



Decreto del Direttore generale nr. 81 del 20/05/2016

Proponente: *Andrea Rossi*

Bilancio e Contabilita

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

Visto per la pubblicazione - Il Direttore generale: Dott.ssa Maria Sargentini

Responsabile del procedimento: *dott.ssa Paola Querci*

Estensore: *Andrea Rossi*

Oggetto: Adozione del bilancio di esercizio 2015

ALLEGATI N.: 5

<i>Denominazione</i>	<i>Pubblicazione</i>	<i>Tipo Supporto</i>
Allegato A - Bilancio di esercizio 2015	sì	digitale
Allegato B - Rendicontazione degli investimenti	sì	digitale
Allegato C - Relazione del Direttore generale al bilancio di esercizio 2015	sì	digitale
Allegato D - Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali	sì	digitale
Allegato E - Relazione sull'attività svolta da ARPAT nel 2015	sì	digitale

Natura dell'atto: *non immediatamente eseguibile*

Il Direttore generale

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

Richiamato il decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 134 del 30.07.2015, con il quale la sottoscritta è stata nominata Direttore generale dell'Agazia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana;

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

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

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

Vista la DGRT n. 13 del 14.01.2013, avente per oggetto: "Direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione di cui all'art. 4, comma1, L.R. 29 dicembre 2010, n. 65 – Legge finanziaria per l'anno 2011 - come modificata dalla L.R. 27 dicembre 2011, n. 66", con la quale sono adottati i nuovi principi contabili per gli Enti dipendenti ex art. 50 dello Statuto della Regione Toscana;

Vista la comunicazione della Regione Toscana - Direzione Programmazione e Bilancio (RT prot. AOOGR/0145072 del 15/04/2016), avente per oggetto "Verifica e certificazione crediti e debiti al 31.12.2015..." di ARPAT nei confronti della Regione Toscana che riconosce i debiti nell'importo di Euro 70.681,52, e i crediti nell'importo di Euro 2.436.053,12;

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

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

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

decreta

1. di adottare: il Bilancio di esercizio 2015, composto dallo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa (Allegato “A”), la Rendicontazione degli investimenti (Allegato “B”), la Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2015 (Allegato “C”) e lo Schema di dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali (Allegato “D”);
2. di adottare la Relazione sull'attività svolta da ARPAT nel 2015 (Allegato “E”);
3. di individuare quale responsabile del procedimento la dott.ssa Paola Querci ai sensi dell'art. 4 della L. n. 241 del 07.08.1990 e s.m.i.;
4. di trasmettere il presente decreto al Collegio dei Revisori ai fini della predisposizione della Relazione di cui all'art. 28, comma 3 ter della L.R.T. 22.06.2009 n. 30 e s.m.i.;
5. di stabilire che gli atti di bilancio siano inviati, unitamente alla relazione del Collegio dei Revisori di cui al punto precedente, alla Giunta regionale ai fini dell'approvazione ai sensi dell'art. 31, comma 4 della L.R.T. 22.06.2009 n. 30 e s.m.i..

Il Direttore generale
Dott.ssa Maria Sargentini*

* “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 20/05/2016
- Andrea Rossi , responsabile del settore Bilancio e Contabilità in data 20/05/2016
- Paola Querci , il sostituto del proponente in data 20/05/2016
- Paola Querci , Direttore amministrativo in data 20/05/2016
- Marcello Mossa Verre , Direttore tecnico in data 20/05/2016
- Maria Sargentini , Direttore generale in data 20/05/2016

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015

Legge Regione Toscana 22.06.2009 n. 30 Art. 31
(21° ESERCIZIO)



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



INDICE

1	STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2015.....	3
2	CONTO ECONOMICO AL 31/12/2015.....	7
3	NOTA INTEGRATIVA.....	9
	CRITERI DI FORMAZIONE	9
	CRITERI DI VALUTAZIONE.....	9
	DATI SULL'OCCUPAZIONE	11
	ATTIVITÀ.....	12
	PASSIVITÀ.....	23
	CONTO ECONOMICO.....	37
4	VARIAZIONI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2015 RISPETTO AL 2014.....	52
5	PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI.....	58
6	RENDICONTO FINANZIARIO 2015	60

1 STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2015

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2015	31/12/2014
A) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) D.tti di brevetto e utilizzazione delle op. dell'ingegno	105.811	144.721
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0
6) Altre	214.063	257.037
Tot. I	319.874	401.758
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni	0	0
2) Fabbricati	18.651.969	14.501.333
3) Impianti e macchinari	287.899	354.595
4) Attrezzature	2.730.250	2.409.557
5) Mobili e arredi	386.515	499.154
6) Automezzi	125.462	120.555
7) Altri beni	493.152	479.789
8) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	81.584
Tot. II	22.675.247	18.446.567
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Crediti finanziari		
-entro 12 mesi		
-oltre 12 mesi	16.950	16.950
2) Titoli	3.416	475
Tot. III	20.366	17.425
Totale Immobilizzazioni	23.015.487	18.865.750
B) Attivo Circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	236.144	243.201
2) Altre	81.938	76.360
3) Acconti	0	0
Tot. I	318.082	319.561
<i>II. Crediti</i>		

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

1) Crediti verso Regione		
-entro 12 mesi	2.436.053	3.446.141
-oltre 12 mesi	0	0
2) Crediti verso altri enti pubblici		
-entro 12 mesi	164.802	766.405
-oltre 12 mesi	0	0
3) Crediti verso soggetti privati		
-entro 12 mesi	610.861	198.987
-oltre 12 mesi	0	0
4) Crediti verso l'Erario		
-entro 12 mesi	93.179	64.322
-oltre 12 mesi	0	0
5) Crediti verso altri		
-entro 12 mesi	126.514	131.272
-oltre 12 mesi	0	0
Tot. II	3.431.409	4.607.127
<i>III. Attività finanziarie</i>		
1) Titoli a breve	0	0
Tot. III	0	0
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Cassa	0	0
2) Banca c/c	13.359.381	13.088.018
3) C/c postale	0	0
Tot. IV	13.359.381	13.088.018
Totale Attivo Circolante	17.108.872	18.014.706
C) Ratei e Risconti		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	27.072	10.094
Totale Ratei e Risconti	27.072	10.094
TOTALE ATTIVO	40.151.431	36.890.550
CONTI D'ORDINE		
1) Rischi assunti dall'ente		
2) Impegni assunti dall'ente		
3) Beni di terzi presso l'ente	0	0
Totale Conti d'ordine	0	0

Stato Patrimoniale Passivo	31/12/2015	31/12/2014
A) Patrimonio netto		
I. Fondo di dotazione	12.100.698	9.150.945
II. Riserve	7.262.175	6.000.816
1) Riserva legale	2.006.685	1.754.413
2) Riserve vincolate ad investimenti	5.255.490	4.246.403
3) Altre riserve	0	0
III. Donazioni e lasciti		
IV. Utile (perdita) portati a nuovo	0	0
V. Utile (perdita) di esercizio	1.032.794	1.261.359
Totale patrimonio netto	20.395.667	16.413.120
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) Fondo per imposte	2.206.748	2.206.748
2) Fondo per contenziosi	2.190.913	2.195.933
3) Fondo rischi su crediti		
4) Fondo rinnovi contrattuali		
5) Altri fondi	3.389.170	2.035.379
Totale fondi rischi ed oneri	7.786.831	6.438.060
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
Totale trattamento fine rapporto	0	0
D) Debiti		
1) Debiti verso banche		
-entro 12 mesi	0	499.172
-oltre 12 mesi	0	0
2) Debiti verso Regione		
-entro 12 mesi	70.682	565.089
-oltre 12 mesi	0	0
3) Debiti verso altri soggetti pubblici		
-entro 12 mesi	269.452	119.157
-oltre 12 mesi	0	0
4) Debiti verso fornitori		
-entro 12 mesi	2.832.911	2.661.457
-oltre 12 mesi	0	0
5) Debiti tributari		

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

-entro 12 mesi	1.310.176	1.391.449
-oltre 12 mesi		
6) Debiti verso istituti previdenziali		
-entro 12 mesi	1.398.904	1.472.952
-oltre 12 mesi		
7) Altri debiti		
-entro 12 mesi	391.244	411.292
-oltre 12 mesi	124.995	124.995
<i>Totale debiti</i>	6.398.364	7.245.563
E) Ratei e Risconti		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	5.570.569	6.793.807
<i>Totale ratei e risconti</i>	5.570.569	6.793.807
TOTALE PASSIVO	40.151.431	36.890.550
CONTI D'ORDINE		
1) Rischi assunti dall'ente		
2) Impegni assunti dall'ente		
3) Beni di terzi presso l'ente	0	0
<i>Totale Conti d'ordine</i>	0	0

2 CONTO ECONOMICO AL 31/12/2015

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.115.959	221.979
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale		
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	1.115.959	221.979
A.2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)	21.373	27.851
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	21.373	27.851
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale		
A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	50.205.282	51.687.478
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	47.766.359	49.175.479
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	323.606	528.585
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	580.097	536.162
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.328.521	1.308.523
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	206.699	138.729
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.342.614	51.937.308
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6) Acquisti di beni	1.236.898	1.086.526
B.7) Acquisti di servizi	7.234.915	7.117.779
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.472.877	2.469.365
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.762.038	4.648.414
B.8) Godimento beni di terzi	986.679	1.024.838
B.9) Personale	35.587.168	35.792.837
B.9.a) Salari e Stipendi	27.988.028	28.144.251
B.9.b) Oneri sociali	7.475.495	7.510.903
B.9.c) Trattamento di fine rapporto		
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
B.9.e) Altri costi	123.645	137.683
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.512.858	2.300.128
B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	154.581	163.715
B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.358.277	2.136.413
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		

B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.478	101.834
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	0	210.000
B.12.a) Accantonamenti per imposte	0	0
B.12.b) Accantonamenti per contenziosi	0	210.000
B.12.c) Accantonamenti per rischi su crediti	0	0
B.12.d) Accantonamenti per rinnovi contrattuali	0	0
B.13) Altri Accantonamenti	0	0
B.14) Oneri diversi di gestione	578.992	609.299
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	48.138.988	48.243.241
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.203.626	3.694.067
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1) Interessi attivi	116.136	131.327
C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario	116.136	131.327
C.1.b) Interessi attivi su c/c postale	0	0
C.1.c) Altri Interessi attivi		
C.2) Altri proventi finanziari	0	0
C.2.a) Proventi finanziari su partecipazioni		
C.2.b) Altri proventi finanziari su titoli e crediti		
C.3) Interessi passivi	-12.391	-35.679
C.3.a) Interessi passivi su c/c bancario		
C.3.b) Interessi passivi su c/c postale		
C.3.c) Interessi passivi su Mutui	-12.391	-35.679
C.4) Altri oneri finanziari	-475	-162
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	103.270	95.486
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1) Rivalutazioni		
D.2) Svalutazioni		
<i>Totale delle rettifiche (D)</i>		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1) Proventi straordinari	220.795	241.316
E.1.a) Plusvalenze		
E.1.b) Sopravvenienze e insussistenze attive	220.795	241.316
E.2) Oneri straordinari	-114.311	-366.437
E.2.a) Minusvalenze		
E.2.b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-114.311	-366.437
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	106.484	-125.121
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.413.380	3.664.432
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.380.586	2.403.073
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.032.794	1.261.359

3 NOTA INTEGRATIVA

ARPAT

Via N. Porpora n. 22 - Firenze

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il presente bilancio è stato redatto, visto l'art. 31 comma 5 L.R. 30 del 22 giugno 2009, secondo gli schemi di Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa conformi a quelli previsti dalla delibera G.R.T. n. 13 del 14/01/2013.

Per quanto riguarda i principi contabili seguiti per la formazione del bilancio, è stato fatto riferimento ai principi contabili della Regione Toscana per gli Enti Dipendenti, integrati dai principi contabili nazionali per quanto non disposto.

La presente Nota integrativa, redatta ai sensi dei principi contabili della Regione Toscana, costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio.

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, fatto salvo quanto riportato nel seguito per effetto del cambiamento dei criteri di valutazione conseguenti ai nuovi principi contabili per gli Enti Dipendenti della Regione Toscana.

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

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

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

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

POSTA DI BILANCIO	CRITERIO DI VALUTAZIONE
Immobilizzazioni	
<i>Immateriali</i>	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA per la parte non detraibile, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali.
<i>Materiali</i>	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA per la parte non detraibile, e rettificata dei corrispondenti fondi di ammortamento. I fabbricati conferiti da parte della Regione successivamente alla costituzione dell'Agenzia sono stati valutati al valore catastale. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quello che è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato. Per la determinazione del costo di acquisto è stato adottato il metodo del costo medio ponderato.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante riduzione del loro valore nominale con apposito fondo al fine di tenere conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio Netto	Con riferimento al fondo di dotazione gli immobili conferiti sono valutati al valore catastale.
Fondi per rischi e oneri	I fondi sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.
Trattamento fine rapporto	Non è stato accantonato alcun importo per T.F.R. in quanto non previsto dal CCNL in vigore; è stato invece accantonato, fino al 31/12/2011, come debito verso la Regione Toscana ed imputato al costo del personale, il fondo

	ex art. 150 L.R. 51/1989 relativamente ai dipendenti trasferiti dalla Regione Toscana stessa. Dal 2012 non è più previsto questo accantonamento.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	I ricavi ed i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Le imposte sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.
Conti d'ordine	Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso nell'Ente.
Criteri di rettifica	Non sono state eseguite rettifiche di valore né in forma di rivalutazione né in forma di svalutazione di componenti lo stato patrimoniale aziendale.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

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

Ruolo / Area contrattuale	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni	N° medio dipendenti
SANITARIO				
Dirigenza medica e veterinaria	0	1	-1	0,50
Dirigenza non medica	58	66	-8	62,00
Comparto	215	223	-8	219,00
Comparto a tempo determinato	5	5	0	5,00
PROFESSIONALE				
Dirigenza	3	5	-2	4,00
TECNICO				
Dirigenza	7	9	-2	8,00
Comparto	251	254	-3	252,50
AMMINISTRATIVO				
Dirigenza	9	9	0	9,00
Comparto	132	134	-2	133,00
TOTALE	680	706	-26	693,00
Totale Dirigenza	77	90	-13	83,50
Totale Comparto	603	616	-13	609,50
TOTALE	680	706	-26	693,00

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
319.874	401.758	-81.884

Le categorie di immobilizzazioni immateriali presenti in Agenzia sono le seguenti:

Diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno

Voce di bilancio: 3) Diritti di brevetto e utilizz.ne opere ingegno	Importo
Costo storico	3.840.651
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.695.930
Saldo al 31/12/14	144.721
Acquisizioni dell'esercizio	39.952
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	78.862
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/15	105.811

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

Immobilizzazioni in corso e acconti

Non sono presenti immobilizzazioni in corso e acconti.

Altre

Voce di Bilancio: 6) Altre immobilizzazioni immateriali	Importo
Costo storico	1.228.427
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	971.390
Saldo al 31/12/14	257.037
Acquisizioni dell'esercizio	32.745
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	75.719
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Saldo al 31/12/15	214.063

Questa categoria comprende il costo delle manutenzioni straordinarie su immobili di terzi (Euro 142.462) e il costo del software costruito internamente e non giuridicamente protetto (Euro 71.601).

Nel corso del 2015 sono stati effettuati acquisti per lavori su immobili di terzi per Euro 12.745 e ulteriori capitalizzazioni di costi interni relativi al software prodotto internamente "CIRCOM", per Euro 20.000.

Spostamenti da una ad altra voce

Nell'esercizio 2015 non si sono effettuati spostamenti tra voci delle immobilizzazioni immateriali.

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Costo manutenzioni straordinarie su immobili di terzi	8,33%
Tutte le altre immobilizzazioni immateriali ammortizzabili	20,00%

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
22.675.247	18.446.567	4.228.680

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono quelle previste dai principi contabili regionali. Per le immobilizzazioni materiali presenti nel patrimonio dell'Agenzia sono le seguenti:

Fabbricati	3,00%
Impianti e macchinari inseriti stabilmente nel fabbricato	3,00%
Impianti e macchinari	12,50%
Attrezzatura alta tecnologia	20,00%
Attrezzatura ordinaria	12,50%
Mobili ed arredi	10,00%
Automezzi	20,00%
Macchine d'ufficio	20,00%
Libri della biblioteca	20,00%

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate, considerato l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. Tale criterio è stato ritenuto ben rappresentato dalle aliquote sopra esposte, ridotte del 50% nell'anno di entrata in funzione del cespite.

Per i beni di valore unitario non superiore a Euro 516,46, che non rappresentino una universalità di beni, è stato praticato l'ammortamento immediato nell'esercizio di entrata in funzione.

Analizziamo ora, nel dettaglio, le voci delle immobilizzazioni materiali:

Fabbricati disponibili

Voce di Bilancio: 2) Fabbricati	Importo
Costo storico	22.096.759
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	7.595.426
Saldo al 31/12/14	14.501.333
Acquisizioni dell'esercizio	4.867.659
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	811.509
Riclassificazioni dell'esercizio	94.486
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/15	18.651.969

Le acquisizioni del 2015 sono relative principalmente al trasferimento di proprietà a favore dell'Agenzia dell'immobile di via Petrella n. 4 in Firenze. Questo immobile, di proprietà dell'ASL 10, era già utilizzato dall'Agenzia ma soltanto nel corso del 2015, con l'adozione della DGRT n. 477 del 07/04/2015 da parte della Regione Toscana, si è definitivamente conclusa la procedura di trasferimento. In base a quanto previsto dai principi contabili per gli enti dipendenti della Regione Toscana l'iscrizione in bilancio dell'immobile conferito è avvenuta al valore catastale utilizzato per il calcolo dell'IMU.

Le acquisizioni del 2015 comprendono anche la capitalizzazione di manutenzioni straordinarie e lavori di adeguamento effettuati sugli immobili di proprietà.

I fabbricati per la loro natura sono stati considerati tutti tra i fabbricati disponibili.

Dal 2012, con l'adozione dei nuovi principi contabili regionali per gli Enti Dipendenti della Regione Toscana adottati con DGRT n. 13 del 14.01.2013 non è più praticata la "sterilizzazione" degli ammortamenti dei fabbricati trasferiti all'Agenzia e iscritti in bilancio con contropartita il fondo di dotazione.

Impianti e macchinari

Voce di Bilancio: 3) Impianti e macchinari	Importo
Costo storico	4.008.736
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.654.141
Saldo al 31/12/14	354.595
Acquisizioni dell'esercizio	3.602
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	70.298
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/15	287.899

Attrezzature alta tecnologia

Voce di Bilancio: 4) Attrezzature alta tecnologia	Importo
Costo storico	20.616.680
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	18.268.355
Saldo al 31/12/14	2.348.325
Acquisizioni dell'esercizio	1.313.770
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	1.004.810
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/15	2.657.285

Attrezzature ordinarie

Voce di Bilancio: 4) Attrezzature	Importo
Costo storico	1.083.212
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.021.980
Saldo al 31/12/14	61.232
Acquisizioni dell'esercizio	25.572
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	13.839
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/15	72.965

Mobili ed arredi

Voce di Bilancio: 5) Mobili ed arredi	Importo
Costo storico	2.983.225
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.484.071
Saldo al 31/12/14	499.154
Acquisizioni dell'esercizio	1.157
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	113.796
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/15	386.515

Automezzi

Voce di Bilancio: 6) Automezzi	Importo
Costo storico	2.639.012
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.518.457
Saldo al 31/12/14	120.555
Acquisizioni dell'esercizio	78.552
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	73.645
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/15	125.462

In questa voce sono inseriti tutti gli automezzi dell'agenzia compresa la motonave Poseidon.

Altri beni

Voce di Bilancio: 7) Altri beni	Importo
Costo storico	6.143.308
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	5.663.519
Saldo al 31/12/14	479.789
Acquisizioni dell'esercizio	283.743
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	270.380
Riclassificazioni dell'esercizio	0
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/15	493.152

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

Immobilizzazioni in corso e acconti

Voce di Bilancio: 8) Immobilizzazioni in corso e acconti	Importo
Costo storico	81.584
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	0
Saldo al 31/12/14	81.584
Acquisizioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	0
Riclassificazioni dell'esercizio	-81.584
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/15	0

Questa voce è stata movimentata per capitalizzare costi sostenuti fino al 2004 relativi all'immobile di via Petrella n. 4 in Firenze, di proprietà dell'Azienda ASL 10 la cui proprietà è stata trasferita all'Agenzia nel corso del 2015, come detto a commento della movimentazione dei fabbricati. La capitalizzazione è relativa a costi per Euro 94.486. Dalla ricognizione della movimentazione di questo conto che termina nel 2005 sono emerse anche sopravvenienze attive per Euro 12.902.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
20.366	17.425	2.941

Le immobilizzazioni finanziarie sono relative a:

- depositi cauzionali per Telepass per Euro 4.500;
- depositi cauzionali per affitti passivi per Euro 12.450;
- partecipazione per Euro 475 nella Società Consortile Energia Toscana - C.E.T. srl.
- partecipazione per Euro 2.941 al fondo di dotazione di Assoarpa

Nel 2015 non si sono verificate variazioni.

Immobilizzazioni finanziarie	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Depositi cauzionali	16.950			16.950
Partecipazioni	475	2.941		3.416
Totale	17.425	2.941	0	20.366

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
318.082	319.561	-1.479

I criteri di valutazione adottati per la valorizzazione delle rimanenze sono invariati rispetto all'esercizio precedente e sono indicati nella prima parte della presente nota integrativa.

Il valore delle scorte rilevato al 31.12.2015 si riferisce alle rimanenze di materiale per laboratorio (reagenti, prodotti chimici, vetreria e plastiche, ecc.) e ad altro materiale (cancelleria, supporti informatici, dispositivi di protezione individuale, ecc.) in giacenza presso i Dipartimenti e presso la Direzione.

Le rimanenze rilevate al 31.12.2015 sono pari ad Euro 318.082 (Euro 236.144 per materiali da laboratorio ed Euro 81.938 per altro materiale).

Descrizione conto	31/12/2015		31/12/2014		Variazioni
	Magazzino	Totale	Magazzino	Totale	
Rim. Materiale da laboratorio	Massa	5.019	Massa	4.416	603
Rim. Materiale economale	Massa	2.090	Massa	1.816	274
Rim. Materiale da laboratorio	Lucca	3.220	Lucca	1.680	1.540
Rim. Materiale economale	Lucca	1.671	Lucca	1.012	659
Rim. Materiale da laboratorio	Pistoia	0	Pistoia	0	0
Rim. Materiale economale	Pistoia	2.141	Pistoia	1.102	1.039
Rim. Materiale da laboratorio	Prato	2.640	Prato	2.704	-64
Rim. Materiale economale	Prato	830	Prato	1.017	-187
Rim. Materiale da laboratorio	Pisa	64.744	Pisa	83.484	-18.740
Rim. Materiale economale	Pisa	12.205	Pisa	10.950	1.255
Rim. Materiale da laboratorio	Livorno	47.035	Livorno	58.780	-11.745
Rim. Materiale economale	Livorno	7.027	Livorno	5.534	1.493
Rim. Materiale da laboratorio	Siena	35.239	Siena	24.254	10.985
Rim. Materiale economale	Siena	7.738	Siena	5.862	1.876
Rim. Materiale da laboratorio	Arezzo	1.730	Arezzo	0	1.730
Rim. Materiale economale	Arezzo	3.777	Arezzo	4.785	-1.008
Rim. Materiale da laboratorio	Grosseto	9.144	Grosseto	12.961	-3.817
Rim. Materiale economale	Grosseto	9.359	Grosseto	7.457	1.902
Rim. Materiale da laboratorio	Firenze	67.178	Firenze	54.685	12.493
Rim. Materiale economale	Firenze	9.251	Firenze	4.412	4.839
Rim. Materiale da laboratorio	Empoli	195	Empoli	237	-42
Rim. Materiale economale	Empoli	2.624	Empoli	3.138	-514
Rim. Materiale da laboratorio	Piombino	0	Piombino	0	0
Rim. Materiale economale	Piombino	2.134	Piombino	585	1.549
Rim. Materiale da laboratorio	Direzione	0	Sede	0	0
Rim. Materiale economale	Direzione	21.090	Sede	28.690	-7.600
Totale		318.082		319.561	-1.479

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.431.409	4.607.127	-1.175.718

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
verso Regione	2.436.053	0	0	2.436.053
verso altri enti pubblici	164.802	0	0	164.802
verso soggetti privati per attività istituzionale	25.042	0	0	25.042
verso soggetti privati per attività commerciale	585.819	0	0	585.819
verso l'Erario	93.179	0	0	93.179
verso altri	126.514	0	0	126.514
Totale	3.431.409	0	0	3.431.409

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

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

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

Descrizione	Importo
crediti per interessi bancari	20.742
crediti v/istituti previdenziali	21.907
crediti v/dipendenti	28.672
altri crediti diversi	55.193
Totale	126.514

L'importo dei crediti è riportato al netto del fondo svalutazione crediti. Infatti l'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito nel corso dell'esercizio le seguenti movimentazioni:

Descrizione	importo
saldo al 31/12/2014	861.377
utilizzo nell'esercizio	-4.671
accantonamento nell'esercizio	0
saldo al 31/12/2015	856.706

III. Attività finanziarie

Non si hanno in bilancio importi iscritti in questa voce.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
13.359.381	13.088.018	271.363

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

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Denaro e valori in cassa	0	0
Istituto cassiere	13.359.381	13.088.018
C/c postale	0	0
Totale disponibilità liquide	13.359.381	13.088.018

C) RATEI E RISCONTI

Ratei Attivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
0	0	0

Non sono presenti ratei attivi.

