



Decreto del Direttore generale nr. 209 del 15/12/2022

Proponente: Dott. 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: *Dott. Andrea Rossi*

Estensore: Dott. Andrea Rossi

Oggetto: Adozione del bilancio preventivo economico annuale 2022 e pluriennale 2022-2024

ALLEGATI N.: 1

<i>Denominazione</i>	<i>Pubblicazione</i>	<i>Tipo Supporto</i>
All. 1 Bilancio preventivo economico annuale 2022 e pluriennale 2022-2024	sì	digitale

Natura dell'atto: *immediatamente eseguibile*

Trattamento dati personali: *No*

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;

Vista la comunicazione della Direzione Programmazione e Bilancio – Settore Programmazione e Finanza Locale – con oggetto "Nota di aggiornamento al D.E.F.R. 2022 – Indirizzi agli enti dipendenti" del 30/11/2021 prot. RT 463975;

Vista la DGRT n. 1166 del 17/10/2022 avente per oggetto "Legge regionale n. 30/2009 e s.m.i.: art. 15 – Indirizzi ARPAT 2022/2024" che assegna le risorse all' Agenzia per il finanziamento delle attività istituzionali obbligatorie ordinarie e straordinarie e anche per il programma degli investimenti per gli anni 2022, 2023 e 2024;

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 formale 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 preventivo economico 2022 e pluriennale 2022-2024, allegato "1";
2. di individuare quale responsabile del procedimento il dott. Andrea Rossi 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'invio immediato agli uffici regionali per gli atti conseguenti;
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 15/12/2022
- Andrea Rossi , responsabile del settore Bilancio e Contabilità in data 15/12/2022
- Andrea Rossi , il proponente in data 15/12/2022
- Paola Querci , Direttore amministrativo in data 15/12/2022
- Marcello Mossa Verre , Direttore tecnico in data 15/12/2022
- Pietro Rubellini , Direttore generale in data 15/12/2022

Bilancio preventivo
economico per
l'esercizio 2022
e
Bilancio preventivo
economico
pluriennale
per il triennio
2022-2024





**Bilancio preventivo
economico per
l'esercizio 2022
e
Bilancio preventivo
economico
pluriennale
per il triennio
2022-2024**

Firenze, ottobre 2022

INDICE

1) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2022.....	4
1.1) PREMessa.....	4
1.2) IL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2022.....	6
1.3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO E RICAVI.....	7
<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>24</i>
<i>Costo del personale.....</i>	<i>26</i>
<i>Oneri diversi di gestione.....</i>	<i>33</i>
<i>Ammortamenti.....</i>	<i>34</i>
<i>Variazioni delle rimanenze.....</i>	<i>37</i>
<i>Oneri finanziari.....</i>	<i>37</i>
<i>Imposte e tasse.....</i>	<i>38</i>
<i>Totale costi.....</i>	<i>39</i>
2) IL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2022.....	40
3) PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI.....	42
4) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE 2022 – 2024.....	44
5) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PLURIENNALE.....	46
6) PROGRAMMA TRIENNALE 2021-2023 ED ELENCO ANNUALE 2021 DEI LAVORI..	48
ALLEGATO “A”.....	50

1) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2022

1.1) Premessa

Il bilancio preventivo economico per l'anno 2022 è stato redatto a ottobre 2022, dopo che è stata adottata la DGRT n. 1166 del 17/10/2022, avente per oggetto “Legge regionale n. 30/2009 e s.m.i.: art. 15 – Indirizzi ARPAT 2022-2024”. Infatti il bilancio preventivo è un atto conseguente a questa DGRT che definisce gli indirizzi dell'attività dell'Agenzia e assegna le risorse economiche per il triennio 2022 – 2024.

Il bilancio preventivo economico 2022, tiene conto dei dati contabili ancora non definitivi dell'esercizio 2022, oltre che dei dati del bilancio preventivo 2021 e del bilancio consuntivo 2021.

Il confronto con i dati del bilancio consuntivo 2021, 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 2022, altrimenti il confronto sarebbe stato con i dati del consuntivo 2020.

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 la DGRT n. 1166 del 17/10/2022 sopra citata.

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 in Firenze, è stata conclusa e a fine dicembre 2021 è stato effettuato il trasloco; da gennaio 2022 la Direzione è ubicata nei nuovi locali.

Questa operazione immobiliare ha consentito di cessare l'utilizzo della sede in affitto di via Porpora n. 22 in Firenze, precedente sede della Direzione, con riduzione di costi per affitti per circa Euro 568.000 all'anno.

Ricordiamo che l'operazione immobiliare appena conclusa 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
- immobile di Firenze – via Porpora n. 22

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 ha trovato la copertura finanziaria nell’autofinanziamento da utili e da ammortamenti che l’Agenzia ha accumulato durante gli ultimi anni.

Per completezza di informazione si ricorda che per il finanziamento di questa operazione non è stato 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 stata percorribile.

1.2) Il Bilancio preventivo economico 2022

Nel seguente prospetto sintetico si evidenziano tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio preventivo economico per l'anno 2022 confrontate con i corrispondenti valori del preventivo precedente e del consuntivo 2021.

RICAVI	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	50.371.085	49.936.221	434.864	0,87	50.287.594	83.491	0,17
Quota annuale contr. c/capitale	1.660.922	1.418.905	242.017	17,06	1.463.094	197.828	13,52
Ricavi da convenzione	91.770	441.316	-349.546	-79,21	252.372	-160.602	-63,64
Proventi diversi	226.499	55.060	171.439	311,37	871.413	-644.914	-74,01
Proventi finanziari	2.000	2.000	0	0,00	2.465	-465	-18,86
Totale Ricavi	52.352.276	51.853.502	498.774	0,96	52.876.938	-524.662	-0,99
COSTI	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.508.000	1.334.385	173.615	13,01	1.192.711	315.289	26,43
Acquisti di servizi	6.315.987	6.129.663	186.324	3,04	4.827.227	1.488.760	30,84
Manutenzioni e riparazioni	4.489.192	3.914.539	574.653	14,68	3.130.078	1.359.114	43,42
Godimento di beni di terzi	687.484	1.149.753	-462.269	-40,21	1.027.381	-339.897	-33,08
Personale	34.305.111	34.513.408	-208.297	-0,60	34.693.816	-388.705	-1,12
Oneri diversi di gestione	244.800	256.900	-12.100	-4,71	242.078	2.722	1,12
Ammortamenti	2.426.313	2.169.392	256.921	11,84	2.153.479	272.834	12,67
Variazione delle rimanenze	0	0	0		-24.130	24.130	-100,00
Oneri Finanziari	1.000	1.000	0	0,00	143	857	599,30
Imposte e tasse	2.374.389	2.384.462	-10.073	-0,42	2.218.461	155.928	7,03
Totale costi	52.352.276	51.853.502	498.774	0,96	49.461.244	2.891.032	5,85
Risultato di esercizio	0	0	0		3.415.694	-3.415.694	-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 2022 comprendono anche la quota che si prevede maturi in questo anno relativa a risorse assegnate in esercizi precedenti.

Le nuove risorse per il 2022, previste dalla DGRT n. 1166 del 17/10/2022, 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 1.530.049)

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. 41134 – Monitoraggio della rete regionale della qualità dell'aria	Euro	600.000
4) cap. 41134 – Monitoraggio falda Montescudaio – Cecina e supporto tecnico monitoraggio SOIL gas presso pozzi e impianto SVE	Euro	50.000
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 – Caratterizzazione del KEU e studio dei processi di rilascio di inquinanti, con particolare riferimento a cromo esavalente	Euro	97.000
8) cap. 42419 – Aggiornamento dati IRSE	Euro	169.800
9) cap. 42419 – Attività finalizzata agli adempimenti per la formazione del Piano di Risanamento dell'Inquinamento diffuso a Prato	Euro	57.329
10) cap. 32192 – Supporto tecnico per la Mappatura acustica delle Strade regionali ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs 194/2005	Euro	40.000

11) cap. 41049 – Iniziativa di Citizen Science sul monitoraggio delle nidificazioni della tartaruga caretta-caretta sulla costa Toscana Euro 10.000

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 2022 e ai "trascinamenti" di risorse relative ad anni precedenti, la cui attività, in tutto o in parte, sarà svolta nel 2022.

Il prospetto seguente evidenzia la previsione per il 2022 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 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
Contributi da Regione	48.075.049	47.820.001	255.048	0,53	47.625.185	449.864	0,94
Contributi e ricavi da Comuni	62.273	35.175	27.098	77,04	74.745	-12.472	-16,69
Contributi e ricavi da altri enti	876.563	914.845	-38.282	-4,18	1.383.302	-506.739	-36,63
Contributi da progetti comunitari	230.000	256.000	-26.000	-10,16	208.306	21.694	10,41
Contributi e ricavi da privati	1.218.970	1.351.516	-132.546	-9,81	1.248.428	-29.458	-2,36
Totale	50.462.855	50.377.537	85.318	0,17	50.539.966	-77.111	-0,15
Altri proventi	1.887.421	1.473.965	413.456	28,05	2.334.507	-447.086	-19,15
Totale valore della produzione	52.350.276	51.851.502	498.774	0,96	52.874.473	-524.197	-0,99

Si può notare come il valore della produzione previsto per il 2022 si è incrementato del 0,96% rispetto al preventivo 2021 e si è ridotto del 0,99% rispetto al consuntivo 2021.

Rispetto al preventivo 2021 le differenze più significative sono le seguenti:

- incremento dei contributi da Regione per circa Euro 255.000;
- incremento dei contributi e ricavi da Comuni per circa Euro 27.000;
- riduzione dei contributi da progetti comunitari per circa Euro 26.000;
- riduzione dei contributi e ricavi da altri enti per circa Euro 38.000;
- riduzione dei contributi e ricavi da privati per circa Euro 133.000.

La voce altri proventi è costituita da: parte corrente dei contributi in conto capitale (Euro 1.660.922), rimborsi per personale comandato (Euro 176.499) e altri rimborsi vari (Euro 50.000).

Nella voce "contributi da Regione" sono comprese: le risorse per le attività istituzionali obbligatorie ordinarie (IOO), pari per il 2022 a Euro 46.545.000; le risorse per le attività istituzionali obbligatorie straordinarie (IOS), pari per il 2022 a Euro 1.530.049.

