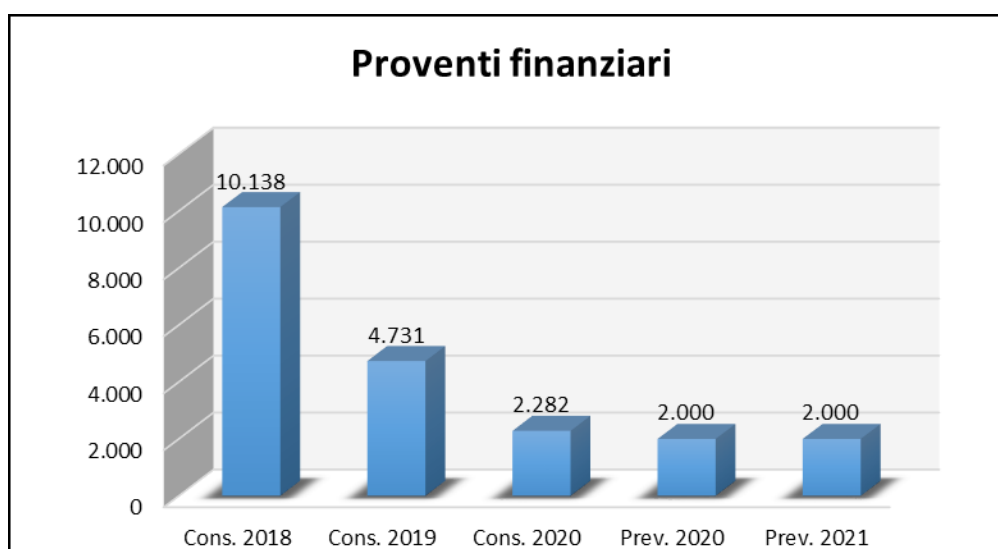


Proventi finanziari

Per il 2021 sono previsti interessi attivi che matureranno sul conto bancario del Cassiere per Euro 2.000. La stima tiene conto delle nuove condizioni economiche del servizio di cassa e della proiezione dei flussi di cassa per il 2021, considerando in particolare le uscite relative all'investimento immobiliare di via del Ponte alle Mosse e alla realizzazione della restante parte del programma degli investimenti.

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Proventi finanziari	2.000	2.000	0	0,00	2.282	-282	-12,36

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2018 al 2021.

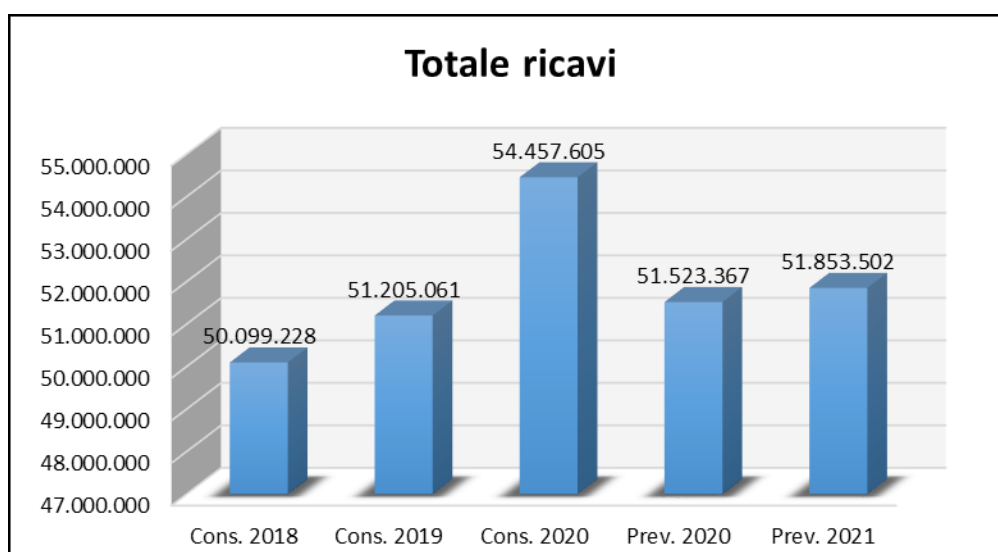


Totale ricavi

Il valore complessivo dei ricavi previsti presenta un incremento del 0,64% sui valori del precedente preventivo e una riduzione del 4,78% rispetto al consuntivo 2020.

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Totale Ricavi	51.853.502	51.523.367	330.135	0,64	54.457.605	-2.604.103	-4,78

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2018 al 2021.



1.4) Costi dell'esercizio

Acquisti di beni

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.334.385	1.195.532	138.853	11,61	978.885	355.500	36,32

I costi compresi in questa categoria sono necessari per svolgere le attività della gestione caratteristica dell'Agenzia e sono prevalentemente collegati al funzionamento dei laboratori.

La categoria di costi in oggetto presenta un incremento dell'11,61% rispetto alla previsione del 2020 e un incremento del 36,32% rispetto al dato del consuntivo 2020.

Si riporta di seguito il dettaglio dei conti della categoria:

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
Materiali diagnostici per laboratori	221.000	205.000	16.000	7,80	167.654	53.346	31,82
Prodotti chimici per laboratori	66.000	56.000	10.000	17,86	60.224	5.776	9,59
Reattivi e gas medicali	238.000	196.500	41.500	21,12	164.912	73.088	44,32
Materiali diversi per laboratori	435.000	405.000	30.000	7,41	373.847	61.153	16,36
Materiali pulizia e convivenza in genere	39.000	20.500	18.500	90,24	35.495	3.505	9,87
Carburanti per autotrazione	119.412	120.912	-1.500	-1,24	53.664	65.748	122,52
Carburante imbarcazione	112.000	112.000	0	0,00	29.698	82.302	277,13
Cancelleria	24.000	27.000	-3.000	-11,11	12.122	11.878	97,99
Materiale di consumo informatico	7.500	1.400	6.100	435,71	8.680	-1.180	-13,59
Quotidiani e riviste	4.000	4.000	0	0,00	2.557	1.443	56,43
Materiali economici diversi	17.473	11.220	6.253	55,73	5.880	11.593	197,16
Dispositivi di protezione individuale	51.000	36.000	15.000	41,67	64.152	-13.152	-20,50
Sopravvenienze passive			0		0	0	
	1.334.385	1.195.532	138.853	11,61	978.885	355.500	36,32

Le prime quattro voci sono relative al materiale di consumo per i laboratori e rappresentano i costi più rilevanti della categoria. Le variazioni di costo, sia rispetto al dato del preventivo precedente che ai dati del consuntivo del 2020, sono connesse alla previsione della quantità da acquistare in funzione dell'attività da svolgere nel 2021 e anche alla disponibilità di scorte a fine 2020.

Inoltre sulla variazione del costo incide anche la variazione dei prezzi dovuta all'avvio di nuovi contratti di fornitura.

La voce "Materiale di consumo informatico" è relativa al costo per toner e altro materiale di consumo per attrezzature informatiche di rete.

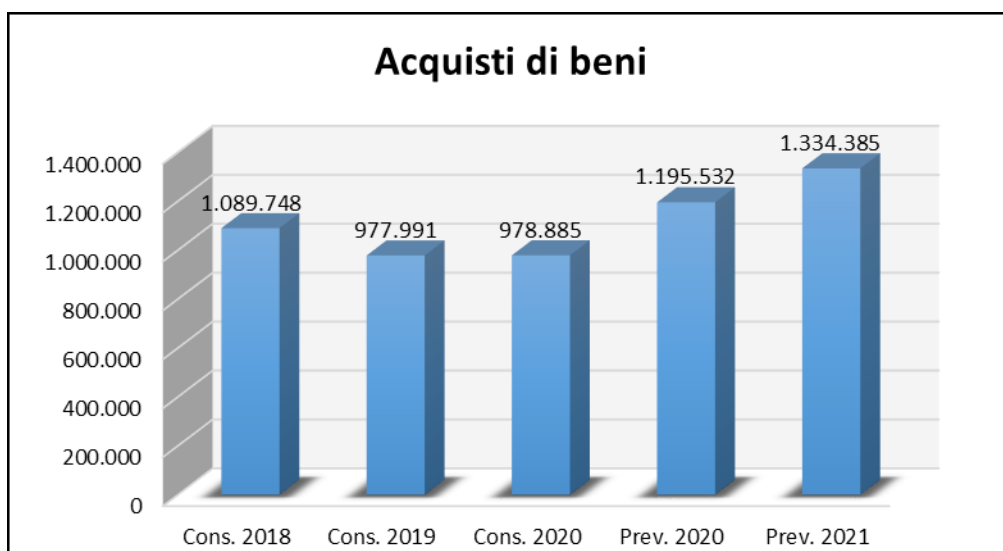
La voce "Carburante per autotrazione" è relativa al costo del carburante per gli automezzi dell'Agenzia;

La voce "Carburante per imbarcazione" è relativa al costo del carburante utilizzato per il battello oceanografico "Poseidon" impiegato per le attività di monitoraggio marino. Il costo previsto per questa voce è collegato prevalentemente all'utilizzo che nel 2021 sarà effettuato del battello per lo svolgimento delle attività previste dall'art. 11 "programmi di monitoraggio" del Dlgs n. 190/2010 di recepimento della Direttiva 2008/56/CE sulla cosiddetta "strategia marina".

La voce “Quotidiani e riviste” è relativa al costo per l’abbonamento ad un quotidiano economico e a riviste tecniche.

La voce “Materiali economici diversi” è relativa ad acquisti effettuati prevalentemente con le casse economiche.

Si riporta di seguito il valore di questa categoria di costi dal 2018 al 2021.



Acquisti di servizi

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Acquisti di servizi	6.129.663	5.912.439	217.224	3,67	4.466.710	1.662.953	37,23

Questa categoria presenta un incremento del 3,67% rispetto al preventivo 2020 e un incremento del 37,23% rispetto al consuntivo 2020.

Nel dettaglio i conti che la compongono sono i seguenti:

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
Convenzioni e disciplinari con enti pubbl.	452.300	310.120	142.180	45,85	168.000	284.300	169,23
Servizi di mensa	281.691	470.000	-188.309	-40,07	217.646	64.045	29,43
Servizi di lavanderia	9.200	9.200	0	0,00	4.359	4.841	111,06
Servizi di lavaggio vetreria	300.000	270.000	30.000	11,11	230.329	69.671	30,25
Servizi di pulizia locali	700.000	421.500	278.500	66,07	547.079	152.921	27,95
Utenze telefoniche	450.000	450.000	0	0,00	472.888	-22.888	-4,84
Utenze elettriche	612.500	510.000	102.500	20,10	503.726	108.774	21,59
Utenze di gas	202.500	160.000	42.500	26,56	124.225	78.275	63,01
Utenze di acqua	26.000	25.000	1.000	4,00	18.568	7.432	40,03
Costi per prestazioni libero-professionali	33.500	23.500	10.000	42,55	26.121	7.379	28,25
Costi per formazione del personale	100.000	100.000	0	0,00	41.649	58.351	140,10
Compensi prestazioni co.co.co.	0	0	0		0	0	
Costi rimborsi spese co.co.co.	0	0	0		0	0	
Costi INPS prestazioni lav. autonomo	0	0	0		0	0	
Costi INAIL prestaz. lav. autonomo	450	450	0	0,00	541	-91	-16,82
Vigilanza	55.264	55.264	0	0,00	49.022	6.242	12,73
Altri servizi	833.962	1.118.217	-284.255	-25,42	527.405	306.557	58,13
Spese postali e spedizioni	13.030	13.340	-310	-2,32	9.645	3.385	35,10
Spese pubbl. su quotidiani e periodici	4.500	4.500	0	0,00	9.889	-5.389	-54,49
Pedaggi autostradali	12.050	14.090	-2.040	-14,48	9.818	2.232	22,73
Servizi per la qualità	79.041	69.589	9.452	13,58	55.812	23.229	41,62
Servizio smaltimento rifiuti	91.600	108.000	-16.400	-15,19	25.613	65.987	257,63
Servizi di portierato e accett.ne campioni	600.000	520.000	80.000	15,38	465.919	134.081	28,78
Servizi gestione natanti	220.000	185.000	35.000	18,92	103.670	116.330	112,21
Servizio trasporto campioni	190.625	181.000	9.625	5,32	81.065	109.560	135,15
Spese di trasporto	2.700	2.700	0	0,00	2.123	577	27,18
Servizi di verifiche impiantistiche e sicurezza elettrica	5.000	5.000	0	0,00	3.398	1.602	47,15
Servizi di medicina del lavoro	65.000	67.219	-2.219	-3,30	38.447	26.553	69,06
Servizio di responsabile prevenzione e protezione	52.850	52.850	0	0,00	53.179	-329	-0,62
Spese per missioni	81.000	91.000	-10.000	-10,99	39.059	41.941	107,38
'Compensi Dir. Gen., Tec. e Amm.vo	364.000	364.000	0	0,00	364.000	0	0,00
'Indennita collegio Revisori	26.285	26.285	0	0,00	26.285	0	0,00
'Rimborsi spese Direttori	2.000	2.000	0	0,00	319	1.681	526,96
'Rimborso spese Revisori	500	500	0	0,00	218	282	129,36
'Contri.prev.li a car. Ag.a per org.az.li	97.115	97.115	0	0,00	97.115	0	0,00
'Premi di assicurazione	165.000	185.000	-20.000	-10,81	144.467	20.533	14,21
Sopravvenienze passive	0	0	0		5.111	-5.111	-100,00
	6.129.663	5.912.439	217.224	3,67	4.466.710	1.662.953	37,23