Risconti Attivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
27.072	10.094	16.978

La tabella sottostante evidenzia nel dettaglio la composizione dei risconti attivi al 31/12/2015, suddividendo il saldo in relazione ai conti di costo la cui rettifica ha dato origine al risconto stesso.

Descrizione	importo
Canoni manutenzione e aggiornamento software	10.565
Assicurazioni	6.805
Tassa circolazione automezzi	6.494
Altri servizi	3.208
Totale	27.072

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
20.395.667	16.413.120	3.982.547

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

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
I. Fondo di dotazione	9.150.945	2.949.753		12.100.698
II. Riserve	6.000.816	1.261.362	3	7.262.175
1) <i>Riserva legale</i>	1.754.413	252.275	3	2.006.685
2) <i>Riserve vincolate ad investimenti</i>	4.246.403	1.009.087		5.255.490
3) <i>Altre riserve</i>	0			0
III. Donazioni e lasciti	0			0
IV. Utili (perdite) portati a nuovo	0			0
V. Utile (perdita) dell'esercizio	1.261.359	1.032.794	1.261.359	1.032.794
Totale	16.413.120	5.243.909	1.261.362	20.395.667

L'esercizio 2015 si chiude con un utile di Euro 1.032.794. Il prospetto sopra riportato comprende anche le variazioni relative all'utile del 2014 effettuate in base alla destinazione decisa dal Consiglio regionale con la deliberazione n. 64 del 07/10/2015.

L'importo di Euro 252.275, esposto come incremento del fondo di riserva legale, include una maggiorazione di Euro 3 per compensare la gestione degli arrotondamenti al 31/12/2014 al fine di esprimere gli importi dello stato patrimoniale arrotondati all'unità di euro.

Il decremento della medesima voce di Euro 3 è necessario per la gestione degli arrotondamenti al 31/12/2015 al fine di esprimere gli importi dello stato patrimoniale arrotondati all'unità di euro.

Fondo di dotazione

Costituitosi con la redazione dello stato patrimoniale iniziale come differenza tra le attività e le passività a tale data, esso è rappresentato dai seguenti valori:

Fabbricati Euro 12.155.724,67

Riserve

La riserva legale è costituita dalla quota pari al 20% dell'utile destinato a riserva nel 2007 (Euro 183.944), 2008 (Euro 364.146), 2009 (Euro 370.331), 2010 (Euro 252.950), 2011 (66.595), 2012 (399.774), 2013 (116.676) e 2014 (252.272).

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

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

Riserva investimenti	anno	importo
utile 2007	2008	735.774
utile 2008	2009	1.456.585
sterilizzazione utile 2007	2009	-264.600
utile 2009	2010	1.481.323
sterilizzazione utile 2008	2010	-200.988
utile 2010	2011	1.011.793
sterilizzazione utile 2009	2011	-148.132
sterilizzazione utile 2008	2011	-91.730
utile 2011	2013	266.378
utile 2014	2015	1.009.087
Totale		5.255.490

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
7.786.831	6.438.060	1.348.771

I fondi per rischi ed oneri nel corso del 2015 hanno subito le seguenti variazioni:

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Fondi per imposte	2.206.748			2.206.748
Fondi per contenziosi	2.195.933		5.020	2.190.913
Fondi rischi su crediti	0			0
Fondi rinnovi contrattuali	0			0
Altri fondi	2.035.379	3.328.084	1.974.293	3.389.170
Totale	6.438.060	3.328.084	1.979.313	7.786.831

Fondo per imposte

Il fondo per imposte è stato costituito nel 2010 per tenere conto del rischio relativo al contenzioso in corso con il comune di Livorno per omessa dichiarazione e mancato pagamento dell'ICI per gli anni 2004 – 2008 sugli immobili di proprietà dell'Agenzia nel territorio livornese.

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

Nella tabella seguente si riassume lo stato del contenzioso.

ARPAT
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

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

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

Dal 2014 l'Agenzia, cautelativamente e in accordo con il Collegio dei revisori, aveva iniziato a pagare IMU e TASI, e su richiesta del Collegio dei revisori aveva pagato, tramite ravvedimento operoso anche il 2013, riservandosi di ripetere quanto pagato in caso di esito positivo del contenzioso, in modo da non rischiare il pagamento delle sanzioni. Anche per il 2015 è stata pagata IMU e TASI.

In accordo con il Collegio dei revisori si ritiene di mantenere e non incrementare l'accantonamento esistente.

Fondo per contenziosi

Il fondo per contenziosi risulta dimensionato come segue:

- componente "forfettaria" - per la copertura di rischi derivanti da cause con il personale, pari all'1% del costo del personale; è stata mantenuta nella misura esistente al 31/12/2014 meno gli utilizzi del 2015 (Euro 358.220);
- componente "forfettaria" - per la copertura di rischi derivanti da cause connesse con l'attività istituzionale, pari alla franchigia non coperta dalle polizze assicurative moltiplicata su una percentuale del 30% delle cause in corso (Euro 1.275.000);
- la componente "puntuale" per le cause relative a contenziosi non coperti da polizze assicurative è stata mantenuta nella misura esistente al 31/12/2013 (Euro 557.693).

La parte "puntuale" del fondo per contenziosi è relativa a:

- contenzioso con il precedente Collegio dei revisori per l'ulteriore compenso preteso sul premio dei Direttori del 2010, per Euro 10.693 (accantonamento già presente al 31/12/2011);

- contenzioso per le modalità seguite nella determinazione dei fondi contrattuali a seguito delle decurtazioni previste dal D.L. 78/2010, per Euro 472.000;
- contenzioso relativo alle disposizioni organizzative per il personale addetto alle attività di ispezione e vigilanza, per Euro 60.000;
- contenzioso con un dipendente relativo ad una componente della retribuzione (RIA), per Euro 15.000.

In accordo con il Collegio dei revisori si ritiene di mantenere e non incrementare l'accantonamento esistente.

Altri fondi

Questo fondo è costituito dall'accantonamento del premio per i Direttori della precedente direzione, compresi oneri riflessi ed IRAP, per un totale di Euro 70.417. Nel contratto della nuova direzione non è più previsto il premio.

Inoltre questo fondo comprende anche i residui dei fondi contrattuali per un importo pari a Euro 2.493.429, più oneri sociali per Euro 593.436, INAIL per Euro 19.947 e IRAP per Euro 211.941.

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

- l'ammontare complessivo;
- lo speso fino al 31/12/2015;
- il residuo che rappresenta l'importo accantonato.

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

RESIDUO FONDI AL 31/12/2015			
DIRIGENZA	fondo	speso	residuo
Dirigenza medica			
Fondo posizione	23.022,88	20.517,26	2.505,62
Fondo accessori	828,36	0,00	828,36
Fondo risultato	8.252,16		
- risparmio L. 133/2008	-225,26		
	8.026,90	935,90	7.091,00
Totale dirigenza medica	31.878,14	21.453,16	10.424,98
Dirigenza non medica			
Fondo posizione dirigenza sanitaria	1.572.482,22	1.397.932,26	174.549,96
Fondo posizione PTA	470.320,83	422.961,15	47.359,68
Fondo accessori	92.838,34	27.373,27	65.465,07
Fondo risultato	1.025.655,76		
- risparmio L. 133/2008	-11.536,20		
	1.014.119,56	94.558,44	919.561,12
Totale dirigenza non medica	3.149.760,95	1.942.825,12	1.206.935,83
Totale dirigenza	3.181.639,09	1.964.278,28	1.217.360,81
COMPARTO			
Fondo fasce	2.792.294,81	2.470.910,87	321.383,94
Fondo particolari condizioni	1.022.690,08	595.553,65	427.136,43
Fondo produttività	2.154.202,31		
Fondo produttività residuo 2014	25.237,49		
+ onorari avvocati interni	4.780,15		
+ incentivo Codice Appalti	1.023,66		
+ incentivo piani razional. art. 16 DL 98/2011-2014	7.239,00		
- risparmio L. 133/2008	-30.348,83		
	2.162.133,78	1.634.586,02	527.547,76
Totale comparto	5.977.118,67	4.701.050,54	1.276.068,13
Totale generale	9.158.757,76	6.665.328,82	2.493.428,94

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Questa posta non è movimentata nel bilancio dell'Agenzia in quanto per il contratto della Sanità, relativamente alla tipologia di personale impiegato dall'Agenzia, non è previsto alcun accantonamento per trattamento di fine rapporto.

Relativamente ai dipendenti della Regione Toscana confluiti nell'Agenzia era previsto fino al 2011 un accantonamento al fondo ex Art. 150 L.R. 51/89. Nonostante che questo accantonamento non sia più effettuato resta il debito per l'ammontare maturato al 31/12/2011.

L'importo di tale fondo rappresenta un debito verso i dipendenti e quindi è stato inserito direttamente negli altri debiti alla voce D.7.

Per chiarezza evidenziamo nel prospetto seguente i movimenti di questa posta avvenuti nel 2015:

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Debiti per art. 150 L.R. 51/89	263.829			263.829

D) DEBITI

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.398.364	7.245.563	-847.199

I debiti sono valutati al loro valore nominale e il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Mutui verso Banche	0			0
Debiti verso Banche	0			0
Debiti verso Regione	70.682			70.682
Debiti verso altri soggetti pubblici	269.452			269.452
Debiti verso Fornitori	2.832.911			2.832.911
Debiti tributari	1.310.176			1.310.176
Debiti verso Istituti previdenziali	1.398.904			1.398.904
Altri debiti	391.244	124.995		516.239
Totale	6.273.369	124.995	0	6.398.364

D 1) MUTUI

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
0	499.172	-499.172

Nel corso del 2015 sono state rimborsate le ultime rate dei due mutui passivi stipulati dall'Agenzia, quindi al 31/12/2015 il loro debito residuo è pari a zero.

I debiti per mutui rappresentavano il saldo dell'esposizione dell'Agenzia nei confronti del sistema bancario dato che nel 2015 non è stata utilizzata altra forma di indebitamento.

Nella tabella seguente si riporta l'elenco dei mutui rimborsati nel 2015 con evidenziazione del capitale residuo al 31/12/2014, della scadenza e del tasso d'interesse.

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

D 2) DEBITI VERSO REGIONE TOSCANA

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
70.682	565.089	-494.407

L'importo di Euro 70.682 è relativo:

- per Euro 46.842 al debito per contributi previdenziali maturati sul personale regionale in aspettativa in servizio presso l'Agenzia (Direttore generale);
- per Euro 23.840 a contributi della gestione del Docup da rimborsare alla Regione Toscana.

D 3) DEBITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
269.452	119.157	150.295

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei soggetti pubblici diversi dalla Regione Toscana alla data del 31/12/2015.

D 4) DEBITI VERSO FORNITORI

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.832.911	2.661.457	171.454

Il saldo evidenzia il debito totale nei confronti dei fornitori alla data del 31/12/2015, nel dettaglio possiamo evidenziarne la composizione con la tabella che segue:

Descrizione	Importo
Fornitori ordinari	1.174.849
Professionisti e collaboratori	15.959
Fatture da ricevere	1.760.999
Note di credito da ricevere	-118.896
Totale	2.832.911

D 8) DEBITI TRIBUTARI

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.310.176	1.391.449	-81.273

I debiti tributari sono relativi alle trattenute fiscali sugli stipendi relativi al mese di dicembre, alle ritenute effettuate sui compensi dei collaboratori e professionisti ed al debito per IRAP ed IRES. Le trattenute fiscali su stipendi e compensi relativi a collaboratori e professionisti sono state pagate il 18 gennaio 2016. Il debito per IRAP è stato pagato il 15 gennaio 2016.

Riportiamo di seguito il dettaglio dei debiti tributari:

Descrizione	Importo
Ritenute IRPEF lavoro dipendente	940.896
Ritenute IRPEF lavoro autonomo	265
Ritenute per addizionali regionali e comunali	5.053
Erario c/IRES	63.500
Erario c/IRAP	300.462
Totale	1.310.176

D 9) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.398.904	1.472.952	-74.048

Nei debiti verso istituti di previdenza sono iscritti i contributi previdenziali su retribuzioni e compensi da versare per dipendenti e collaboratori.

D 10) ALTRI DEBITI

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
516.239	536.287	-20.048

La voce è dettagliata nella tabella seguente:

Descrizione	Importo
debiti per ferie maturate e non godute	0
debiti diversi per comp.ze e ritenute stipendiali	78.711
debito per fondo art. 150 L.R. 51/89	263.829
Altri debiti	124.995
Anticipi da clienti	48.704
Totale	516.239

E) RATEI E RISCONTI

Ratei passivi

Non sono presenti ratei passivi.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
5.570.569	6.793.807	-1.223.238

La tabella seguente evidenzia il dettaglio dei risconti passivi al 31/12/2015 suddividendo il saldo in relazione ai conti di ricavo la cui rettifica ha dato origine al risconto stesso.

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Descrizione	importo
Contributi in conto esercizio Regione Toscana	284.216
Contributi in conto esercizio altri	162.201
Contributi in conto capitale Regione Toscana	5.078.631
Contributi in conto capitale altri	45.521
Totale	5.570.569

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

Atto di assegnazione del contributo	Anno di contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo registrato nel CE degli esercizi precedenti	Importo del contributo registrato nel CE dell'esercizio	Importo del contributo rinviato all'esercizio successivo
DDRT 4621 del 03/10/2012	2012	200.000	32.524	0	167.476
DDRT 6171 del 15/12/2014	2014	51.000	10.200	20.400	20.400
DDRT 1962 del 06/05/2014	2014	19.200	7.680	10.560	960
DDRT 1475 del 31/03/2015	2015	54.000	0	19.980	34.020
DDRT 1670 del 16/04/2015	2015	10.800	0	8.640	2.160
DDRT 3436 del 08/07/2015	2015	50.000	0	10.000	40.000
DDRT 1670 del 16/04/2015	2015	19.200	0	0	19.200
Totale		404.200	50.404	69.580	284.216

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

Atto di assegnazione del contributo	Anno di contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo registrato nel CE degli esercizi precedenti	Importo del contributo registrato nel CE dell'esercizio	Importo del contributo rinviato all'esercizio successivo
DDRT 4368 del 29/09/2014	2014	13.200	0	6.600	6.600
"Strategia Marina"	2015	224.400	0	103.932	120.468
DD 2218 del 16/06/2015	2015	40.592	0	32.474	8.118
DD 2441 del 23/10/2015	2015	20.000	0	1.367	18.633
DD 170 del 16/01/2015 e 2023 del 12/05/2015	2015	36.410	0	29.128	7.282
Prov. DVA/DEC 2014/97	2015	1.100	0	0	1.100
Totale		335.702	0	173.501	162.201

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

Atto di assegnazione del contributo	Anno contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo registrato nel CE degli esercizi precedenti	Importo del contributo registrato nel CE dell'esercizio	Importo del contributo rinviato all'esercizio successivo
RT - Finanz. ristrutturazione immobili	00/02	2.034.840	836.660	61.975	1.136.205
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 1 tranches	2006	126.632	31.363	3.690	91.579
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 2 tranches	2007	874.551	705.104	6.927	162.520
RT - Finanz. Straor. 2005 (al 50%) 3 tranches	2008	863.206	736.554	6.322	120.331
05-DG000-0585-00-00 \ DDRT n° 6567/2005	2008	225.000			
09-DG000-0166-02-05 \ DDRT n° 5916/2009	2009	175.000			
08-DG000-0188-03-10 \ DDRT n° 4876/2008	2009	8.000			
09-DG000-0166-02-05 \ DDRT n° 5916/2009	2009	75.000			
08-DG000-0188-03-10 e 11 \ DDRT n° 4876/2008	2009	50.000			
08-DG000-0188-03-27 \ DDRT n° 3016/2008	2009	6.000			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2009	86.800			
09-DG000-0166-01-00 \ DDRT n° 620/2008	2009	60.000			
09-DG000-0166-01-00 \ DDRT n° 620/2009	2009	240.000			
08-DG000-0188-02-01/03 \ DDRT n° 4002/2008	2009	50.000			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2009	54.700			
08-DG000-0188-03-16 \ DDRT n° 2108/2008	2009	60.000			
10-DG000-0120-01-00DDRT n° 4341/2010	2010	362.583			
10-DG000-0128-01-01 \ DDRT n° 2795/2010	2010	700.000			
10-DG000-0120-01-00 \ DDRT n° 4341/2010	2010	90.646			
08-DG000-0188-02-03 \ DDRT n° 4002/2008	2010	12.000			
08-DG000-0188-03-16 \ DDRT n° 2108/2008	2010	10.000			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2010	25.200			
RT - Totale finanziamento investimenti 2008-2010	2010	2.290.929	680.933	321.999	1.287.997
08-DG000-0188-03-18 \ DDRT n° 4240/2008	2011	97.037			
08-DG000-0188-03-01/07 \ DDRT n° 5395/2008	2011	29.300			
10-DG000-0432-01-03 \ DDRT n° 4391/2011	2011	40.000			
10-DG000-0128-01-01 \ DDRT n° 2795/2010	2011	300.000			
05-DG000-0585-00-00 \ DDRT n° 6567/2005	2011	75.000			
11-DG000-0023-01-00 \ DDRT n° 4667/2011	2011	362.583			
11-DG000-0023-01-00 \ DDRT n° 4667/2011	2011	90.646			
11-DG000-0206-02-03 \ DDRT n° 6267/2011	2011	60.000			

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

11-DG000-0206-02-04 \ DDRT n° 6267/2011	2011	500.000			
11-DG000-0206-02-01 \ DDRT n° 4418/2011	2011	70.000			
11-DG000-0023-02-02 \ DDRT n° 4391/2011	2011	30.000			
11-DG000-0023-02-06 \ DDRT n° 6421/2011	2011	96.771			
10-DG000-0120-02-04 \ DDRT n° 6421/2011	2011	96.771			
10-DG000-0018-01-03 \ DDRT n° 6420/2011	2011	96.771			
09-DG000-0250-00-00 \ DDRT n° 7246/2009 e n° 1119/2010	2011	14.706			
08-DG000-0188-03-11 \ DDRT n° 4876/2008	2011	12.000			
RT - Totale finanziamento investimenti 2011	2011	1.971.585	1.164.558	366.234	440.793
12-DG000-0145-01-17/20 \ DDRT n° 4900/2012	2012	550.000			
12-DG000-0145-01-21 \ DDRT n° 4621/2012	2012	550.000			
RT - Totale finanziamento investimenti 2012	2012	1.100.000	185.147	56.469	858.384
13-DG000-0006-PI-03/04\DDRT N°5514/2013	2013	650.000			
13-DG000-0006-PI-02 \ DDRT N°3473/2013	2013	85.000			
13-DG000-0006-PI-01 \ DDRT N°3473/2013	2013	465.000			
RT - Totale finanziamento investimenti 2013	2013	1.200.000	344.676	217.476	637.847
RT - 14-DG000-0006-PI-00 / DDRT n° 1905/2014	2014	550.000			
RT -14-DG000-0053-00-00 / DDRT n° 1976/2014	2014	150.000			
RT - senza codifica /DDRT n° 6491/2014	2014	120.000			
RT - Totale finanziamento investimenti 2014	2014	820.000	253.926	273.097	292.976
RT - DDRT n° 6703/2015	2015	50.000			
RT - Totale finanziamento investimenti 2015	2015	50.000	0	0	50.000
Totale		11.331.744	4.938.922	1.314.190	5.078.631

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

Atto di assegnazione del contributo	Anno contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo registrato nel CE degli esercizi precedenti	Importo del contributo registrato nel CE dell'esercizio	Importo del contributo rinviato all'esercizio successivo
Banca Intesa contributo offerto nella gara per la cassa	2003-2005	48.000	46.400	1.600	0
Presidenza Consiglio dei Ministri - Ordinanza PCM n. 3998 del 20/01/2012	2013	10.804	5.402	2.161	3.241
MPS contributo offerto nella gara per la cassa	2012-2015	60.400	7.550	10.570	42.280
Totale		119.204	59.352	14.331	45.521

CONTI D'ORDINE

Nel 2015 non si sono verificati eventi gestionali per i quali è prevista l'esposizione nei conti d'ordine; il loro saldo è pari a zero ed è invariato rispetto all'esercizio precedente.

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività istituzionale	0	0	0
Ricavi delle vendite e prestazioni dell'attività commerciale	1.115.959	221.979	893.980
Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	21.373	27.851	-6.478
Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0	0	0
Contributi in conto esercizio da Regione	47.766.359	49.175.479	-1.409.120
Contributi in conto esercizio da altri enti pubblici	323.606	528.585	-204.979
Contributi in conto esercizio da altri soggetti	580.097	536.162	43.935
Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.328.521	1.308.523	19.998
Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi e plusvalenze ricorrenti	206.699	138.729	67.970
Totale	51.342.614	51.937.308	-594.694

Ricavi e vendite delle prestazioni

Le prestazioni erogate rientrano nell'attività di controllo ambientale, sono previste dalla L.R.T. 30/2009 ed autorizzate dalla Regione Toscana. Si tratta di attività svolte con modalità non autoritative ma definite in base a specifici accordi in attuazione del principio di precauzione di cui all'art. 3-ter del D.Leg. 152/2006. Queste prestazioni presentano natura commerciale e sono soggette ad IVA; sono svolte nei confronti dei seguenti soggetti:

Prestazioni dell'attività commerciale	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi da Province	0	18.455	-18.455
Ricavi da Comuni	21.505	48.675	-27.170
Ricavi da altri Enti pubblici	0	21.893	-21.893
Ricavi da privati	1.094.454	132.956	961.498
Totale	1.115.959	221.979	893.980

Costi capitalizzati

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

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Prestazioni dell'attività istituzionale	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Capitalizzazione costi interni software CIRCOM	20.000	25.000	-5.000
Capitalizzazione compensi Codice Appalti	1.373	2.851	-1.478
Totale	21.373	27.851	-6.478

I costi capitalizzati relativi al progetto “CIRCOM” sono costi interni inerenti la costruzione in economia di un software.