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

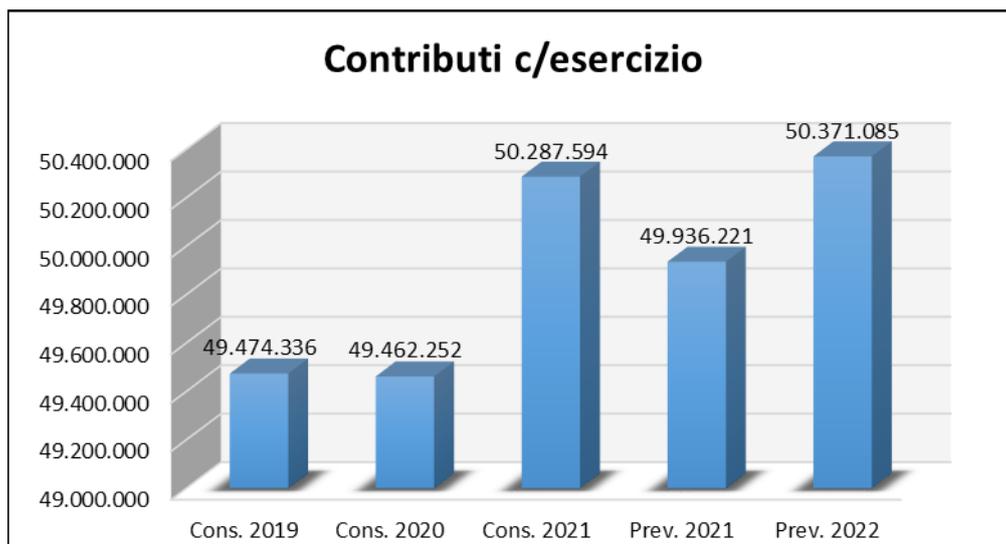
Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	50.371.085	49.936.221	434.864	0,87	50.287.594	83.491	0,17
Parte corrente contr. c/capitale	1.660.922	1.418.905	242.017	17,06	1.463.094	197.828	13,52
Ricavi da convenzioni	91.770	441.316	-349.546	-79,21	252.372	-160.602	-63,64
Proventi diversi	226.499	55.060	171.439	311,37	871.413	-644.914	-74,01
Totale valore della produzione	52.350.276	51.851.502	498.774	0,96	52.874.473	-524.197	-0,99

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 2022 le risorse previste dalla DGRT n. 1166 del 17/10/2022 oltre che i contributi assegnati in precedenti esercizi ma la cui attività in parte sarà svolta nel 2022.

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	50.371.085	49.936.221	434.864	0,87	50.287.594	83.491	0,17

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2019 al 2022.



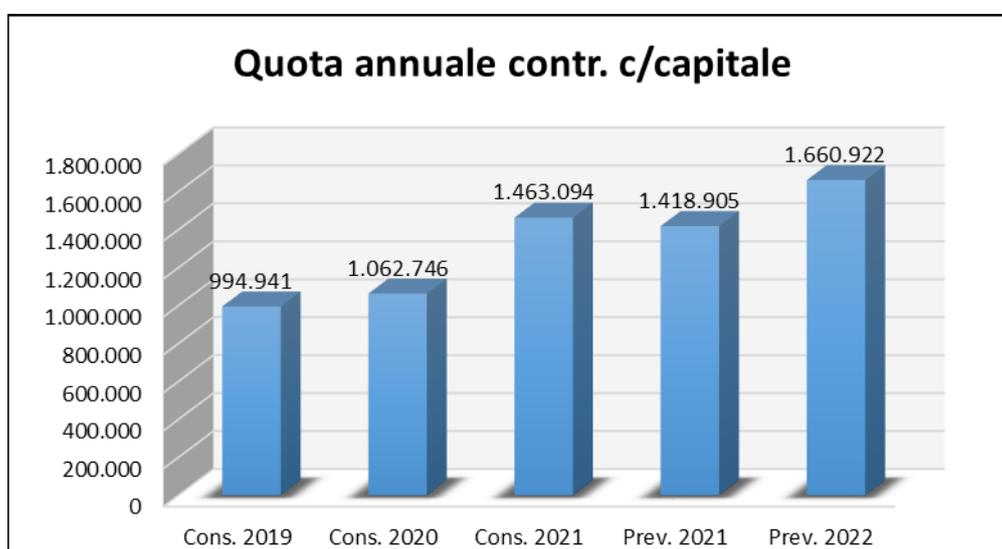
Parte corrente dei contributi in conto capitale

La parte corrente dei contributi in conto capitale rappresenta la quota di competenza economica del 2022 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. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Quota annuale contr. c/capitale	1.660.922	1.418.905	242.017	17,06	1.463.094	197.828	13,52

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2019 al 2022.

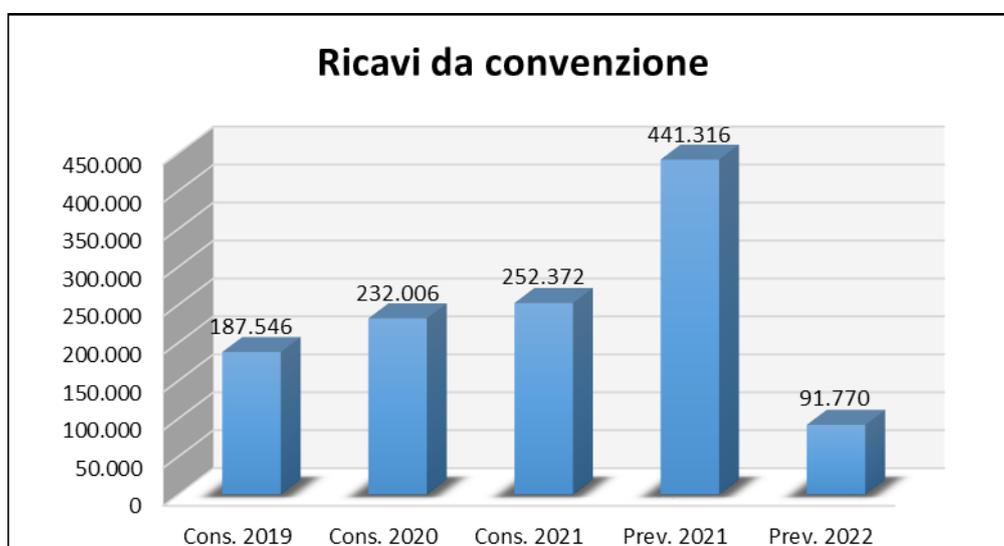


Ricavi da convenzioni

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. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Ricavi da convenzioni	91.770	441.316	-349.546	-79,21	252.372	-160.602	-63,64

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2019 al 2022.

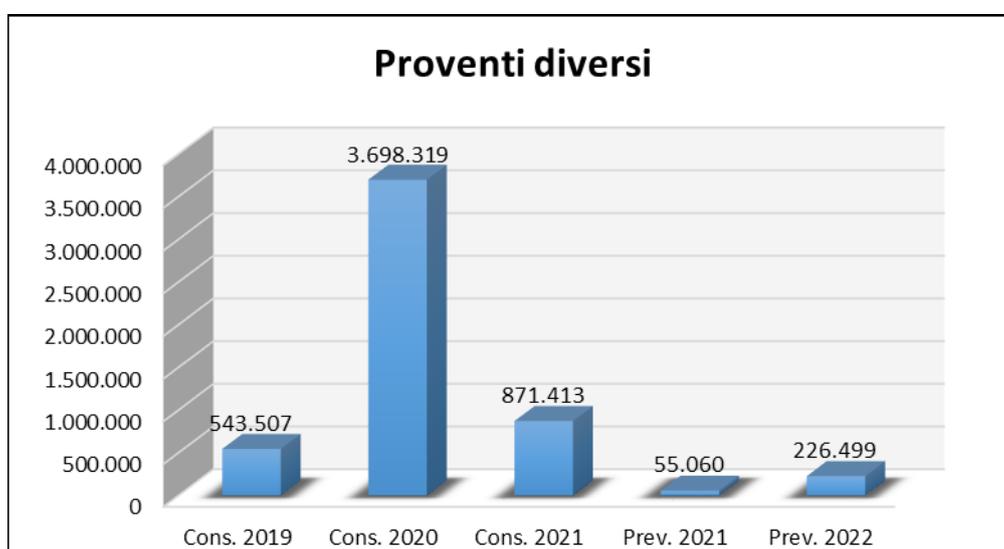


Proventi diversi

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: rimborsi per personale comandato (Euro 176.499) e altri rimborsi vari (Euro 50.000).

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Proventi diversi	226.499	55.060	171.439	311,37	871.413	-644.914	-74,01

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2019 al 2022.

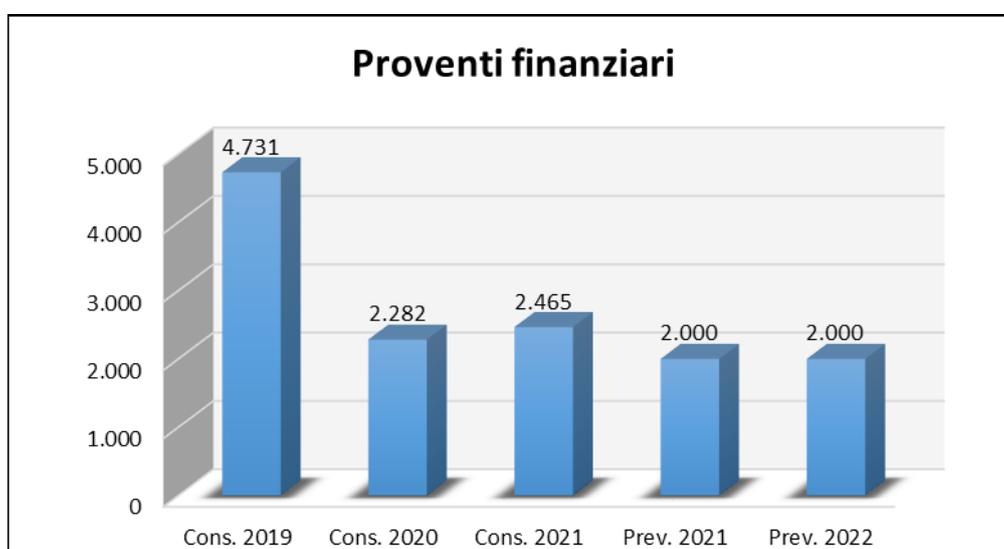


Proventi finanziari

Per il 2022 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 2022, considerando in particolare le uscite relative agli investimenti programmati.

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Proventi finanziari	2.000	2.000	0	0,00	2.465	-465	-18,86

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2019 al 2022.

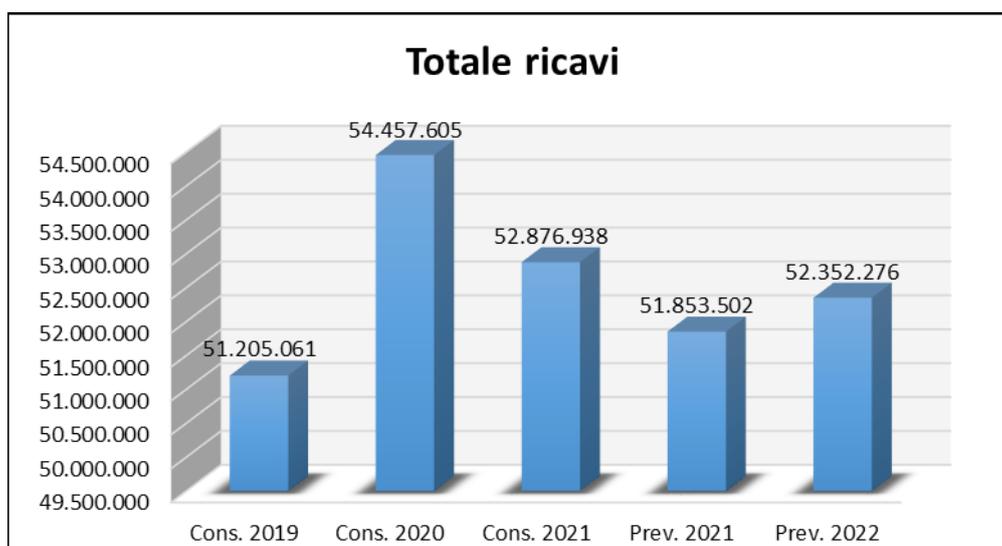


Totale ricavi

Il valore complessivo dei ricavi previsti presenta un incremento del 0,96% sui valori del precedente preventivo e una riduzione del 0,99% rispetto al consuntivo 2021.