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

Per i seguenti conti si forniscono ulteriori precisazioni:

- **“convenzioni e disciplinari con enti pubblici”**, il costo previsto in questo conto è relativo a convenzioni che sono necessarie per svolgere supporto tecnico nell'ambito di attività dell'Agenzia, o comunque per svolgere attività di interesse non fattibili con risorse interne. Nella maggior parte dei casi a fronte dell'onere è previsto anche uno specifico introito. Per il 2021 sono previste le seguenti convenzioni:
 - convenzione per Euro 10.000 con CNR INM per le attività previste dalla Convenzione Interpartenariale ed addendum relativa al Progetto Interreg denominato "Rumore e Porti - REPORT" - 2018-2020, progetto prorogato ad ottobre 2021;
 - convenzione per Euro 35.000 con CNR INM per le attività previste dalla Convenzione Interpartenariale ed addendum relative al Progetto Interreg denominato "MON ACUMEN - MONitorage Actif Conjoint Urbain-MaritimE de la Nuisance" - 2018-2021;
 - convenzione per Euro 29.300 con Dipartimento Scienze terra dell'Università di Pisa per le attività previste dalla Convenzione Interpartenariale relativa al Progetto Interreg denominato "MON ACUMEN - MONitorage Actif Conjoint Urbain-MaritimE de la Nuisance" – 2018-2021;
 - convenzione Interpartenariale per Euro 93.000 relativa al Progetto Interreg denominato "Aer Nostrum - Aria bene comune" - 2020-2023;
 - convenzione per Euro 32.000 con Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale per Progetto INTERREG denominato "Aer Nostrum - Aria bene comune" - 2020-2023;
 - convenzione per Euro 112.500 per programma di promozione di attività di ricerca e di sperimentazione tecnico-scientifica sui rischi connessi all'esposizione a campi elettromagnetici a bassa e alta frequenza - CEM Epidemiologia;
 - convenzione per Euro 5.000 con Università degli studi di Pisa – Dipartimento di scienze della Terra per l'Inventario Regionale delle Sorgenti Emissive - IRSE 2017;
 - convenzione per Euro 20.000 con Università degli studi di Pisa – Dipartimento di scienze della Terra, addendum per inquinamento acustico ed atmosferico dei veicoli – Progetto Nemo (Horizon);
 - convenzione per Euro 12.400 con Dipartimento di Fisica - Università di Pisa per la sperimentazione dell'applicazione del modello CNOSSOS alla valutazione dei livelli di esposizione al rumore nell'ambiente lungo le strade regionali;
 - convenzione per Euro 47.100 con Dipartimento di Scienze della Terra Università di Pisa per la collaborazione alla valutazione dei livelli di campo elettromagnetico nell'ambiente presso siti di trasmissione di segnali di telecomunicazione per lo svolgimento del programma CEM istituito con Decreto DD RIN 72 del 28.06.2016;
 - convenzione per Euro 15.000 con Scuola Superiore S. Anna per la costruzione di un modello di *reputation analysis* volto a interpretare le aspettative degli interlocutori dell'agenzia nonché valutare e migliorare la customer satisfaction di ARPAT;
 - convenzione per Euro 15.000 con Città metropolitana fiorentina per la gestione del numero di pronto intervento per le emergenze ambientali;
 - convenzione per Euro 26.000 con DST-UNIFI per prosecuzione “Monitoraggio di indagine del mercurio nei corpi idrici nel comprensorio dell'Amiata” - Attività ricompresa per la quota parte relativa al territorio regionale nel “Piano di indagine

nelle aste fluviali dei fiumi Paglia e Tevere per la verifica dello stato di contaminazione da mercurio”;

- **“servizio mensa”** (costo per buoni pasto), il costo è stimato facendo riferimento alla presenza in sede del personale, limitata dalla pandemia e al numero dei dipendenti infatti questa voce di costo è sostanzialmente correlata a questi due elementi;
- **“costo per formazione”**, è previsto in Euro 100.000, tenendo conto delle esigenze formative del personale dell’Agenzia;
- **“utenze telefoniche”**, il costo previsto tiene conto delle necessità di connessione telematica fra le sedi al fine di adeguarla al crescente traffico dati; si ricorda inoltre che l’Agenzia ha già adottato la tecnologia VOIP, ha aderito alla nuova RTRT (Rete Telematica della Regione Toscana) e ha trasferito i suoi server presso il TIX della Regione Toscana;
- **“utenze elettriche”**, il costo stimato tiene conto della spesa storica e anche della previsione dei consumi, inoltre considera gli incrementi di prezzo che interessano il 2021. L’Agenzia, con lo scopo di disporre sempre delle migliori condizioni economiche presenti sul mercato, si avvale dei servizi di centrale di committenza svolti dalla Società Consortile Energia Toscana – CET srl;
- **“altri servizi”**, questa voce comprende costi per servizi vari, non rilevati in specifici conti, necessari all’Agenzia per svolgere molteplici attività, adeguate anno per anno alle esigenze della stessa, che in alcuni casi sono oggetto di rimborso. Nel dettaglio questa voce di spesa comprende i seguenti servizi a favore dell’Agenzia:
 - servizi di pulizia e manutenzione delle zone a verde delle sedi, comprese quelle circostanti le rampe dei gas tecnici a servizio dei laboratori che per esigenze di sicurezza devono essere libere da vegetazione nonché le aree su cui insistono le platee a basamento delle centraline per il monitoraggio della qualità dell’aria, per permetterne l’accesso agli operatori ARPAT e agli operatori della manutenzione, oltre a potatura di alberature per ragioni di sicurezza (Euro 49.200);
 - servizi di trasloco e facchinaggio in funzione prevalentemente degli spostamenti necessari per consentire il trasferimento della Direzione dell’Agenzia nell’immobile di proprietà di via del Ponte alle Mosse (Euro 93.000);
 - spese condominiali (Euro 13.000);
 - abbonamenti telematici e banche dati professionali (Euro 10.000);
 - servizio gestione paghe e presenze e gestione preselezione concorsi (Euro 54.000);
 - servizio di supporto tecnico per analisi marine complesse e analisi morfologiche nell’ambito delle attività per la Strategia Marina ex Direttiva Europea 208/56/CE (Euro 358.000);
 - servizio di rendicontazione progetti comunitari (Euro 34.000);
 - servizio di supporto e supervisione all’esecuzione del monitoraggio ambientale subacqueo su aree dell’Arcipelago toscano, con veicolo Remotely Operated Vehicle (ROV) - Strategia Marina ex Direttiva Europea 208/56/CE (Euro 20.000);
 - servizio di supporto all’attività di analisi e monitoraggio delle strade regionali tramite procedura cpx (Euro 43.594);
 - analisi tecniche non fattibili dai laboratori dell’Agenzia (Euro 6.000);
 - servizio ADR in relazione al trasporto merci pericolose (Euro 4.575);
 - servizio di brokeraggio (Euro 3.125);
 - servizio per normazione metodi di analisi relativi alla geotermia (Euro 15.000);
 - servizio di sondaggi su fiume Paglia (Euro 5.000);
 - servizio di inventario straordinario dei beni mobili dell’Agenzia (Euro 50.000);
 - servizio di rassegna stampa su tematiche ambientali (Euro 12.000);
 - servizi tipografici, grafici e video e di sviluppo e manutenzione del sito web e app (Euro 38.000);
 - altri servizi vari (Euro 25.468);

Altre voci rilevanti presenti in questa categoria sono: “servizi per la qualità” (visite ispettive, circuiti interlaboratoriali), “servizio di smaltimento rifiuti” con prevalenza di quelli speciali di laboratorio, “servizio di portierato e accettazione campioni”, “servizio gestione natanti” (gestione armatoriale motonave Poseidon, ormeggi) e “premi di assicurazione” (per tutte le assicurazioni dell’Agenzia).

Per quanto riguarda i limiti di costo da rispettare per il 2021 previsti dalla Nota di aggiornamento al Documento di Economia e Finanza Regionale (NaDEFER), comunicati dalla Direzione Programmazione e Bilancio – Settore Programmazione finanziaria e Finanza locale (prot. RT 0425662 del 03/12/2020), per le voci di costo che rientrano in questa categoria, si forniscono le seguenti informazioni.

Per la prescrizione del NaDEFER che le collaborazioni ed incarichi per studio e ricerca non devono superare il costo sostenuto per tali spese nel 2016, si fa presente che per il 2021 non sono previsti costi riconducibili a tali fattispecie, quindi il loro costo è zero.

Si precisa inoltre per chiarezza che nel 2021 non sono o saranno presenti in Agenzia lavoratori con contratti di collaborazione coordinata e continuativa e che i costi previsti per prestazioni libero-professionali non sono relativi a incarichi di studio e ricerca ma sono relativi a compensi per avvocati. Infatti l’Agenzia, per cause inerenti la propria attività, non può ricorrere all’Avvocatura regionale in quanto quest’ultima svolge la propria attività, oltre che a favore della Regione, anche a favore dei soli enti dipendenti, ma l’Agenzia non rientra fra gli enti dipendenti della Regione Toscana, quindi si avvale prevalentemente degli avvocati interni e di alcuni avvocati esterni.