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

Contributi in c/esercizio

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

Soggetto erogatore	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Regione (contr. attività istituzionale obbligatoria)	47.282.099	48.101.480	-819.381
Regione	484.260	1.073.999	-589.739
Province	120.798	193.423	-72.625
Comuni	11.739	0	11.739
Altri Enti pubblici	184.469	335.162	-150.693
Progetti comunitari	6.600	0	6.600
Privati	580.097	536.162	43.935
Totale	48.670.062	50.240.226	-1.570.164

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

Regione Toscana (contributi per attività Istituzionale Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
vari DD.DD.RT	Quota Fondo Sanitario Regionale	43.942.000	0	0	43.942.000
DDRT n. 2565, 5144, 5893 del 2015	Attività istituzionali obbligatorie (IO) finanziate con risorse Fondo Sanitario Ambientale – DGRT 1090/2014 Direttive 2015	2.775.099	0	0	2.775.099
DDRT n. 2565 del 05/06/2015	Fondo ex ecotassa - annualità 2015	565.000	0	0	565.000
Totale contributi in c/esercizio		47.282.099	0	0	47.282.099

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Regione Toscana (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
DDRT n. 4621 del 03/10/2012	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012)	200.000	167.476	32.524	0
DDRT n. 5925 del 16/12/2013	Prosecuzione delle azioni finalizzate alla riduzione dell'esposizione della popolazione al radon (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100.000	0	40.000	60.000
DDRT n. 1475 del 31/03/2015	Rimborso spese per volture e consumi RRQA - direttive 2015 (DGRT 1090/14)	50.000	0	0	50.000
DDRT n. 2093 del 22/05/2014	Misurazione sopralluoghi e attività tecnico-amministrativa relativa ai siti di impianti di radiocomunicazione e elettrodotti oggetto di risanamento (DGRT 1075/2013)	20.000	0	16.000	4.000
DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti (DGRT 1075/2013)	19.200	960	7.680	10.560
DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana. (DGRT 1075/2013)	10.800	0	8.640	2.160
DDRT n. 1475 del 31/03/2015	Sostituzione e adeguamento gusci obsoleti e smaltimento sorgenti radioattive delle centraline della qualità dell'aria - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	54.000	34.020	0	19.980
DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	18.800	0	11.280	7.520
DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Valutazione della efficacia della fresatura binari come abbattimento alla fonte della rumorosità (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	11.200	0	0	11.200
DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Rappresentatività spaziale delle stazioni di monitoraggio della qualità dell'aria - verifiche, misure, implementazioni e messa a punto (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	20.000	0	19.000	1.000
DDRT n. 1670 del 16/04/2015	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	10.800	2.160	0	8.640

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

DDRT n. 3431 del 08/07/2015	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	36.000	0	0	36.000
DDRT n. 3433 del 08/07/2015	ADP SIN - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 (siti: LI, MS, Piombino, Orbetello)	15.000	0	0	15.000
DDRT n. 3434 del 08/07/2015	Supporto tecnico alla regione Toscana nella gestione dei SIR - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 (siti: LI, MS, Strilliaie)	27.000	0	0	27.000
DDRT n. 4541 del 13/10/2014	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	20.000	0	8.000	12.000
DDRT n. 3326 del 30/07/2014	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	50.000	0	20.000	30.000
DDRT n. 3435 del 08/07/2015	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	20.000	0	0	20.000
DDRT n. 3436 del 08/07/2015	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	50.000	40.000	0	10.000
DDRT n. 2859 del 04/07/14	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio d'indagine sulla contaminazione da organoalogenati sulla piana fiorentina propedeutico alla definizione di valori di fondo da contaminazione diffusa (DGRT 1075/2013)	15.000	0	13.500	1.500
DDRT n. 2512 del 13/06/2014	Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere (DGRT 1075/2013)	45.000	0	40.500	4.500
DDRT n. 6570 del 15/12/2014	Modellistica bacino del Cecina per la tutela qualitativa e la ottimale gestione delle risorse idriche della V. di Cecina e della fascia costiera tra Rosignano e Bibbona (DGRT 1059/2014)	2.000	0	1.600	400
DDRT n. 6171 del 15/12/2014	Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014)	51.000	20.400	10.200	20.400
DDRT n. 6172 del 15/12/2014	Attività di verifica della presenza di frammenti di materiale contenente amianto disperso a causa dell'evento atmosferico del 19/9/2014 nell'empolese - DGRT 1059/2014	25.000	0	22.500	2.500

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

DDRT n. 3434 del 08/07/2015	Implementazione delle analisi ed indagini nell'area residenziale di Massa (DGRT 1090/2014 – direttive 2015)	12.000	0	0	12.000
DDRT n. 5032 del 09/10/2015	Aggiornamento progetto BIOMART, in raccordo con le finalità di RE.NA.TO parte complementare per agli aspetti legati alla tutela della biodiversità marina - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	5.000	0	0	5.000
DDRT n. 1670 del 16/04/2015	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti – DGRT 1090/2014 Direttive 2015	19.200	19.200	0	0
DDRT n. 2927 del 11/06/2015	Monitoraggio Laguna di Orbetello – DGRT 1090/2014 Direttive 2015	112.900	0	0	112.900
Totale contributi c/esercizio		1.019.900	284.216	251.424	484.260

Province (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
DD 2958 del 31/08/2012	Disciplinare Provincia di Prato per rilascio dell'autorizzazione integrata ambientale A.I.A., ai sensi del D.Lgs. n. 152/2006 per il periodo 01.01.2012-30.06.2014	30.000	0	19.069	10.931
DD 194 EC del 06.12.2013 e 93 EC del 21.11.2014	Provincia di Arezzo: campagne di misurazione delle qualità dell'aria in comuni del territorio provinciale mediante autolaboratorio ARPAT (ANNO 2014: periodo maggio 2014-giugno 2015)	26.000	0	10.400	15.600
DD 2218 del 16/06/2015	Provincia di PISA: gestione mezzo mobile qualità aria (ANNO 2015)	40.592	8.118	0	32.474
DD n. 4631 del 22/10/2015	Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2015	36.410	7.282	0	29.128
DD n. 2441 del 23/10/2015	Provincia di Siena - Direttive 2011 - Progetto fanghi di depurazione (all.D DGRT1016/2010 sostituito da All.A DGRT336/2011)	20.000	18.633	0	1.367
	Città metropolitana di Firenze (ex Provincia di Firenze) – contributo per predisposizione istruttorie AIA 2015	25.106	0	0	25.106
	Provincia di Livorno – contributo per predisposizione istruttorie AIA 2015	6.192	0	0	6.192
Totale contributi c/esercizio		184.300	34.033	29.469	120.798

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Comuni (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
	Montopoli Valdarno - Accordo sottoscritto il 31/10/2013 per la gestione del centro di telerilevamento delle emissioni nel sistema produttivo del comprensorio del cuoio (scadenza 31/12/2015) - ANNUALITA' 2015	3.763	0	0	3.763
	Comune di Livorno - Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2015	6.135	0	0	6.135
	Comune di Livorno - Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2014	6.135	0	4.908	1.227
	Comune di Livorno - Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2013	6.135	0	5.521	614
Totale contributi c/esercizio		22.168	0	10.429	11.739

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Altri Enti pubblici (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
DDRT n. 4867 del 31/10/2014 assegna ad ARTEA la cifra da destinare ad ARPAT	ARTEA - Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali (DGRT 1075/2013) PRAF 2014 – Misura E.2.4 azione A	5.000	0	500	4.500
	Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	20.433	0	0	20.433
	Monitoraggio impianto pilota di ricerca e sperimentazione – art. 21 DLgs 152/2006 – progetto per la qualificazione e gestione di un impianto di recupero sedimenti dei piccoli porti	2.324	0	0	2.324
Impegno 1106 del 24/03/14 (capitolo 1810)	Convenzione con ISPRA per l'attuazione di un programma di verifica e validazione dati analitici del laboratorio incaricato da ISPRA nell'ambito della caratterizzazione delle aree marine comprese nel SIN Piombino (ADP 18/12/2008 art.3 co 4)	46.965	0	43.326	3.639
	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	224.400	120.468	0	103.932
DDRT 3881 del 25/08/2015	ARTEA - Monitoraggio della pesca in acque marittime, supporto tecnico di gestione del rossetto, assistenza per l'istruttoria dei piani di gestione della pesca marittima e per la strategia marina - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	30.000	0	0	30.000
DDRT 6335 del 23/12/2015	Monitoraggio inerente la consistenza dello stock regionale di anguilla - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	19.641	0	0	19.641
Totale contributi c/esercizio		348.763	120.468	43.826	184.469

Progetti comunitari (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
DDRT n. 4368 del 29/09/2014	RT - Progetto Life SEKRET attività previste nello schema di accordo di cui all'all. 1 del D.D. n. 3417 del 20/06/2014, da parte Dipartimento provinciale Livorno	13.200	6.600	0	6.600
Totale contributi c/esercizio		13.200	6.600	0	6.600

Privati (contributi per attività Istituzionale Non Obbligatoria)

Atto / Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo riscontato	Importo utilizzato nei precedenti esercizi	Importo utilizzato nell'esercizio corrente
	Autostrade per l'Italia spa - Partecipazione componente ARPAT al Comitato di controllo c/o Min. Amb. previsto dai decreti di compatibilità amb.le n. 897 del 19/11/07 (tratto Barberino M.Ilo/FI Nord) e n. 1717 del 17/12/08 (tratto FI Sud/Incisa V.no) Provvedimento DVA/DEC/2014/0000097	14.300	1.100		13.200
privati	Controlli A.I.A. 2015				448.690
privati	Controlli ex art. 18 c. 1 LR 30/2009				115.091
privati	Controlli ex art. 18 c. 2 LR 30/2009				3.116
Totale contributi c/esercizio			1.100		580.097

Costi sterilizzati

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. RT	1.314.190	1.297.922	16.268
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. Banca Intesa	1.600	2.400	-800
Costi sterilizzati utilizzo cont. c/inv. MPS	10.570	6.040	4.530
Costi sterilizzati per utilizzo c/inv. PCM	2.161	2.161	0
Totale	1.328.521	1.308.523	19.998

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

Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi, rimborsi e plusvalenze

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Fitti attivi	13.080	15.514	-2.434
Rimborsi personale comandato	58.009	34.434	23.575
Rimborsi e proventi vari	115.895	84.378	31.517
Plusvalenze	19.715	4.403	15.312
Totale	206.699	138.729	67.970

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
48.138.988	48.243.241	-104.253

I costi della produzione rappresentano tutti i costi di competenza dell'esercizio indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria.

Si evidenziano di seguito le variazioni intervenute nel 2015 nella composizione delle principali categorie di costi della produzione confrontate con quelle relative all'esercizio precedente. Per le informazioni di dettaglio e il commento delle principali variazioni, anche rispetto al dato preventivo, si rimanda alla relazione sulla gestione che accompagna il presente bilancio.

Acquisti di beni

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materiale di consumo per laboratori	912.148	778.348	133.800
Materiale per pulizie e convivenza	23.112	21.361	1.751
Carburanti	139.782	164.388	-24.606
Cancelleria	26.080	7.629	18.451
Materiale informatico di consumo	83.154	57.992	25.162
Quotidiani e riviste tecniche	3.507	9.185	-5.678
Materiale per la sicurezza	36.261	40.358	-4.097
Altro materiale economale	12.854	7.265	5.589
Totale	1.236.898	1.086.526	150.372

Acquisti di servizi

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Convenz. e disciplinari con enti pubb.	88.851	116.199	-27.348
Servizio di mensa	477.589	478.917	-1.328
Servizi di pulizia in genere	619.805	627.188	-7.383
Utenze telefoniche	411.318	353.100	58.218
Utenze elettriche	512.223	533.669	-21.446
Altre utenze	188.552	168.736	19.816
Consulenze	10.792	12.972	-2.180
Prestazioni co.co.co. e occasionali	283	56.340	-56.057
Formazione	59.710	66.723	-7.013
Spese postali	20.668	20.686	-18
Spese pubblicità legale	8.774	11.808	-3.034
Vigilanza	5.819	5.658	161
Pedaggi autostradali	13.855	14.085	-230
Servizi per la qualità	73.829	51.017	22.812
Servizio smaltimento rifiuti speciali	87.974	84.783	3.191
Servizio portierato e acc.ne campioni	464.485	402.534	61.951
Servizio gestione natanti	187.750	221.281	-33.531
Compenso Direzione	371.855	405.000	-33.145
Compenso Collegio dei revisori	23.971	23.965	6
Oneri previdenziali organi aziendali	99.570	104.134	-4.564
Assicurazioni	217.409	269.741	-52.332
Costi viaggio e soggiorno organi e dipendenti	119.806	135.299	-15.493
Altri servizi diversi	697.150	484.579	212.571
Totale	4.762.038	4.648.414	158.345

Manutenzioni e riparazioni

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	558.802	534.629	24.173
Manut. e ripar. ord. attrezzature e macchinari diversi	1.650.250	1.671.162	-20.912
Canoni manutenzione e agg.to software	123.908	136.777	-12.869
Manut.e rip. ordinarie automezzi e natanti	139.917	126.797	13.120
Totale	2.472.877	2.469.365	3.512

Godimento beni di terzi

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Fitti passivi	713.398	774.880	-61.482
Altri costi relativi ai fitti	59.000	61.000	-2.000
Canoni di noleggio autovetture	132.087	135.593	-3.506
Altri canoni di noleggio	82.194	53.365	28.829
Totale	986.679	1.024.838	-38.159

Costo del personale

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

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza	7.910.199	8.006.942	-96.743
Comparto	10.677.757	10.850.873	-173.116
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza	478.578	531.547	-52.969
RUOLO TECNICO			
Dirigenza	830.618	836.283	-5.665
Comparto	9.687.401	9.496.347	191.054
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza	796.876	765.768	31.108
Comparto	5.022.936	5.130.494	-107.558
PERSONALE TEMPO DETERMINATO			
Dirigenza	0	0	0
Comparto	59.158	36.900	22.258
Totale dirigenza	10.016.271	10.140.540	-124.269
Totale comparto	25.447.252	25.514.614	-67.362
Altro (ANF, ecc.)	123.645	137.683	-14.038
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	35.587.168	35.792.837	-205.669

In base al principio della competenza economica sono stati iscritti tra i costi del personale gli importi residui dei fondi contrattuali e la regolazione del premio Inail effettuata nel mese di febbraio 2016.

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

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

Personale	31/12/2015		31/12/2014		Variazioni
	giorni	importo	giorni	importo	
Dirigenza	1.102	252.781	1.234	278.277	-25.496
Comparto	5.542	459.858	5.968	496.691	-36.833
Totale	6.644	712.639	7.202	774.968	-62.329

Ammortamenti

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Immobilizzazioni immateriali	154.581	163.715	-9.134
Immobilizzazioni materiali	2.358.277	2.136.413	221.864
Totale	2.512.858	2.300.128	212.730

Svalutazioni

Per il 2015 non si reputa necessario effettuare ulteriori accantonamenti al fondo svalutazione crediti. Nella parte della presente nota integrativa dedicata al commento dello stato patrimoniale – attivo sono fornite le informazioni di dettaglio sulle variazioni subite dal fondo svalutazione crediti nel 2015.

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazione dei crediti	0	0	0
Totale	0	0	0

Variazione delle rimanenze

La variazione delle rimanenze, esposta fra i costi della produzione, è pari ad Euro 1.479. Questa variazione rappresenta una riduzione del valore delle rimanenze al 31/12/2015 rispetto al 31/12/2014.

Accantonamenti per rischi ed oneri

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Accantonamenti per imposte	0	0	0
Accantonamenti per contenziosi	0	210.000	-210.000
Accantonamenti per rischi su crediti	0	0	0
Accantonamenti per rinnovi contrattuali	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Totale	0	210.000	-210.000

Nel 2015 non sono presenti situazioni nuove di rischio che richiedano un incremento degli accantonamenti esistenti, si mantengono quindi gli stock di accantonamenti nella misura esistente.

Oneri diversi di gestione

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

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
TARES	198.387	210.218	-11.831
Imposta di bollo, registro e altre	349.444	368.314	-18.870
Tassa di circolazione automezzi	20.230	19.295	935
Altri oneri diversi di gestione	10.931	11.472	-541
Totale	578.992	609.299	-30.307

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
103.270	95.486	7.784

I proventi e gli oneri finanziari evidenziano una variazione positiva rispetto al 2014 pari a Euro 7.784.

La tabella seguente evidenzia la composizione di questa macrovoce:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Interessi attivi su c/c bancario	116.136	131.327	-15.191
Interessi attivi su c/c	0	0	0
Oneri su c/c bancario e postale	-475	-162	-313
Interessi passivi su mutui	-12.391	-35.679	23.288
Altri interessi passivi	0	0	0
Totale	103.270	95.486	7.784

Nel corso del 2015 sono state pagate le ultime due rate dei due mutui decennali ancora attivi nell'esercizio. Le informazioni di dettaglio relative a questi mutui sono fornite nella parte della presente nota integrativa dedicata ai debiti. Gli interessi passivi sui mutui presentano una costante riduzione dovuta al fatto che il loro piano di ammortamento è a rata costante e quindi la quota interessi è decrescente.

Si rileva inoltre un incremento di interessi attivi maturati sul conto corrente del cassiere dovuti ad un incremento del saldo attivo mediamente disponibile sul conto nel corso del 2015.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
106.484	-125.121	231.605

La tabella seguente mette in evidenza la loro composizione:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Sopravvenienze e insussistenze attive	220.795	241.316	-20.521
Sopravvenienze e insussistenze passive	-114.311	-366.437	252.126
Totale	106.484	-125.121	231.605

Le sopravvenienze attive sono costituite da:

- contributi di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 40.502;
- minori competenze stipendiali e oneri sociali relativi a esercizi precedenti per Euro 75.543;
- minori costi di esercizi precedenti per Euro 104.750.

Le sopravvenienze passive sono costituite da:

- costi di competenza economica di esercizi precedenti per Euro 73.066;
- competenze stipendiali relative ad anni precedenti per Euro 17.940;
- “benefici contrattuali” arretrati per Euro 23.305, relativi a dipendenti collocati a riposo dal 1999 al 2007. Questi recuperi effettuati dall’INPS, ex gestione INPDAP, a carico dei datori di lavoro sono dovuti a seguito di corresponsione ai dipendenti già pensionati di emolumenti stipendiali da parte dell’Agenzia (rinnovi contrattuali, retribuzione accessoria corrisposta dopo la liquidazione della pensione, ecc.) che determinano una nuova liquidazione della pensione. L’INPS, per questo periodo, non aveva effettuato nei confronti del datore di lavoro i relativi recuperi. Dal 2014 e anche nel 2015 sono state emesse note di debito cumulative per regolarizzare queste posizioni. Non esistendo in bilancio appositi accantonamenti, questi costi sono stati rilevati come sopravvenienze passive.

F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL’ESERCIZIO

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.380.586	2.403.073	-22.487

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
IRES	63.500	63.500	0
IRAP	2.317.086	2.339.573	-22.487
Totale	2.380.586	2.403.073	-22.487

ARPAT
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

In questa voce sono iscritti gli oneri per l'imposta regionale sulle attività produttive di competenza dell'esercizio 2015. L'Agenzia ai sensi dell'art. 3, comma 1 lett. e del D. Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446 rientra fra i soggetti passivi di tale imposta, determinata, per effetto dell'art. 10 del D. lgs. citato, sull'ammontare dei redditi di lavoro dipendente e assimilati erogati e sui redditi di lavoro autonomo occasionale e di collaborazione coordinata e continuativa.

Nella voce risulta altresì iscritto l'importo relativo all'IRES calcolata sul reddito complessivo dell'Agenzia determinato ai sensi dell'art. 143 e seguenti del D.P.R. 917/1986.

4 VARIAZIONI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2015 RISPETTO AL 2014

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2015	31/12/2014	VAR.	%
A) Immobilizzazioni				
I. <i>Immateriali</i>				
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0	
3) D.tti di brevetto e utilizzazione delle op. dell'ingegno	105.811	144.721	-38.910	-26,89%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	0	
6) Altre	214.063	257.037	-42.974	-16,72%
Tot. I	319.874	401.758	-81.884	-20,38%
II. <i>Materiali</i>				
1) Terreni	0	0	0	
2) Fabbricati	18.651.969	14.501.333	4.150.636	28,62%
3) Impianti e macchinari	287.899	354.595	-66.696	-18,81%
4) Attrezzature	2.730.250	2.409.557	320.693	13,31%
5) Mobili e arredi	386.515	499.154	-112.639	-22,57%
6) Automezzi	125.462	120.555	4.907	4,07%
7) Altri beni	493.152	479.789	13.363	2,79%
8) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	81.584	-81.584	-100,00%
Tot. II	22.675.247	18.446.567	4.228.680	22,92%
III. <i>Finanziarie</i>				
1) Crediti finanziari				
-entro 12 mesi	0	0	0	
-oltre 12 mesi	16.950	16.950	0	0,00%
2) Titoli	3.416	475	2.941	619,16%
Tot. III	20.366	17.425	2.941	16,88%
Totale Immobilizzazioni	23.015.487	18.865.750	4.149.737	22,00%
B) Attivo Circolante				
I. <i>Rimanenze</i>				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	236.144	243.201	-7.057	-2,90%
2) Altre	81.938	76.360	5.578	7,30%
3) Acconti	0	0	0	
Tot. I	318.082	319.561	-1.479	-0,46%
II. <i>Crediti</i>				
1) Crediti verso Regione				
-entro 12 mesi	2.436.053	3.446.141	-1.010.088	-29,31%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
2) Crediti verso altri enti pubblici				
-entro 12 mesi	164.802	766.405	-601.603	-78,50%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
3) Crediti verso soggetti privati				
-entro 12 mesi	610.861	198.987	411.874	206,99%
-oltre 12 mesi	0	0	0	

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

4) Crediti verso l'Erario				
-entro 12 mesi	93.179	64.322	28.857	44,86%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
5) Crediti verso altri				
-entro 12 mesi	126.514	131.272	-4.758	-3,62%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
Tot. II	3.431.409	4.607.127	-1.175.718	-25,52%
III. <i>Attività finanziarie</i>				
1) Titoli a breve	0	0	0	
Tot. III	0	0	0	
IV. <i>Disponibilità liquide</i>				
1) Cassa	0	0		
2) Banca c/c	13.359.381	13.088.018	271.363	2,07%
3) C/c postale	0	0	0	
Tot. IV	13.359.381	13.088.018	271.363	2,07%
<i>Totale Attivo Circolante</i>	17.108.872	18.014.706	-905.834	-5,03%
C) Ratei e Risconti				
1) Ratei	0	0	0	
2) Risconti	27.072	10.094	16.978	168,20%
<i>Totale Ratei e Risconti</i>	27.072	10.094	16.978	168,20%
TOTALE ATTIVO	40.151.431	36.890.550	3.260.881	8,84%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Stato Patrimoniale Passivo	31/12/2015	31/12/2014	VAR.	%
A) Patrimonio netto				
I. Fondo di dotazione	12.100.698	9.150.945	2.949.753	32,23%
II. Riserve	7.262.175	6.000.816	1.261.359	21,02%
1) Riserva legale	2.006.685	1.754.413	252.272	14,38%
2) Riserve vincolate ad investimenti	5.255.490	4.246.403	1.009.087	23,76%
3) Altre riserve	0	0	0	
III. Donazioni e lasciti	0	0	0	
IV. Utile (perdita) portati a nuovo	0	0	0	
V. Utile (perdita) di esercizio	1.032.794	1.261.359	-228.565	-18,12%
Totale patrimonio netto	20.395.667	16.413.120	3.982.547	24,26%
B) Fondi per rischi ed oneri				
1) Fondo per imposte	2.206.748	2.206.748	0	0,00%
2) Fondo per contenziosi	2.190.913	2.195.933	-5.020	-0,23%
3) Fondo rischi su crediti	0	0	0	
4) Fondo rinnovi contrattuali	0	0	0	
5) Altri fondi	3.389.170	2.035.379	1.353.791	66,51%
Totale fondi rischi ed oneri	7.786.831	6.438.060	1.348.771	20,95%
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	0	0	0	
Totale trattamento fine rapporto	0	0	0	
D) Debiti				
1) Debiti verso banche				
-entro 12 mesi	0	499.172	-499.172	-100,00%
-oltre 12 mesi	0	0	0	#DIV/0!
2) Debiti verso Regione				
-entro 12 mesi	70.682	565.089	-494.407	-87,49%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
3) Debiti verso altri soggetti pubblici				
-entro 12 mesi	269.452	119.157	150.295	126,13%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
4) Debiti verso fornitori				
-entro 12 mesi	2.832.911	2.661.457	171.454	6,44%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
5) Debiti tributari				
-entro 12 mesi	1.310.176	1.391.449	-81.273	-5,84%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
6) Debiti verso istituti previdenziali				
-entro 12 mesi	1.398.904	1.472.952	-74.048	-5,03%
-oltre 12 mesi	0	0	0	
7) Altri debiti				
-entro 12 mesi	391.244	411.292	-20.048	-4,87%
-oltre 12 mesi	124.995	124.995	0	0,00%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

<i>Totale debiti</i>	6.398.364	7.245.563	-847.199	-11,69%
E) Ratei e Risconti				
1) Ratei	0	0	0	
2) Risconti	5.570.569	6.793.807	-1.223.238	-18,01%
<i>Totale ratei e risconti</i>	5.570.569	6.793.807	-1.223.238	-18,01%
TOTALE PASSIVO	40.151.431	36.890.550	3.260.881	8,84%

ARPAT
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014	VAR.	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.115.959	221.979	893.980	402,73%
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale	0	0	0	
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	1.115.959	221.979	893.980	402,73%
A.2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	
A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	
A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)	21.373	27.851	-6.478	-23,26%
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	21.373	27.851	-6.478	-23,26%
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0	0	0	
A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	50.205.282	51.687.478	-1.482.196	-2,87%
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	47.766.359	49.175.479	-1.409.120	-2,87%
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	323.606	528.585	-204.979	-38,78%
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	580.097	536.162	43.935	8,19%
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.328.521	1.308.523	19.998	1,53%
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	206.699	138.729	67.970	48,99%
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.342.614	51.937.308	-594.694	-1,15%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisti di beni	1.236.898	1.086.526	150.372	13,84%
B.7) Acquisti di servizi	7.234.915	7.117.779	117.136	1,65%
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.472.877	2.469.365	3.512	0,14%
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.762.038	4.648.414	113.624	2,44%
B.8) Godimento beni di terzi	986.679	1.024.838	-38.159	-3,72%
B.9) Personale	35.587.168	35.792.837	-205.669	-0,57%
B.9.a) Salari e Stipendi	27.988.028	28.144.251	-156.223	-0,56%
B.9.b) Oneri sociali	7.475.495	7.510.903	-35.408	-0,47%
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	0	0	0	
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	
B.9.e) Altri costi	123.645	137.683	-14.038	-10,20%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.512.858	2.300.128	212.730	9,25%
B.10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	154.581	163.715	-9.134	-5,58%
B.10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.358.277	2.136.413	221.864	10,38%
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	
B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0	
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.478	101.834	-100.356	-98,55%
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	0	210.000	-210.000	-100,00%
B.12.a) Accantonamenti per imposte	0	0	0	
B.12.b) Accantonamenti per contenziosi	0	210.000	-210.000	-100,00%
B.12.c) Accantonamenti per rischi su crediti	0	0	0	
B.12.d) Accantonamenti per rinnovi contrattuali	0	0	0	
B.13) Altri Accantonamenti	0	0	0	
B.14) Oneri diversi di gestione	578.992	609.299	-30.307	-4,97%
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	48.138.988	48.243.241	-104.253	-0,22%