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Totale Ricavi	52.352.276	51.853.502	498.774	0,96	52.876.938	-524.662	-0,99

Di seguito si riportano i valori di questa voce dal 2019 al 2022.



1.4) Costi dell'esercizio

Acquisti di beni

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.508.000	1.334.385	173.615	13,01	1.192.711	315.289	26,43

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 del 13,01% rispetto alla previsione del 2021 e un incremento del 26,43% rispetto al dato del consuntivo 2021.

Si riporta di seguito il dettaglio dei conti della categoria:

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
Materiali diagnostici per laboratori	260.000	221.000	39.000	17,65	232.227	27.773	11,96
Prodotti chimici per laboratori	83.000	66.000	17.000	25,76	60.311	22.689	37,62
Reattivi e gas medicali	203.000	238.000	-35.000	-14,71	160.702	42.298	26,32
Materiali diversi per laboratori	475.000	435.000	40.000	9,20	463.581	11.419	2,46
Materiali pulizia e convivenza in genere	15.000	39.000	-24.000	-61,54	5.122	9.878	192,85
Carburanti per autotrazione	126.300	119.412	6.888	5,77	67.145	59.155	88,10
Carburante imbarcazione	112.000	112.000	0	0,00	49.669	62.331	125,49
Cancelleria	50.500	24.000	26.500	110,42	14.188	36.312	255,93
Materiale di consumo informatico	8.500	7.500	1.000	13,33	11.173	-2.673	-23,92
Quotidiani e riviste	1.000	4.000	-3.000	-75,00	486	514	105,76
Materiali economali diversi	13.700	17.473	-3.773	-21,59	7.610	6.090	80,03
Dispositivi di protezione individuale	160.000	51.000	109.000	213,73	120.187	39.813	33,13
Sopravvenienze passive			0		310	-310	-100,00
	1.508.000	1.334.385	173.615	13,01	1.192.711	315.289	26,43

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 2021, sono connesse alla previsione della quantità da acquistare in funzione dell'attività da svolgere nel 2022 e anche alla disponibilità di scorte a fine 2021.

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.

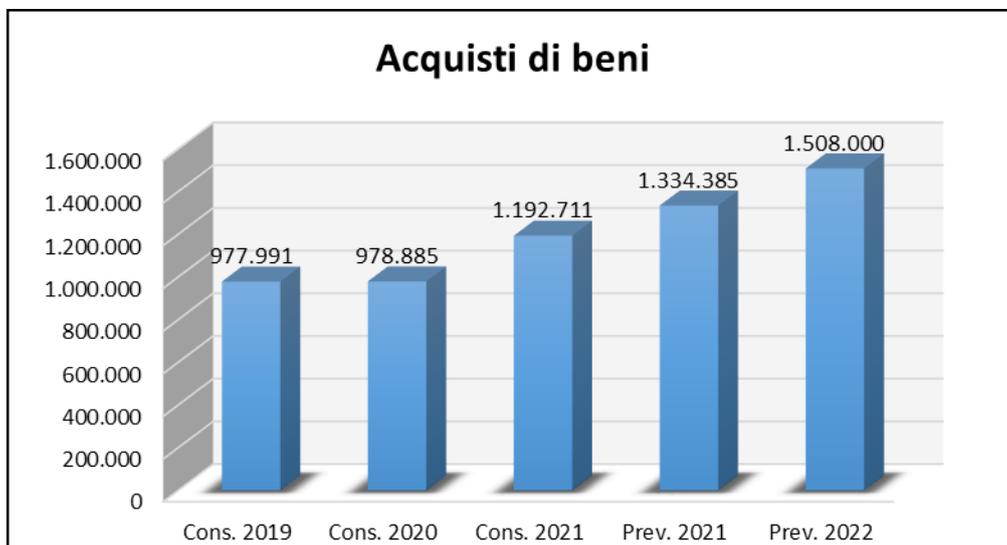
La voce "Carburante per autotrazione" è relativa al costo del carburante per gli automezzi dell'Agenzia;

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 2022 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 2019 al 2022.



Acquisti di servizi

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Acquisti di servizi	6.315.987	6.129.663	186.324	3,04	4.827.227	1.488.760	30,84

Questa categoria presenta un incremento del 3,04% rispetto al preventivo 2021 e un incremento del 30,84% rispetto al consuntivo 2021.

Nel dettaglio i conti che la compongono sono i seguenti:

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
Personale comandato da altri enti pubblici	96.968	0	96.968		13.785	83.183	603,43
Convenzioni e disciplinari con enti pubblici	207.500	452.300	-244.800	-54,12	277.000	-69.500	-25,09
Servizi di mensa	470.000	281.691	188.309	66,85	449.710	20.290	4,51
Servizi lavanderia	9.500	9.200	300	3,26	5.392	4.108	76,19
Servizi lavaggio vetreria	244.683	300.000	-55.317	-18,44	239.621	5.062	2,11
Servizi di pulizia locali	484.000	700.000	-216.000	-30,86	656.139	-172.139	-26,24
Utenze telefoniche	450.000	450.000	0	0,00	441.028	8.972	2,03
Utenze elettriche	1.210.000	612.500	597.500	97,55	402.149	807.851	200,88
Utenze di gas	240.000	202.500	37.500	18,52	108.506	131.494	121,19
Utenze di acqua	26.000	26.000	0	0,00	20.442	5.558	27,19
Costi per consulenze professionali	10.000	33.500	-23.500	-70,15	34.597	-24.597	-71,10
Costi per formazione del personale	100.000	100.000	0	0,00	81.065	18.935	23,36
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	500	450	50	11,11	562	-62	-11,03
Vigilanza	50.000	55.264	-5.264	-9,53	48.987	1.013	2,07
Altri servizi	589.307	833.962	-244.655	-29,34	342.743	246.564	71,94
Spese postali e spedizioni	10.600	13.030	-2.430	-18,65	8.892	1.708	19,21
Spese pubbl. su quotidiani e periodici per gare	8.000	4.500	3.500	77,78	5.490	2.510	45,72
Pedaggi autostradali	12.050	12.050	0	0,00	10.280	1.770	17,22
Servizi per la qualità	87.601	79.041	8.560	10,83	65.583	22.018	33,57
Servizio smaltimento rifiuti	88.100	91.600	-3.500	-3,82	51.142	36.958	72,27
Servizi di portierato e accett.ne campioni	609.700	600.000	9.700	1,62	465.658	144.042	30,93
Servizi gestione natanti	220.000	220.000	0	0,00	168.854	51.146	30,29
Servizio trasporto campioni	206.625	190.625	16.000	8,39	118.092	88.533	74,97
Spese di trasporto	3.000	2.700	300	11,11	1.894	1.106	58,39
Servizi di verifiche impiantistiche e sicurezza elettrica	15.000	5.000	10.000	200,00	13.777	1.223	8,88
Servizi di medicina del lavoro	67.273	65.000	2.273	3,50	60.257	7.016	11,64
Servizio di responsabile prevenzione e protezione	72.000	52.850	19.150	36,23	59.881	12.119	20,24
Spese per missioni	67.680	81.000	-13.320	-16,44	44.875	22.805	50,82
Compensi Dir. Gen., Tec. e Amm.vo	364.000	364.000	0	0,00	343.107	20.893	6,09
'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	442	1.558	352,49
Rimborso spese Revisori	500	500	0	0,00	419	81	19,33
Contri. prev.li a car. Ag.a per org.az.li	97.115	97.115	0	0,00	91.541	5.574	6,09
Premi di assicurazione	170.000	165.000	5.000	3,03	131.627	38.373	29,15
Sopravvenienze passive	0	0	0		37.405	-37.405	-100,00
	6.315.987	6.129.663	186.324	3,04	4.827.227	1.488.760	30,84

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 2022 sono previste le seguenti convenzioni e relativi importi di competenza:
 - o 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;
 - o convenzione per Euro 20.000 con Dipartimento Scienze della Terra dell'Università di Pisa 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;
 - o convenzione ed addendum per Euro 10.000 con Università degli studi di Pisa – Dipartimento di scienze della Terra per l’Inventario Regionale delle Sorgenti Emissive - IRSE 2017;
 - o convenzione per Euro 10.000 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;
 - o convenzione per Euro 3.500 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;
 - o convenzione per Euro 67.000 con Università degli studi di Pisa – Dipartimento di scienze della Terra per la caratterizzazione del “KEU” e studio dei processi di rilascio di inquinanti con parti colare riferimento a cromo esavalente;
 - o 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;
 - o convenzione per Euro 15.000 con Città metropolitana fiorentina per la gestione del numero di pronto intervento per le emergenze ambientali;
 - o convenzione per Euro 35.000 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 consistenza numerica del personale;
- **“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 e di gas”**, il costo stimato tiene conto della spesa storica e anche della previsione dei consumi, inoltre considera i forti incrementi di prezzo dei prodotti energetici che interessano il 2022. 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 35.000);
 - servizi di trasloco e facchinaggio in funzione prevalentemente degli spostamenti necessari per ultimare il trasferimento della Direzione dell’Agenzia nell’immobile di proprietà di via del Ponte alle Mosse (Euro 60.000);
 - spese condominiali (Euro 13.000);
 - abbonamenti telematici e banche dati professionali (Euro 10.000);
 - servizio gestione paghe e presenze e gestione preselezione concorsi (Euro 60.000);
 - 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 220.000);
 - servizio di rendicontazione progetti comunitari (Euro 10.000);
 - 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 30.000);
 - servizio di supporto all’attività di analisi e monitoraggio delle strade regionali tramite procedura cpx (Euro 68.000);
 - 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 rassegna stampa su tematiche ambientali (Euro 12.000);
 - servizi tipografici, grafici e video e di sviluppo e manutenzione del sito web e app (Euro 35.000);
 - altri servizi vari (Euro 13.182);

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).

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 centocinquantunesimo giorno successivo alla data della prima seduta del nuovo Consiglio regionale.