I compensi dei Direttori e del Collegio dei revisori sono descritti nei prospetti seguenti:

Retribuzione Direttori	Retribuzione annua
Direttore generale	130.000
Direttore Amministrativo	117.000
Direttore Tecnico	117.000
Totale	364.000
Contributi	97.115
IRAP	30.940

Collegio dei revisori				
Indennità Presidente Giunta RT	10.154,95	x12 mesi		121.859,40
	compenso	cap	iva indetraibile	
Presidente (7%)	8.530,16	341,21	1.951,70	10.823,07
1° Membro (5%)	6.092,97	243,72	1.394,07	7.730,76
2° Membro (5%)	6.092,97	243,72	1.394,07	7.730,76
totale	20.716,10	828,65	4.739,84	26.284,59

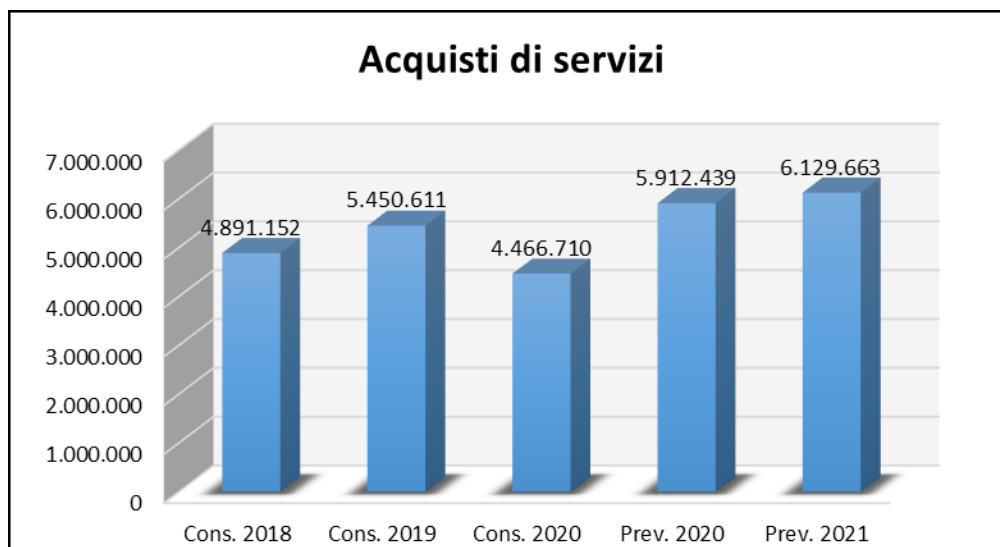
Il Direttore generale attualmente in carica è un dirigente del Comune di Firenze in aspettativa, nominato con Decreto del Presidente della Giunta regionale n. 74 del 23/03/2021, con decorrenza 01/05/2021. La durata in carica del Direttore generale coincide con quella della legislatura regionale e scade il centocinquantesimo giorno successivo alla data della prima seduta del nuovo Consiglio regionale.

Il Direttore tecnico attualmente in carica è un dirigente dell'Agencia in aspettativa, nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 80 del 03/05/2021 con decorrenza 01/05/2021; 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 Direttore amministrativo attualmente in carica è un dirigente dell'Agencia in aspettativa, nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 96 del 10/06/2021 con decorrenza 25/06/2021; 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 Collegio dei revisori è stato nominato con DCRT n. 40 del 13/04/2021; 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 centocinquantesimo 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.

Di seguito si riporta il costo di questa categoria nel medio periodo.



Manutenzioni e riparazioni

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Manutenzioni e riparazioni	3.914.539	3.671.847	242.692	6,61	3.040.631	873.908	28,74

I costi per manutenzione e riparazione previsti per il 2021 presentano un incremento del 6,61% rispetto al preventivo del 2020 e un incremento del 28,74% rispetto al consuntivo 2020.

Le voci di costo che compongono questa categoria sono le seguenti:

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	808.000	495.758	312.242	62,98	609.522	198.478	32,56
Canoni manutenz. e agg.to software	415.035	603.491	-188.456	-31,23	246.802	168.233	68,17
Manut. e rip. ord. attrezzature	1.684.454	1.504.598	179.856	11,95	1.345.066	339.388	25,23
Manut. e ripar. ord. staz. rilev. Qualità Aria	895.000	951.000	-56.000	-5,89	774.598	120.402	15,54
Manut. e rip. ordinarie automezzi	72.050	77.000	-4.950	-6,43	47.257	24.793	52,46
Manutenzioni e riparaz.ordin. natanti	40.000	40.000	0	0,00	17.386	22.614	130,07
	3.914.539	3.671.847	242.692	6,61	3.040.631	873.908	28,74

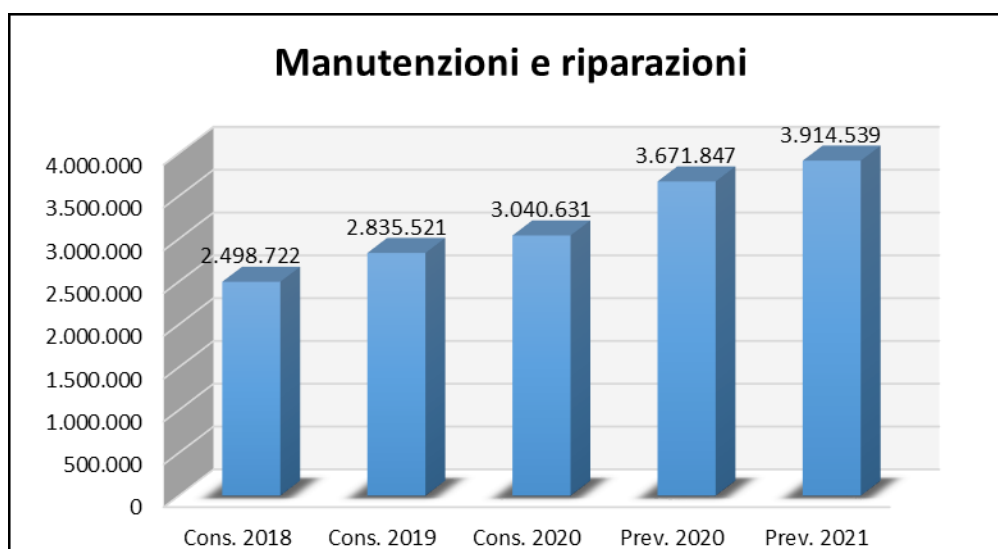
Le voci di costo più rilevante di questa categoria è relativa alle “manutenzioni e riparazioni ordinarie attrezzature” sia per le attrezzature di laboratorio e in campo che per le attrezzature informatiche. Il costo di questa voce è prevalentemente dovuto al contratto di global service che prevede una parte a canone e una parte a chiamata ed è quindi soggetto a variare in funzione degli interventi manutentivi richiesti. Inoltre anche la fine della garanzia del fornitore su alcune nuove attrezzature e la conseguente necessità di inserirle all’interno del contratto di manutenzione comporta un incremento dell’onere.

Le voci di costo “manutenzioni e riparazioni ordinarie attrezzature per la rete regionale della qualità dell’aria” presenta una variabilità in conseguenza degli interventi manutentivi richiesti e anche per effetto dell’adeguamento del servizio alle necessità tecnico-funzionali dell’Agenzia.

Il costo per “canoni di manutenzione ed aggiornamento software” è correlato all’utilizzo di vari programmi necessari per svolgere le attività dell’Agenzia.

La voce di costo “manutenzioni e riparazioni ordinarie immobili e pertinenze” comprende una quota di circa Euro 300.000 per attività cosiddetta in canone relativa al contratto di facility management, che copre gli interventi ricorrenti oltre ad una quota per interventi a chiamata extra canone che vengono valorizzati singolarmente. La stima di questo costo dipende anche dalle necessità connesse con il trasloco nella sede di via del Ponte alle Mosse, che sarà effettuato entro l’anno, ed anche con interventi manutentivi particolari e straordinari connessi con la pandemia.

Si riportano di seguito i valori di questa categoria di costo nel medio periodo.



Godimento beni di terzi

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Godimento di beni di terzi	1.149.753	1.163.530	-13.777	-1,18	1.092.829	56.924	5,21

I costi per godimento beni di terzi presentano una riduzione dell'1,18% rispetto al preventivo 2020 e un incremento del 5,21% rispetto al consuntivo 2020.

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

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
Fitti immobiliari	717.521	717.521	0	0,00	717.521	0	0,00
Altri costi relativi ai fitti	52.000	52.000	0	0,00	56.500	-4.500	-7,96
Altri canoni di noleggio	209.043	174.834	34.209	19,57	144.891	64.152	44,28
Canoni di noleggio autovetture	171.189	219.175	-47.986	-21,89	173.917	-2.728	-1,57
	1.149.753	1.163.530	-13.777	-1,18	1.092.829	56.924	5,21

La voce più rilevante di questa categoria è rappresentata dal costo per fitti immobiliari, che è invariata sia rispetto al preventivo che rispetto al consuntivo precedenti.

Per quanto riguarda l'immobile in affitto di via Porpora n. 22, attuale sede della Direzione dell'Agenzia, rimandiamo a quanto già detto in premessa.

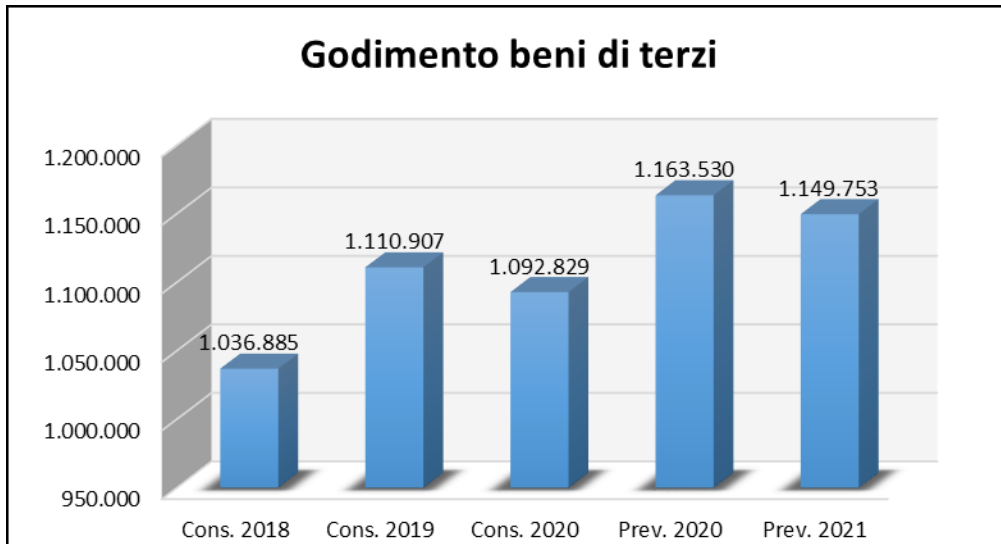
Nella tabella seguente sono riportati gli immobili in affitto utilizzati dall'Agenzia nel 2021, con i relativi canoni annui.

sede	indirizzo sede	importo affitto
Firenze	Via Porpora 22	567.906
Empoli	Via Tripoli 18	43.188
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 29	18.286
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 23	11.712
Montopoli	Via A. Gramsci 63/d	11.200
Pietrasanta	Piazza della Repubblica 16	21.675
Firenze	Via Tartini, 13 - Magazzino	43.554
Totale		717.521

La voce “Altri canoni di noleggio” è relativa a: imbarcazioni, fotocopiatrici multifunzionali e attrezzature tecniche.

La voce “Altri costi relativi ai fitti” è relativa a costi per utenze e altre spese condominiali per la quota parte dell’Agenzia sull’immobile sede del dipartimento di Siena, condiviso con la ASL sud - est.

Di seguito si riportano i valori della categoria di costi dal 2018 al 2021.



Costo del personale

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Personale	34.513.408	34.815.455	-302.047	-0,87	34.232.092	281.316	0,82

La previsione del costo del personale per il 2021 presenta una riduzione dello 0,87% rispetto al bilancio preventivo 2020 e un incremento dello 0,82% rispetto al bilancio consuntivo 2020.

La tabella seguente mostra la variazione del numero di dipendenti dell'Agenzia prevista negli anni 2021, 2022 e 2023 rispetto all'anno precedente.