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.203.626	3.694.067	-490.441	-13,28%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi	116.136	131.327	-15.191	-11,57%
C.1.a) Interessi attivi su c/c bancario	116.136	131.327	-15.191	-11,57%
C.1.b) Interessi attivi su c/c postale	0	0	0	
C.1.c) Altri Interessi attivi	0	0	0	
C.2) Altri proventi finanziari	0	0	0	
C.2.a) Proventi finanziari su partecipazioni	0	0	0	
C.2.b) Altri proventi finanziari su titoli e crediti	0	0	0	
C.3) Interessi passivi	-12.391	-35.679	23.288	-65,27%
C.3.a) Interessi passivi su c/c bancario	0	0	0	
C.3.b) Interessi passivi su c/c postale	0	0	0	
C.3.c) Interessi passivi su Mutui	-12.391	-35.679	23.288	-65,27%
C.4) Altri oneri finanziari	-475	-162	-313	193,21%
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>103.270</i>	<i>95.486</i>	<i>7.784</i>	<i>8,15%</i>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	0	0	0	
D.2) Svalutazioni	0	0	0	
<i>Totale delle rettifiche (D)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	220.795	241.316	-20.521	-8,50%
E.1.a) Plusvalenze	0	0	0	
E.1.b) Sopravvenienze e insussistenze attive	220.795	241.316	-20.521	-8,50%
E.2) Oneri straordinari	-114.311	-366.437	252.126	-68,80%
E.2.a) Minusvalenze	0	0	0	
E.2.b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-114.311	-366.437	252.126	-68,80%
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	<i>106.484</i>	<i>-125.121</i>	<i>231.605</i>	<i>-185,10%</i>
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.413.380	3.664.432	-251.052	-6,85%
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.380.586	2.403.073	-22.487	-0,94%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.032.794	1.261.359	-228.565	-18,12%

5 PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	PREV. 2015	VAR.	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.115.959	34.311	1.081.648	3152,48%
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale	0		0	
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	1.115.959	34.311	1.081.648	3152,48%
A.2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0		0	
A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0		0	
A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)	21.373		21.373	
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	21.373		21.373	
A.4.a) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0		0	
A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	50.205.282	51.107.182	-901.900	-1,76%
A.5.a) Contributi in conto esercizio da Regione	47.766.359	48.872.969	-1.106.610	-2,26%
A.5.b) Contributi in conto esercizio da altri Enti pubblici	323.606	139.427	184.179	132,10%
A.5.c) Contributi in conto esercizio da altri soggetti	580.097	570.000	10.097	1,77%
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.328.521	1.444.568	-116.047	-8,03%
A.5.e) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	206.699	80.218	126.481	157,67%
<i>Totale valore della produzione (A)</i>	51.342.614	51.141.493	201.121	0,39%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisti di beni	1.236.898	1.116.122	120.776	10,82%
B.7) Acquisti di servizi	7.234.915	7.388.001	-153.086	-2,07%
B.7.a) Manutenzione e riparazione	2.472.877	2.628.490	-155.613	-5,92%
B.7.b) Altri acquisti di servizi	4.762.038	4.759.511	2.527	0,05%
B.8) Godimento beni di terzi	986.679	1.083.754	-97.075	-8,96%
B.9) Personale	35.587.168	36.066.287	-479.119	-1,33%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	2.512.858	2.503.642	9.216	0,37%
B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.478	0	1.478	
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	0	0	0	
B.13) Altri Accantonamenti	0	0	0	
B.14) Oneri diversi di gestione	578.992	619.917	-40.925	-6,60%
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	48.138.988	48.777.723	-638.735	-1,31%
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.203.626	2.363.770	839.856	35,53%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.1) Interessi attivi	116.136	80.000	36.136	45,17%
C.2) Altri proventi finanziari	0	0	0	
C.3) Interessi passivi	-12.391	-12.391	0	0,00%
C.4) Altri oneri finanziari	-475	-300	-175	58,33%
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	103.270	67.309	35.961	53,43%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1) Rivalutazioni	0		0	
D.2) Svalutazioni	0		0	
<i>Totale delle rettifiche (D)</i>	0		0	

ARPAT
 Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1) Proventi straordinari	220.795	0	220.795	
E.2) Oneri straordinari	-114.311	0	-114.311	
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	<i>106.484</i>	<i>0</i>	<i>106.484</i>	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	3.413.380	2.431.079	982.301	40,41%
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	2.380.586	2.431.079	-50.493	-2,08%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.032.794	0	1.032.794	

6 RENDICONTO FINANZIARIO 2015

RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale	
Incassi da clienti	50.073.591
Altri incassi	186.926
Interessi incassati	90.460
Pagamenti a fornitori	-8.229.414
Pagamenti al personale (compreso direttori e collaboratori)	-18.218.785
Altri pagamenti	-971.157
Imposte e ritenute pagate	-19.550.037
Interessi pagati	-12.391
Flusso finanziario dalla gestione reddituale (A)	3.369.193
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento	
Immobilizzazioni immateriali / materiali / finanziarie	
<i>Investimenti</i>	-2.885.545
<i>Disinvestimenti</i>	21.252
Flusso finanziario dall'attività di investimento (B)	-2.864.293
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
Contributi in conto capitale	732.340
Accensione finanziamenti	0
Rimborsi finanziamenti	-499.172
Rimborso utile	-466.705
Flusso finanziario dall'attività di finanziamento (C)	-233.537
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	271.363
Disponibilità liquide al 1° gennaio 2015	13.088.018
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2015	13.359.381



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



Rendicontazione degli investimenti

Rendicontazione degli investimenti



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



Indice

1. Sintesi della programmazione 2013-2015.....	4
2. Investimenti realizzati nel 2015.....	6
3. Prospetto di sintesi dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2015.....	8
4. Coerenza con il Programma investimenti 2016.....	16

1. Sintesi della programmazione 2013-2015

Le pagine seguenti illustrano la correlazione tra le fonti di finanziamento destinate ad investimenti e gli investimenti realizzati ed esposti contabilmente nei bilanci approvati nel triennio 2013-2015.

Nelle tabelle A e B, a pagina successiva, i dati contabili essenziali, sono completati con gli estremi degli atti regionali di assegnazione delle risorse e di autorizzazione alla destinazione degli utili per interventi di investimento, e con gli estremi dei decreti con cui la direzione dell’Agenzia ha deliberato la programmazione degli investimenti.

Lo scostamento tra fonti e investimenti ammonta a -754.907,32 euro per l’anno 2015, e sale a -1.101.063,43 euro per l’intero triennio 2013-2015. Nel complesso, dunque, la gestione del Programma Investimenti 2015 ha generato un saldo negativo a causa della mancata erogazione di 1 milione di euro di finanziamenti regionali in c/capitale deliberati con la DGRT n. 1090 del 01/12/2014.

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

Alla situazione del triennio 2013-2015 riportata nelle tabelle A e B vanno aggiunti, i seguenti importi riferiti ad anni antecedenti:

- 3.665.348,00 euro, relativi al trasferimento di proprietà dall’Azienda USL 10 ad ARPAT dell’immobile di via Petrella n. 4 in Firenze, disposto con la DGRT n. 477/2015, come già illustrato nella Nota Integrativa;
- 300.000,00 euro assegnati ad ARPAT dalla Regione Toscana, con Decreto dirigenziale n. 6567 del 24/11/2005, per la realizzazione del software “Circom”. L’investimento è stato realizzato per il 100%. Nell’esercizio 2015 sono stati capitalizzati costi per 20.000,00 euro, che si aggiungono alla capitalizzazione effettuata a partire dal 2012 per complessivi 280.000,00 euro. La liquidazione del contributo da parte degli uffici regionali deve essere ancora completata per 112.500,00 euro ed avverrà a seguito della messa a regime del catasto e della disponibilità on line dei dati del catasto aggiornati,
- 149.210,46 euro, pari al saldo della Programmazione ante 2013 così composto:

saldo ante 2012 (TAB.B rendicontazione 2014)	- 4.737,43
saldo fonti impieghi 2012 (TAB.B rendicontazione 2014)	<u>153.947,94</u>
Totale saldo ante 2013	<u><u>149.210,46</u></u>

Inoltre, tenendo conto degli investimenti programmati prima del 2013, ancora non definitivamente realizzati:

- l’importo totale delle “GARE IN CORSO AL 31/12/2015” sale dai 742.971,29 euro riportati nella TAB. B, ai 776.760,93 euro delle TAB. 2, paragrafo 3, e TAB.4, paragrafo 4;
- l’importo totale degli “ORDINI IN CORSO AL 31/12/2015” sale dai 349.852,78 euro riportati nella TAB. B, ai 356.338,38 euro delle TAB.2, paragrafo 3, e TAB.4, paragrafo 4;
- il saldo complessivo fonti-impieghi ammonta a - 951.852,97 euro.

TAB.A

FONTI DI FINANZIAMENTO TRIENNIO 2013-2015 (importi in euro)									
ANNO PROGRAMMAZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI			ALTRE					TOTALE
	atto di assegnazione	REGIONE importo	PCM importo	utili esercizi precedenti		ulteriori risorse derivanti da autofinanziamento da utili e da ammortamenti	contributi cassiere MPS	riporto risorse da PI anni precedenti	
				DCR di autorizzazione all'impiego	importo				
anno 2013	DGRT 1089/2012	1.200.000,00		DCRT 11/2013 (utile 2011)	118.245,86	3.251.754,14	30.200,00	1.822.530,15	6.423.540,09
	OPCM 3998/2012		809,94						
anno 2014	DGRT 1075/2013	550.000,00		DCRT 11/2013* (utile 2011)	148.000,00	134.900,00	15.100,00	4.300.000,00	5.418.000,00
	DGRT 188/2014	150.000,00							
	DGRT 1059/2014	120.000,00							
anno 2015	DGRT 1090/2014**	50.000,00				765.596,00	***	4.300.000,00	5.115.596,00
totale triennio		2.070.000,00	809,94		266.245,86	4.152.250,14	45.300,00	4.300.000,00	10.834.605,94

TAB.B

INVESTIMENTI TRIENNIO 2013-2015 (importi in euro)							DIFFERENZA (Fonti - Impieghi)
ANNO PROGRAMMAZIONE	Decreto DG approvaz./variaz. Programma investim.	importo programmato	investimenti realizzati	investimenti non completati		importi riportati a nuovo (per riapprovazione nel PI anno successivo)	
				ordini emessi al 31/12/15****	gare in corso al 31/12/15*****		
anno 2013	DDG 6/2013 (Bil. Prev. Econ. 2013) e DDG 77/2013 (Bil. Esercizio 2012)	6.422.730,15	1.810.082,95	157.473,97	70.000,00	4.300.000,00	85.983,17
anno 2014	DDG 6/2014 (Bil. Prev. Econ. 2014) e DDG 68/2014 (Bil. Esercizio 2013)	5.418.000,00	1.280.226,66	100.991,95	168.920,67	4.300.000,00	- 432.139,28
anno 2015	DDG 175/2014 (Bil. Prev. Econ. 2015) e DDG 78/2015 (Bil. Esercizio 2014)	6.130.696,00	1.815.634,84	91.386,86	504.050,62	3.459.431,00	- 754.907,32
totale triennio		17.971.426,15	4.905.944,45	349.852,78	742.971,29	3.459.431,00	- 1.101.063,43

TAB.A - TAB.B.

saldo ante 2012 149.210,46

saldo complessivo **-951.852,97**

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

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

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

**** al totale del triennio va aggiunto l'importo pari a 6.485,6 euro dell'ordine 231/2013 relativo alla programmazione 2012

***** al totale del triennio va aggiunto l'importo pari a 33.789,64 euro dei lavori di spostamento delle centraline RRQA relativi alla programmazione 2012

2. Investimenti realizzati nel 2015

Gli investimenti realizzati nel 2015, ammontano a 6.646.750,00 euro (totale TAB.1), e sono rappresentati:

- per 21.373,00 euro dalla capitalizzazione dei costi interni per la realizzazione del software “Circom” (20.000,00 euro) e dei compensi previsti dal Codice Appalti (1.373,00 euro);
- per 3.665.348,00 euro, dal trasferimento all'Agenzia dell'immobile ubicato in Firenze Via Petrella n.14 costruito dall'Azienda Usl 10 di Firenze con i finanziamenti art. 20 legge 67/1988 (DGRT 477/2015), come già illustrato nel par. 1;
- per 2.960.028,00 euro da acquisti, suddivisi nell'ambito della programmazione del triennio 2013-2015 come segue:

acquisti 2015 riferiti alla programmazione ante 2012	euro 51.244,00	(2% del totale)
acquisti 2015 riferiti alla programmazione 2012	euro 612.086,00	(21% del totale)
acquisti 2015 riferiti alla programmazione 2013	euro 481.063,00	(16% del totale)
acquisti 2015 riferiti alla programmazione 2015	euro 1.752.625,00	(59% del totale)
acquisti 2015 per emergenze/urgenze non programmabili	euro 63.009,00	(2% del totale)

Nella tabella 1 gli investimenti realizzati nel 2015 sono suddivisi per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale in base al relativo anno di programmazione. Gli scostamenti prodotti dal pro-rata IVA sulle scritture di assestamento per fatture da ricevere, nel 2015, non sono significativi. Le minime differenze, dell'ordine di 1-2 euro, su un paio di voci rispetto ai totali esposti nella Nota Integrativa sono rappresentate dagli arrotondamenti effettuati sul risultato delle suddivisioni.

Rispetto all'anno 2014 si registra un incremento degli acquisti di circa 1.092.000,00 euro, attribuibile in gran parte all'avanzamento dei lavori per la ristrutturazione dell'immobile da destinare agli uffici della direzione (circa complessivi 800.000 euro), e per il resto a lavori di manutenzione straordinaria su altri immobili (circa 100.000 euro) e all'acquisto di attrezzature per la rete regionale qualità dell'aria. Nel complesso, invece, gli acquisti sulle restanti voci più rappresentative delle esigenze di adeguamento tecnologico dell'Agenzia sono sostanzialmente invariati.

Considerato che il fabbisogno di investimenti in attrezzature tecnologiche, illustrata nel dettaglio nel Piano delle attività 2015 approvato con DGRT n. 162 del 23/02/2015, richiede un incremento degli acquisti rispetto al trend degli ultimi anni di almeno 1.300.000,00 euro nel prossimo triennio (meno del 10% del valore patrimoniale delle attrezzature di laboratorio ed informatiche), l'azzeramento dei finanziamenti regionali in conto capitale verificatosi nel 2015 rappresenta un serio problema per il rinnovo fisiologico minimo delle attrezzature dell'Agenzia. La mancata erogazione delle risorse regionali destinate ad investimenti ha costretto, tra l'altro, l'Agenzia a subordinare prudenzialmente l'avvio delle procedure di acquisto di immobilizzazioni previste per il 2016 all'emanazione del decreto regionale di impegno delle relative risorse. Questa inevitabile cautela produrrà ulteriori effetti negativi sul parco strumenti che sta progressivamente raggiungendo la fine della sua vita utile. Sono evidenti le ripercussioni che si avranno sui livelli e sulla qualità delle attività.

Le esigenze di investimento non possono essere coperte soltanto con le risorse proprie dell'Agenzia perché l'autofinanziamento, come argomentato in varie occasioni, è destinato ad un progressivo esaurimento, sia a causa del suo massiccio utilizzo per i lavori di ristrutturazione dell'immobile da destinare alla sede della nuova direzione, sia a causa della limitazione delle componenti che lo alimentano soprattutto per effetto della previsione di restituzione degli utili conseguiti alla Regione, stabilita dalla L.F. regionale per l'anno 2010.

TAB.1 - Investimenti realizzati nel 2015 (importi in euro)

voce bilancio	abbrev. voce	anno programmazione	importo
D.tti di brevetto e di utilizzo di op. dell'ingegno	DIR	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. TOTALE	 39.951 39.951
Altre Immobilizzazioni immateriali	AI	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. 2015 Cod. Appalti (*) TOTALE	 20.000 215 12.530 32.745
Fabbricati	FAB	ante 2013 (**) 2013 2014 2015 2015 Emerg. 2015 Cod. Appalti (*) TOTALE	 3.665.348 1.200.936 1.373 4.867.657
Impianti e macchinari	IMP	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. TOTALE	 3.602 3.602
Attrezzature alta tecnologia	ATT	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. TOTALE	 51.244 612.086 363.351 242.114 44.975 1.313.771
Attrezzature	ATO	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. TOTALE	 4.580 19.516 1.477 25.572
Mobili e arredi	MOB	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. TOTALE	 1.002 155 1.157
Automezzi	AUT	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. TOTALE	 59.413 12.874 6.265 78.552
Altri beni	AB	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. TOTALE	 52.502 221.103 10.138 283.743
TOTALE ANNO 2015			6.646.750

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

(***) Trasferimento all'ARPAT dell'immobile ubicato in Firenze Via Petrella n.14 costruito dall'Azienda Us1 10 di Firenze con i finanziamenti art. 20 legge 67/1988 (DGRT 477/2015)

3. Prospetto di sintesi dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2015

Nella tabella 2, è riportato il riepilogo dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2015 adottato, con il Decreto DG n. 6/2015, contestualmente al Bilancio preventivo economico. Il riepilogo è preceduto dall'elenco degli investimenti programmati negli anni precedenti non completati al 31/12/2015, in conformità a quanto stabilito dall'allegato 4 della DGRT n. 13 del 14/01/2013 "Programmazione e rendicontazione degli investimenti".

Nella successiva tabella 3 è illustrato, invece, il dettaglio delle voci da 15-078 a 15-093 della tabella 2, che coincide con lo stato di attuazione del programma annuale delle opere pubbliche approvato nell'ambito del Programma investimenti 2015.

TAB.2

PROSPETTO DI SINTESI DELLO STATO ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA INVESTIMENTI ADOTTATO CON IL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2015 (DECRETO DG N. 175/2014) (importi in euro)												
Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2015	gare in corso al 31/12/2015	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2016	NOTE
PROGRAMMAZIONE ANTE 2013												
	98-999	Trasferimento all'ARPAT dell'immobile ubicato in Firenze Via Petrella n.14 costruito dall'Azienda Usi 10 di Firenze con i finanziamenti art. 20 legge 67/1988			FAB	15	3.665.348,29					v. DGRT 477/2015
585/05	05-999	sw circom	300.000,00	100	AI	12	225.000,00					con mail del 24/03/2016 il Settore regionale competente fa presente che la totale liquidazione dell'importo dovuto (112.500 euro), può avvenire a valle della messa a regime del catasto (art. 4 convenzione) e della disponibilità on line dei dati del catasto aggiornati, cosa al momento non riscontrata
					AI	13	30.000,00					
					AI	14	25.000,00					
					AI	15	20.000,00					
50/12	da 12-035 a 12-040	analizzatori PM10/PM2,5 (n.1) campionatori sequenziali (IPA) (n.5) campionatori sequenziali (metalli) (n.3) analizzatori BTEX (n.4) stabilizzatori di tensione (n.27) scarrabile (campionatore PM10/PM2,5+sist acq/trasm dato+Nox+sonda prelievo+condizionamento) (n.1) sistemi di acquisizione dati (n.13)	49.000,00 95.000,00 57.000,00 134.000,00 8.000,00 90.000,00 117.000,00	100	ATT	14	496.219,79					aggiudicazione definitiva DDG 168 del 25/11/2014
					ATT	15	51.244,49					
					ATO	14	2.535,72					
50/12	12-054	Eliminazione risorse ETC... Implementazione di un sistema VDI (Virtualizzazione del desktop) centralizzato	6.485,60	0				6.485,60	6.485,60			ordine n.231/2013
50/12	12-070	Esecuzione lavori per spostamento delle stazioni monitoraggio qualità dell'aria (PATR)	110.000,00	69	AI	13	10.621,95	33.789,64		33.789,64		l'importo per gare in corso e' relativo ai lavori per rete regionale q. aria (DGRT 336/2011-DDRT n. 6267/2011 e DGRT 1180/2011-DDRT n. 4900/2012)
					AI	14	65.373,39					
					AI	15	215,02					
PROGRAMMAZIONE 2013												
6/13	13-067	Acquisizione nuovo LIMS	119.560,00	0				119.560,00	119.560,00			Ordine n. 331/2015
6/13	13-068	Acquisizione software per la gestione delle attività	60.500,00	0				60.500,00				(1)
6/13	13-102	Gruppo UPS	70.000,00	0				70.000,00	70.000,00			(4)
6/13	13-103	adeguamento rete Q.A.	200.000,00	100	ATT	15	200.000,00	-				
6/13	13-104	mantenimento efficienza rete Q.A.	450.000,00	92	ATT	15	412.086,03	37.913,97	37.913,97			Ordine n. 1054/2015 per 6.694,89 euro + ordine n. 201/2015 per 31.219,08 euro
PROGRAMMAZIONE 2014												
6/14	14-005	implementazione punti telecontrollo temperature	5.032,50	100	ATT	15	5.028,78	3,72				(1)
6/14	14-007	ICP – MS	334.020,40	100	ATT	15	233.847,38	100.173,02				(1)
6/14	14-011	Strumenti multiparametrici per misure in campo	23.025,62	100	ATT	15	23.008,80	16,82				(1)
6/14	14-012	autocampionatore per prelievo scarichi	3.449,45	100	ATT	15	3.445,17	4,28				(1)
6/14	14-020	l'Analizzatore di spettro a radiofrequenza con antenne	65.000,00	100	ATT	15	57.175,70	7.824,30				(1)
6/14 e verbale del 20/06/14	14-049	PC fissi e video 22"	140.159,69	100	AB	14	98.304,17	3,42				(2)
					AB	15	41.858,94					
6/14	14-051	Materiale informatico vario (AP per sedi periferiche, tablet, supporti videoconferenza, dischi USB,...)	7.400,90	100	AB	15	7.398,55	2,35				(1)