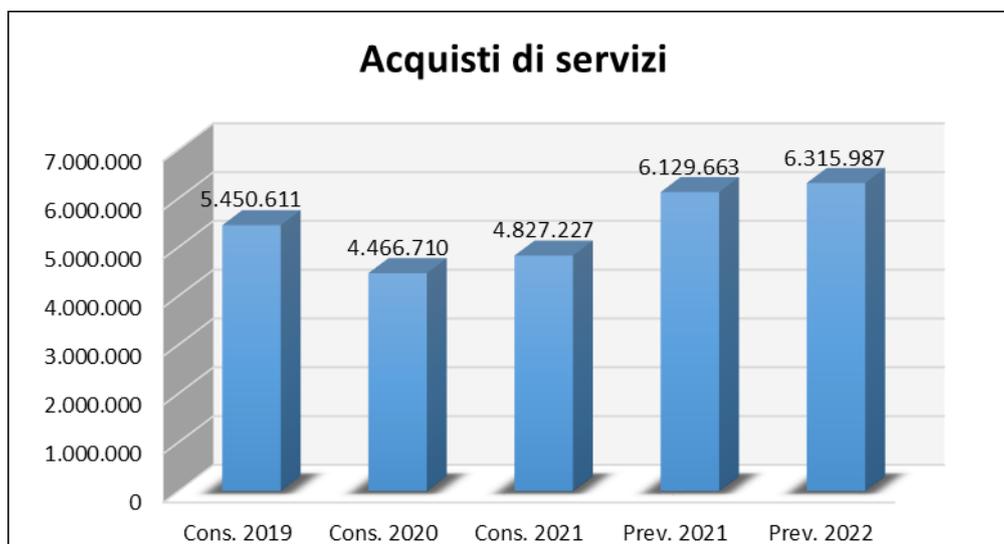
Il Direttore tecnico attualmente in carica è un dirigente dell'Agenzia in aspettativa, nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 80 del 03/05/2021 con decorrenza 01/05/2021; il direttore tecnico cessa dall'incarico, ai sensi dell'art. 26 comma 4 della LRT n. 30/2009, decorsi 60 giorni dalla nomina del nuovo Direttore generale.

Il Direttore amministrativo attualmente in carica è un dirigente dell'Agenzia 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 centocinquantunesimo

giorno successivo alla data della prima seduta del nuovo Consiglio regionale e, ai sensi dell'art. 21 LR 5/2008, se gli organi non sono ricostituiti entro la loro scadenza, è prevista una ulteriore proroga per altri quarantacinque giorni.

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



Manutenzioni e riparazioni

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Manutenzioni e riparazioni	4.489.192	3.914.539	574.653	14,68	3.130.078	1.359.114	43,42

I costi per manutenzione e riparazione previsti per il 2022 presentano un incremento del 14,68% rispetto al preventivo del 2021 e un incremento del 43,42% rispetto al consuntivo 2021.

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

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	685.000	808.000	-123.000	-15,22	524.461	160.539	30,61
Canoni manutenz. e agg.to software	775.375	415.035	360.340	86,82	339.947	435.428	128,09
Manut. e rip. ord. attrezzature	1.995.683	1.684.454	311.229	18,48	1.426.721	568.962	39,88
Manut. e ripar. ord. staz. rilev. Q.A.	931.084	895.000	36.084	4,03	775.148	155.936	20,12
Manut. e rip. ordinarie automezzi	62.050	72.050	-10.000	-13,88	44.409	17.641	39,72
Manutenzioni e riparaz.ordin. natanti	40.000	40.000	0	0,00	19.392	20.608	106,27
	4.489.192	3.914.539	574.653	14,68	3.130.078	1.359.114	43,42

Le voce 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, considerato il piano di rinnovo delle attrezzature portato avanti negli ultimi anni, la fine della garanzia del fornitore su alcune nuove attrezzature e la conseguente necessità di inserirle all’interno del contratto di manutenzione comporta un notevole incremento dell’onere.

Le voce 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 è stato effettuato a fine 2021 e che ha interessato anche i primi mesi l’anno 2022, 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. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Godimento di beni di terzi	687.484	1.149.753	-462.269	-40,21	1.027.381	-339.897	-33,08

I costi per godimento beni di terzi presentano una riduzione del 40,21% rispetto al preventivo 2021 e una riduzione del 33,08% rispetto al consuntivo 2021.

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

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
Fitti immobiliari	244.266	717.521	-473.255	-65,96	717.521	-473.255	-65,96
Altri costi relativi ai fitti	52.000	52.000	0	0,00	56.700	-4.700	-8,29
Altri canoni di noleggio	212.978	209.043	3.935	1,88	90.059	122.919	136,49
Canoni di noleggio autovetture	178.240	171.189	7.051	4,12	163.101	15.139	9,28
	687.484	1.149.753	-462.269	-40,21	1.027.381	-339.897	-33,08

La voce più rilevante di questa categoria è rappresentata dal costo per fitti immobiliari, che si è ridotto del costo relativo all'affitto dell'immobile di via Porpora n. 22, precedente sede della Direzione dell'Agenzia, rilasciato ad inizio 2022.

Per quanto riguarda il trasferimento della Direzione nell'attuale sede di proprietà nel complesso immobiliare di via del Ponte alle Mosse n. 211, rimandiamo a quanto già detto in premessa.

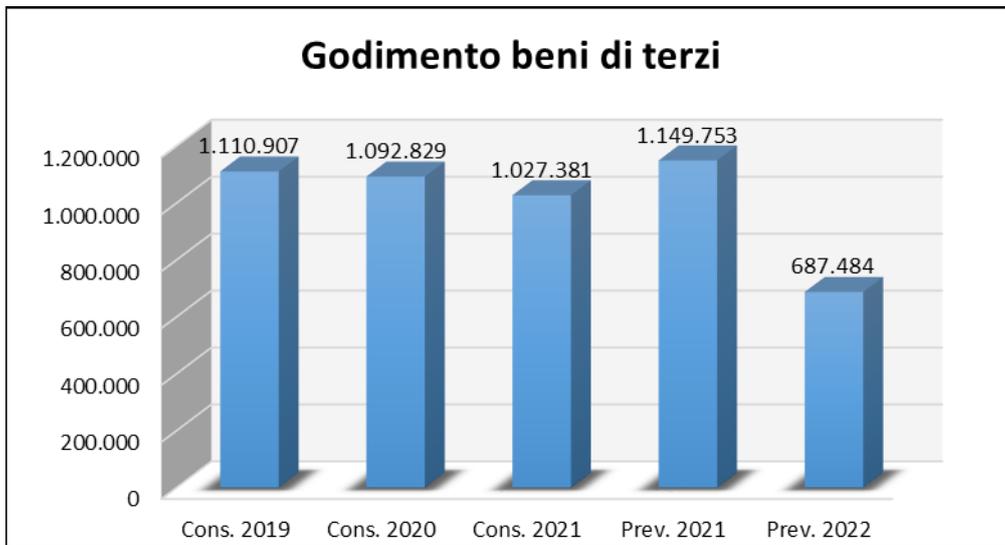
Nella tabella seguente sono riportati gli immobili in affitto utilizzati dall'Agenzia nel 2022, con i relativi canoni annui.

Sede	Indirizzo sede	Importo affitto
Firenze	Via Porpora 22	94.651
Empoli	Via Tripoli 18	43.188
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 29	18.287
Montopoli	Via A. Gramsci 63/d	11.199
Pietrasanta	Piazza della Repubblica 16	21.675
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 23	11.712
Firenze	Via Tartini, 13 - Magazzino	43.554
Totale		244.266

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 2019 al 2022.



Costo del personale

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Personale	34.305.111	34.513.408	-208.297	-0,60	34.693.816	-388.705	-1,12

La previsione del costo del personale per il 2022 presenta una riduzione dello 0,60% rispetto al bilancio preventivo 2021 e dell'1,12% rispetto al bilancio consuntivo 2021.

La tabella seguente mostra la variazione del numero di dipendenti dell'Agenzia prevista negli anni 2022, 2023 e 2024 rispetto all'anno precedente.

	Ruolo San.	Ruolo Tec.	Ruolo Amm.	Ruolo Prof.	tempi det.	Totale 31/12/2021	Totale 31/12/2022	diff.	Totale 31/12/2023	diff.	Totale 31/12/2024	diff.
Comparto												
Categoria Ds	122	59	33	0	0	214	203	-11	198	-5	188	-10
Categoria D	68	167	23	0	5	263	303	40	305	2	310	5
Categoria C	0	33	49	0	0	82	88	6	87	-1	84	-3
Categoria Bs	0	4	5	0	0	9	8	-1	8	0	6	-2
Categoria B	0	3	5	0	0	8	8	0	8	0	8	0
Totale Comparto	190	266	115	0	5	576	610	34	606	-4	596	-10
Dirigenza	33	4	8	5	2	52	50	-2	65	15	62	-3
Totale Generale	223	270	123	5	7	628	660	32	671	11	658	-13

Nel 2022 sono previste le seguenti variazioni rispetto all'organico effettivo del 2021:

- incremento di n. 34 unità nel comparto;
- riduzione di n. 2 unità nella dirigenza.

La variazione del 2022 del comparto è determinata dal saldo fra 24 cessazioni e 58 assunzioni, come meglio evidenziato nelle tabelle seguenti relative alle cessazioni e alle assunzioni.

La variazione del 2022 della dirigenza è determinata dal saldo fra 9 cessazioni e 7 assunzioni, come meglio evidenziato nelle tabelle seguenti relative alle cessazioni e alle assunzioni.

Per il 2023 è previsto un incremento di organico pari a 11 unità (-4 unità nel comparto e +15 unità nella dirigenza), per il 2024 è prevista una riduzione di organico pari a 13 unità (-10 unità nel comparto e -3 unità nella dirigenza);

Il costo del personale comprende la stima dell'onere di competenza del 2022 previsto per i rinnovi dei contratti di lavoro del comparto e della dirigenza.

Al momento della redazione del presente bilancio, ottobre 2022, il contratto del comparto risulta scaduto ed è in attesa di rinnovo per il triennio 2019 – 2021 e per la prima annualità del triennio economico 2022 - 2024.

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 e per la prima annualità del triennio economico 2022 - 2024.

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 2022 include l'incentivo ex art. 113 del nuovo codice degli appalti (D.Lgs 50/2016), stimato in Euro 5.000, 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 13.067, 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 46.

La variazione del costo del personale prevista per il 2022 rispetto al dato del bilancio consuntivo precedente trova la propria giustificazione nella variazione di organico fra 2022 e 2021 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 2022, 2023 e 2024.

ASSUNZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2022		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE BIOLOGO		3
DIRIGENTE CHIMICO		4
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE ESPERTO	DS	1
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TECNICO DELLA PREVENZIONE NELL'AMBIENTE E NEI LUOGHI DI LAVORO	D	18
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE	D	16
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE	D	5
ASSISTENTE TECNICO	C	4
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	C	2
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TECNICO DELLA PREVENZIONE NELL'AMBIENTE E NEI LUOGHI DI LAVORO A TEMPO DETERMINATO	D	3
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE A TEMPO DETERMINATO	D	8
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE A TEMPO DETERMINATO	D	1
Totale		65

ASSUNZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2023		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE AMBIENTALE		15
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO		1
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO		1
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TECNICO DELLA PREVENZIONE NELL'AMBIENTE E NEI LUOGHI DI LAVORO	D	10
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE	D	5
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	C	1
Totale		33

ASSUNZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2024		
Profilo professionale	Cat.	N.
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TECNICO DELLA PREVENZIONE NELL'AMBIENTE E NEI LUOGHI DI LAVORO	D	7
Totale		7

Nelle tabelle seguenti si riporta la previsione delle cessazioni di personale nel 2022, 2023 e 2024.

CESSAZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2022		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE CHIMICO		3
DIRIGENTE BIOLOGO		3
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO		1
DIRIGENTE AMBIENTALE		2
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO ESPERTO TPA	DS	10
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO ESPERTO TLB	DS	1
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE ESPERTO	DS	1
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TPA	D	3
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE	D	5
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE A TEMPO DETERMINATO	D	3
COADIUTORE AMMINISTRATIVO ESPERTO	BS	1
Totale		33

CESSAZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2023		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE CHIMICO		1
DIRIGENTE AMBIENTALE		1
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO ESPERTO TPA	DS	3
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE ESPERTO	DS	1
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE ESPERTO	DS	1
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TPA	D	1
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE	D	2
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE	D	1
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE A TEMPO DETERMINATO	D	8
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE A TEMPO DETERMINATO	D	1
ASSISTENTE TECNICO	C	1
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	C	1
Totale		22

CESSAZIONI PREVISTE PER L'ANNO 2024		
Profilo professionale	Cat.	N.
DIRIGENTE BIOLOGO		1
DIRIGENTE FISICO		1
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO		1
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO ESPERTO TPA	DS	7
COLLABORATORE TECNICO PROFESSIONALE ESPERTO	DS	1
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE ESPERTO	DS	2
COLLABORATORE PROFESSIONALE SANITARIO TPA	D	2
ASSISTENTE TECNICO	C	1
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	C	2
OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO	BS	1
COADIUTORE AMMINISTRATIVO ESPERTO	BS	1
Totale		20

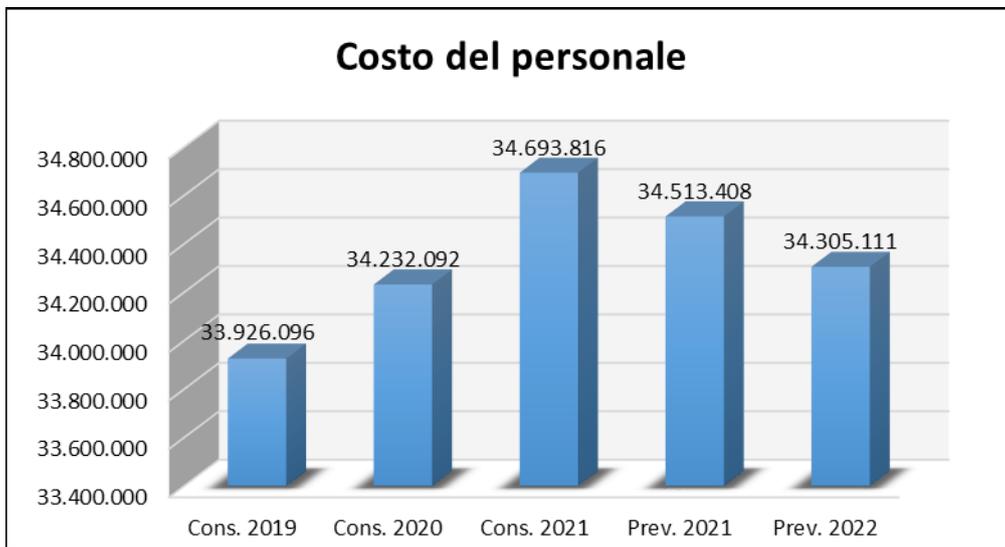
Il prospetto seguente mostra la riduzione del costo del personale previsto per il 2022 rispetto alla base di calcolo del 2016, come richiesto nella comunicazione della Regione Toscana – Direzione programmazione e bilancio del 30/11/2021 prot. 463975 “Nota di aggiornamento al D.E.F.R. 2022 – Indirizzi agli enti dipendenti”.

VERIFICA DELLA RIDUZIONE DEL COSTO DEL PERSONALE

Costo del personale 2022 (compresi oneri riflessi)	34.305.111,00	
Irap personale dipendente	2.297.949,00	
Costo dei CCNL successivi al 2016 comp.za 2022 (compresi oneri riflessi e irap)	-1.965.403,00	
Costo co.co.co. 2022 (compresi oneri riflessi e irap)	0,00	
Costo buoni pasto	470.000,00	
Costo categorie protette al netto del costo CCNL comp.za 2022 (compresi oneri riflessi e irap)	-1.731.521,00	
Costo per personale comandato (compresi oneri riflessi e irap)	96.968,00	
Rimborsi per personale comandato	-176.499,00	
Costo DA e DT 2022 (compresi oneri riflessi e irap)	316.321,00	
Totale 2022		33.612.926,00
Base di calcolo consuntivo 2016		34.921.332,00
Differenza		-1.308.406,00
Percentuale di riduzione		-3,75%

La riduzione del costo del personale rispetto al 2016 calcolata nella configurazione sopra esposta è pari al 3,75%.

Di seguito si riporta l'andamento del costo del personale dal 2019 al 2022.



Le assunzioni a tempo indeterminato per il 2022, previste dal Programma triennale del fabbisogno di personale (PTFP) 2022-2024 adottato con decreto DG n. 96 del 13.6.2022 e dal Piano integrato di attività e organizzazione” (PIAO) 2022-2023-2024 approvato con decreto DG n. 106 del 28.6.2022 e s.m.i., ricomprendono:

- quelle slittate dall’anno 2021 (già previste dal Programma triennale del fabbisogno di personale 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, 6 unità di personale del ruolo tecnico e 4 unità di personale del ruolo amministrativo (per un totale di 19 unità) e 11 unità dirigenziali;
- quelle previste per l’anno 2022 e cioè, relativamente al personale di comparto, 9 unità di personale del ruolo sanitario, 14 unità di personale del ruolo tecnico e 3 unità di personale del ruolo amministrativo (per un totale di 26 unità) e 5 unità dirigenziali.

Il sopracitato PTFP 2022-2024 prevede inoltre, per il 2022, l’assunzione di 6 unità di personale di comparto a tempo determinato appartenenti al ruolo tecnico, oltre alle 6 unità slittate dall’anno precedente (di cui 3 del ruolo sanitario, 2 del ruolo tecnico e 1 del ruolo amministrativo) e 1 unità di personale della dirigenza. Alcune delle unità di personale a tempo determinato sopra dette sono state acquisite mediante indicazione di apposita procedura di selezione pubblica per l’attuazione del Progetto Marine Strategy e di progetti comunitari interamente finanziati.

Per alcune di tali unità l’assunzione è stata effettuata in corso d’anno o sono in corso di completamento le relative procedure, per altre si prevede già il differimento delle procedure di assunzione al 2023.

In particolare, per il reperimento delle unità di personale di comparto a tempo indeterminato del ruolo sanitario (comprese le unità previste nei Piani assunzione dei precedenti anni e slittate all’anno in corso, per le quali è risultato difficoltoso utilizzare le graduatorie di mobilità dall’esterno sia a causa delle molteplici rinunce, sia per la difficoltà ad ottenere il nulla osta alla mobilità da parte degli enti di provenienza), si è proceduto mediante l’utilizzo della graduatoria di ESTAR per il profilo professionale di Tecnico della prevenzione, in virtù di quanto previsto dall’art. 2 della Legge regionale della Regione Toscana n. 6 del 1.3.2022 e tenuto conto di quanto previsto dall’art. 3, comma 8, della Legge 56/2019 in merito alla possibilità di derogare alle procedure di mobilità di cui all’art. 30 del D.Lgs. 165/2001 fino al 31.12.2024.

In applicazione di quanto previsto dal D.L. 9.6.2021 (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), nel corso dell’anno è stata conclusa la suddetta procedura di stabilizzazione per 1 unità di personale di categoria D del ruolo tecnico.

Visto quanto previsto dall’art. 3 del D.L. n. 80/2021, convertito, con modificazioni, nella Legge 6.8.2021, n. 113, in merito alle progressioni verticali fra le Aree e in attesa della sottoscrizione del nuovo CCNL del Comparto Sanità per il personale di comparto (sottoscritto in data 2.11.2022), nel Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2022-2024 non sono state definite le posizioni disponibili destinate, nei limiti stabiliti dalla legge, alle progressioni di carriera del personale. La previsione di tali progressioni verrà effettuata, tenuto conto della necessità di coprire specifici

profili e ai fini dell'opportuna valorizzazione delle professionalità interne all'Agenzia, in esito all'apposito confronto sindacale come previsto all'art. 21 del nuovo CCNL.

LIMITI ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

LIMITI STATALI:

- Continenimento 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 il triennio 2022-2024 al livello del 2016 come disposto dalla "Nota di aggiornamento al documento di economia e finanza regionale 2022"
- Finanziamento regionale in relazione al Bilancio di previsione corrispondente;

LIMITI CAPIENZA FONDI CONTRATTUALI:

- Capienza dei fondi contrattuali: in applicazione delle disposizioni di limitazione della spesa del personale e delle risorse destinate al trattamento accessorio (art. 9, comma 2 bis, del D.L. 78/2010 e s.m.i., art. 1, comma 456 della Legge n. 147/2013, art. 1, comma 236, della Legge n. 208 del 28.12.2015 e, in ultimo, art. 23, comma 2, del D.lgs. 75/2017), i fondi contrattuali sono attualmente costituiti nei limiti di quelli relativi all'anno 2016, fatto salvo quanto previsto dall'art. 1, commi 563 e 564, della L. 205/2017 e dall'art. 11, comma 1 lett. b), del D.L. 14.12.2018, n. 135, convertito con modificazioni dalla L. 11 febbraio 2019, n. 12;

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 tempo determinato 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 le 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% del numero dei lavoratori a tempo indeterminato con le precisazioni indicate all'art. 70 del CCNL relativo al personale del comparto Sanità del 2.11.2022.

Oneri diversi di gestione

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Oneri diversi di gestione	244.800	256.900	-12.100	-4,71	242.078	2.722	1,12

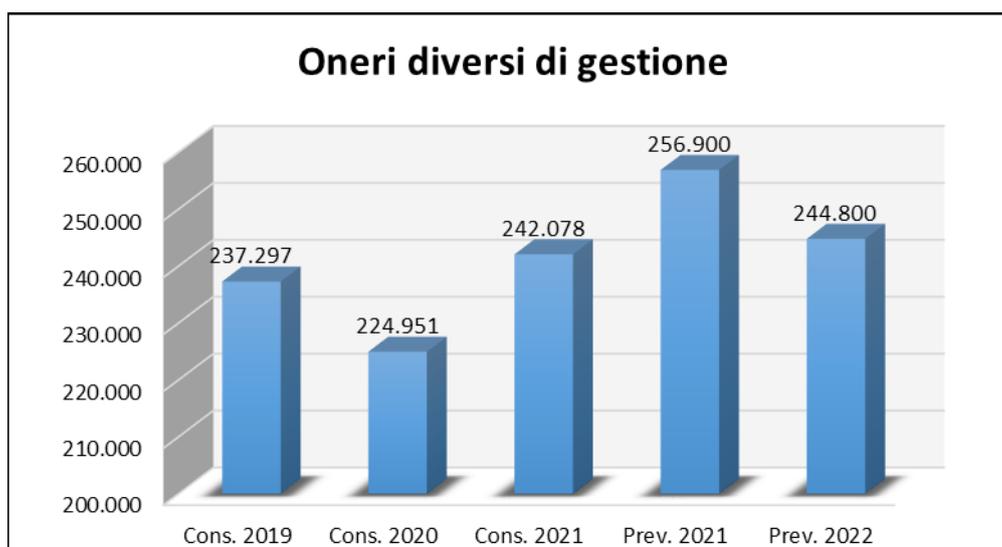
Il costo relativo a questa categoria presenta una riduzione del 4,71% rispetto ai valori del preventivo precedente e un incremento dell'1,12% rispetto al consuntivo del 2021.