	Ruolo San.	Ruolo Tec.	Ruolo Amm.	Ruolo Prof.	Tempi det.	Totale 31/12/2020	Totale 31/12/2021	Diff.	Totale 31/12/2022	Diff.	Totale 31/12/2023	Diff.
Comparto												
Categoria Ds	130	65	33	0	0	228	219	-9	210	-9	205	-5
Categoria D	66	156	23	0	17	262	292	30	299	7	300	1
Categoria C	0	33	51	0	0	84	79	-5	79	0	78	-1
Categoria Bs	0	4	5	0	0	9	8	-1	7	-1	7	0
Categoria B	0	1	5	0	0	6	8	2	8	0	8	0
Totale Comparto	196	259	117	0	17	589	606	17	603	-3	598	-5
Dirigenza	40	4	9	2	0	55	65	10	64	-1	69	5
Totale Generale	236	263	126	2	17	644	671	27	667	-4	667	0

Nel 2021 sono previste le seguenti variazioni rispetto all'organico effettivo del 2020:

- incremento di n. 17 unità nel comparto;
- incremento di n. 10 unità nella dirigenza.

La variazione del 2021 del comparto è determinata dal saldo fra 45 cessazioni e 62 assunzioni, come meglio evidenziato nelle tabelle seguenti relative alle cessazioni e alle assunzioni.

La variazione del 2021 della dirigenza è determinata dal saldo fra 6 cessazioni e 16 assunzioni, come meglio evidenziato nelle tabelle seguenti relative alle cessazioni e alle assunzioni.

Per il 2022 è prevista una riduzione di organico pari a 4 unità (-3 unità nel comparto e -1 unità nella dirigenza), per il 2023 è previsto un organico costante (-5 unità nel comparto e +5 unità nella dirigenza);

Il costo del personale comprende anche la stima dell'onere di competenza del 2021 previsto per il rinnovo del contratto di lavoro del comparto e della dirigenza.

Il contratto del comparto è scaduto ed è in attesa di rinnovo per il triennio 2019 - 2021.

I contratti della dirigenza sanitaria e della dirigenza professionale, tecnica ed amministrativa (PTA) sono scaduti e in attesa di rinnovo per il triennio 2019 - 2021.

Gli importi stimati, considerati nel costo del personale per tenere conto dei rinnovi contrattuali sono: Euro 80 medi mensili per dipendente per il comparto, Euro 130 medi mensili per dipendente per la dirigenza, a questi importi sono aggiunti gli oneri riflessi e l'IRAP.

Il costo del personale previsto per il 2021 include l'incentivo ex art. 113 del nuovo codice degli appalti (D.Lgs 50/2016), stimato in Euro 2.493, più oneri riflessi e IRAP, da riconoscere ai

dipendenti coinvolti in funzioni tecniche nell'ambito degli appalti per l'acquisizione di beni e servizi, compresi i lavori.

Il costo del personale include inoltre l'onere relativo al contributo a carico del datore di lavoro al fondo pensione Perseo, stimato in Euro 3.962, al quale anche i lavoratori dell'Agenzia possono aderire a partire dal 2013 (rif. normativi: D.Leg. n. 124 del 21/04/1993, DPCM 20/12/1999, Circolare operativa Perseo n. 1 del 04/09/2012). I dipendenti dell'Agenzia che hanno aderito al fondo Perso sono attualmente 15.

La variazione del costo del personale prevista per il 2021 rispetto al dato del bilancio consuntivo precedente trova la propria giustificazione nella variazione di organico fra 2021 e 2020 oltre che nell'onere aggiuntivo relativo ai rinnovi del contratto di lavoro. Occorre considerare che l'effetto economico della variazione di organico è correlata oltre che alla composizione quali-quantitativa dei dipendenti anche al momento nel corso dell'anno nel quale avvengono le assunzioni e le cessazioni.

Nelle tabelle seguenti si riportano le assunzioni di personale previste nel 2021, 2022 e 2023.

ASSUNZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2021		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE INGEGNERE		3
DIRIGENTE BIOLOGO		1
DIRIGENTE CHIMICO		1
DIRIGENTE AMBIENTALE		9
DIRIGENTE ANALISTA T. DETERMINATO		1
DIRIGENTE AMBIENTALE T. DETERMINATO		1
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TPA	D	15
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE	D	20
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE	D	4
ASSISTENTE TECNICO/PROGRAMMATORE	C	4
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	C	1
OPERATORE TECNICO	B	2
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TPA T. DETERMINATO	D	3
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE T. DETERMINATO	D	3
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE T. DETERMINATO	D	1
PROGRESSIONE VERTICALE (NON DEFINITO IL PROFILO PROFESSIONALE DI INGRESSO)	D	8
PROGRESSIONE VERTICALE (NON DEFINITO IL PROFILO PROFESSIONALE DI INGRESSO)	C	1
Totale		78

ASSUNZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2022		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE BIOLOGO		1
DIRIGENTE CHIMICO		3
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO		1
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO T. DETERMINATO		1
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TPA	D	1
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE	D	3
ASSISTENTE TECNICO/PROGRAMMATORE	C	1
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE	D	2
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	C	1
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE T. DETERMINATO	D	2
PROGRESSIONE VERTICALE (NON DEFINITO IL PROFILO PROFESSIONALE DI INGRESSO)	D	2
Totale		18

ASSUNZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2023		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE AMBIENTALE		7
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TPA	D	5
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE	D	3
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	C	1
Totale		16

Nelle tabelle seguenti si riporta la previsione delle cessazioni di personale nel 2021, 2022 e 2023.

CESSAZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2021		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE BIOLOGO		1
DIRIGENTE CHIMICO		4
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO		1
COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO SENIOR TPA	DS	7
COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO SENIOR TLB	DS	1
COLLABORATORE TECNICO PROF.LE SENIOR	DS	1
COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO TPA	D	4
COLLABORATORE TECNICO PROF.LE	D	5
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROF.LE	D	1
ASSISTENTE TECNICO	C	2
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	C	1
COLLABORATORE TECNICO PROF.LE T. DETERMINATO	D	13
COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO TPA T. DETERMINATO	D	1
PROGRESSIONE VERTICALE (NON DEFINITO IL PROFILO PROFESSIONALE DI USCITA)	C	8
PROGRESSIONE VERTICALE (NON DEFINITO IL PROFILO PROFESSIONALE DI USCITA)	BS	1
Totale		51

CESSAZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2022		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE CHIMICO		2
DIRIGENTE BIOLOGO		3
DIRIGENTE AMBIENTALE		1
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO		1
COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO SENIOR TPA	DS	7
COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO SENIOR TLB	DS	1
COLLABORATORE TECNICO PROF.LE SENIOR	DS	1
COLLABORATORE TECNICO PROF.LE	D	1
COADIUTORE AMMINISTRATIVO SENIOR	BS	1
COLLABORATORE TECNICO PROF.LE T. DETERMINATO	D	2
PROGRESSIONE VERTICALE (NON DEFINITO IL PROFILO PROFESSIONALE DI USCITA)	C	2
Totale		22

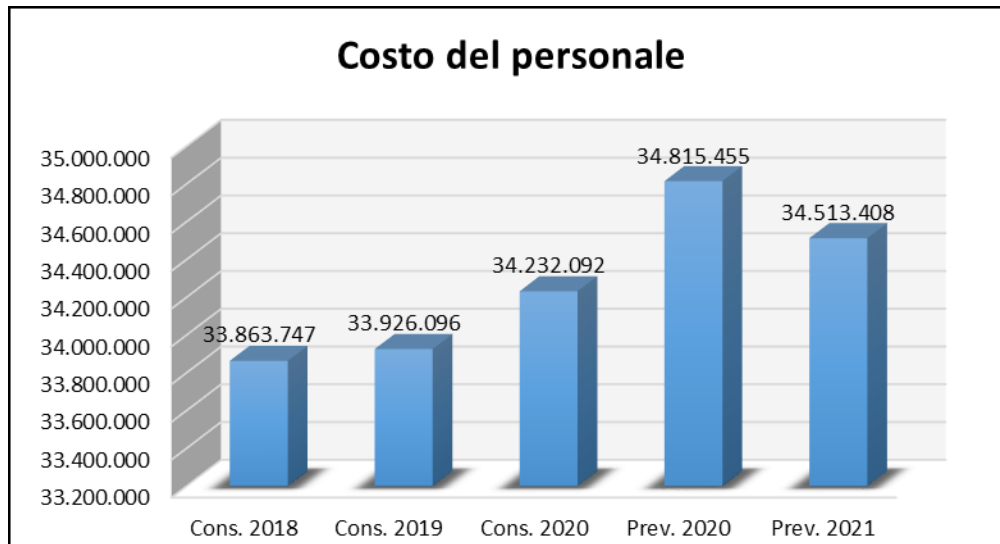
CESSAZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2023		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE AMBIENTALE		1
DIRIGENTE CHIMICO		1
COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO SENIOR TPA	DS	4
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROF.LE SENIOR	DS	1
COLLABORATORE PROF.LE SANITARIO TPA	D	1
COLLABORATORE TECNICO PROF.LE	D	2
ASSISTENTE TECNICO	C	1
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	C	1
COLLABORATORE TECNICO PROF.LE T. DETERMINATO	D	4
Totale		16

Il prospetto seguente mostra la riduzione del costo del personale previsto per il 2021 rispetto alla base di calcolo del 2016, come richiesto nella comunicazione della Regione Toscana – Direzione programmazione e bilancio del 03/12/2020 prot. 425662 “Nota di aggiornamento al D.E.F.R. 2021 – Indirizzi agli enti dipendenti.

VERIFICA DELLA RIDUZIONE DEL COSTO DEL PERSONALE		
Costo del personale 2021 (compresi oneri riflessi)	34.513.408	
Irap personale dipendente	2.306.022	
Costo dei CCNL successivi al 2016 comp.za 2021 (compresi oneri riflessi e irap)	-2.159.554	
Costo co.co.co. 2021 (compresi oneri riflessi e irap)	0	
Costo buoni pasto	281.691	
Costo categorie protette al netto del costo CCNL comp.za 2021 (compresi oneri riflessi e irap)	-1.931.101	
Costo per personale comandato (compresi oneri riflessi e irap)	0	
Rimborsi per personale comandato	0	
Costo DA e DT 2021 (compresi oneri riflessi e irap)	316.321	
Totale 2021		33.326.787
Base di calcolo consuntivo 2016		34.921.332
Differenza		-1.594.545
Percentuale di riduzione		-4,57%

La riduzione del costo del personale rispetto al 2016 calcolata nella configurazione sopra esposta è pari al 4,57%.

Di seguito si riporta l'andamento del costo del personale dal 2018 al 2021.



Le assunzioni a tempo indeterminato per il 2021 ricomprendono:

- quelle relative al completamento delle assunzioni previste, per l'anno 2020, dal Programma triennale del fabbisogno di personale (PTFP) 2020-2022, di cui al decreto DG n.108 del 24.7.2020, e cioè, relativamente al personale di comparto (6 unità di personale del ruolo sanitario, 16 unità di personale del ruolo tecnico, 2 unità di personale del ruolo amministrativo (per un totale di n. 24 unità) e 6 unità di personale della dirigenza.

- quelle previste per l'anno 2021, dal Programma triennale del fabbisogno di personale (PTFP) 2021-2023 di cui al decreto DG n. 139 del 12.8.2021, e cioè, relativamente al personale di comparto, 9 unità di personale del ruolo sanitario, 10 unità di personale del ruolo tecnico, 3 unità di personale del ruolo amministrativo (per un totale di n. 22 unità) e 8 unità di personale della Dirigenza.

Per alcune di queste unità l'assunzione è stata effettuata nel corso dell'anno, per alcune le procedure di assunzione sono attualmente in corso.

Per il reperimento delle unità di personale a tempo indeterminato del ruolo sanitario, sia relativamente alle unità previste per l'anno 2021 sia relativamente ad alcune delle unità del previgente PTFP per le quali non era stata ancora possibile l'assunzione, si è proceduto all'esperimento di procedure di mobilità tra enti, ai sensi dell'art. 30 del d.Lgs. 165/2001, in esito alle quali è in corso lo scorrimento delle relative graduatorie di maggiore idoneità.