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2015	gare in corso al 31/12/2015	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2016	NOTE
6/14 e verbale del 20/06/14	14-052	PC portatili + stampanti per attività in esterno	29.711,17	100	AB	14	28.806,52	-				
					AB	15	904,65					
6/14	da 14-055 a 14-074	Intreventi di cui TAB 3 DDG 78/2015	1.577,35	67	AI	15		1.577,35	1.253,63			trattenute a garanzia. (1)
			3.252,17		ATO	15	3.239,01	13,16				(1)
verbale del 20/06/14	14-075	Postazioni telelavoro	1.215,00	100	AB	15	367,10	847,90				materiale acquistato insieme alla voce 14-049. (1)
verbale del 20/06/14	14-076	automezzi e scooter	50.000,00	100	AUT	15	39.570,06	10.429,94				(1)
verbale del 20/06/14	14-078	n. 50 rialzi monitor	2.000,00	100	MOB	15	1.002,10	-974,60				(2)
					AB	15	1.972,50					
53/14	14-079	mezzo mobile per la rete regionale QA (DGR 188/2014)	150.000,00	0				150.000,00	150.000,00			(4)
78/15	14-084	RRQA integrazione direttive 2014 DGR 1059/2014	120.000,00	1	ATO	15	1.341,01	118.658,99	99.738,32	18.920,57		(4) Ordine n. 1054/2015
78/15	14-R64	Controllo emissioni CGTE - N. 1 Mezzo commerciale Furgone attrezzato per trasporto strumentazione (1 furgone + 1 dacia)	20.000,00	100	AUT	15	19.842,96	157,04				(1)
78/15	14-R65	Controllo emissioni CGTE - N. 1 Contatore volumetrico certificato	1.347,47	100	ATT	15	1.346,47	1,00				(1)
78/15	14-R68	Qualità dell'aria Mezzo mobile GEO1 - N. 1 analizzatore Hg	34.452,80	100	ATT	15	39.498,78	- 5.045,98				(2)
PROGRAMMAZIONE 2015												
175/14	15-001	Sonde riscaldate di lunghezza 70 cm (accessorio Tecora)	4.500,00	100	ATT	15	4.754,37	- 254,37				(2)
175/14	15-002	Tubo di Pitot (acquistato insieme a 15-001)	220,00	100	ATT		0,00	220,00				(1)
175/14	15-003	Inverter per Furgone attrezzato	150,00	100	AB	15	152,27	- 2,27				(2)
175/14	15-004	linea riscaldata di lunghezza 2,5 m	300,00	100	ATT	15	364,51	- 64,51				(2)
175/14	15-005	linea riscaldata di lunghezza 20 m	2.000,00	100	ATT	15	2.438,20	- 438,20				(2)
175/14	15-006	microscopio ottico a contrasto di fase e luce polarizzata con collegamento a PC	10.000,00	100	ATT	15	8.533,69	1.466,31				(1)
175/14	15-007	gruppo di raffreddamento diffrattometro	4.000,00	100	ATT	15	4.761,19	- 761,19				(2)
175/14	15-008	strumento da campo per dosimetria ambientale con rivelatore a scintillatore plastico e contaminometro	19.000,00	100	ATT	15	20.383,32	- 1.383,32				(2)
175/14	15-009	monitore radon	14.000,00	100	ATT	15	11.305,91	2.694,09				(1)
175/14	15-010	4 Dosimetri personali a lettura diretta	2.000,00	100	ATT	15	1.994,44	5,56				(1)
175/14	15-011	15 sedie e sgabelli da laboratorio con rivestimento liscio (anticontaminazione) (rinuncia da inserire nuovamente nel PI 2016)	5.000,00	0				5.000,00				(1)
175/14	15-012	3 campionatori a medio flusso e batteria, con portafiltro da 47 mm	10.000,00	100	ATT	15	11.815,84	- 1.815,84				(2)
175/14	15-013	attrezzature per campionamento terreni e sedimenti (rinuncia da inserire nuovamente nel PI 2016)	2.000,00	0				2.000,00				(1)
175/14	15-014	Rivelatore ELSD e aggiornamento software per HPLC esistente;	50.000,00	0				50.000,00	45.018,00			(1) Ordine n. 265/2016
175/14	15-015	Upgrade di GC-FID Agilent presente in AV con sostituzione iniettori split-splitless con on-column	5.000,00	100	ATT	15	6.149,13	- 1.149,13				(2)
175/14	15-016	up grade software respirometro	5.000,00	100	ATT	15	5.129,96	- 129,96				(2)
175/14	15-017	TOC e corso formazione 3 gg	58.000,00	0				58.000,00	55.664,40			(1) Ordine n. 164/2016
175/14	15-018	N.4 Sistemi ricetrasmittenti	800,00	100	AB	15	899,69	- 99,69				(2)
175/14	15-019	Videoproiettore	800,00	100	AB	15	814,42	- 14,42				(2)
175/14	15-020	N. 2 Strumento digitale portatile per misurazione pH, Temperatura, ossigeno disciolto	6.000,00	100	ATT	15	4.100,27	1.899,73				(1)

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2015	gare in corso al 31/12/2015	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2016	NOTE
175/14	15-021	n. 3 Termometro digitale per temperatura campioni	300,00	100	ATT	15	436,14	136,14				(2)
175/14	15-022	n. 3 data logger con sistema di lettura dati (rinuncia)	600,00	0				600,00				(1)
175/14	15-023	Accessori per microscopio ottico – Fotocamera con possibilità di misure micrometriche (Leica)	2.500,00	100	ATT	15	2.434,54	65,46				(1)
175/14	15-024	Fibre ottiche x illuminazione stereoscopio	200,00	100	ATT	15	0,00	200,00				(1)
175/14	15-025	Adattatore/collegamento tra MO e fotocamera	200,00	100	ATT	15	243,82	43,82				(2)
175/14	15-026	Registratore digitale MP3	200,00	100	ATT	15	125,61	74,39				(1)
175/14	15-027	10 fotocamere = N. 9 Fotocamere digitali (n. 4 per monitoraggio acque n.2 per Dip. PO, n.1 UO RAAM, n. 1 Dip. FL, n. 1 SAF AVL)+1 aggiunta in seguito	1.800,00	100	AB	15	2.389,89	589,89				(2)
175/14	15-028	N° 2 analizzatori di fumi a celle elettrochimiche	20.000,00	100	ATT	15	23.578,37	3.578,37				(2)
175/14	15-029	n.1 freatimetro	1.000,00	100	ATT	15	419,37	580,63				(1)
175/14	15-030	rotavapor	3.000,00	100	ATT	15	2.973,38	26,62				(1)
175/14	15-031	Purge&Trap + GC-MS	152.500,00	0				152.500,00		142.740,00		(1). Ordine n. 290/2016
175/14	15-032	Agitatori magnetici (10 unità)	2.440,00	100	ATT	15	2.245,46	194,54				(1)
175/14	15-033	Congelatore a 8 cassette verticale	1.000,00	100	ATT	15	1.094,75	94,75				(2)
175/14	15-034	Centrifuga refrigerata (rinuncia per acquisto compressore 15-R04)	7.320,00	0				7.320,00				(1)
175/14	15-035	Camera digitale Nikon e UPGRADE SISTEMA ACQUISIZIONE IMMAGINE NIS D a nuova versione con computer dedicato e licenza addizionale per NISD	18.000,00	100	ATT	15	17.793,96	206,04				(1)
175/14	15-036	N° 1 centrifuga da banco sostituita da: Sistema di telelievamento delle temperature (data logger BORMARC)	3.660,00	100	ATT	15	3.485,40	174,60				(1)
175/14	15-037	software landsim (rinuncia)	1.200,00	0				1.200,00				(1)
175/14	15-038	Sonde riscaldate di lunghezza 2 m (accessorio Tecora)	2.000,00	100	ATT	15	1.295,90	704,10				(1)
175/14	15-039	Sonda ossigeno per analizzatore multiparametrico	600,00	100	ATT	15	547,38	52,62				(1)
175/14	15-040	n. 2 Termometro stagni	200,00	100	ATT	15	315,75	115,75				(2)
175/14	15-041	Misuratore portatile di O2 e CO2 nei fumi, completo di sonda di prelievo da 35 cm e da 70 cm (o simili) con memorizzazione dei dati, software e cavi per il collegamento a PC (rinuncia)	2.000,00	0				2.000,00				(1)
175/14	15-042	strumento portatile per la misura dell'idrogeno solforato (H2S)	3.000,00	0				3.000,00		5.774,26		(2). Ordine n. 266/2016
175/14	15-043	Proiettore con sostegno (v. TAB 3 acquistato nell'ambito interventi sugli immobili)	800,00					800,00				(1)
175/14	15-044	Telo proiezione mobile (v. TAB 3 acquistato nell'ambito interventi sugli immobili)	244,00					244,00				(1)
175/14	15-045	Sistema fonometrico DUO	12.000,00	100	ATT	15	11.886,21	113,79				(1)
175/14	15-046	manutenzione straordinaria Poseidon	13.006,00	100	AUT	15	12.873,68	132,32				(1)
175/14	15-047	acquisto bottiglia niskin per campionamento acqua di mare in profondità	1.100,00	100	ATT	15	1.156,92	56,92				(2)
175/14	15-048	N. 2 pompa completa per Campionamento isocinetico automatico	18.000,00	100	ATT	15	18.001,59	1,59				(2)
175/14	15-049	N. 4 Strumenti di misura del flusso in camino	12.000,00	0				12.000,00		5.856,00		(1). Ordine n. 387/2016
175/14	15-050	N. 3 Campionatori portatili a flusso costante	9.000,00	100	ATT	15	8.896,58	103,42				(1)
175/14	15-051	Cavi USB-RS232 per EMDEX II e EMDEX LITE	610,00	100	AB	15	120,57	489,43				(1)
175/14	15-052	Tablet	1.200,00	100	AB	15	902,13	297,87				(1)
175/14	15-053	2 mineralizzatori microonde	50.000,00	0				50.000,00		74.138,18		(2). Ordine n. 262/2016
175/14	15-054	PID (rinuncia)	20.000,00	0				20.000,00				(1)
175/14	15-055	strumentazione da campo per misura ossigeno e pH (rinuncia)	3.000,00	0				3.000,00				(1)
175/14	15-056	punto infiammabilità	14.000,00	0				14.000,00		23.302,00		(2) Ordine n. 244/2016

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2015	gare in corso al 31/12/2015	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2016	NOTE
175/14	15-057	mulino a mortalo con giara in agata (rinuncia da inserire nuovamente nel PI 2016)	10.000,00	0				10.000,00				(1)
175/14	15-058	bilancia analitica accessorio a strumento DMA 80	2.500,00	100	ATT	15	1.158,14	1.341,86				(1)
175/14	15-059	Tubo di Pitot Tipo S con termocoppia per misura pressione differenziale lunghezza 1,5 mt – Accessorio del Flowtest TECORA	650,00	100	ATT	15	667,85	- 17,85				(2)
175/14	15-060	campionatore personale per prelievi di COV	1.500,00	100	ATT	15	914,32	585,68				(1)
175/14	15-061	ampolla in vetro e raccordo sdoppiato da montare sulla sonda riscaldata per polveri -Tecora	1.000,00	100	ATT	15	609,55	390,45				(1)
175/14	15-062	Allestimento del furgone per il controllo delle centrali geotermiche	7.000,00	0				7.000,00		3.977,20		(1).Ordine n. 220/2016
175/14	15-063	Sonde, pompe, misuratori di portata, accessori per il campionamento delle emissioni delle CGTE (rinuncia da inserire nuovamente nel PI 2016)	5.000,00	0				5.000,00				(1)
175/14	15-064	Monografie e norme tecniche	10.000,00	100		15	5.385,94	4.614,06				(1)
175/14	15-065	Acquisto computer con nuovo S.O.	150.000,00	89	AB	15	143.395,51	-979,48	18.543,22			(2). Ordine n.1005/2015
					AI	15	7.583,97					
175/14	15-066	Acquisto di nuovo sw per la gestione del personale	35.000,00	0			0,00	35.000,00				(1)
175/14	15-067	Evoluzione del sw di gestione dei laboratori (LIMS)	20.000,00	0			0,00	20.000,00				(1)
175/14	15-068	Acquisto di sw applicativi di gruppo (Alfresco, Zimbra)	15.000,00	0			0,00	15.000,00				(1)
175/14	15-069	Acquisto di sistemi sw per la gestione delle attività tecniche di ARPAT	30.000,00	28	AI	15	21.643,34	8.356,66		5.705,38		(1). Ordine n. 41/2016
					AI	15	1.170,33					
175/14	15-070	Acquisti informatici per obsolescenza/evoluzione tecnologica	25.000,00	100	ATO	15	462,77	8.622,39				(1)
					AB	15	14.744,51					
175/14	15-071	Acquisto tape library e storage	10.000,00	100	AB	15	37.481,67	- 29.207,51		53.583,22		(2) (4)
					AI	15	1.725,84					
175/14	15-072	Acquisto telefoni IP	15.000,00	95	AB	15	14.266,39	680,27		6.569,70		(2) (4)
					AI	15	53,34					
175/14	15-073	Separazione rete informatica Laboratori	10.000,00	100	AB	15	549,81	9.450,19				(1)
175/14	15-074	Sostituzione server TIX con età maggiore di 8 anni	20.000,00	0				20.000,00				(1)
175/14	15-075	Sostituzione o centralizzazione server Dipartimenti	20.000,00	0				20.000,00		22.521,00		(2) (4)
175/14	15-076	Aggiornamento HW centraline QA (DGRT 1090/2014)	50.000,00	0				50.000,00		50.000,00		(4)
175/14	15-077	Rinnovo strumentazione RRQA direttive 2015 (DGRT 1090/2014)										previsti dalle direttive 450.000, ma non erogati: gara non effettuata
175/14	DA 15-078 A 15-093	vedi TAB 3 per dettaglio interventi (per i lavori spostamento stazioni RRQA v. 12-070)	2.440.000,00		FAB	15	1.200.936,21		39.458,45		1.208.454,53	importo non utilizzato interamente riportato a nuovo nel P.I. 2016 approvato con DDG n. 26/2016. L'importo degli ordini in corso è la somma delle trattate a garanzia e degli ordini nn. 573/2015, 574/2015, 1477/2015 e 1751/2015
					AI	15	12.529,69	1.200.640,20				
					ATO	15	22.292,06		4.557,99			trattate a garanzia ed ordine n. 867/2015
					IMP	15	3.601,84					
15-R01	n.1	binocolo			ATT	15	211,36	- 211,36				(3)
15-R02	n. 1	sonda multiparametrica			ATT	15	1.692,45	- 1.692,45				(3)
15-R03		fotocamera "bridge"			AB	15						(3). Acquistato con 15-027
15-R04		compressore			ATT	15	8.070,43	- 8.070,43				(3)
15-R05		Aggiornamento WINEDT/ICREM release 8.2 + release 8.3			AI	15	7.774,19	- 7.774,19				(3) v. 14-020

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2015	gare in corso al 31/12/2015	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2016	NOTE
	15-R06	Adeguamento Analizzatore per analisi di Azoto e Fosforo Totali con vera digestione termica e in pressione			ATT	15	47.156,74	47.156,74				(3) marine strategy
	15-R07	Flussimetro e pompa isocinetica								9.201,28		(2) Ordine n. 243/2016
	15-R08	Accessori per microscopio ottico – Fotocamera (Nikon) ALLEGATO B			ATT	15	2.971,55	2.971,55				(3)
	15-R09	AGGIORNAMENTO ANALIZZATORE DI SPETTRO RF ROHDE & SCHWARZ FSH3 (allegato B)							28.827,20			(3) Ordine n. 1675/2015
	15-R10	PIASTRA RISCALDANTE E LAMPADA X MICROSCOP. (RIF.ORD. 1794 DEL 16.12.14 NON EVASO)			ATT	15	275,52	275,52				(3)
	15-R11	PIASTRA RISCALDANTE PER AREZZO			ATT	15	557,13	557,13				(3)
	15-R12	CORPORATE EXPRESS - RILEGATRICE AR			ATO	15	251,81	251,81				(3)
	15-R13	VIDEOPROIEITTORE PER DIPARTIMENTI DI PISTOIA			AB	15	814,41	814,41				(3)
	15-R14	SMEG SPA - CONGELATORE PER DIP. AREZZO			ATT	15	268,20	268,20				(3)
	15-R15	01 TAVOLO PIC-NIC 60X120 PER CONTROLLO DEPURATORI			MOB	15	64,95	64,95				(3)
	15-R16	BACHECA CHIAVI			MOB	15	54,86	54,86				(3)
	15-R17	ALLEMANO METROLOGY - SONDA TERMOIGROMETRICA PER KIMO AMI 300			ATT	15	475,45	475,45				(3)
	15-R18	ACQUISTO DUE ESTINTORI PER AUTO PANDA VAN / JOLLY ESTINTORI SRL			ATO	15	60,95	60,95				(3)
	15-R19	SCHEDÉ VIDEO SIENA			AB	15	672,76	672,76				(3)
	15-R20	BOMBOLA GAS ELIO DA 5L PER LABORATORIO DI SIENA			ATT	15	694,89	694,89				(3)
	15-R21	SECCHI E BACINELLE			MOB	15	34,92	34,92				(3)
	15-R22	CARRELLO LAVAGGIO MISTO PIPETTE E MATRACCI LPM2020DS			ATT	15	1.338,57	1.338,57				(3)
	15-R23	PC DELL PRECISION T5910MT INTEL XEON PROCESSOR LABORATORIO LI _CIG:XF9146EB4B			ATT	15	2.596,68	2.596,68				(3)
	15-R24	OD 2202210 CARRELLI PER LABORATORI AREA VASTA COSTA			ATT	15	573,47	573,47				(3)
	15-R25	MORTAIO CON PESTELLO PER LABORATORIO DI SIENA			ATT	15	115,18	115,18				(3)
	15-R26	TELEFONI CORDLESS PER LABORATORIO SIENA			AB	15	46,26	46,26				(3)
	15-R27	LAVORI DI MANUTENZIONE BATTELLO POSEIDON			AUT	15	2.621,06	2.621,06				(3)
	15-R28	SILENT BLOCK MOTORI DI PROPULSIONE DX E SX DEL BATTELLO POSEIDON			AUT	15	3.644,12	3.644,12				(3)
	15-R29	DISCO PER SECCHI AREZZO			ATT	15	110,94	110,94				(3)
	15-R30	SONDA LDO101 HACH LANGE PER SETTORE VERSILIA_CIG:X5D146EB68			ATT	15	752,19	752,19				(3)
	15-R31	TECNOS - CUFFIE E WEBCAM			AB	15	153,24	153,24				(3)
	15-R32	MATERIALI INFORMATICI PER SIENA			AB	15	68,76	68,76				(3)
	15-R33	VIBROSETACCIATORE 3D E RELATIVI ACCESSORI - MARINE STRATEGY - AVL LAB			ATT	15	7.680,32	7.680,32				(3) marine strategy
	15-R34	POMPA PER PIEZOMETRI PER DIPARTIMENTO DI AREZZO			ATT	15	640,03	640,03				(3)
	15-R35	GRUPPO DI CONTINUITA' ASSERVITO A STRUMENT. DI ALTA TECNOLOGIA MASSA MAGNETICA			AB	15	8.255,73	8.255,73				(3)
	15-R36	SETACCI PER LABORATORIO DI SIENA			ATT	15	175,55	175,55				(3)
	15-R37	KIT SIRINGA EVOL PER LABORATORIO DI SIENA			ATT	15	971,62	971,62				(3)
	15-R38	RIFORMA MADIA PROC.AMM.TIVO.DIP.GR			AB	15	48,00	48,00				(3)
	15-R39	VIDEOCAMERA COMPLETA DI ACCESSORI			ATT	15	5.346,05	5.346,05				(3) marine strategy
	15-R40	FLASH SUBACQUEO			ATT	15	549,59	549,59				(3) marine strategy
	15-R41	SALVAGENTI AUTOGONFIABILI			ATO	15	554,28	554,28				(3) marine strategy

Atto di programmazione Decreto DG (n°/aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2015	gare in corso al 31/12/2015	risorse non utilizzate riportate a nuovo nel P.I. 2016	NOTE
	15-R42	EROGATORE SUBACQUEO			ATO	15	609,55	- 609,55				(3) marine strategy
	15-R43	RETINO TIPO APSTEIN			ATT	15	572,98	- 572,98				(3) marine strategy
	15-R44	HARD DISK ESTERNO PORTATILE 1 TB NERO SEAGATE			AB	15	78,84	- 78,84				(3)
	15-R45	GESTECNO - FREATIMETRO PER SETTORE VIA VAS - CIG ZF516B5E51			ATT	15	335,25	- 335,25				(3)
	15-R46	MANUTENZIONE E TARATURA SONDA			ATT	15	19.871,30	- 19.871,30				(3) marine strategy
	15-R47	VETRINI DI BASE PER CAMERE TUBOLARI			ATT	15	885,07	- 885,07				(3) marine strategy
	15-R48	PIPETTA ERGONE			ATT	15	188,96	- 188,96				(3)
175/14	16-01	Lavori via Ponte alle Mosse - quota 2016 del programma triennale oo.pp. 2015-2017		0							2.265.596,00	importo non utilizzato interamente riportato a nuovo nel P.I. 2016 approvato con DDG n. 26/2016
TOTALI			3.455.100,00				1.818.873,85	1.636.226,15	356.338,38	776.760,93	3.474.050,53	(5)

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

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

(1) il risparmio e' utilizzato per coprire le eccedenze di spesa rispetto all'importo programmato di altri investimenti previsti dal programma 2015

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

(3) acquisto in urgenza non programmato. La spesa e' coperta dai risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2015 v. nota (1) e/o con autofinanziamento

(4) procedura di acquisto slittata al 2016

(5) l'importo delle gare in corso al 31/12/2015 e' pari alla somma delle gare in corso riferite al triennio 2013-2015 (742.971,29 euro) e delle gare riferite alla programmazione ante 2013 (33.789,64 euro). L'importo degli ordini in corso al 31/12/2015 e' pari alla somma degli ordini da evadere riferiti al triennio 2013-2015 (euro) e di quelli riferiti alla programmazione ante 2013 (6.485,60 euro)

TAB.3 - (dettaglio voci da 15-078 a 15-093 della TAB.2)

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE OPERE PUBBLICHE (importi in euro)						
COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	VOCE (*) BILANCIO	IMPORTO REALIZZATO	ordini in corso al 31/12/2015	DIFFERENZA
	Adeguamento copertura del Dipartimento (secondo stralcio)	65.000,00		59.823,31	300,84	5.176,69
	Lavori di adeguamento della caldaia a servizio dell'impianto di riscaldamento	10.000,00			20.402,24	10.000,00
	Attività propedeutiche al cantiere di bonifica e creazione spazi tampone	20.000,00				20.000,00
	Bonifica dei pavimenti in linoleum del Dipartimento	140.000,00		99.202,96		40.797,04
	Completamento passerelle metalliche di servizio per la manutenzione impianti estrazione in copertura Edificio "C"	9.000,00		3.367,81	16,93	5.632,19
	1) Servizio tecnico di supporto alle attività del Responsabile del Procedimento	11.126,42			11.118,20	11.126,42
	2) Servizio tecnico per la progettazione delle opere strutturali necessarie per la ristrutturazione dell'immobile	3.172,00		7.512,08	3.391,53	- 4.340,08
	3) Servizio tecnico di supporto per la verifica della progettazione definitiva ed esecutiva	4.597,81	FAB**	4.883,37		- 285,56
	4) Servizio tecnico per Coordinatore Sicurezza Esecuzione	19.391,62		6.459,76		12.931,86
DA 15-078 A 15-093	5) Servizio tecnico per Direzione Lavori	66.237,70		16.029,71		50.207,99
	6) Anticipazione 10% su lavori da compensare con il I° SAL e per acconti successivi SAL	1.929.878,45		791.064,55	109,80	1.138.813,90
	Adeguamento copertura del Dipartimento (primo stralcio)	69.000,00		109.154,12	583,67	- 40.154,12
	Lavori di manutenzione straordinaria di quota parte delle facciate per ripristino corticale superfici in c.a.	27.000,00				27.000,00
	Lavori di adeguamento centrale gas tecnici	5.000,00		5.776,83	29,05	- 776,83
	Esecuzione lavori per spostamento delle stazioni secondo quanto previsto dalla D.G.R.T. 1025/2010 (v. riga 12-070)	40.000,00				40.000,00
	Lavori per interventi urgenti ed inderogabili non previsti e prevedibili di manutenzione straordinaria e di adeguamento ai fini della sicurezza del patrimonio immobiliare dell'Agenzia.	20.596,00	AI	12.529,69		
			ATO	22.292,06	4.557,99	
			FAB	97.661,71	3.506,19	
			IMP	3.601,84		
	TOTALE GENERALE 2015-2017	2.440.000,00	(****)	1.239.359,80	44.016,44	1.200.640,20

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

(**) esclusi i costi capitalizzati ai sensi del Codice Appalti, pari ad euro 1.372,93 che trovano copertura negli accantonamenti per fondi contrattuali come illustrato nella Nota Integrativa.

(****) La quota di 40.000 euro per i lavori di spostamento centraline RRQA e' ricompresa nei 110.000 euro della voce 12-070

4. Coerenza con il Programma investimenti 2016

Nella TAB.4 sono evidenziati gli scostamenti tra i dati della presente rendicontazione e quelli delle tabelle di riepilogo del Programma investimenti 2016 adottato con il Decreto DG n. 26 del 10/02/2016. Le divergenze sono dovute oltreché alle ordinarie esigenze di rettifica degli importi delle procedure di acquisto in corso, stimati in modo più approssimativo nel bilancio preventivo rispetto alla rendicontazione di fine esercizio¹, anche alla correzione degli importi non erogati da Regione Toscana per gli investimenti della programmazione 2015, pari ad 1 milione di euro. L'Agenzia ha fronteggiato questa grande criticità con l'impiego di risorse interne derivanti dall'autofinanziamento, cercando di mantenere sostanzialmente invariata per il 2015 la programmazione degli acquisti in attrezzature e dotazioni informatiche.

Lo scostamento tra la presente rendicontazione e il Programma investimenti è, ad ogni modo, contenuto (circa – 44.000,00 euro) e di conseguenza non incide, sulla regolarità del Programma 2016 adottato. Non è pertanto necessaria una rimodulazione ex novo degli interventi programmati per il 2016, stante il dimostrato equilibrio fonti-impieghi.

Resta, tuttavia, incerta l'effettiva attuazione del Programma stante la perdurante mancata adozione degli atti di impegno regionali delle risorse, condizione alla quale, quest'anno, come già detto nel par.2, è stato cautelativamente subordinato l'avvio delle procedure di acquisto.