I conti nel dettaglio sono i seguenti:

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
TARI	200.000	200.000	0	0,00	184.940	15.060	8,14
Imposta di bollo	1.800	800	1.000	125,00	1.086	714	65,75
Imposta di registro	3.000	3.100	-100	-3,23	3.195	-195	-6,10
Altre imposte e tasse	6.000	13.000	-7.000	-53,85	5.493	507	9,23
Altri oneri diversi di gestione	23.000	20.000	3.000	15,00	24.409	-1.409	-5,77
Spese di rappresentanza	0	5.000	-5.000	-100,00	0	0	0
Arrotondamenti/abbuoni passivi	0	0	0		15	-15	-100,00
Tasse circolazione automezzi	11.000	15.000	-4.000	-26,67	10.424	576	5,53
Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0		9.534,00	-9.534	-100,00
Sopravvenienze passive	0	0	0		2.982	-2.982	-100,00
	244.800	256.900	-12.100	-4,71	242.078	2.722	1,12

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.

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



Ammortamenti

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Ammortamenti	2.426.313	2.169.392	256.921	11,84	2.153.479	272.834	12,67

Il costo previsto per ammortamenti presenta un incremento sia rispetto ai valori del preventivo precedente (11,84%) sia rispetto ai valori del consuntivo 2021 (12,67%).

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 2022, riportato all'interno di questo documento, nel quale sono previste nuove acquisizioni di immobilizzazioni nel 2022 per circa Euro 3,6 milioni.

Gli ammortamenti sono stati stimati considerando:

- la quota di ammortamento 2022 dei cespiti già presenti nel 2021;
- la quota di ammortamento 2022 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 ammortamenti e delle risorse residue di precedenti contributi in conto capitale di cui si prevede l'utilizzo nel 2022.

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 2022 sono previste sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in c/capitale per Euro 1.660.922.

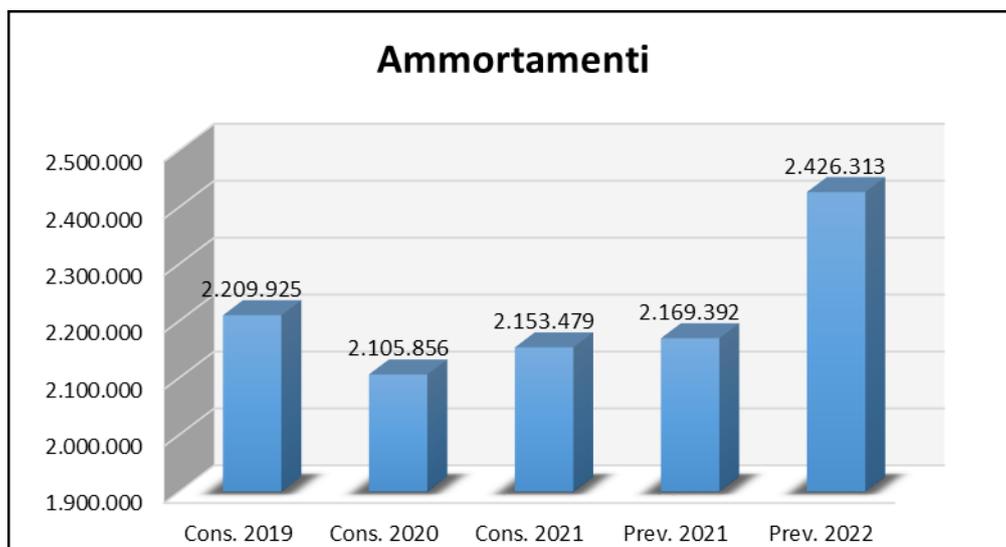
Nelle tabelle seguenti si riassumono gli ammortamenti per categoria di cespiti.

Descrizione	Ammortamenti 2022 su cespiti presenti nel 2021	Ammortamenti 2022 su cespiti acquisiti nel 2022	Totale
Amm.to dir. brevetto e utilizzo opere ingegno	54.910	0	54.910
Amm.to altre imm.ni immateriali	17.300	0	17.300
	72.210	0	72.210
Amm.to fabbricati	650.480	12.000	662.480
Amm.to impianti e macchinari	15.671	0	15.671
Amm.to attrezzature	1.005.731	266.124	1.271.855
Amm.to macchinari d'ufficio	295.865	37.436	333.301
Amm.to mobili e arredi	8.615	0	8.615
Amm.to mezzi di trasporto	62.181	0	62.181
Amm.to materiale bibliografico	0	0	0
	2.038.543	315.560	2.354.103
Totale	2.110.753	315.560	2.426.313

	Nuove acquisizioni 2022	Totale
C. c/capitale PI 2022	2.490.987	2.490.987
C. c/capitale residui precedenti PI	469.739	469.739
Autofinanziamento da amm.ti	600.000	600.000
	3.560.726	3.560.726
Quota sterilizzazione 2022 su cespiti presenti nel 2021	1.357.362	1.357.362
Quota sterilizzazione 2022 su cespiti acquisiti nel 2022	303.560	303.560
	1.357.362	1.660.922

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
Amm.to dir. brevetto e utilizzo opere ingegno	54.910	53.603	1.307	2,44	74.431	-19.521	-26,23
Amm.to altre immobi.ni immateriali	17.300	17.866	-566	-3,17	18.827	-1.527	-8,11
	72.210	71.469	741	1,04	93.258	-21.048	-22,57
Amm.to fabbricati	662.480	658.883	3.597	0,55	648.651	13.829	2,13
	662.480	658.883	3.597	0,55	648.651	13.829	2,13
'Amm.to impianti e macchinari	15.671	15.097	574	3,80	15.764	-93	-0,59
Amm.to attrezzature	1.271.855	1.074.210	197.645	18,40	1.032.668	239.187	23,16
'Amm.to mobili e arredi	8.615	7.573	1.042	13,76	11.958	-3.343	-27,96
'Amm.to mezzi di trasporto	62.181	46.448	15.733	33,87	29.300	32.881	112,22
'Amm.to macchinari d'ufficio	333.301	295.712	37.589	12,71	319.123	14.178	4,44
'Amm.to materiale bibliografico	0	0	0		2.757	-2.757	-100,00
	1.691.623	1.439.040	252.583	17,55	1.411.570	280.053	19,84
Totale	2.426.313	2.169.392	256.921	11,84	2.153.479	272.834	12,67

Si riporta di seguito l'andamento del costo per ammortamenti dal 2019 al 2022.



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

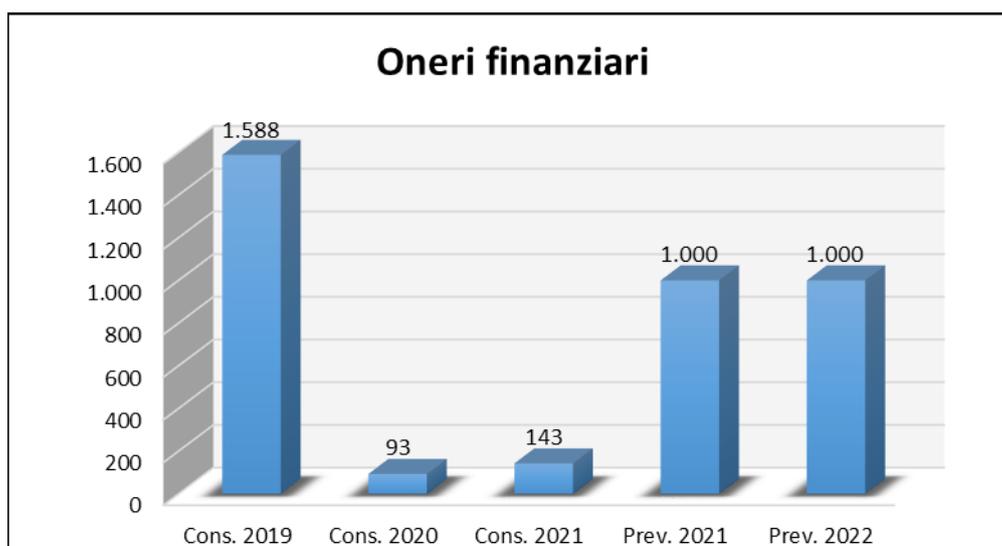
	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Oneri Finanziari	1.000	1.000	0	0,00	143	857	599,30

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 2022 utilizzi dell'anticipazioni di cassa quindi non si stimano interessi passivi per scoperto di conto.

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
Interessi passivi per anticipazioni di cassa	0	0	0		0	0	
Spese bancarie	1.000	1.000	0	0,00	143	857	599,30
Interessi passivi su mutui	0	0	0		0	0	
Altri interessi passivi	0	0	0		0	0	
	1.000	1.000	0	0,00	143	857	599,30

Si riporta di seguito l'andamento del costo per oneri finanziari dal 2019 al 2021.



Imposte e tasse

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Imposte e tasse	2.374.389	2.384.462	-10.073	-0,42	2.218.461	155.928	7,03

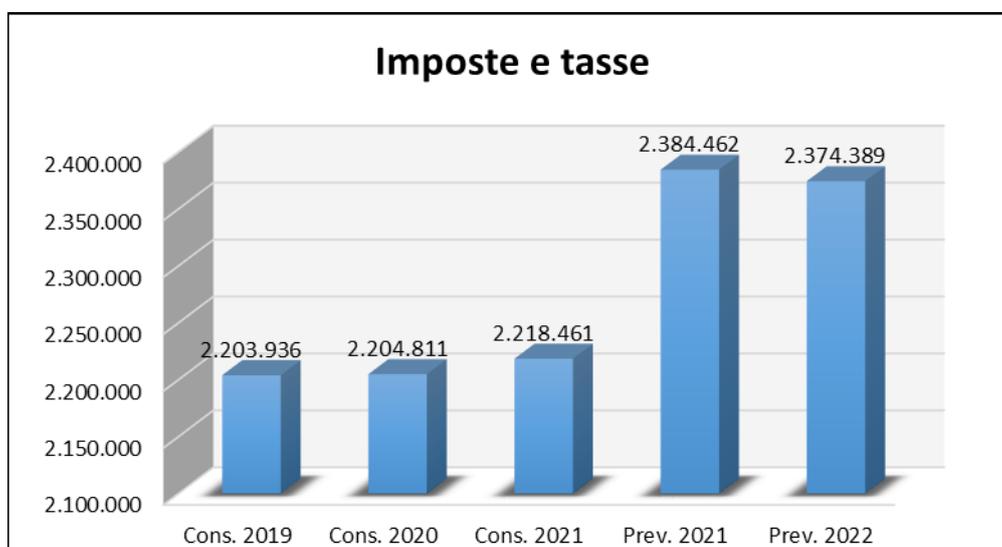
Il costo per imposte e tasse è relativo a IRES e IRAP.