Il sopra citato PTFP 2021-2023 prevede inoltre per il 2021 l'assunzione di 6 unità di personale di comparto a tempo determinato (delle quali 3 del ruolo sanitario, 2 del ruolo tecnico, 1 del ruolo amministrativo) e n. 1 unità di personale della dirigenza.

Alcune delle unità di personale a tempo determinato sopra dette saranno acquisite per l'attuazione di progetti comunitari già finanziati o in fase di valutazione.

Per quanto riguarda la Marine Strategy si rende attualmente necessaria la sostituzione di alcune unità di personale a tempo determinato cessate per dimissioni volontarie, per le quali non è stato possibile reperire la sostituzione mediante l'utilizzo di graduatorie di altri enti. A tal fine è in corso di predisposizione apposita procedura di selezione pubblica.

In applicazione di quanto previsto dal D.L 80/2021, art 1, comma 3 bis, che modificando l'art. 20, comma 1, del D. Lgs. 75/2017, ha prorogato al 31 dicembre 2022 la scadenza di maturazione del requisito per la stabilizzazione del personale precario (relativo al possesso di almeno tre anni di servizio a tempo determinato), sarà possibile attivare la suddetta procedura di stabilizzazione per n. 1 unità di personale del ruolo tecnico.

Il sopra citato PTFP prevede infine che, in applicazione dell'art. 22, comma 15, del D.Lgs. 75/2017 e sulla base del turn over, siano attivabili nel biennio 2021//2022 n. 11 progressioni verticali.

LIMITI ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

LIMITI STATALI:

- **Contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011/2013** (ai sensi del comma 557 quater della L. 296 del 27.12.2006, introdotto dal comma 5 bis dell'art. 3 del D.L. n. 90/2014, convertito con modificazioni dalla L. n. 114/2014), fatte salve le mobilità neutre;
- **Limite di spesa del 100% rispetto al costo del personale (rispettivamente dirigenziale e non dirigenziale) cessato nell'anno precedente**, ai sensi dell'art. 3 del D.L. 90/2014, convertito con Legge 114/2014, fatta salva la maggiorazione prevista dall'art. 1, comma 563 della Legge 205/2017 a seguito della specifica autorizzazione da parte della Regione Toscana;

LIMITI REGIONALI:

- **Mantenimento del costo del personale per l'esercizio 2021 al livello del 2016** come disposto dalla "Nota di aggiornamento al documento di economia e finanza regionale 2021"
- **Finanziamento regionale in relazione al Bilancio di previsione corrispondente;**

LIMITI CAPIENZA FONDI CONTRATTUALI:

- **Capienza dei fondi contrattuali** che, a seguito dell'applicazione delle disposizioni di limitazione della spesa del personale (comma 2 bis dell'art. 9 del DL 78/2010 e s.m.i., art. 1, comma 456 della L. 147/2013 e l'art. 1, comma 236, della Legge n.208 del 28/12/2015) sono attualmente tarati su un numero medio di dipendenti di comparto pari a 609 unità (nel numero sono ricompresi anche i TD);

NORME CONTENENTI LIMITI SPECIFICI PER ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO
(da aggiungere ai limiti di tipo finanziario di cui sopra)

- **art. 36 comma 2 del D.Lgs. 165/2001** - prevede la possibilità di assumere a TD esclusivamente per esigenze “temporanee o eccezionali”;
- **art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010** - prevede l'obbligo di contenere le forme di lavoro flessibile nel limite di spesa del 50% di quanto speso per gli stessi fini nell'anno 2009, tenuto conto di quanto disposto dall'art. 20 comma 3 del D.Lgs. 75/2017 in merito alla definitiva riduzione del suddetto valore di spesa della somma utilizzata per la stabilizzazione del personale ai sensi dei commi 1 e 2 del medesimo articolo;
- **art. 23 del D.Lgs. 81/2015** - limite massimo assunzioni a TD pari al 20 per cento del numero dei lavoratori a tempo indeterminato in forza al 1° gennaio dell'anno di assunzione, con un arrotondamento del decimale all'unità superiore qualora esso sia eguale o superiore a 0,5.

Oneri diversi di gestione

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Oneri diversi di gestione	256.900	258.258	-1.358	-0,53	224.951	31.949	14,20

Il costo relativo a questa categoria presenta una riduzione del 0,53% rispetto ai valori del preventivo precedente e un incremento del 14,20% rispetto al consuntivo del 2020.

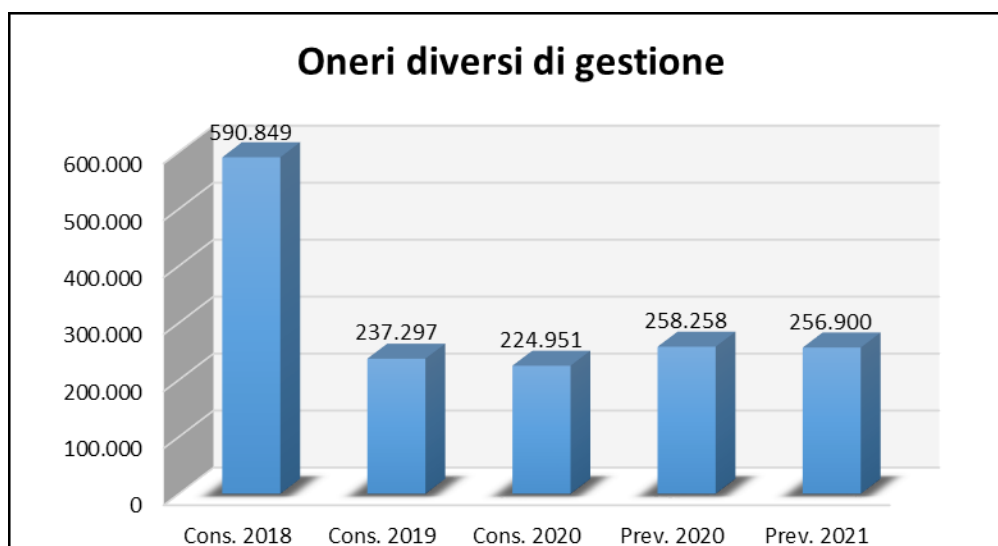
I conti nel dettaglio sono i seguenti:

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
TARI	200.000	203.500	-3.500	-1,72	167.083	32.917	19,70
Imposta di bollo	800	900	-100	-11,11	815	-15	-1,84
Imposta di registro	3.100	3.600	-500	-13,89	2.730	370	13,55
Altre imposte e tasse	13.000	13.000	0	0,00	7.608	5.392	70,87
Altri oneri diversi di gestione	20.000	14.258	5.742	40,27	24.188	-4.188	-17,31
Spese di rappresentanza	5.000	0	5.000		0	5.000	
Arrotondamenti/abbuoni passivi	0	0	0		7	-7	-100,00
Iva indetraibile da pro-rata op. esenti	0	0	0		0	0	
Tasse circolazione automezzi	15.000	23.000	-8.000	-34,78	13.071	1.929	14,76
Sopravvenienze passive	0	0	0		9.449	-9.449	-100,00
	256.900	258.258	-1.358	-0,53	224.951	31.949	14,20

Il costo più rilevante della categoria è quello relativo alla tariffa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (TARI). Il costo previsto è determinato tenendo conto principalmente del dato storico e di un possibile variazione delle tariffe.

A partire dal 2019 questa categoria presenta una forte riduzione, come è possibile vedere nel suo andamento di medio periodo, dovuta alla conclusione favorevole all'Agenda del contenzioso ICI/IMU e quindi da quell'anno non è più presente il costo per questa imposta.

La tendenza di questa categoria di costi nel medio periodo è così rappresentata.



Ammortamenti

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Ammortamenti	2.169.392	2.106.980	62.412	2,96	2.105.856	63.536	3,02

Il costo previsto per ammortamenti presenta un incremento sia rispetto ai valori del preventivo precedente (2,96%) sia rispetto ai valori del consuntivo 2020 (3,02%).

Le variazioni sopra evidenziate sono da attribuire all'andamento degli investimenti dato che il costo per ammortamenti è influenzato dalla conclusione del processo di ammortamento per cespiti acquisiti in anni precedenti e dall'avvio dell'ammortamento per le nuove acquisizioni.

Si rimanda al prospetto di sintesi del programma degli investimenti del 2021, riportato all'interno di questo documento, nel quale sono previste nuove acquisizioni di immobilizzazioni nel 2021 per circa Euro 5,2 milioni.

Gli ammortamenti sono stati stimati considerando:

- la quota di ammortamento 2021 dei cespiti già presenti nel 2020;
- la quota di ammortamento 2021 dei cespiti di nuova acquisizione per i quali è prevista nello stesso anno l'entrata in uso.

Per i cespiti di nuova acquisizione, la stima tiene conto dei contributi in conto capitale, dell'autofinanziamento da utili e da ammortamenti nella quota destinata ad investimenti e delle risorse residue di precedenti contributi in conto capitale di cui si prevede l'utilizzo nel 2021.

Gli ammortamenti relativi a beni acquisiti tramite contributi in conto capitale sono oggetto di sterilizzazione tramite imputazione in percentuale equivalente del contributo in conto capitale a ricavo. Gli investimenti realizzati tramite utilizzo di autofinanziamento non sono oggetto di sterilizzazione.

In base ai nuovi principi contabili regionali non è più praticata la sterilizzazione degli ammortamenti dei fabbricati rilevati con il fondo di dotazione come contropartita.

Per l'anno 2021 sono previste sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in c/capitale per Euro 1.418.905.

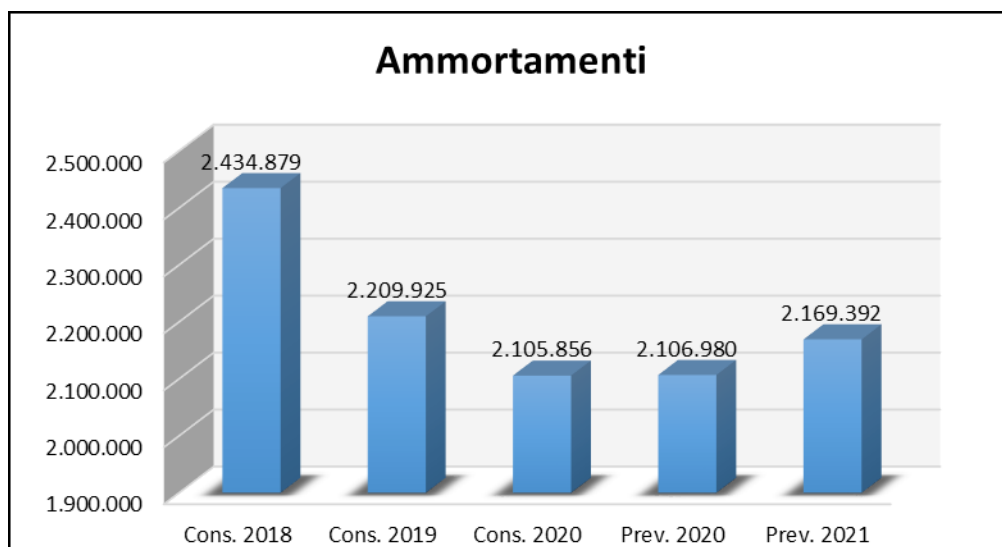
Nelle tabelle seguente si riassumono gli ammortamenti per categoria di cespiti.