¹ Come è noto, nella fase previsionale permangono incertezze nella quantificazione delle fatture da ricevere e degli importi delle procedure aggiudicate in via provvisoria in relazione alle quali ancora non risulta emesso il relativo ordine.

TAB.4 (importi in euro)

Variazioni programmazioni anni precedenti sia di importo che di sviluppo temporale oggetto di nuova approvazione nel PI 2016 (ai sensi ALL.4 DGRT 13/2013)				
ordini in corso al 31/12/2015*			356.338,38	
gare in corso al 31/12/2015*			776.760,93	
(meno) importo di acquisti programmati negli anni precedenti già inseriti nel P.I. 2016 (DDG 26/2016)	-		1.176.692,00	
totale variazioni da inserire nel P.I. 2016	-		43.592,69	

RIEPILOGO PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ADOTTATO CON DECRETO DG 26/2016	VARIAZIONI PROGRAMMAZIONI ANNI PRECEDENTI OGGETTO DI NUOVA APPROVAZIONE NEL PI 2016	IMPORTI GIÀ INSERTITI NEL PI 2016 ADOTTATO	DIFFERENZA TRA VARIAZIONI E IMPORTI GIÀ INSERTITI	NUOVO RIEPILOGO PROGRAMMA INVESTIMENTI 2016
risorse 2016 da RT				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	465.000,00			465.000,00
rinnovo attrezzature per RTQA	350.000,00			350.000,00
rinnovo attrezzature informatiche per RTQA				-
rinnovo attrezzature informatiche software	135.000,00			135.000,00
				-
totale risorse 2016 da RT	950.000,00			950.000,00
risorse residue da PI 2014 e 2015**				
rinnovo attrezzature di laboratorio e in campo	316.717,00	464.498,00	316.717,00	464.498,00
rinnovo attrezzature informatiche		106.922,00		106.922,00
rinnovo attrezzature per RTQA	650.139,00	306.573,00	650.139,00	306.573,00
lavori manutenz. straord. immobili (trattenute a garanzia e ordini emessi)		45.270,00		45.270,00
rinnovo attrezzature informatiche RRQA	50.000,00			50.000,00
lavori per spostamento centraline RTQA	33.790,00			33.790,00
software	126.046,00			126.046,00
totale risorse da RT residue da PI 2014 e PI 2015	1.176.692,00			1.133.099,00
risorse 2016 da Banca MPS				
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	15.100,00			15.100,00
totale risorse da Banca MPS	15.100,00			15.100,00
risorse derivanti da autofinanziamento da utili e da ammortamenti				
lavori via Ponte alle Mosse	3.728.905,00			3.728.905,00
lavori manutenzione straordinaria altri immobili	900.000,00			900.000,00
rinnovo attrezzature di laboratorio e in campo	350.000,00			
totale risorse da autofinanziamento	4.978.905,00			4.628.905,00
Totale Generale	7.120.697,00	923.263,00	966.856,00	6.727.104,00

*comprese quelle riferite a programmazione ante 2013

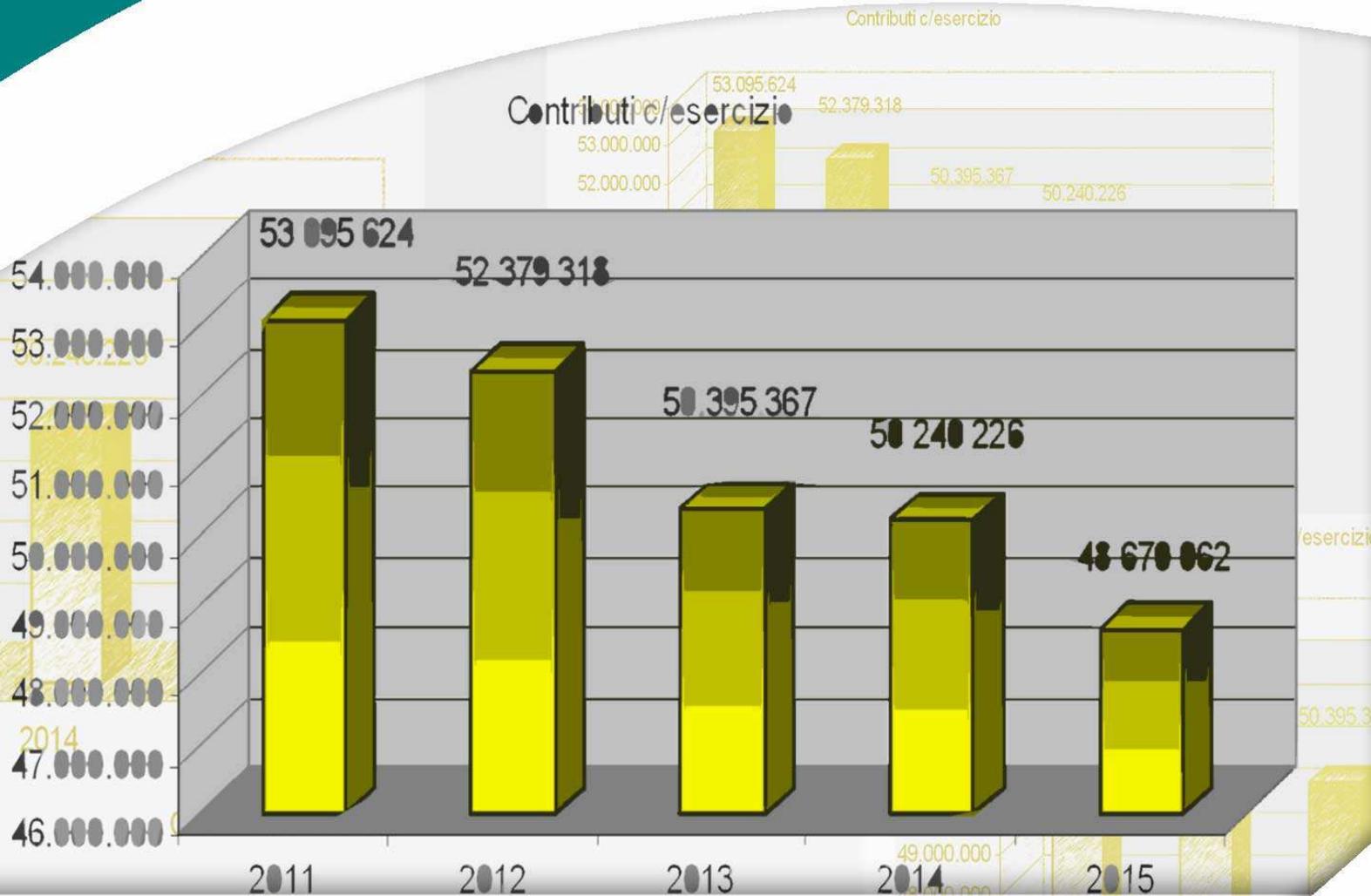
** nel DDG 26/2016 sono stati considerati anche 1.000.000,00 euro previsti dalla DGRT 1090/2014 (direttive 2015), ma non assegnate ad ARPAT (rinnovo RRQA 450.000 euro + attrezzature da laboratorio e in campo 300.000 euro (utilizzato autofinanziamento per attuare la programmazione) + attrezzature informatiche 150.000,00 euro (utilizzato autofinanziamento) + software 100.000,00 euro (utilizzato autofinanziamento))



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2015

Relazione del Direttore generale al Bilancio di esercizio 2015



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



INDICE

1	RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2015.....	4
1.1	PREMESSA	4
1.2	IL BILANCIO DI ESERCIZIO 2015	5
1.3	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO E RICAVI	6
1.3.1	<i>Contributi in conto esercizio</i>	7
1.3.2	<i>Quota annuale contributi in conto capitale</i>	8
1.3.3	<i>Ricavi da convenzioni</i>	8
1.3.4	<i>Proventi diversi</i>	10
1.3.5	<i>Proventi finanziari</i>	11
1.3.6	<i>Proventi straordinari</i>	12
1.3.7	<i>Totale ricavi</i>	13
1.4	COSTI DELL'ESERCIZIO	14
1.4.1	<i>Acquisti di beni</i>	14
1.4.2	<i>Acquisti di servizi</i>	16
1.4.3	<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	22
1.4.4	<i>Godimento beni di terzi</i>	23
1.4.5	<i>Costo del personale</i>	25
1.4.6	<i>Oneri diversi di gestione</i>	30
1.4.7	<i>Ammortamenti</i>	31
1.4.8	<i>Accantonamenti</i>	33
1.4.9	<i>Variazione delle rimanenze</i>	34
1.4.10	<i>Oneri Finanziari</i>	36
1.4.11	<i>Oneri straordinari</i>	37
1.4.12	<i>Imposte e tasse</i>	38
1.4.13	<i>Totale costi</i>	39
1.4.14	<i>Risultato di esercizio</i>	39
1.4.15	<i>Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti – anno 2015</i>	42
2	ALLEGATO “A”	43

1 RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

1.1 Premessa

Il bilancio d'esercizio 2015 è stato redatto applicando i principi contabili per gli Enti dipendenti della Regione Toscana, nei quali l'Agenzia è inclusa.

Si ricorda infatti che, come previsto dall'art. 4, comma 1 della L.R.T. n. 65 del 29.12.2010 – Legge finanziaria per l'anno 2011, con la DGRT n. 13 del 14.01.2013 sono state adottate le “direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di Bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione” per gli Enti dipendenti ex art. 50 dello Statuto della Regione Toscana.

Con queste nuove “regole contabili”, è stata superata la precedente assimilazione dell'Agenzia alle aziende sanitarie toscane, per quanto riguarda gli schemi di bilancio e i principi contabili.

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

Con decreto del DG n.139 dell'1/10/2013 è stato pubblicato il bando per l'appalto della progettazione esecutiva e dei lavori relativi alla ristrutturazione dell'immobile di proprietà di via del Ponte alle Mosse n. 211 in Firenze, nel quale, al termine dei lavori, si trasferirà la Direzione dell'Agenzia.

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

Con decreto del DG n. 119 del 26/08/2014 è stata adottata l'aggiudicazione definitiva.

Attualmente è in piena operatività il cantiere, i cui lavori si prevede proseguiranno per la maggior parte del 2016, a cui occorre aggiungere i tempi necessari al collaudo e al trasferimento degli uffici dalla sede attuale.

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

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

Si ricorda che le raccomandazioni contenute nella nota per la redazione del bilancio preventivo 2014 del 18/11/2013 Prot. n. A00.GRT/0295514/B.120.020, e le direttive del 2013 e del 2014, assegnavano all'Agenzia tra i vari obiettivi, anche quello di ridurre i costi dei fitti passivi, massimizzando l'utilizzo

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

1.2 Il bilancio di esercizio 2015

Il seguente prospetto sintetico riassume tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio di esercizio 2015, confrontate con gli stessi valori del consuntivo 2014 e del preventivo 2015.

RICAVI	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	48.670.062	50.240.226	-1.570.164	-3,13	49.582.396	-912.334	-1,84
Quota annuale contr. c/capitale	1.328.521	1.308.523	19.998	1,53	1.444.568	-116.047	-8,03
Ricavi da convenzione	1.115.959	221.979	893.980	402,73	34.311	1.081.648	3.152,48
Proventi diversi	228.072	166.580	61.492	36,91	80.218	147.854	184,32
Proventi finanziari	116.136	131.327	-15.191	-11,57	80.000	36.136	45,17
Proventi straordinari	220.795	241.316	-20.521	-8,50	0	220.795	
Totale Ricavi	51.679.545	52.309.951	-630.406	-1,21	51.221.493	458.052	0,89
COSTI	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.236.898	1.086.526	150.372	13,84	1.116.122	120.776	10,82
Acquisti di servizi	4.762.038	4.648.414	113.624	2,44	4.759.511	2.527	0,05
Manutenzioni e riparazioni	2.472.877	2.469.365	3.512	0,14	2.628.490	-155.613	-5,92
Godimento di beni di terzi	986.679	1.024.838	-38.159	-3,72	1.083.754	-97.075	-8,96
Personale	35.587.168	35.792.837	-205.669	-0,57	36.066.287	-479.119	-1,33
Oneri diversi di gestione	578.992	609.299	-30.307	-4,97	619.917	-40.925	-6,60
Ammortamenti	2.512.858	2.300.128	212.730	9,25	2.503.642	9.216	0,37
Accantonamenti	0	210.000	-210.000	-100,00	0	0	
Variazione delle rimanenze	1.478	101.834	-100.356	-98,55	0	1.478	
Oneri Finanziari	12.866	35.841	-22.975	-64,10	12.691	175	1,38
Oneri Straordinari	114.311	366.437	-252.126	-68,80	0	114.311	
Imposte e tasse	2.380.586	2.403.073	-22.487	-0,94	2.431.079	-50.493	-2,08
Totale costi	50.646.751	51.048.592	-401.841	-0,79	51.221.493	-574.742	-1,12
Risultato di esercizio	1.032.794	1.261.359	-228.565	-18,12	0	1.032.794	

1.3 Contributi in conto esercizio e ricavi

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

In base a questo principio, i contributi e ricavi del 2015 comprendono anche la quota maturata in questo anno relativa a risorse assegnate in esercizi precedenti.

Il prospetto seguente evidenzia i contributi in conto esercizio e ricavi del 2015 che determinano il valore della produzione, suddivisi per soggetto che ha commissionato le attività.

Nell'allegato A al presente documento si riportano, per ciascuna categoria di soggetto erogatore / utente, i contributi in conto esercizio e ricavi con descrizione dell'oggetto e degli atti relativi all'attribuzione delle risorse.

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Contributi da Regione	47.766.359	49.175.479	48.872.969	-1.409.120	-1.106.610
Contributi e ricavi da Province	120.798	211.878	12.000	-91.080	108.798
Contributi e ricavi da Comuni	33.244	48.675	31.227	-15.431	2.017
Contributi e ricavi da altri enti	184.469	357.055	105.911	-172.586	78.558
Contributi da progetti comunitari	6.600	0	6.600	6.600	0
Contributi e ricavi da privati	1.674.551	669.118	588.000	1.005.433	1.086.551
	49.786.021	50.462.205	49.616.707	-676.184	169.314
Altri proventi	1.556.593	1.475.103	1.524.786	81.490	31.807
Totale valore della produzione	51.342.614	51.937.308	51.141.493	-594.694	201.121

Si può notare come il valore della produzione del 2015 si è ridotto di circa Euro 595.000 rispetto al consuntivo 2014.

Le differenze più significative rispetto al 2014 sono le seguenti:

- riduzione dei contributi in conto esercizio da Regione per circa Euro 1.409.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da altri enti per circa Euro 173.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da Province per circa Euro 91.000;
- riduzione dei contributi in conto esercizio e ricavi da Comuni per circa Euro 15.000;
- incremento dei contributi in conto esercizio e ricavi da privati per circa Euro 1.005.000;
- incremento dei contributi in conto esercizio da progetti comunitari per circa Euro 7.000.

La voce altri proventi presenta un incremento di circa Euro 81.000 rispetto al 2014 ed include: fitti attivi (Euro 13.080), rimborsi per personale comandato (Euro 58.009), costi capitalizzati per costruzioni interne (progetto CIRCOM e incentivi Legge Merloni) (Euro 21.373), quota annuale dei

contributi in conto capitale (Euro 1.328.521), plusvalenze relative alla cessione di cespiti (19.715) e altri proventi e rimborsi vari (Euro 115.895).

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

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Contributi c/esercizio	48.670.062	50.240.226	49.582.396	-1.570.164	-912.334
Quota annuale contr. c/capitale	1.328.521	1.308.523	1.444.568	19.998	-116.047
Ricavi da convenzione	1.115.959	221.979	34.311	893.980	1.081.648
Proventi diversi	228.072	166.580	80.218	61.492	147.854
Totale valore della produzione	51.342.614	51.937.308	51.141.493	-594.694	201.121

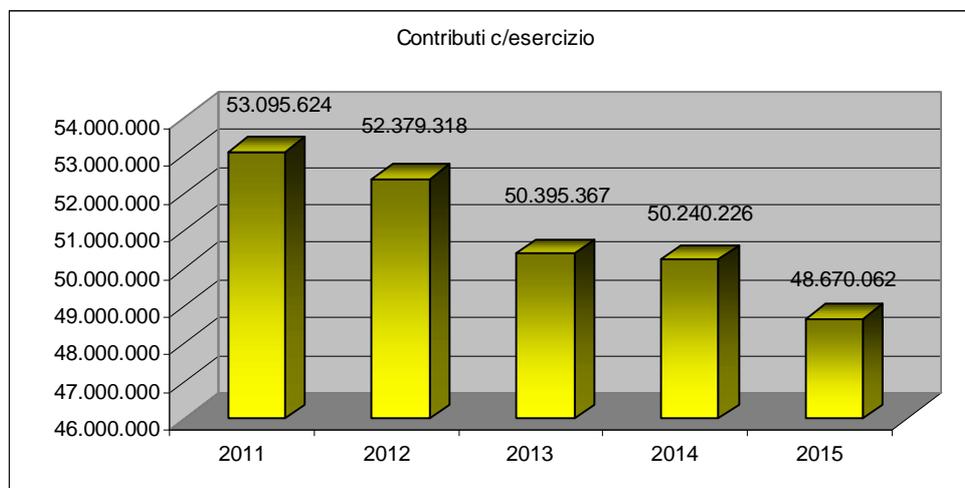
1.3.1 Contributi in conto esercizio

I contributi in conto esercizio rappresentano la principale fonte di finanziamento dell'attività dell'Agenzia, sono prevalentemente corrisposti dalla Regione Toscana e sono relativi sia ad attività istituzionali obbligatorie che ad attività istituzionali non obbligatorie, svolte fuori dal mercato (senza IVA). In questa voce sono ricompresi per il 2015, oltre agli importi previsti nella DGRT n. 1090 del 01/12/2014 "L. R. n. 30/2009 art. 15 – Direttive ARPAT 2015", anche i contributi assegnati in precedenti esercizi ma la cui attività in parte è stata svolta nel corso 2015.

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Contributi c/esercizio	48.670.062	50.240.226	-1.570.164	-3,13	49.582.396	-912.334	-1,84

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Contributi c/esercizio	53.095.624	52.379.318	50.395.367	50.240.226	48.670.062



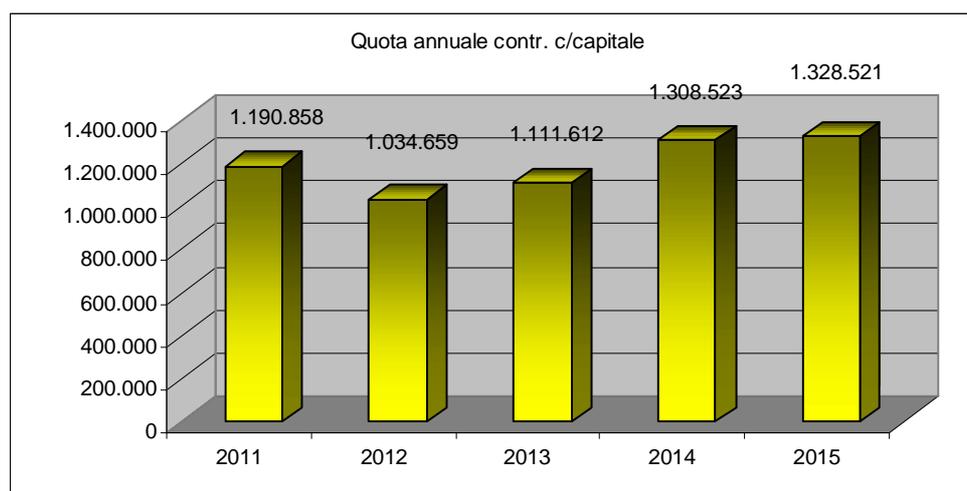
1.3.2 Quota annuale contributi in conto capitale

La quota annuale dei contributi in conto capitale rappresenta la parte di competenza economica del 2015 dei contributi in conto capitale corrisposti all’Agenzia dalla Regione Toscana e da altri soggetti. Con questo provento si “sterilizzano” gli ammortamenti delle immobilizzazioni finanziate con i contributi in conto capitale ricevuti. Non sono oggetto di “sterilizzazione” gli investimenti finanziati con utile.

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Quota annuale contr. c/capitale	1.328.521	1.308.523	19.998	1,53	1.444.568	-116.047	-8,03

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Quota annuale contr. c/capitale	1.190.858	1.034.659	1.111.612	1.308.523	1.328.521



1.3.3 Ricavi da convenzioni

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

Questi ricavi presentano un forte incremento rispetto al 2014, infatti nel 2015 la Regione Toscana ha stipulato importanti convenzioni che coinvolgono l’Agenzia nello svolgimento di attività ambientali.

In particolare le convenzioni sono le seguenti:

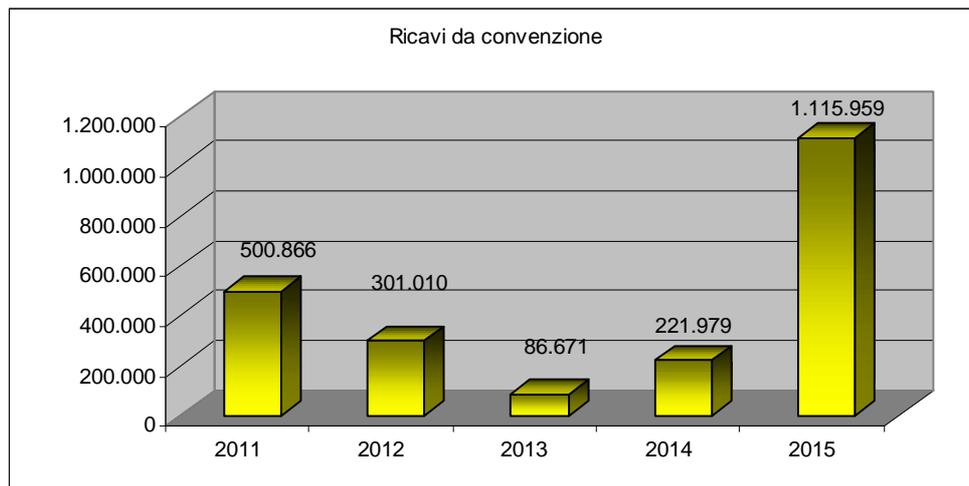
- verbale di accordi fra Società Autostrade per l'Italia spa e Regione Toscana per Supporto tecnico al Comitato Tecnico di Garanzia per l'attuazione degli interventi di potenziamento e messa in sicurezza dell'autostrada A1 nel tratto Firenze nord – Firenze sud e delle opere connesse. Il ruolo dell'Agenzia è quello di supporto tecnico al Comitato Tecnico di Garanzia per il controllo degli effetti ambientali prodotti dalla cantierizzazione;
- accordo fra Regione Toscana, Osservatorio Ambientale Nodo TAV di Firenze e Rete Ferroviaria Toscana per le attività di supporto di ARPAT all'Osservatorio. Il ruolo dell'Agenzia è quello di supporto tecnico all' Osservatorio Ambientale Nodo TAV di Firenze per il controllo degli effetti ambientali prodotti dalla cantierizzazione.

Nell'allegato A della presente relazione sono riportati i ricavi relativi alle attività citate.

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ricavi da convenzione	1.115.959	221.979	893.980	402,73	34.311	1.081.648	3.152,48

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Ricavi da convenzione	500.866	301.010	86.671	221.979	1.115.959



1.3.4 Proventi diversi

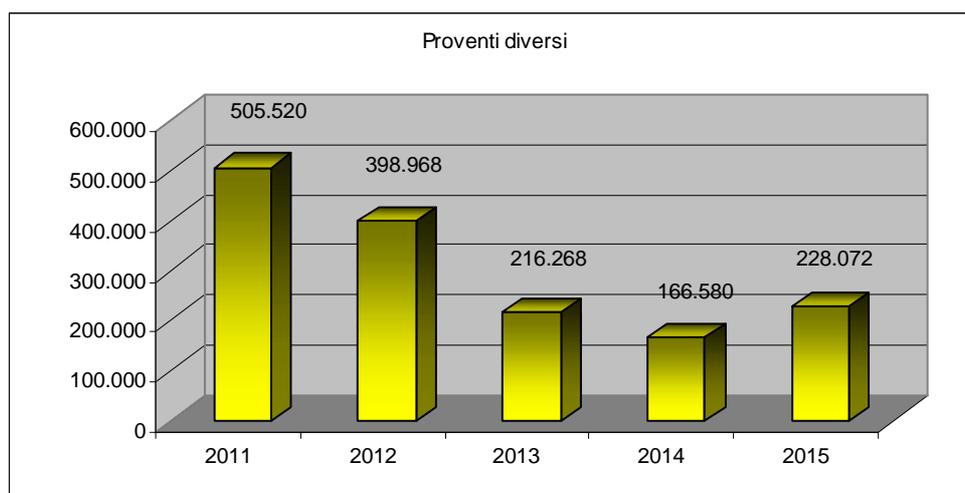
Questa categoria ha natura residuale rispetto alle altre voci dei proventi ed include per il 2015 i seguenti valori: fitti attivi, costi capitalizzati per costruzioni interne (progetto CIRCOM e incentivi Legge Merloni), rimborsi per personale comandato, plusvalenze relative alla cessione di cespiti e altri proventi e rimborsi vari, come evidenziato nel dettaglio dei conti della categoria.