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 2022	Preventivo 2021	Variazioni	%	Consuntivo 2021	Variazioni	%
Irap personale dipendente	2.297.949	2.306.022	-8.073	-0,35	2.142.745	155.204	7,24
Irap collaboratori	31.440	31.440	0	0,00	30.525	915	3,00
Ires	45.000	47.000	-2.000	-4,26	44.994	6	0,01
sopravvenienze	0	0	0		197	-197	-100,00
	2.374.389	2.384.462	-10.073	-0,42	2.218.461	155.928	7,03

Si riporta di seguito l'andamento del costo per imposte e tasse dal 2019 al 2022.

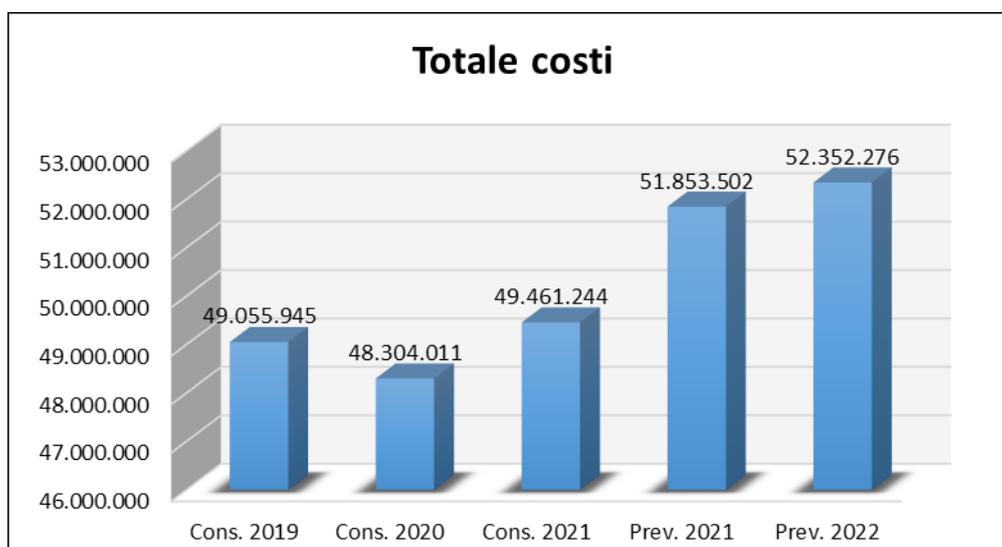


Totale costi

	Prev. 2022	Prev. 2021	Variazioni	%	Cons. 2021	Variazioni	%
Totale costi	52.352.276	51.853.502	498.774	0,96	49.461.244	2.891.032	5,85

L'effetto degli andamenti descritti nelle categorie di costo precedenti produce, sul totale dei costi, un incremento dello 0,96% rispetto a quanto previsto per l'esercizio precedente e un incremento del 5,85% rispetto ai dati del consuntivo 2021.

Si riporta di seguito l'andamento di questa categoria dal 2019 al 2022.



2) IL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2022

CONTO ECONOMICO	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Diff. Prev. 2022/2021	Diff. Cons. 2022/2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	50.462.855	50.377.537	50.539.966	85.318	-77.111
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	46.545.000	0	0
1.c) Altri contributi da Regione	1.530.049	1.275.001	1.080.185	255.048	449.864
1.d) Contributi per l'erogazione di benefici a terzi				0	0
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	1.168.836	1.206.020	1.623.093	-37.184	-454.257
1.e bis) Contributi da soggetti privati	1.127.200	910.200	1.039.316		
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	91.770	441.316	252.372	-349.546	-160.602
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	0	0	0	0
5. Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	1.887.421	1.473.965	2.334.507	413.456	-447.086
5.a) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	226.499	55.060	871.413	171.439	-644.914
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.660.922	1.418.905	1.463.094	242.017	197.828
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	52.350.276	51.851.502	52.874.473	498.774	-524.197
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti di beni	1.508.000	1.334.385	1.192.711	173.615	315.289
7) Acquisti di servizi	10.805.179	10.044.202	7.957.305	760.977	2.847.874
7.a) Manutenzione e riparazione	4.489.192	3.914.539	3.130.078	574.653	1.359.114
7.b) Altri acquisti di servizi	6.315.987	6.129.663	4.827.227	186.324	1.488.760
8) Godimento beni di terzi	687.484	1.149.753	1.027.381	-462.269	-339.897
9) Personale	34.305.111	34.513.408	34.693.816	-208.297	-388.705
9.a) Salari e Stipendi	27.081.913	27.148.352	27.230.668	-66.439	-148.755
9.b) Oneri sociali	7.184.925	7.260.056	7.224.390	-75.131	-39.465
9.c) Trattamento di fine rapporto				0	
9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0	0
9.e) Altri costi	38.273	105.000	238.758	-66.727	-200.485
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.426.313	2.169.392	2.153.479	256.921	272.834
10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	72.210	71.469	93.258	741	-21.048
10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.354.103	2.097.923	2.060.221	256.180	293.882
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	-24.130	0	24.130
12) Accantonamenti per rischi e oneri	0	0	0	0	0

CONTO ECONOMICO	Preventivo 2022	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	Diff. Prev. 2022/2021	Diff. Cons. 2022/2021
13) Altri Accantonamenti	0	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	244.800	256.900	242.078	-12.100	2.722
14.a) Oneri per l'erogazione di benefici a terzi					
14.b) Accantonamenti per imposte, anche differite					
14.c) Altri oneri diversi di gestione	244.800	256.900	242.078	-12.100	2.722
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	49.976.887	49.468.040	47.242.640	508.847	2.734.247
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.373.389	2.383.462	5.631.833	-10.073	-3.258.444
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni					
16) Altri proventi finanziari	2.000	2.000	2.465	0	-465
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	2.465	0	-465
16.e) Proventi diversi dai precedenti					
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-1.000	-1.000	-143	0	-857
17.a) Interessi passivi su debiti finanziari					
17.b) Altri oneri finanziari	-1.000	-1.000	-143	0	-857
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	1.000	1.000	2.322	0	-1.322
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)	2.374.389	2.384.462	5.634.155	-10.073	-3.259.766
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.374.389	2.384.462	2.218.461	-10.073	155.928
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	3.415.694	0	-3.415.694

3) PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

Le risorse destinate al finanziamento degli investimenti dell’Agenzia per il triennio 2022 – 2024 sono le seguenti:

- risorse da Regione Toscana - anno 2022 - DGRT n. 1166 del 17/10/2022 - cap. 42728 - Euro 800.000 per progetto triennale di rinnovo strumentazione;
- risorse da Regione Toscana - anno 2023 - DGRT n. 1166 del 17/10/2022 - cap. 42728 - Euro 800.000 per spesa investimento consolidata annuale;
- risorse da Regione Toscana - anno 2024 - DGRT n. 1166 del 17/10/2022 - cap. 42728 - Euro 800.000 per spesa investimento consolidata annuale;
- risorse da Regione Toscana - anno 2022 - DGRT n. 107 del 04/02/2019 - cap. 42728 - Euro 800.000 per progetto triennale di rinnovo strumentazione;
- stima risorse residue, provenienti della Regione Toscana, - anno 2022 - DGRT 107/2019 quota 2020 Euro 469.739;
- risorse da Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare (MATTM) - RINDEC-2018-0000156 del 16-11-2018 – anno 2023 - Euro 148.840 per rinnovo attrezzature;
- risorse da Piano Nazionale per gli investimenti Complementari del PNRR (PNC), art. 1 comma 2 lettera e), punto 1 DL 59/2021 – anno 2022 Euro 890.987 – anno 2023 Euro 1.484.978 – anno 2024 Euro 593.991 per rinnovo attrezzature.

Inoltre si prevede di utilizzare nel triennio risorse per Euro 1.800.000 derivanti da autofinanziamento 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	2022	2023	2024
Risorse da RT 2022, 2023 e 2024 - DGRT n. 1166/2022				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	1.200.000	400.000	400.000	400.000
rinnovo attrezzature informatiche	550.000	250.000	150.000	150.000
rinnovo attrezzature per RTQA	650.000	150.000	250.000	250.000
<i>totale risorse da RT</i>	<i>2.400.000</i>	<i>800.000</i>	<i>800.000</i>	<i>800.000</i>
Risorse da RT 2022 - DGRT n. 107/2019				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	219.220	219.220	0	0
rinnovo attrezzature informatiche	49.489	49.489	0	0
rinnovo attrezzature per RTQA	531.291	531.291	0	0
<i>totale risorse da RT</i>	<i>800.000</i>	<i>800.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Risorse PNC (PNRR)				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	2.969.956	890.987	1.484.978	593.991
<i>totale risorse PNC</i>	<i>2.969.956</i>	<i>890.987</i>	<i>1.484.978</i>	<i>593.991</i>
Risorse da MATTM - RINDEC-2018-0000156 del 16-11-2018				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	148.840	0	148.840	0
<i>totale risorse MATTM</i>	<i>148.840</i>	<i>0</i>	<i>148.840</i>	<i>0</i>
Stima risorse da RT residue PI 2020 - DGRT 107/2019 quota 2020				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	433.963	433.963	0	0
rinnovo attrezzature per RTQA	35.776	35.776	0	0
<i>totale risorse residue PI 2020 da RT</i>	<i>469.739</i>	<i>469.739</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Risorse derivanti da autofinanziamento da ammortamenti				
lavori manutenzione straordinaria immobili	1.600.000	600.000	500.000	500.000
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	200.000	0	100.000	100.000
<i>totale risorse da autofinanziamento</i>	<i>1.800.000</i>	<i>600.000</i>	<i>600.000</i>	<i>600.000</i>
Totale generale	8.588.535	3.560.726	3.033.818	1.993.991

4) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE 2022 – 2024

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 (2022-2024) 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 2022, 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 2023 e 2024, sono stati esposti considerando le risorse regionali previste nella DGRT n. 1166 del 17/10/2022.