Descrizione	Ammortamenti 2021 su cespiti presenti nel 2020	Ammortamenti 2021 su cespiti acquisiti nel 2021	Totale
Amm.to dir. brevetto e utilizzo opere ingegno	53.603	0	53.603
Amm.to altre imm.ni immateriali	17.866	0	17.866
	71.469	0	71.469
Amm.to fabbricati	622.532	36.351	658.883
Amm.to impianti e macchinari	15.097	0	15.097
Amm.to attrezzature	782.674	291.536	1.074.210
Amm.to macchinari d'ufficio	250.929	44.783	295.712
Amm.to mobili e arredi	3.956	3.617	7.573
Amm.to mezzi di trasporto	46.448	0	46.448
Amm.to materiale bibliografico	0	0	0
	1.721.636	376.287	2.097.923
totale	1.793.105	376.287	2.169.392

	Nuove acquisizioni 2021	Totale
C. c/capitale PI 2021	800.000	800.000
C. c/capitale residui precedenti PI	2.082.784	2.082.784
Autofinanziamento da utili e amm.ti	2.280.748	2.280.748
	5.163.532	5.163.532
Quota sterilizzazione 2021 su cespiti presenti nel 2020	1.124.545	1.124.545
Quota sterilizzazione 2021 su cespiti acquisiti nel 2021	294.360	294.360
	1.124.545	1.418.905

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
Amm.to dir. brevetto e utilizzo opere ingegno	53.603	55.775	-2.172	-3,89	60.612	-7.009	-11,56
Amm.to altre immobi.ni immateriali	17.866	19.138	-1.272	-6,65	19.086	-1.220	-6,39
	71.469	74.913	-3.444	-4,60	79.698	-8.229	-10,33
Amm.to fabbricati	658.883	654.882	4.001	0,61	629.176	29.707	4,72
	658.883	654.882	4.001	0,61	629.176	29.707	4,72
'Amm.to impianti e macchinari	15.097	17.909	-2.812	-15,70	15.923	-826	-5,19
Amm.to attrezzature	1.074.210	1.065.676	8.534	0,80	1.004.257	69.953	6,97
'Amm.to mobili e arredi	7.573	41.540	-33.967	-81,77	42.802	-35.229	-82,31
'Amm.to mezzi di trasporto	46.448	30.832	15.616	50,65	32.536	13.912	42,76
'Amm.to macchinari d'ufficio	295.712	221.228	74.484	33,67	296.083	-371	-0,13
'Amm.to materiale bibliografico	0	0	0		5.381	-5.381	-100,00
	1.439.040	1.377.185	61.855	4,49	1.396.982	42.058	3,01
Totale	2.169.392	2.106.980	62.412	2,96	2.105.856	63.536	3,02

Si riporta di seguito l'andamento del costo per ammortamenti dal 2018 al 2020.



Variazioni delle rimanenze

Nel presente bilancio si presume l'invarianza delle scorte di magazzino quindi non si prevedono movimenti economici correlati alla variazione della loro consistenza.

Oneri finanziari

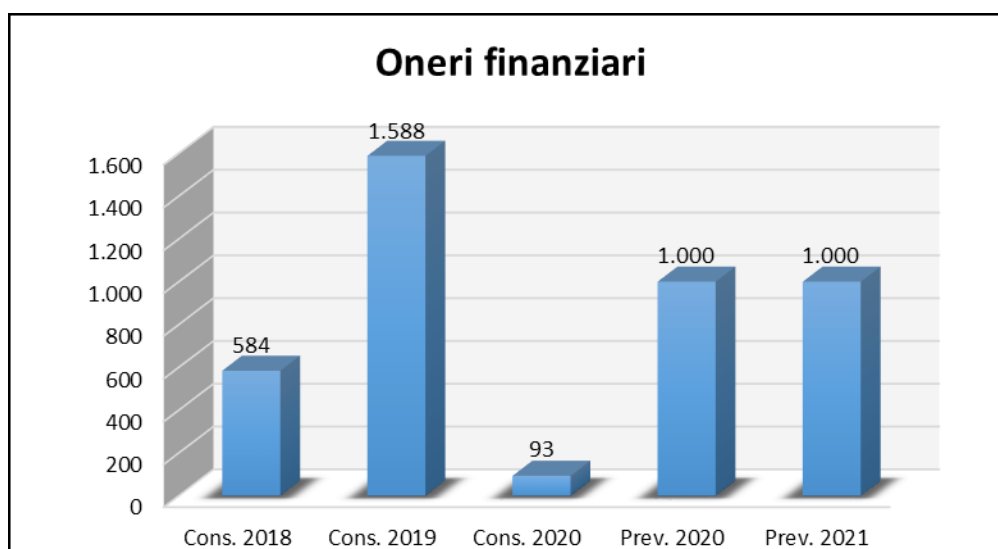
	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Oneri Finanziari	1.000	1.000	0	0,00	93	907	975,27

Gli oneri finanziari sono relativi a spese bancarie inerenti il servizio di cassa. Il costo del canone del servizio di cassa, dopo l'avvio della gara regionale avvenuto a luglio 2019, è a carico esclusivamente della Regione per tutti gli enti dipendenti aderenti.

Non si prevedono per il 2021 utilizzi dell'anticipazioni di cassa quindi non si stimano interessi passivi per scoperto di conto.

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
Interessi passivi per anticipaz. di cassa	0	0	0		0	0	
Spese bancarie	1.000	1.000	0	0,00	93	907	975,27
Interessi passivi su mutui	0	0	0		0	0	
Altri interessi passivi	0	0	0		0	0	
	1.000	1.000	0	0,00	93	907	975,27

Si riporta di seguito l'andamento del costo per oneri finanziari dal 2018 al 2020.



Imposte e tasse

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Imposte e tasse	2.384.462	2.398.326	-13.864	-0,58	2.204.811	179.651	8,15

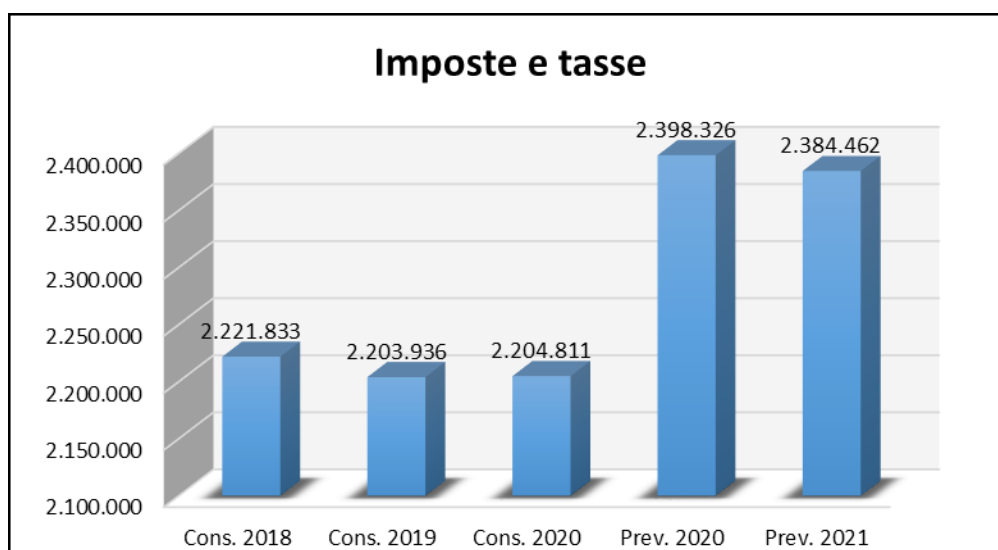
Il costo per imposte e tasse è relativo a IRES e IRAP.

L'IRAP è la parte di gran lunga prevalente del costo di questa categoria e presenta una dinamica sostanzialmente legata all'andamento del costo del personale.

I conti che compongono questa categoria sono i seguenti:

Descrizione	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Variazioni	%	Consuntivo 2020	Variazioni	%
Irap personale dipendente	2.306.022	2.319.886	-13.864	-0,60	2.158.158	147.864	6,85
Irap collaboratori	31.440	31.440	0	0,00	729	30.711	4.212,76
Ires	47.000	47.000	0	0,00	45.436	1.564	3,44
Sopravvenienze	0	0	0		488	-488	-100,00
	2.384.462	2.398.326	-13.864	-0,58	2.204.811	179.651	8,15

Si riporta di seguito l'andamento del costo per imposte e tasse dal 2018 al 2020.

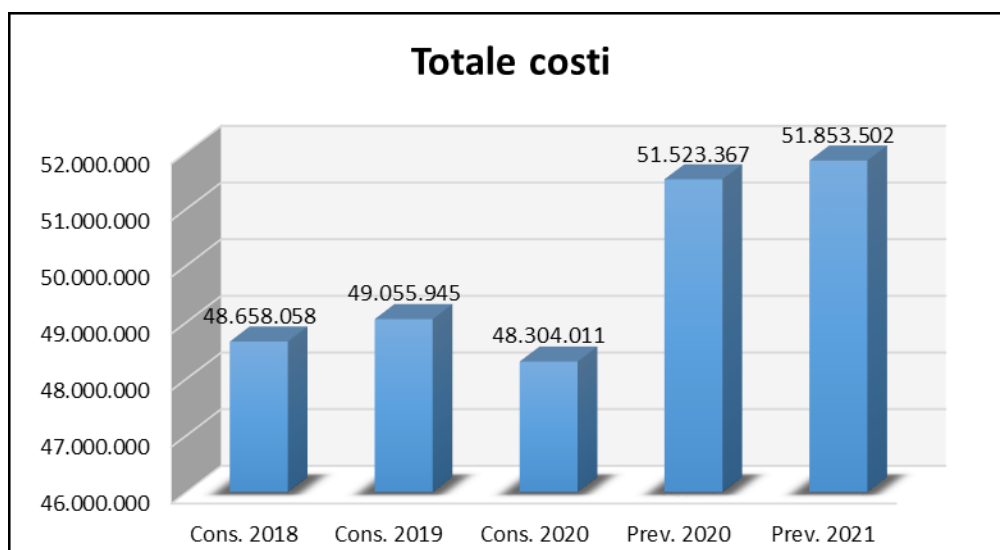


Totale costi

	Prev. 2021	Prev. 2020	Variazioni	%	Cons. 2020	Variazioni	%
Totale costi	51.853.502	51.523.367	330.135	0,64	48.304.011	3.549.491	7,35

L'effetto degli andamenti descritti nelle categorie di costo precedenti produce, sul totale dei costi, un incremento dello 0,64% rispetto a quanto previsto per l'esercizio precedente e un incremento del 7,35% rispetto ai dati del consuntivo 2020.

Si riporta di seguito l'andamento di questa categoria dal 2018 al 2020.