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi diversi	228.072	166.580	61.492	36,91	80.218	147.854	184,32

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Fitti attivi	13.080	15.514	13.080	-2.434	0
Arrotondamenti, abbuoni attivi	55	22	0	33	55
Proventi diversi	79.805	4.534	0	75.271	79.805
Costi capitalizzati	21.373	27.851	0	-6.478	21.373
Rimborsi per personale comandato	58.009	34.434	17.138	23.575	40.871
Rimborsi Vari	36.035	79.672	50.000	-43.637	-13.965
Tasse concorsi	0	150	0		
Plusvalenze	19.715	4.403	0	15.312	19.715
	228.072	166.580	80.218	61.492	147.854

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Proventi diversi	505.520	398.968	216.268	166.580	228.072



1.3.5 Proventi finanziari

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

La disponibilità sul conto dell'Istituto cassiere presente al 31/12/2015 è pari ad Euro 13.359.381 ed è stata accumulata per effetto dell'autofinanziamento da utili e da costi prodotto dal 2007 al 2015.

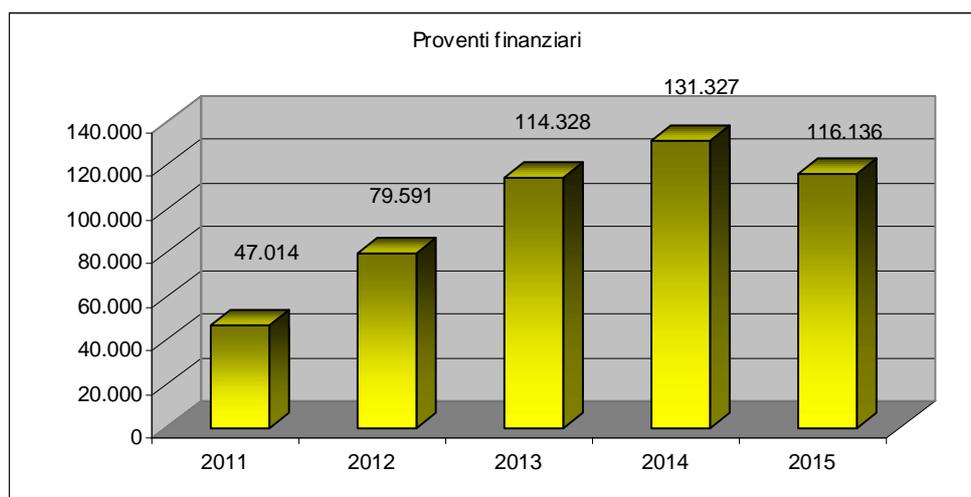
La liquidità presente sul conto corrente del cassiere è destinata principalmente a finanziare la ristrutturazione dell'immobile di proprietà di via Ponte alle Mosse n. 211 in Firenze, dove si trasferirà la Direzione dell'Agenzia. L'investimento previsto ammonta a circa Euro 4.300.000.

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi finanziari	116.136	131.327	-15.191	-11,57	80.000	36.136	45,17

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Interessi attivi c/c di Tesoreria	116.136	131.327	80.000	-15.191	36.136
Interessi attivi c/c postale	0	0	0	0	0
	116.136	131.327	80.000	-15.191	36.136

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Proventi finanziari	47.014	79.591	114.328	131.327	116.136



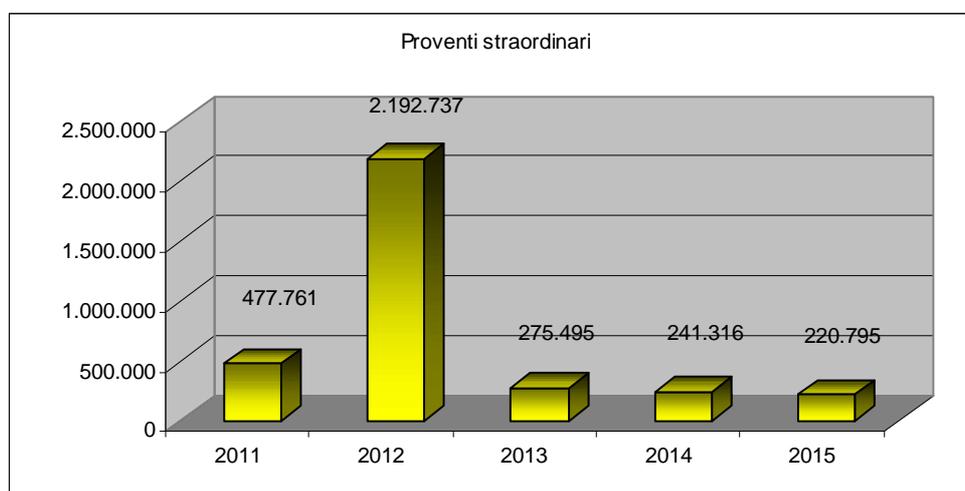
1.3.6 Proventi straordinari

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi straordinari	220.795	241.316	-20.521	-8,50	0	220.795	

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

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Proventi straordinari	1.255.845	477.761	2.192.737	275.495	220.795



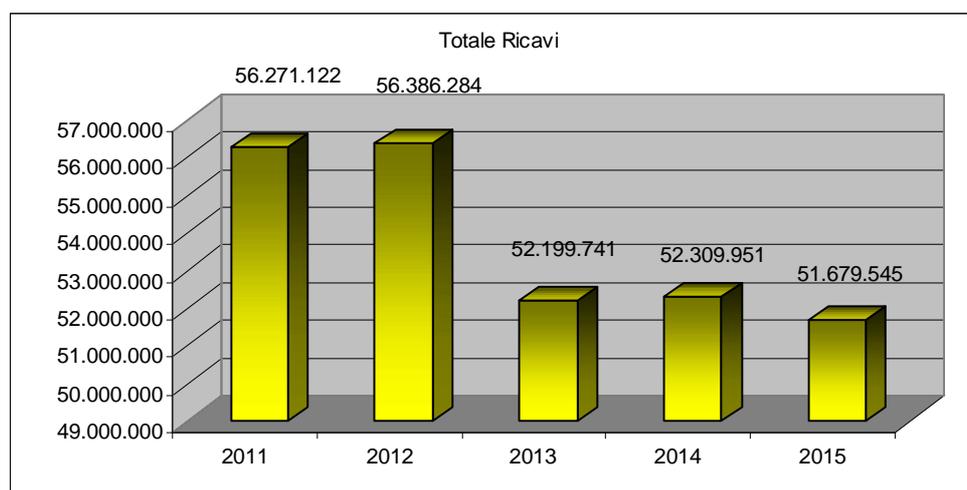
1.3.7 Totale ricavi

Il valore complessivo dei ricavi, che riassume le variazioni delle singole categorie che li formano, evidenzia una riduzione dell'1,21% sui valori del precedente esercizio e un piccolo incremento dello 0,89% rispetto al preventivo.

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Totale ricavi	51.679.545	52.309.951	-630.406	-1,21	51.221.493	458.052	0,89

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Totale Ricavi	56.271.122	56.386.284	52.199.741	52.309.951	51.679.545



1.4 Costi dell'esercizio

Nella parte seguente della presente relazione si evidenziano e commentano gli aspetti salienti che interessano le categorie di costo del bilancio 2015.

1.4.1 Acquisti di beni

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di beni	1.236.898	1.086.526	150.372	13,84	1.116.122	120.776	10,82

Il dato del 2015 presenta un incremento del 13,84% rispetto al 2014 e del 10,82% rispetto al preventivo 2015.

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

Si riporta di seguito il dettaglio dei conti della categoria.

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Materiali diagnostici per laboratori	191.403	190.541	157.500	862	33.903
Prodotti chimici per laboratori	76.870	58.336	63.300	18.534	13.570
Reattivi e Gas medicali	257.770	196.047	181.872	61.723	75.898
Materiali diversi per laboratori	386.105	333.424	376.700	52.681	9.405
Mat. di pulizia e convivenza in genere	23.112	21.361	18.500	1.751	4.612
Carburanti per autotrazione	107.373	125.885	128.730	-18.512	-21.357
Carburante imbarcazione	32.409	38.503	31.500	-6.094	909
Cancelleria	26.080	7.629	18.600	18.451	7.480
Materiale di consumo informatico	83.154	57.992	76.000	25.162	7.154
Quotidiani e riviste	3.507	9.185	10.000	-5.678	-6.493
Materiali economici diversi	12.854	7.265	16.660	5.589	-3.806
Dispositivi di protezione individuale	36.261	40.358	36.760	-4.097	-499
	1.236.898	1.086.526	1.116.122	150.372	120.776

Le voci che manifestano gli aumenti più importanti rispetto al dato del 2014 sono le seguenti:

- “prodotti chimici per laboratori”, “reattivi e gas medicali” e “materiali diversi per laboratori” – si tratta di conti nei quali è classificato, per la maggior parte, il materiale di consumo per laboratorio – la variazione in aumento è dovuta ad un incremento dei prezzi di approvvigionamento derivanti dall'avvio di nuove gare per la relativa fornitura. In particolare per la fornitura di gas tecnici utilizzati nei laboratori l'incremento di prezzo è giustificato dai fornitori con la scarsità di alcuni gas e la difficoltà di approvvigionamento. Sulla variazione di costo ha inciso anche la variazione delle rimanenze, che aveva influenzato al ribasso il dato del 2014 dato che al 31/12/2014 le rimanenze si erano ridotte di oltre Euro 100.000.

- “materiale di consumo informatico” – questa voce include prevalentemente il costo per toner per stampanti. Il forte aumento di costo è dovuto al rinnovo e all’incremento delle stampanti, anche portatili e a colori, in dotazione presso la direzione e i dipartimenti.
- “cancelleria” – il costo risente di alcuni ritardi nella consegna di ordini effettuati nel 2014, che è avvenuta ad inizio 2015, determinando quindi un cumulo di costi sul 2015 e una riduzione di costi nel 2014.

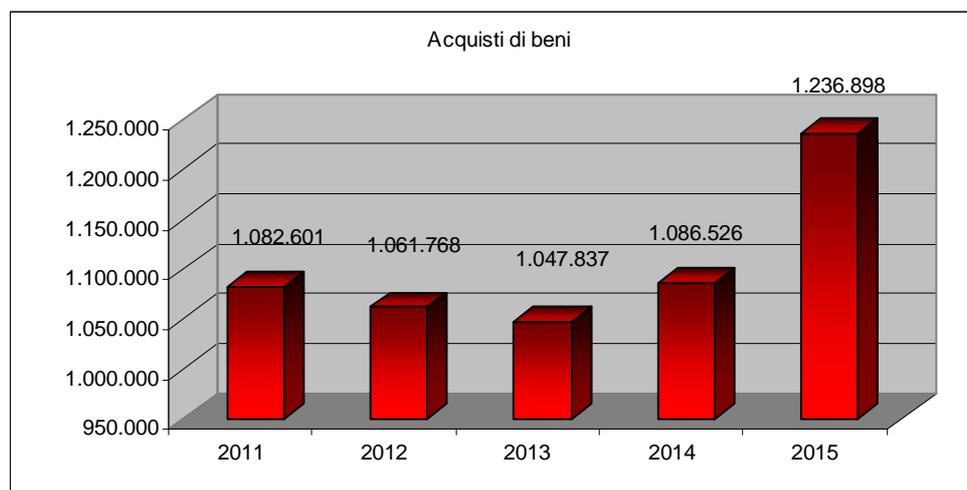
Le voci che manifestano le riduzioni più importanti rispetto al dato del 2014 sono le seguenti:

- “carburante per autotrazione” e “carburante per imbarcazione” – la riduzione di costo è principalmente dovuta alla riduzione del prezzo dei carburanti che si è avuta nel 2015 rispetto al 2014.

La voce “Materiali diversi per laboratori” è relativa al costo per parti consumabili di attrezzature di laboratorio (lampade, filtri, colonne, ecc.) (Euro 264.784), vetreria e plasticheria (Euro 89.292) e altro materiale per laboratorio non classificabile in altre voci (Euro 32.029).

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Acquisti di beni	1.082.601	1.061.768	1.047.837	1.086.526	1.236.898



1.4.2 Acquisti di servizi

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisti di servizi	4.762.038	4.648.414	113.624	2,44	4.759.511	2.527	0,05

Questa categoria presenta un incremento del 2,44% rispetto al consuntivo 2014 e un piccolo incremento dello 0,05% rispetto al preventivo 2015.

Nel dettaglio le voci che la compongono sono le seguenti:

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Convenzioni e disciplinari con enti pubb.	88.851	116.199	31.667	-27.348	57.184
Servizio di mensa	477.589	478.917	472.000	-1.328	5.589
Servizio di lavanderia	6.220	5.656	6.900	564	-680
Servizi lavaggio vetreria	237.611	233.589	270.000	4.022	-32.389
Servizi pulizia locali	375.974	387.943	391.500	-11.969	-15.526
Utenze telefoniche	411.318	353.100	445.000	58.218	-33.682
Utenze elettriche	512.223	533.669	560.000	-21.446	-47.777
Utenze di gas	161.712	135.236	165.000	26.476	-3.288
Utenze di acqua	26.840	33.500	32.000	-6.660	-5.160
Costi per consulenze professionali	10.792	12.972	17.000	-2.180	-6.208
Costi per formazione del personale	59.710	66.723	75.000	-7.013	-15.290
Compensi prestazioni co.co.co.	0	45.000	0	-45.000	0
Costi rimborsi spese co.co.co.	0	924	0	-924	0
Costi INPS prestazioni lav. autonomo	0	10.017	0	-10.017	0
Costi INAIL prestaz. lav. autonomo	283	399	450	-116	-167
Vigilanza	5.819	5.658	7.500	161	-1.681
Altri servizi	697.150	484.579	604.520	212.571	92.630
Spese postali e spedizioni	20.668	20.686	15.870	-18	4.798
Spese pubbl. su quotidiani e periodici	8.774	11.808	11.000	-3.034	-2.226
Pedaggi autostradali	13.855	14.085	11.820	-230	2.035
Servizi per la qualità	73.829	51.017	53.100	22.812	20.729
Servizio smaltimento rifiuti	87.974	84.783	86.100	3.191	1.874
Servizi di portierato e acc.ne campioni	464.485	402.534	415.000	61.951	49.485
Servizi gestione natanti	187.750	221.281	204.750	-33.531	-17.000
Spese per missioni	117.600	130.463	110.000	-12.863	7.600
'Compensi Dir. Gen., Tec. e Amm.vo	371.855	405.000	405.000	-33.145	-33.145
Indennita Collegio Revisori	23.971	23.965	23.977	6	-6
'Rimborsi spese Direttori	1.421	3.908	2.500	-2.487	-1.079
'Rimborso spese Revisori	785	928	450	-143	335
'Contri.prev.li a car. Ag.a per org.az.li	99.570	104.134	103.907	-4.564	-4.337
'Premi di assicurazione	217.409	269.741	237.500	-52.332	-20.091
	4.762.038	4.648.414	4.759.511	113.624	2.527

Già dal 2012, per effetto dell'adozione dei nuovi principi contabili per gli Enti dipendenti, in questa categoria sono ricompresi conti di costo che precedentemente erano classificati fra gli "Oneri diversi di gestione" (costo degli organi aziendali, costo per assicurazioni) e nel "Costo del personale" (costo per vitto, alloggio e viaggio per missioni).

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

Per i seguenti conti si forniscono ulteriori precisazioni:

- "Convenzioni e disciplinari con enti pubblici" - si tratta di costi relativi a convenzioni e collaborazioni derivanti dalla realizzazione di iniziative commissionate da vari soggetti pubblici a cui normalmente corrispondono specifiche fonti di finanziamento. Nel dettaglio sono le seguenti:
 - convenzione con IFAC-CNR per controllo dell'esposizione ai CEM – attivazione ed estensione V fase, importo Euro 45.000;
 - convenzione con CNR – Istituto Sperimentale di Acustica per servizio di supporto ad attività di analisi e monitoraggio delle strade tramite procedura CPX-SPB, importo Euro 23.851;
 - accordo di collaborazione con Città metropolitana di Firenze per la gestione delle emergenze ambientali, importo Euro 15.000;
 - convenzione con ISS per indagine sulla concentrazione del radon nelle scuole, importo Euro 5.000;
- "Servizio mensa" - è relativo al costo per buoni pasto corrisposti ai dipendenti;
- "Spese per pubblicazioni su quotidiani e periodici" - si tratta di costi relativi a pubblicazioni necessarie per lo svolgimento di gare per l'acquisizione di beni e servizi;
- "Servizi per la qualità" - è relativo a visite ispettive e circuiti interlaboratoriali per l'accreditamento dei laboratori;
- "Servizio di smaltimento rifiuti" - è relativo allo smaltimento dei rifiuti speciali, con prevalenza di quelli prodotti dai laboratori, il cui servizio non è ricompreso nella tassa di smaltimento dei rifiuti urbani;
- "Servizio gestione natanti" - è relativo alla gestione armatoriale della motonave Poseidon ed agli ormeggi;
- "Altri servizi", questa voce di costo include i seguenti servizi a favore dell'Agenzia:
 - trasporto campioni (Euro 130.315);
 - servizio per analisi tecniche marine complesse per le quali l'Agenzia non possiede né le attrezzature né le competenze tecniche (Euro 161.573). Questo costo è oggetto di rimborso nelle attività relative alla cosiddetta "Strategia Marina" di cui al Dlgs n. 190/2010 di recepimento della direttiva 2008/56/CE – direttiva quadro Strategia Marina;
 - servizi di trasloco e facchinaggio (Euro 53.998);
 - analisi mediche (Euro 20.625);
 - visite fiscali (Euro 9.853);
 - giardinaggio per la pulizia delle zone a verde delle sedi e per la pulizia delle platee a basamento delle centraline di monitoraggio della qualità dell'aria (Euro 29.931);
 - spese di trasporto (Euro 1.047);
 - servizi tipografici (Euro 15.766);
 - servizio di rassegna stampa (Euro 11.573);

- spese condominiali (Euro 9.397);
- abbonamenti a banche dati tecniche e professionali (Euro 12.336);
- servizio di supporto tecnico normativa ADR per la sicurezza del trasporto delle merci pericolose (Euro 19.650);
- servizi di medicina sul lavoro (esperto qualificato e medico competente) (Euro 23.306);
- servizio tecnico di gestione delle centraline di monitoraggio della Laguna di Orbetello (Euro 49.955);
- servizio di campionamenti e analisi su centrali geotermiche (Euro 35.000);
- servizio per immersioni subacquee e revisione attrezzature per immersione (Euro 26.213);
- servizio gestione presenze, paghe e pratiche pensionistiche (Euro 20.857);
- servizio di dosimetria (Euro 449);
- servizi di verifiche impiantistiche (Euro 6.275);
- servizio per responsabile prevenzione e protezione (Euro 49.986);
- altri servizi vari (canale satellitare, mediatore culturale, servizi catastali, ecc.) (Euro 9.045).

Le variazioni in aumento più importanti rispetto al dato del consuntivo 2014 sono le seguenti:

- il costo per “Altri servizi” – il costo di questa voce è soggetto a variare a seconda dei servizi necessari per lo svolgimento delle attività dell’Agenzia. Sul dato del 2015 hanno inciso i costi connessi con le attività relative alla cosiddetta “Strategia marina” e alla geotermia.
- il costo per “Utenze telefoniche”- l’incremento di costo di questa voce, non ancora a regime, è collegato alla necessità di incrementare la banda al fine di adeguarla al crescente traffico dati per il miglioramento della connettività. A causa di ritardi da parte di Telecom nei lavori di adeguamento della rete, il 2015 è parzialmente interessato dall’incremento di costo previsto, che andrà presumibilmente a regime dal 2016; il costo del 2015 è quindi inferiore a quello previsto nel preventivo dello stesso anno;
- il costo per “Utenze di gas” – l’incremento di costo del 2015 rispetto all’anno passato è giustificato dal fatto che nel 2014, per il malfunzionamento di un contatore, la rilevazione del consumo è stata sottodimensionata rispetto a quella reale, infatti il costo del 2015 è in linea con i consumi precedenti al 2014. Su questo costo incidono anche le temperature invernali e l’andamento dei prezzi del metano;
- il costo per “Servizio di portierato ed accettazione campioni” – l’incremento di costo è dovuto in particolare all’adeguamento dell’impegno orario del servizio alle esigenze dell’agenzia, soprattutto per le sedi interessate dalle attività di campionamento per la balneazione;
- il costo per “Servizi per la qualità” – l’incremento di costo è dovuto al fatto che nel 2015 è iniziato il nuovo quadriennio di certificazione Accredia per la ISO17025 (accreditamento laboratori), che ha comportato la verifica di tutte le sedi interessate da tale attività.

Le variazioni in riduzione più importanti rispetto al dato del consuntivo 2014 sono le seguenti:

- il costo per “Convenzioni e disciplinari con enti pubblici” – il costo di questa voce dipende dalle esigenze di collaborazioni esterne connesse alle attività da svolgere. Questa voce quindi è soggetta a variare di anno in anno;
- il costo per “Utenze elettriche” – la riduzione di costo deriva dal ribasso dei prezzi di fornitura ed anche dalla riduzione dei consumi connessa con la razionalizzazione degli spazi utilizzati;
- il costo per “Premi di assicurazioni” – la riduzione di costo è dovuta all’attivazione di nuove polizze assicurative a seguito dell’adesione alla nuova gara regionale fatta nel 2014;

- il costo per “Compensi prestazioni co. co. co” – in quanto dal 2015 l’Agenzia non ha più collaboratori;
- il costo per “Servizio di gestione natanti” – in quanto il costo dipende dall’utilizzo che viene fatto della motonave Poseidon;
- il costo per “Compensi Direttore Generale, Tecnico ed Amministrativo” – in quanto con la nuova direzione i compensi sono stati ridotti e non è più previsto il premio di risultato. Il costo del 2015 è formato in parte dai compensi della vecchia direzione e in parte dai compensi della nuova direzione.

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

Nel 2015 non sono stati sostenuti costi relativi a questo tipo di spese, che si ricorda devono essere decurtate dell’80 % rispetto al bilancio consuntivo 2010 (base di calcolo Euro 39.288). Il relativo taglio è stato effettuato nel budget inerente l’attività di comunicazione, dove questi costi sarebbero individuati per destinazione economica.

Il costo per la formazione del personale è stato ridotto di oltre il 50% rispetto al bilancio consuntivo 2010 (base di calcolo Euro 158.360) ed è pari per il 2015 ad Euro 59.710, come verificabile dall’apposito conto.

I compensi dei Direttori sono descritti nel prospetto seguente:

Retribuzione Direttori			
	retribuzione annua	premio*	
Direttore generale	121.667	13.500	
Direttore Amministrativo	105.231	13.113	
Direttore Tecnico	105.231	13.113	
totale	332.129	39.726	371.855
contributi	88.776	9.455	98.231
IRAP	28.231	3.377	31.608
* il premio è considerato nella misura massima pari al 20% della retribuzione annua soltanto per la vecchia Direzione			

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

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

Collegio dei revisori				
Indennità Presidente Giunta RT	10.154,95	x12 mesi		121.859,40
	compenso	cap	iva indetraibile	
Presidente (7%)	8.531	0,00	0,00	8.531
1° Membro (5%)	6.093	243	1.384	7.720
2° Membro (5%)	6.093	243	1.384	7.720
totale	20.716	486	2.768	23.971
contributi*				1.339
IRAP*				725
*sul compenso del Presidente perché non ha partita IVA				

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

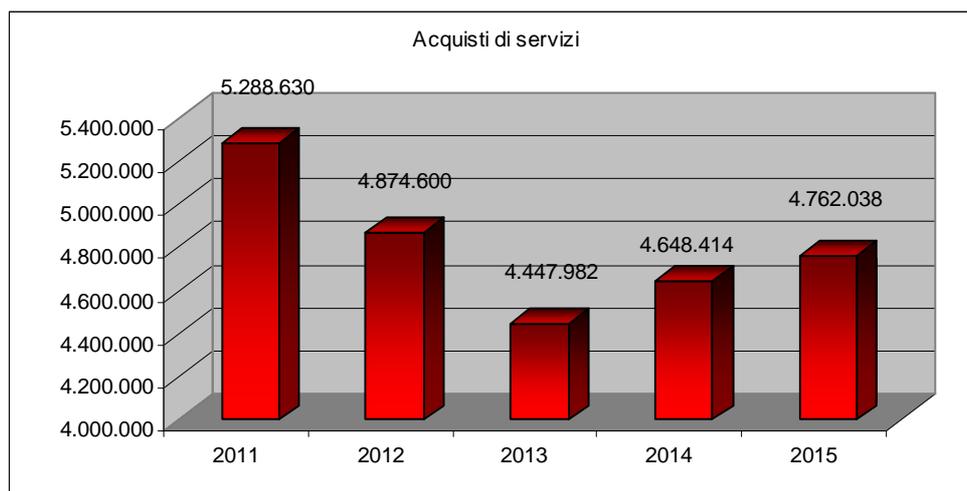
Il Direttore Amministrativo, dirigente dell'Agenzia in aspettativa, è stato nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 137 del 29/09/2015 con decorrenza 30/09/2015; il direttore amministrativo cessa dall'incarico, ai sensi dell'art. 26 comma 4 della LRT n. 30/2009, decorsi 60 giorni dalla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

Il Direttore Tecnico, dirigente dell'Agenzia in aspettativa, è stato nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 136 del 29/09/2015 con decorrenza 30/09/2015; il direttore tecnico cessa dall'incarico, ai sensi dell'art. 26 comma 4 della LRT n. 30/2009, decorsi 60 giorni dalla nomina del nuovo Direttore generale.