In particolare le risorse provenienti dalla Regione Toscana per gli anni 2023 e 2024 sono le seguenti:

Attività istituzionali obbligatorie (Anno 2023: Euro 46.545.000 – Anno 2024: Euro 46.545.000)

cap. 26016 “Contributo ad ARPAT”	Euro	44.575.000 (per anno)
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 2023: Euro 1.405.799 – Anno 2024: Euro 1.032.867)

cap. 41134 – Centro del telerilevamento della zona del cuoio	Euro	80.000 (per anno)
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)
cap. 41134 – Monitoraggio della rete regionale della qualità dell’aria	Euro	600.000 (per anno)
cap. 41134 – Monitoraggio falda Montescudaio – Cecina e supporto tecnico monitoraggio SOIL gas presso pozzi e impianto SVE	Euro	50.000 (per anno)

cap. 43237 – Attività di monitoraggio della Laguna di Orbetello art. 12 LR 79 del 23/12/2019	Euro	165.920 (per 2023)
cap. 41098 – Attività prevista dall'accordo sulla geotermia Art. 4 LR 80 del 23/12/2019	Euro	200.000 (per anno)
cap 42419 – Aggiornamento dati IRSE 2019	Euro	109.800 (per 2023)
cap. 42419 – Attività finalizzata agli adempimenti per la formazione del Piano di Risanamento dell'Inquinamento diffuso a Prato	Euro	140.079 (per 2023)
cap. 42419 – Attività finalizzata agli adempimenti per la formazione del Piano di Risanamento dell'Inquinamento diffuso a Prato	Euro	42.867 (per 2024)

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 2021;
- 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 2022	Preventivo 2023	Preventivo 2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	50.462.855	50.600.799	50.277.867
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	46.545.000
1.c) Altri contributi da Regione	1.530.049	1.405.799	1.032.867
1.d) Contributi per l'erogazione di benefici a terzi			
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	1.168.836	1.170.000	1.220.000
1.e bis) Contributi da soggetti privati	1.127.200	1.080.000	1.080.000
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	91.770	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	1.887.421	1.850.000	2.050.000
5.a) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	226.499	150.000	150.000
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.660.922	1.700.000	1.900.000
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	52.350.276	52.450.799	52.327.867
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti di beni	1.508.000	1.509.508	1.513.645
7) Acquisti di servizi	10.805.179	9.032.027	8.961.617
7.a) Manutenzione e riparazione	4.489.192	3.457.853	3.521.100
7.b) Altri acquisti di servizi	6.315.987	5.574.174	5.440.517
8) Godimento beni di terzi	687.484	570.033	590.422
9) Personale	34.305.111	36.130.631	36.047.333
9.a) Salari e Stipendi	27.081.913	28.554.914	28.489.082
9.b) Oneri sociali	7.184.925	7.575.717	7.558.251
9.c) Trattamento di fine rapporto			
9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) Altri costi	38.273	0	0
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.426.313	2.470.507	2.485.307
10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	72.210	72.300	73.600
10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.354.103	2.398.207	2.411.707
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

CONTO ECONOMICO	Preventivo 2022	Preventivo 2023	Preventivo 2024
12) Accantonamenti per rischi e oneri	0	0	0
13) Altri Accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	244.800	247.800	244.800
14.a) Oneri per l'erogazione di benefici a terzi			
14.b) Accantonamenti per imposte, anche differite			
14.c) Altri oneri diversi di gestione	244.800	247.800	244.800
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	49.976.887	49.960.506	49.843.124
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.373.389	2.490.293	2.484.743
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 ATTIVITÀ FINANZIARIE			
D.1) Rivalutazioni			
D.2) Svalutazioni			
<i>Totale delle rettifiche (D)(18-17)</i>			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	2.374.389	2.491.993	2.486.443
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.374.389	2.491.993	2.486.443
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

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

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022- 2024						
N.	SEDE	IMMOBILE	DESCRIZIONE	PROGRAMMA ANNUALE DEI LAVORI 2022	Secondo Anno 2023 (b)	Terzo Anno 2024 (c)
			INTERVENTO	Primo Anno (a)		
	AV Centro			189.721	83.500	0
	Firenze					
1		Edificio C Firenze	Manutenzione straordinaria per la razionalizzazione di n. 2 locali ad uso laboratorio – Edificio “C”		15.000	
2		Edificio C Firenze	Fornitura ed installazione gruppo elettrogeno edificio C		50.000	
3		Edificio A Firenze	Interventi per esigenze sopravvenute a seguito trasloco della Direzione	100.000		
4		Edificio A Firenze	Lavori opere di fabbro, ingresso di servizio posto in Via Petrella n. 16	8.699		
5		Edificio A Firenze	Lavori di fornitura e installazione di pedana in legno per la nuova sala formazione posta al piano terra della nuova sede della Direzione generale	3.692		
6		Edificio A Firenze	Fornitura ed installazione di segnaletica di informazione nella nuova sede della Direzione generale	3.137		
			Totale	115.527	65.000	0
	Prato					
7		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria porzione di copertura dell'edificio	74.193		
8		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria cartellonistica esterna		3.500	
			Totale	74.193	3.500	0
	Pistoia					
9		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria sistemazione ex stanza laboratorio		15.000	
			Totale	0	15.000	0
	AV Costa			343.415	340.000	300.000
	Livorno					
10		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria sul manto di copertura edificio vecchio	84.302		
11		Sede Dipartimento	Lavori di manutenzione straordinaria di porzione di strada interna della sede del Dipartimento di Livorno dell'ARPAT	58.000		
12		Sede Dipartimento	Sostituzione gruppo frigo		70.000	
13		Sede Dipartimento	messa in sicurezza soglie marmo lato interno fabbricato		30.000	
14		Sede Dipartimento	Implementazione fotovoltaico			40.000
			Totale	142.302	100.000	40.000
	Pisa					

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022- 2024						
N.	SEDE	IMMOBILE	DESCRIZIONE	PROGRAMMA ANNUALE DEI LAVORI 2022	Secondo Anno 2023 (b)	Terzo Anno 2024 (c)
			INTERVENTO	Primo Anno (a)		
15		Sede Dipartimento	Adeguamento scarichi acque reflue		40.000	
16		Sede Dipartimento	Lavori di efficientamento energetico mediante installazione infissi a taglio termico	200.000		
				200.000	40.000	0
	Massa					
17		Sede Dipartimento	Lavori per la realizzazione di un nuovo impianto di climatizzazione (estivo ed invernale)	1.113		
			Totale	1.113	0	0
	Piombino					
18		Sede Dipartimento	Manutenzione straordinaria per il rifacimento delle facciate dell'edificio			260.000
19		Sede Dipartimento	Progettazione riqualificazione facciate ed infissi esterni		10.000	
20		Sede Dipartimento	Impianto fotovoltaico a servizio del nuovo gruppo frigo		40.000	
			Totale	0	50.000	260.000
	Lucca					
21		Sede Dipartimento	Intervento di monitoraggio e messa in sicurezza cornicioni		150.000	
			Totale	0	150.000	0
	AV Sud			8.372	76.500	200.000
	Siena					
22		Sede Dipartimento	Presenza in carico dei locali rilasciati dalla ASL ed attività connesse con la trasformazione ad ufficio.		21.500	
			Totale	0	21.500	
	Arezzo					
23		Sede Dipartimento	Lavori per la climatizzazione dell'Edificio "A"			200.000
24		Sede Dipartimento	Sostituzione avvolgibili		40.000	
25		Sede Dipartimento	Progettazione impianto climatizzazione		15.000	
26		Sede Dipartimento	Lavori di ripristino impianto antivolatili posto sull'edificio "A".	8.372		
			Totale	8.372	55.000	200.000
27	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	50.121		
			Totale Generale	600.000	500.000	500.000

ALLEGATO "A"

Ente / Azienda	Atto prenotazione fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2022
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	43237		Attività di monitoraggio della Laguna di Orbetello art. 12 LR 79 del 23/12/2019	165.920
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	41134		Monitoraggio falda Montescudaio – Cecina e supporto tecnico monitoraggio SOIL gas presso pozzi e impianti SVE	50.000
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	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 1166/2022	41134		Centro del telerilevamento della zona del cuoio	80.000
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	26016		contributo ad ARPAT	44.575.000
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	42098		Fondo per favorire minore produzione di rifiuti, attività di recupero materie prime ed energia - trasferimento ARPAT	1.970.000
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	41098		Attività prevista dall'accordo sulla geotermia	200.000
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	41134		Monitoraggio rete regionale della qualità dell'aria	600.000
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	42419		Aggiornamento dati IRSE 2019	169.800
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	42419		Caratterizzazione del KEU e studio processi di rilascio di inquinanti con particolare riferimento al cromo esavalente	97.000
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	42419		Attività finalizzata agli adempimenti per la formazione del Piano di Risanamento dell'Inquinamento diffuso a Prato	57.329
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	32192		Supporto tecnico per la Mappatura acustica delle Strade regionali ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs 194/2005	40.000
Regione Toscana	DGRT 1166/2022	42419		Iniziativa di Citizen Science sul monitoraggio delle nidificazioni della tartaruga caretta-caretta sulla costa Toscana	10.000
Totale Regione Toscana					48.075.049

Ente / Azienda	Atto prenotazioni e fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2022
Comune di Barberino Tavarnelle				Campagna di monitoraggio della qualità dell'aria con mezzo mobile	45.550
Comune di Forte dei Marmi				Campagna di monitoraggio della qualità dell'aria con mezzo mobile	10.300
Comune di Livorno				Esecuzione di saggi ed analisi su terre da scavo per la realizzazione ed adeguamento della cassa d'espansione di Borgo di Marignano	6.423
Totale comuni					62.273

Ente / Azienda	Atto prenotazione fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2022
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	700.000
ISPRA				Convenzione ISPRA – ARPA per l'effettuazione di ispezioni su impianti di gestione rifiuti – DDG 111/2019	39.000
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"	3.000
INAIL				Bando di ricerca per elaborazione strumenti tecnici e operativi per la protezione dei lavoratori e popolazione esposta a radiazioni ionizzanti emesse dai radionuclidi da NORM	35.000
Consorzio Interuniversitario di Biologia Marina ed ecologia di Livorno				Programma nazionale di raccolta dati alieutici	9.563
Azienda Ospedaliera Universitaria Pisana				Assistenza specialistica e rilevamento polveri e rumore per monitoraggio qualità dell'aria cantiere nuovo Santa Chiara in Cisanello	30.000
Totale altri enti					876.563

Ente / Azienda	Atto prenotazione fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2022
ARPA Liguria				Progetto Interreg Marittimo AERNOSTRUM	190.000
Fundaction Cartif				Progetto Horizon 2020 NEMO	40.000
Totale progetti comunitari					230.000

Ente / Azienda	Atto prenotazione fondi	Capitolo	Atto d'impegno	Oggetto	Attività 2022
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.llo/FI Nord) e n. 1717 del 17/12/08 (tratto FI Sud/Incisa V.no) Provved. DD 000063/DVA del 1/3/2016	22.200
ENI spa				Monitoraggio qualità dell' aria stazione ENI Stagno	11.000
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	7.000
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	90.000
Privati				Programma di qualificazione dei laboratori per analisi su amianto	35.000
Privati				Controlli AIA, controlli ex art. 18 c. 1 e c. 2	500.000
Privati				Pareri impatto elettromagnetico ex art. 64 L. 221/2015	480.000
Totale privati					1.218.970