2) IL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2021

CONTO ECONOMICO	Preventivo	Preventivo	Consuntivo	Diff. Prev.	Diff. Cons.
	2021	2020	2020	2021/2020	2021/2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	50.377.537	49.995.136	49.694.258	382.401	683.279
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività					
1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	46.545.000	46.045.000	46.045.000	500.000	500.000
1.c) Altri contributi da Regione	1.275.001	1.586.250	1.773.694	-311.249	-498.693
1.d) Contributi per l'erogazione di benefici a terzi				0	0
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	1.206.020	1.321.530	790.468	-115.510	415.552
1.e bis) Contributi da soggetti privati	910.200	941.356	853.090		
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	441.316	101.000	232.006	340.316	209.310
2. Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				0	0
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione				0	0
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)	0	2.000	0	-2.000	0
5. Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	1.473.965	1.524.231	4.761.065	-50.266	-3.287.100
5.a) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	55.060	118.763	3.698.319	-63.703	-3.643.259
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.418.905	1.405.468	1.062.746	13.437	356.159
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.851.502	51.521.367	54.455.323	330.135	-2.603.821
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti di beni	1.334.385	1.195.532	978.885	138.853	355.500
7) Acquisti di servizi	10.044.202	9.584.286	7.507.341	459.916	2.536.861
7.a) Manutenzione e riparazione	3.914.539	3.671.847	3.040.631	242.692	873.908
7.b) Altri acquisti di servizi	6.129.663	5.912.439	4.466.710	217.224	1.662.953
8) Godimento beni di terzi	1.149.753	1.163.530	1.092.829	-13.777	56.924
9) Personale	34.513.408	34.815.455	34.232.092	-302.047	281.316
9.a) Salari e Stipendi	27.148.352	27.381.952	26.826.261	-233.600	322.091
9.b) Oneri sociali	7.260.056	7.328.503	7.173.922	-68.447	86.134
9.c) Trattamento di fine rapporto				0	
9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0	0
9.e) Altri costi	105.000	105.000	231.909	0	-126.909
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.169.392	2.106.980	2.105.856	62.412	63.536
10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	71.469	74.913	79.698	-3.444	-8.229
10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.097.923	2.032.067	2.026.158	65.856	71.765
10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0	0	0
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	-42.847	0	42.847
12) Accantonamenti per rischi e oneri	0	0	0	0	0
13) Altri Accantonamenti	0	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	256.900	258.258	224.951	-1.358	31.949
14.a) Oneri per l'erogazione di benefici a terzi					
14.b) Accantonamenti per imposte, anche differite					
14.c) Altri oneri diversi di gestione	256.900	258.258	224.951	-1.358	31.949
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	49.468.040	49.124.041	46.099.107	343.999	3.368.933
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.383.462	2.397.326	8.356.216	-13.864	-5.972.754
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni					
16) Altri proventi finanziari	2.000	2.000	2.282	0	-282
16.a) Proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni					

CONTO ECONOMICO	Preventivo	Preventivo	Consuntivo	Diff. Prev.	Diff. Cons.
	2021	2020	2020	2021/2020	2021/2020
16.b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni					
16.c) Altri proventi finanziari su titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni					
16.d) Interessi attivi su conti e depositi bancari e postali	2.000	2.000	2.282	0	-282
16.e) Proventi diversi dai precedenti					
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-1.000	-1.000	-93	0	-907
17.a) Interessi passivi su debiti finanziari					
17.b) Altri oneri finanziari	-1.000	-1.000	-93	0	-907
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	1.000	1.000	2.189	0	-1.189
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
D.1) Rivalutazioni					
D.2) Svalutazioni					
<i>Totale delle rettifiche (D)(18-17)</i>					
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	2.384.462	2.398.326	8.358.405	-13.864	-5.973.943
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.384.462	2.398.326	2.204.811	-13.864	179.651
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	6.153.594	0	-6.153.594

3) PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

Le risorse destinate per il triennio 2021 – 2023 al finanziamento degli investimenti dell’Agenzia sono le seguenti:

- risorse da Regione Toscana - anno 2021 - DGRT n. 1021 del 04/10/2021 - cap. 42728 - Euro 800.000 per progetto triennale di rinnovo strumentazione;
- risorse da Regione Toscana - anno 2022 - DGRT n. 1021 del 04/10/2021 - cap. 42728 - Euro 800.000 per spesa investimento consolidata annuale;
- risorse da Regione Toscana - anno 2023 - DGRT n. 1021 del 04/10/2021 - cap. 42728 - Euro 800.000 per spesa investimento consolidata annuale;

- risorse residue, provenienti dalla Regione Toscana, relative al programma degli investimenti dell’anno precedente e relative al 2018, 2019 e 2020 per Euro 2.082.784.

Inoltre si prevede di utilizzare nel triennio risorse per Euro 5.889.248 derivanti da autofinanziamento da utili e da ammortamenti.

La tabella seguente descrive con maggior dettaglio la suddivisione delle risorse per investimento di cui sopra, per le quali si prevede l’utilizzo nel prossimo triennio.

RIEPILOGO RISORSE PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI				
Risorse	Importo	2021	2022	2023
risorse da RT 2021, 2022 e 2023				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	1.019.220	219.220	400.000	400.000
rinnovo attrezzature informatiche	449.489	49.489	250.000	150.000
rinnovo attrezzature per RTQA	931.291	531.291	150.000	250.000
totale risorse 2021 da RT	2.400.000	800.000	800.000	800.000
risorse da RT residue PI 2018, 2019 e 2020				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	1.340.131	1.340.131	0	0
rinnovo attrezzature per RTQA	442.162	442.162	0	0
rinnovo attrezzature informatiche	193.775	193.775	0	0
rinnovo attrezzature Progetto Cave	11.621	11.621	0	0
progetto CEM	80.095	80.095	0	0
acq.to strumentazione caratt.ne popolazioni ittiche	15.000	15.000	0	0
totale risorse residue PI 2020, 2019 e 2018 da RT	2.082.784	2.082.784	0	0
risorse derivanti da autofinanziamento da utili e da ammortamenti				
lavori via Ponte alle Mosse	1.287.376	1.287.376	0	0
lavori manutenzione straordinaria altri immobili	2.688.682	530.182	648.500	1.510.000
rinnovo attrezzature informatiche	765.000	115.000	350.000	300.000
rinnovo attrezzature da laboratorio e da campo	1.075.844	275.844	400.000	400.000
mobili ed arredi	72.346	72.346	0	0
totale risorse da autofinanziamento	5.889.248	2.280.748	1.398.500	2.210.000
totale generale	10.372.032	5.163.532	2.198.500	3.010.000

4) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE 2021 – 2023

Nel bilancio preventivo economico pluriennale sono tradotti in termini economici i programmi e gli obiettivi contenuti nel piano delle attività, in base agli indirizzi e alle risorse della Regione Toscana su un orizzonte triennale.

Il bilancio preventivo economico pluriennale rappresenta la previsione degli andamenti economici dell’Agenzia nel triennio di riferimento (2021-2023) esposti negli schemi stabiliti dalla normativa regionale in materia di contabilità per gli enti dipendenti.

Il conto economico pluriennale evidenzia, con esposizione delle componenti economiche in forma scalare, i risultati che si ritiene di conseguire nel prossimo triennio e la composizione delle varie classi di valori. In esso sono state indicate le voci di ricavo e di costo che si prevede di realizzare in tale periodo in osservanza dei principi contabili della prudenza e della competenza economica.

Nella prima colonna sono stati riportati i dati del bilancio preventivo economico annuale dell’esercizio 2021, per i criteri e le modalità di formazione del quale, si rinvia alla relazione ed ai prospetti illustrati nella prima parte del presente documento, dedicata al bilancio di previsione annuale.

I dati del valore della produzione degli anni 2022 e 2023, sono stati esposti considerando le risorse regionali previste nella DGRT n. 1021 del 04/10/2021.

In particolare le risorse provenienti dalla Regione Toscana per gli anni 2022 e 2023 sono le seguenti:

Attività istituzionali obbligatorie (Anno 2022: Euro 46.545.000 – Anno 2023: Euro 45.545.000)

cap. 26016 “Contributo ad ARPAT”	Euro	44.575.000 (per 2022)
cap. 26016 “Contributo ad ARPAT”	Euro	43.575.000 (per 2023)
cap. 42098 “Fondo per favorire minore produzione di rifiuti, attività di recupero materie prime ed energia – trasferimento ad ARPAT per attività istituzionali obbligatorie”	Euro	1.970.000 (per anno)

Attività istituzionali obbligatorie straordinarie da RT (Anno 2022: Euro 1.385.720 – Anno 2023: Euro 1.265.720)

1) cap. 41134 – Centro del telerilevamento della zona del cuoio	Euro	80.000 (per anno)
2) cap. 41134 – Monitoraggio di indagine del Hg nel comprensorio dell'Amiata per la quota parte relativa al territorio regionale nelle aste fluviali del fiume Paglia	Euro	60.000 (per anno)
3) cap. 42419/41134 – Monitoraggio della rete regionale della qualità dell'aria	Euro	600.000 (per anno)
4) cap. 41134/42419 – Monitoraggio falda Montescudaio – Cecina e supporto tecnico monitoraggio SOIL gas presso pozzi e impianto SVE	Euro	50.000 (per anno)
5) cap. 43237 – Attività di monitoraggio della Laguna di Orbetello art. 12 LR 79 del 23/12/2019	Euro	165.920 (per anno)
6) cap. 41098 – Attività prevista dall'accordo sulla geotermia Art. 4 LR 80 del 23/12/2019	Euro	200.000 (per anno)
7) cap. 42419 – Caratterizzazione del KEU e studio processi di rilascio di inquinanti con particolare riferimento a cromo esavalente	Euro	60.000 (per 2022)
8) cap 42419 – Aggiornamento dati IRSE 2019	Euro	169.800 (per 2022)
9) cap 42419 - Aggiornamento dati IRSE 2019	Euro	109.800 (per 2023)

Le altre risorse (contributi e ricavi) non provenienti da Regione Toscana sono stimate tenendo conto del loro andamento storico.

Riguardo ai Costi della produzione le stime sono state effettuate tenendo conto:

- della spesa storica, considerata la tendenza delle varie categorie di costo nel medio periodo (ultimi 5 anni);
- dei dati contabili del bilancio preventivo economico 2020;
- delle politiche di spesa, che si ritiene di poter seguire, nell'ottica del contenimento dei costi e dell'ottimizzazione delle attività;
- del numero previsto di dipendenti, con i relativi effetti economici diretti ed indiretti;
- della stima dell'inflazione e del relativo incremento dei prezzi sulle voci di costo dove si prevedono gli effetti dell'inflazione;
- dei rischi potenziali, ove presenti.

Le stime sono comunque sempre ispirate al principio della prudenza, della continuità dell'attività dell'Agenzia e della ragionevolezza.

5) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE

CONTO ECONOMICO	Preventivo	Preventivo	Preventivo
	2021	2022	2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	50.377.537	50.320.720	49.350.720
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività			
1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	46.545.000	46.545.000	45.545.000
1.c) Altri contributi da Regione	1.275.001	1.385.720	1.265.720
1.d) Contributi per l'erogazione di benefici a terzi			
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	1.206.020	1.070.000	1.220.000
1.e bis) Contributi da soggetti privati	910.200	920.000	920.000
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	441.316	400.000	400.000
2. Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)	0	0	0
5. Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	1.473.965	1.750.755	2.050.000
5.a) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	55.060	50.000	50.000
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.418.905	1.700.755	2.000.000
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.851.502	52.071.475	51.400.720
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti di beni	1.334.385	1.335.719	1.332.055
7) Acquisti di servizi	10.044.202	9.028.343	8.554.183
7.a) Manutenzione e riparazione	3.914.539	3.447.258	3.314.485
7.b) Altri acquisti di servizi	6.129.663	5.581.085	5.239.698
8) Godimento beni di terzi	1.149.753	582.975	583.357
9) Personale	34.513.408	36.271.813	36.175.914
9.a) Salari e Stipendi	27.148.352	28.535.740	28.460.075
9.b) Oneri sociali	7.260.056	7.631.074	7.610.839
9.c) Trattamento di fine rapporto			
9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) Altri costi	105.000	105.000	105.000
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.169.392	2.103.057	2.015.032
10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	71.469	72.866	67.866
10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.097.923	2.030.191	1.947.166
10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
12) Accantonamenti per rischi e oneri	0	0	0
13) Altri Accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	256.900	254.900	251.900
14.a) Oneri per l'erogazione di benefici a terzi			
14.b) Accantonamenti per imposte, anche differite			
14.c) Altri oneri diversi di gestione	256.900	254.900	251.900
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	49.468.040	49.576.807	48.912.441
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.383.462	2.494.668	2.488.279

CONTO ECONOMICO	Preventivo	Preventivo	Preventivo
	2021	2022	2023
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni			
16) Altri proventi finanziari	2.000	2.000	2.000
16.a) Proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
16.b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
16.c) Altri proventi finanziari su titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
16.d) Interessi attivi su conti e depositi bancari e postali	2.000	2.000	2.000
16.e) Proventi diversi dai precedenti			
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-1.000	-300	-300
17.a) Interessi passivi su debiti finanziari			
17.b) Altri oneri finanziari	-1.000	-300	-300
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	1.000	1.700	1.700
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D.1) Rivalutazioni			
D.2) Svalutazioni			
<i>Totale delle rettifiche (D)(18-17)</i>			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	2.384.462	2.496.368	2.489.979
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.384.462	2.496.368	2.489.979
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

6) PROGRAMMA TRIENNALE 2021-2023 ED ELENCO ANNUALE 2021 DEI LAVORI

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021- 2023						
N.	SEDE	IMMOBILE	DESCRIZIONE INTERVENTO	PROGRAMMA ANNUALE DEI LAVORI 2021	Secondo Anno 2022 (b)	Terzo Anno 2023 (c)
				Primo Anno (a)		
AV Centro				134.404,00	578.500,00	520.000,00
Firenze						
1		Edificio C Firenze	Manutenzione straordinaria per la razionalizzazione di n. 2 locali ad uso laboratorio – Edificio “C”		15.000,00	
2		Edificio C Firenze	Installazione di pellicole, a protezione solare da esterno, alle finestrate dell'edificio denominato “C”	34.404,00		
3		Edificio B Firenze	“Ristrutturazione edilizia del fabbricato denominato Edificio B”, nell'ambito del riordino dell'area di proprietà dell'Agenzia per la protezione ambientale della Toscana, in Firenze - Via Ponte alle Mosse n. 211”		400.000,00	400.000,00
4		Edificio A Firenze	Interventi per esigenze sopravvenute a seguito trasloco per postazioni lavori della Direzione	100.000,00	100.000,00	
Totale				134.404,00	515.000,00	400.000,00
Prato						
5		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria porzione di copertura dell'edificio		35.000,00	
6		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria cartellonistica esterna		3.500,00	
Totale				0,00	38.500,00	0,00
Pistoia						
7		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria sistemazione ex stanza laboratorio		15.000,00	
8		Sede Dipartimento	Lavori di efficientamento energetico mediante sostituzione infissi (completamento)			120.000,00
Totale				-	15.000,00	120.000,00
Borgo SL						
9		Sede Mugello	Manutenzione straordinaria sistemazione struttura		10.000,00	
Totale				-	10.000,00	-

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021– 2023

N.	SEDE	IMMOBILE	DESCRIZIONE INTERVENTO	PROGRAMMA ANNUALE DEI LAVORI 2021	Secondo Anno 2022 (b)	Terzo Anno 2023 (c)
				Primo Anno (a)		
	AV Costa			303.278,11	60.000,00	330.000,00
	Livorno					
10		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria sul manto di copertura edificio vecchio	84.301,85		
11		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria per la realizzazione di locale laboratorio	25.000,00		
12		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria per l'adeguamento del piazzale esterno ed illuminazione		40.000,00	
			Totale	109.301,85	40.000,00	-
	Pisa					
13		Sede Dipartimento	Lavori di efficientamento energetico mediante installazione infissi a taglio termico			150.000,00
14		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria per l'adeguamento aree verdi e rifacimento di porzione di manto stradale	32.338,93		
15		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria per la riqualificazione dell'impianto termico (completamento)	10.000,00		
16		Sede Dipartimento	Rifacimento colonne montanti adduzione acqua	15.000,00		
17		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria trasformatore cabina	6.000,00		
				63.338,93	0,00	150.000,00
	Massa					
18		Sede Dipartimento	Lavori di adeguamento locali	15.000,00		
19		Sede Dipartimento	Lavori per la realizzazione di un nuovo impianto di climatizzazione (estivo ed invernale) appaltato nell'anno 2019	80.884,33		
			Totale	95.884,33	-	-
	Piombino					
20		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria per il rifacimento delle facciate dell'edificio			180.000,00
21		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria per adeguamento infissi		20.000,00	
22		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria per l'adeguamento aree verdi	4.753,00		
			Totale	4.753,00	20.000,00	180.000,00
	Lucca					
23		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria tubazioni spogliatoi	10.000,00		

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021– 2023

N.	SEDE	IMMOBILE	DESCRIZIONE INTERVENTO	PROGRAMMA ANNUALE DEI LAVORI 2021	Secondo Anno 2022 (b)	Terzo Anno 2023 (c)
				Primo Anno (a)		
24		Sede Dipartimento	Intervento di monitoraggio e messa in sicurezza cornicioni	20.000,00		
			Totale	30.000,00	0,00	0,00
	AV Sud			42.500,00	10.000,00	660.000,00
	Siena					
25		Sede Dipartimento	Sistemazione ambienti laboratori	15.000,00		
26		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria locali sottotetto	8.000,00		
27		Sede Dipartimento	Presenza in carico dei locali rilasciati dalla ASL ed attività connesse con la trasformazione ad ufficio.	15.000,00	10.000,00	
			Totale	38.000,00	10.000,00	-
	Arezzo					
28		Sede Dipartimento	Lavori per la climatizzazione dell'Edificio "A"			220.000,00
			Totale	0,00	0,00	220.000,00
	Grosseto					
29		Sede Dipartimento	Adeguamento depositi acqua	4.500,00		
			Totale	4.500,00	-	440.000,00
30	Tutte le sedi	PATRIMONIO IMPIANTI E RETI	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	50.000,00		
A			Totale Parziale Generale A	530.182,11	648.500,00	1.510.000,00
			LAVORI IN CORSO			
	AV Centro					
31			Lavori per la ristrutturazione dell'immobile Edificio A da destinare a sede della Direzione:			
			Imprevisti finanziamento 2019/2020/2021	149.090,06		
			1) Oneri tecnici cassa e iva	150.000,00		
			2) SAL lavori per completamento post fallimento	700.502,86		
			3) SAL lavori complementari post fallimento	1.355,77		
			4) SAL lavori migliorativi	97.742,26		
			Lavori area di pertinenza Edificio A	188.684,69		
B			Totale Parziale Generale B	1.287.375,64	-	-
			Totale Generale A+B	1.817.557,75	648.500,00	1.510.000,00

ALLEGATO "A"

Ente / Azienda	Atto prenotazione fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2021
Regione Toscana	DGRT 365/2021	43237		Attività di monitoraggio della Laguna di Orbetello art. 12 LR 79 del 23/12/2019	165.920
Regione Toscana	DGRT 365/2021	41134/42419		Monitoraggio falda Montescudaio – Cecina e supporto tecnico monitoraggio SOIL gas presso pozzi e impianti SVE	55.000
Regione Toscana	DGRT 365/2021	41134		Monitoraggio di indagine del Hg nel comprensorio dell'Amiata per la quota parte relativa al territorio regionale nelle aste fluviali del fiume Paglia	60.000
Regione Toscana	DGRT 365/2021	41134		Centro del telerilevamento della zona del cuoio	80.000
Regione Toscana	DGRT 365/2021	26016		Contributo ad ARPAT	44.575.000
Regione Toscana	DGRT 365/2021	42098		Fondo per favorire minore produzione di rifiuti, attività di recupero materie prime ed energia - trasferimento ARPAT	1.970.000
Regione Toscana	DGRT 365/2021	41098		Attività prevista dall'accordo sulla geotermia	200.000
Regione Toscana	DGRT 365/2021	42419/41134		Monitoraggio rete regionale della qualità dell'aria	600.000
Regione Toscana	DGRT 680/2021	42419		Verifica con saggi e campionamenti di matrice solida, sulla possibile presenza di materiali e inquinanti (eventuale presenza di aggregati riciclati contenenti Keu)	51.918
Regione Toscana	DGRT 680/2021	42419		Campionamento acque di pozzo a seguito di istanza dei cittadini – Campionamento acque sotterranee del sito SR 429 sulla base di un modello idrogeologico e di monitoraggio	20.163
Regione Toscana	DGRT 1021/2021	42419		Caratterizzazione del KEU e studio dei processi di rilascio di inquinanti con particolare riferimento al cromo esavalente	37.000
Regione Toscana	DGRT 588/2020	41049	DDRT 4281/2021	Monitoraggio dell'avifauna marina – annualità 2021	5.000
Totale Regione Toscana					47.820.001

Ente / Azienda	Atto prenotazione fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2021
Comune di Calenzano				Campagna di monitoraggio della qualità dell'aria con mezzo mobile	5.300
Comune di Piombino				Campagna di monitoraggio della qualità dell'aria con mezzo mobile	6.000
Comune di Pietrasanta				Campagna di monitoraggio della qualità dell'aria con mezzo mobile	17.000
Comune di Forte dei Marmi				Campagna di monitoraggio della qualità dell'aria con mezzo mobile	6.875
Totale comuni					35.175

Ente / Azienda	Atto prenotazione fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2021
ISPRA				Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	60.000
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	708.845
ISPRA				Convenzione ISPRA – ARPA per l'effettuazione di ispezioni su impianti di gestione rifiuti – DDG 111/2019	30.000
ISPRA				Convenzione monitoraggio descrittori 5 e 8 per la strategia marina 2021 – 2023 Pianosa	70.000
Università degli studi di Firenze				Accordo di partenariato per il progetto "azioni multidisciplinari ed integrate per il monitoraggio e la riduzione dei particolati atmosferici nella piana lucchese"	6.000
Autorità di sistema portuale del Mar Tirreno Settentrionale				Accordo di programma tra RT e Autorità portuale per adempimenti connessi al nuovo piano regolatore del porto di Livorno	40.000
Totale altri enti					914.845

Ente / Azienda	Atto prenotazione fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2021
Autorità di sistema portuale del Mar Tirreno settentrionale ed altri				Progetto Interreg "Rumore e Porti – Report" – 2018 - 2021	47.000
Autorità di sistema portuale del Mar Tirreno settentrionale ed altri				Progetto Interreg "MON ACUMEN" – 2018 - 2021	121.000
ISPRA				Progetto LIFE – SEPOSSO	5.000
ARPA Liguria				Progetto Interreg Marittimo AERNOSTRUM	65.000
Fundaction Cartif				Progetto Horizon 2020 NEMO	10.000
Università degli studi di Pisa				Progetto LIFE Nereide	8.000
Totale progetti comunitari					256.000

Ente / Azienda	Atto prenotazione fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2021
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 (Barberino M.Ilo/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
ENI spa				Monitoraggio qualità dell' aria stazione ENI Stagno	7.333
ENEL spa				Gestione della rete di misurazione della qualità dell'aria – ENEL SANTA BARBARA" (2019 – 2024)	73.770
Autostrade per l'Italia spa				Supporto tecnico ARPAT al Comitato Tecnico di Garanzia per i lavori di realizzazione della terza corsia autostrada A1: tratta Firenze nord-Firenze sud	7.012
Autostrade per l'Italia spa				Monitoraggio Piano Utilizzo Terre per realizzazione della Galleria S. Lucia nell'ambito della terza corsia A1 (Barberino M.Ilo-Firenze Nord) riferimenti: Determina MATTM DVA 200/1018	105.198
ENEL Produzione spa				Supporto tecnico ARPAT all'osservatorio ambientale per il recupero dell'area ex mineraria di S. Barbara	248.003
Costa Crociere spa				Monitoraggio per la verifica dell'attività di ripristino dei fondali dell'Isola del Giglio interessati dal naufragio della Costa Concordia – Fase WP10	77.000
Privati				Controlli AIA, controlli ex art. 18 c. 1 e c. 2	470.000
Privati				Pareri impatto elettromagnetico ex art. 64 L. 221/2015	350.000
Totale privati					1.351.516



ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana
www.arpat.toscana.it