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

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Acquisti di servizi	5.288.630	4.874.600	4.447.982	4.648.414	4.762.038



1.4.3 Manutenzioni e riparazioni

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Manutenzioni e riparazioni	2.472.877	2.469.365	3.512	0,14	2.628.490	-155.613	-5,92

I costi per manutenzioni e riparazioni presentano un piccolo incremento dello 0,14% rispetto al 2014 e una riduzione del 5,92% rispetto al preventivo.

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

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Manut. e ripar. ord. imm. e pertinenze	558.802	534.629	426.500	24.173	132.302
Canoni manutenzione e agg.to software	123.908	136.777	194.600	-12.869	-70.692
Manut. e rip. ord. attrezzature con contratto	1.102.309	1.046.566	1.193.340	55.743	-91.031
Manut. e ripar. ord. attrezz. staz. rilev.	547.941	624.596	700.000	-76.655	-152.059
Manut. e ripar. ordinarie automezzi	83.025	94.976	89.050	-11.951	-6.025
Manut. e ripar. ordinarie natanti	56.892	31.821	25.000	25.071	31.892
	2.472.877	2.469.365	2.628.490	3.512	-155.613

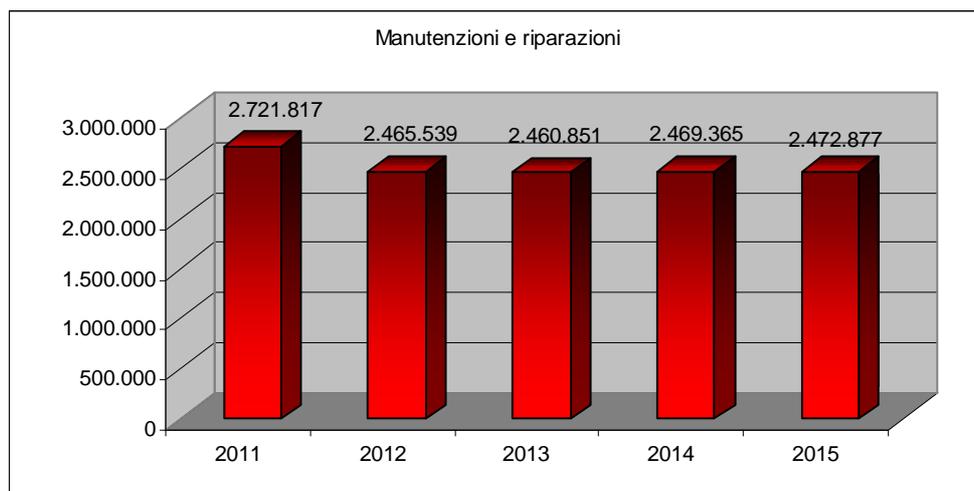
La voce di costo “Manutenzioni e riparazioni ordinarie immobili e pertinenze” è relativa alle manutenzioni ordinarie sugli immobili utilizzati dall’Agenzia. Il costo del 2015 presenta un incremento rispetto a quello del 2014, da considerarsi comunque nei limiti di una ordinaria variabilità di questa voce che risente degli interventi manutentivi necessari, che sono comunque in aumento a seguito della vetustà del patrimonio immobiliare dell’Agenzia.

La voce di costo “Manutenzioni e riparazioni ordinarie di attrezzature con contratto” è relativa al contratto di global service per la manutenzione delle attrezzature di laboratorio e da campo. Il contratto prevede due parti: “interventi in convenzione” e “interventi a chiamata”. Nel corso degli anni il contratto è stato rimodulato nelle sue parti adeguandolo alle esigenze. La parte degli “interventi a chiamata” determina la variazione di costo in funzione degli interventi manutentivi necessari e ciò giustifica la variazione di costo fra un anno e l’altro. Il costo di questa voce inserito nel preventivo 2015 era volutamente prudenziale.

La voce di costo “manutenzione e riparazioni ordinarie attrezzature - stazioni di rilevamento qualità dell’aria” è relativa al contratto di manutenzione ordinaria della rete regionale e delle reti provinciali per il monitoraggio della qualità dell’aria; il relativo contratto è stato adeguato nel 2015 in base alle centraline da includere nel servizio, che dipende soprattutto dalle richieste di attività istituzionali non obbligatorie da parte di altri enti pubblici oltre la Regione Toscana.

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Manutenzioni e riparazioni	2.721.817	2.465.539	2.460.851	2.469.365	2.472.877



1.4.4 Godimento beni di terzi

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Godimento di beni di terzi	986.679	1.024.838	-38.159	-3,72	1.083.754	-97.075	-8,96

I costi per godimento di beni di terzi presentano una riduzione del 3,72% rispetto al consuntivo 2014 e del 8,96% rispetto al preventivo 2015.

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

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Fitti immobiliari	713.398	774.880	716.324	-61.482	-2.926
Altri costi relativi ai fitti	59.000	61.000	65.000	-2.000	-6.000
Altri canoni di noleggio	82.194	53.365	120.430	28.829	-38.236
Canoni di noleggio autovetture	132.087	135.593	182.000	-3.506	-49.913
	986.679	1.024.838	1.083.754	-38.159	-97.075

La voce più rilevante è rappresentata dai fitti immobiliari. Questa voce presenta una riduzione rispetto al 2014 di circa Euro 61.000 dovuta al ribasso del 15% dei canoni di affitto per gli immobili locati da privati alla PA, imposta al proprietario dall'art. 24, comma 4 del D.L. n. 66/2014, con decorrenza 1° luglio 2014. Quindi il costo del 2014 era influenzato da questa riduzione soltanto per sei mesi, mentre il costo del 2015 beneficia della riduzione per dodici mesi.

Si ricorda che, in attuazione degli indirizzi regionali di massima riduzione delle sedi in affitto, dal 2011 ad oggi, l'Agenzia non utilizza più i seguenti immobili non di proprietà:

- immobile di Lucca – via dell'Arcivescovado n. 24;

- immobile di Firenze – via Nicola Porpora n. 5;
- immobile di Sesto F.no – via Togliatti n. 6;
- immobile di San Giovanni Valdarno – via Mazzini n. 40;
- immobile di Pontassieve – via Znojmo n. 57.

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

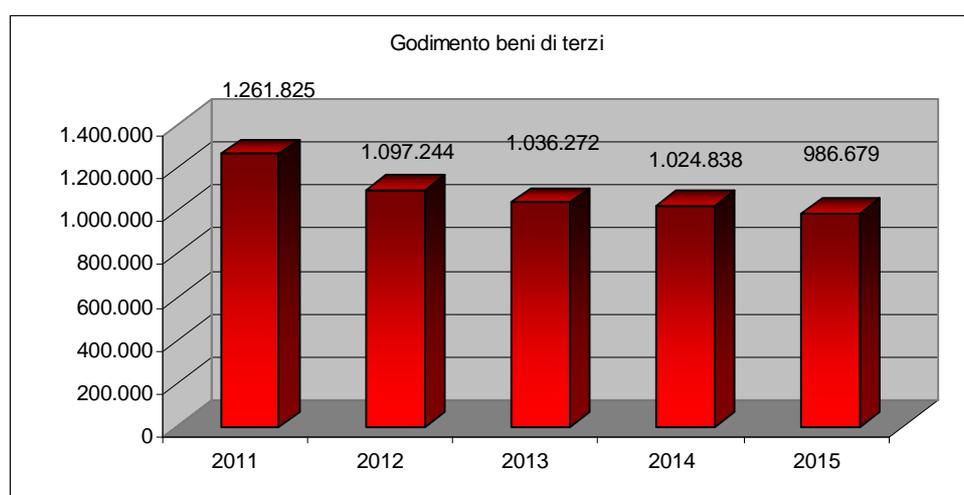
sede	indirizzo sede	importo affitto
Firenze	Via Porpora 22	567.486
Empoli	Via Tripoli 18	43.156
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 29	18.287
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 29	8.081
Montopoli	Via A. Gramsci 63/d	11.191
Pietrasanta	Piazza della Repubblica 16	21.675
Firenze	Via Tartini, 13 Magazzino	43.522
Totale		713.398

La voce “Altri canoni di noleggio” è relativa a: fotocopiatrici (Euro 37.978), attrezzature per analisi in campo (Euro 33.244) e noleggio imbarcazione (Euro 10.972).

La voce “Altri costi relativi ai fitti” è relativa ai costi per utenze e altre spese condominiali per la quota parte dell’Agenzia sull’immobile sede del dipartimento di Siena, condiviso con la ASL 7.

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Godimento beni di terzi	1.261.825	1.097.244	1.036.272	1.024.838	986.679



1.4.5 Costo del personale

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Personale	35.587.168	35.792.837	-205.669	-0,57	36.066.287	-479.119	-1,33

Il costo del personale del 2015 presenta una riduzione dello 0,57% rispetto al bilancio consuntivo 2014 e dell'1,33% rispetto al bilancio preventivo 2015.

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

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

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

La riduzione di costo (pari a circa Euro 206.000) è dovuta al minor numero di dipendenti in servizio presso l'Agenzia nel 2015 rispetto al 2014, pari a - 13 unità nella dirigenza e a - 13 unità nel comparto, come evidenziato nelle tabelle sopra riportate. La riduzione di costo a regime sarà ancora più consistente dato che la maggior parte delle cessazioni si sono concentrate negli ultimi mesi del 2015 quindi la riduzione di costo ha interessato soltanto alcuni mesi del 2015. Queste considerazioni giustificano la riduzione di costo rilevata fra 2015 e 2014.

Il costo del personale include l'onere a carico del datore di lavoro relativo al fondo di previdenza integrativo Perseo, che per il 2015 ammonta a Euro 2.659. L'adesione a questo fondo da parte dei dipendenti dell'Agenzia è stata molto bassa (n. 10 adesioni).

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

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

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza	7.910.199	8.006.942	-96.743
Comparto	10.677.757	10.850.873	-173.116
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza	478.578	531.547	-52.969
RUOLO TECNICO			
Dirigenza	830.618	836.283	-5.665
Comparto	9.687.401	9.496.347	191.054
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza	796.876	765.768	31.108
Comparto	5.022.936	5.130.494	-107.558
PERSONALE TEMPO DETERMINATO			
Dirigenza	0	0	0
Comparto	59.158	36.900	22.258
Totale dirigenza	10.016.271	10.140.540	-124.269
Totale comparto	25.447.252	25.514.614	-67.362
Altro (ANF, ecc.)	123.645	137.683	-14.038
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	35.587.168	35.792.837	-205.669

Nella tabella seguente si riporta il costo complessivo del personale, compresi oneri riflessi ed IRAP, suddiviso per comparto e dirigenza, con indicazione separata della retribuzione fissa ed accessoria.

COSTO COMPLESSIVO VOCI FISSE E VOCI ACCESSORIE		
Comparto / Dirigenza	importo	totale
Comparto		
voci fisse	18.958.592	
<i>totale voci fisse</i>		18.958.592
f.do disagio	1.373.124	
f.do produttività	2.858.028	
f.do fasce	3.749.099	
incentivo Codice Appalti	1.373	
<i>totale voci variabili</i>		7.981.624
<i>totale comparto</i>		26.940.216
Dirigenza non medica		
voci fisse	6.290.353	
<i>totale voci fisse</i>		6.290.353
f.do posizione dirigenza sanitaria	2.111.307	
f.do posizione dirigenza T. P. A.	631.480	
f.do accessori	124.650	
f.do risultato	1.361.314	
incremento fondi incentivo Codice Appalti		
<i>totale voci variabili</i>		4.228.751
<i>totale dirigenza non medica</i>		10.519.104
Dirigenza medica		
voci fisse	75.939	
<i>totale voci fisse</i>		75.939
f.do posizione	30.912	
f.do accessori	1.112	
f.do risultato	11.080	
<i>totale voci variabili</i>		43.104
<i>totale dirigenza medica</i>		119.043
<i>totale complessivo dirigenza</i>		10.638.147
totale*		37.578.363
*compreso oneri riflessi e irap		
INAIL		168.885
ANF		112.981
ALTRO (compenso att. format. etc)		10.664
costo complessivo		37.870.893
IRAP		-2.283.725
costo totale senza irap		35.587.168

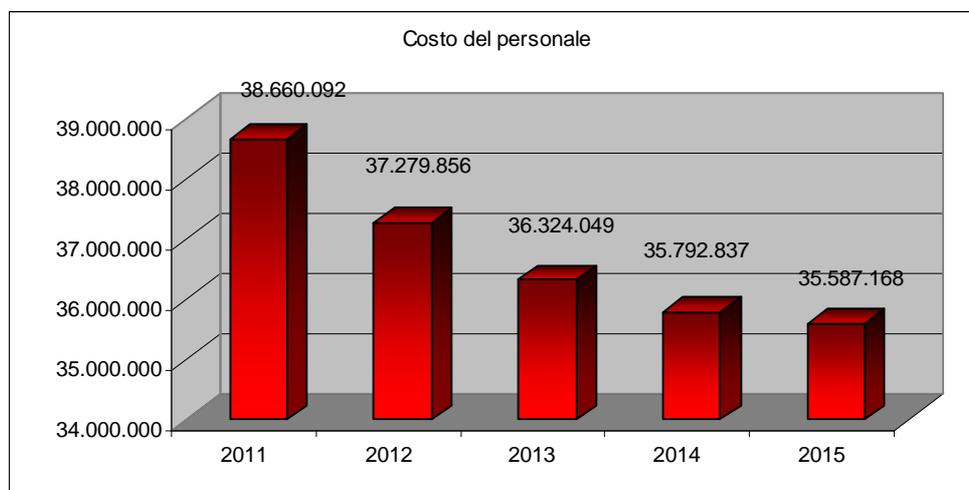
Le tabelle seguenti mostrano le assunzioni e le cessazioni di personale avvenute nell’Agenzia nel corso del 2015; come si può notare nel 2015 non sono state fatte assunzioni di personale.

ASSUNZIONI EFFETTUATE NELL'ANNO 2015						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	tempi det.nati	TOTALE
COMPARTO						
Categoria Ds	0	0	0	0	0	0
Categoria D	0	0	0	0	0	0
Categoria C	0	0	0	0	0	0
Categoria Bs	0	0	0	0	0	0
Categoria B	0	0	0	0	0	0
Totale Comparto	0	0	0	0	0	0
DIRIGENZA	0	0	0	0	0	0
Totale Generale	0	0	0	0	0	0

CESSAZIONI AVVENUTE NELL'ANNO 2015						
	Ruolo Sanitario	Ruolo Tecnico	Ruolo Amm.vo	Ruolo Prof.le	tempi det.nati	TOTALE
COMPARTO						
Categoria Ds	5	0	0	0	0	5
Categoria D	2	0	1	0	0	3
Categoria C	0	1	1	0	0	2
Categoria Bs	0	2	0	0	0	2
Categoria B	0	1	0	0	0	1
Totale Comparto	7	4	2	0	0	13
DIRIGENZA	9	2	0	2	0	13
Totale Generale	16	6	2	2	0	26

Di seguito si riporta l’evoluzione del costo del personale nel periodo 2011 – 2015.

	2011	2012	2013	2014	2015
Costo del personale	38.660.092	37.279.856	36.324.049	35.792.837	35.587.168



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

Verifica riduzione del costo del personale rispetto alla base di calcolo 2013		
Costo del personale 2015 (compresi oneri riflessi)	35.587.168	
Irap personale dipendente	2.283.725	
Costo co.co.co. 2015 (compresi oneri riflessi e irap)	0	
Costo buoni pasto	477.589	
Costo categorie protette (compresi oneri riflessi irap)	-1.641.759	
Costo per personale comandato	0	
Rimborsi per personale comandato	-58.009	
Costo Direttore Amm.vo e Direttore Tecnico 2015 (compresi oneri riflessi e irap)	319.200	
Totale 2015		36.967.914
Base di calcolo consuntivo 2013		37.713.281
Differenza		-745.367
Percentuale di riduzione		-1,98%

Il costo del personale del 2015 presenta una riduzione del 1,98% rispetto al costo del 2013. Questa riduzione dimostra il rispetto dell'art. 2, comma 4 della L.R. 77/2013 – Legge finanziaria regionale 2014 – che prescrive, per gli enti che hanno già raggiunto la riduzione del 5 % prevista dall'art. 2, comma 5, lettera a), della L.R. 65/2010, di non superare il costo del personale del 2013.

1.4.6 Oneri diversi di gestione

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri diversi di gestione	578.992	609.299	-30.307	-4,97	619.917	-40.925	-6,60

Il costo relativo a questa categoria presenta una riduzione del 4,97% rispetto ai valori del consuntivo precedente e del 6,60% rispetto ai valori del preventivo.

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

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
TARI	198.387	210.218	230.000	-11.831	-31.613
Imposta di bollo	723	2.690	3.000	-1.967	-2.277
Imposta di registro	3.942	5.334	4.700	-1.392	-758
Altre imposte e tasse	344.779	351.099	329.877	-6.320	14.902
Oneri vari di gestione	10.621	11.289	12.300	-668	-1.679
Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0
Arrotondamenti/abbuoni passivi	310	183	0	127	310
Iva indetraibile da pro-rata op. esenti	0	9.191	15.000	-9.191	-15.000
Tasse circolazione automezzi	20.230	19.295	25.040	935	-4.810
Minusvalenze	0	0	0	0	0
	578.992	609.299	619.917	-30.307	-40.925

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

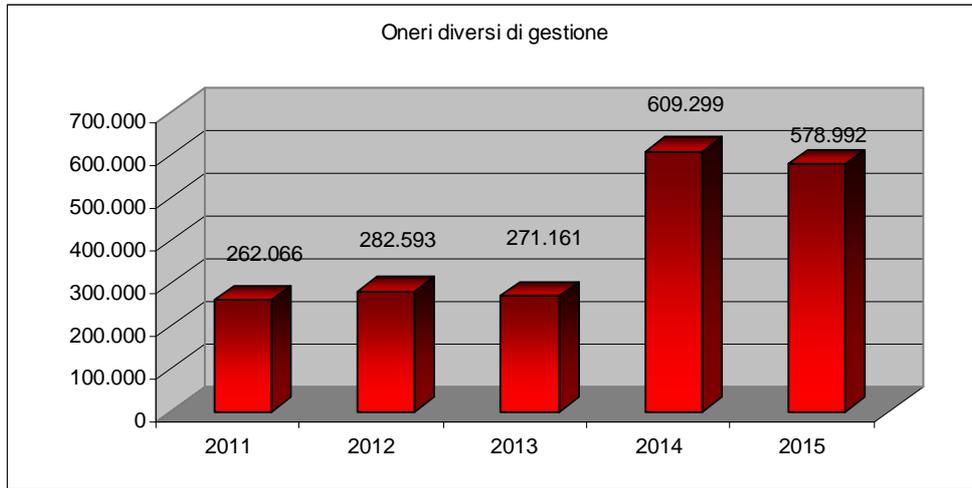
La voce più importante della categoria è "Altre imposte e tasse" che dal 2014 include anche il costo per IMU e TASI. Sulla questione della soggettività passiva dell'Agenzia ad IMU e TASI, è in corso, ormai da alcuni anni, un contenzioso con alcuni comuni toscani del quale si forniscono i necessari aggiornamenti nella parte della Nota Integrativa del Bilancio di esercizio 2015 relativa agli accantonamenti.

Il costo per IVA indetraibile è relativo al calcolo definitivo del pro-rata di indetraibilità dell'IVA sugli acquisti, dato dal rapporto fra attività istituzionale e totale attività. Il pro-rata definitivo del 2015 presenta un decremento di indetraibilità rispetto al 2014, quindi non è presente un onere aggiuntivo e il saldo del relativo conto è pari a zero. Il maggior credito IVA ha come contropartita un ricavo rilevato nella voce residuale del valore della produzione del conto economico.

Le spese di rappresentanza sostenute nel 2015, che secondo le prescrizioni della L.R.T. 65/2010 devono essere ridotte dell' 80%, sono pari a zero come è possibile verificare nell'apposito conto.

La tendenza di questa categoria di costi è così rappresentata.

	2011	2012	2013	2014	2015
Oneri diversi di gestione	262.066	282.593	271.161	609.299	578.992



1.4.7 Ammortamenti

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ammortamenti	2.512.858	2.300.128	212.730	9,25	2.503.642	9.216	0,37

Gli ammortamenti del 2015 manifestano un incremento dell'9,25% rispetto a quelli del 2014 e dello 0,37% rispetto a quelli preventivati. I maggiori ammortamenti sono da attribuire agli investimenti che sono stati effettuati nel 2015, compreso il definitivo trasferimento dell'immobile di via Petrella in Firenze, che sono risultati superiori rispetto ai cespiti che hanno concluso il periodo di ammortamento nell'anno precedente.

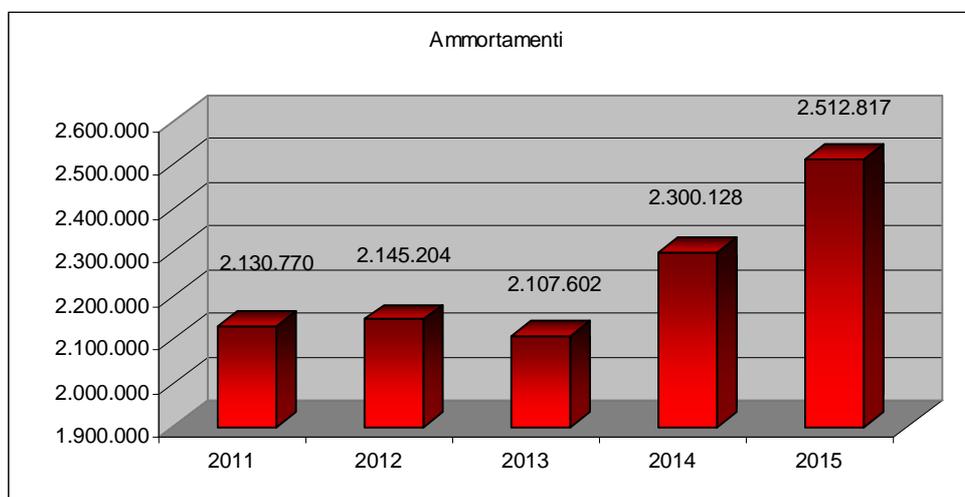
Per i beni acquisiti tramite contributi in conto capitale, gli ammortamenti sono "sterilizzati" tramite accredito a conto economico di un pari importo corrispondente alla quota di competenza del contributo.

Per l'anno 2015 sono state effettuate sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in c/capitale per Euro 1.328.521.

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Amm.to dir. utilizzo opere ingegno	78.862	76.075	100.014	2.787	-21.152
Amm.to altre imm.ni immateriali	75.719	87.640	92.784	-11.921	-17.065
	154.581	163.715	192.798	-9.134	-38.217
Amm.to fabbricati disponibili	811.468	645.870	706.681	165.598	104.787
Amm.to impianti e macchinari tecnici	70.298	83.055	58.045	-12.757	12.253
Amm.to attrezzature	1.018.649	909.315	1.123.271	109.334	-104.622
Amm.to mobili e arredi	113.796	136.060	189.209	-22.264	-75.413
Amm.to automezzi	73.645	76.482	53.112	-2.837	20.533
Amm.to altri beni materiali	270.380	285.631	180.526	-15.251	89.854
	2.358.236	2.136.413	2.310.844	221.823	47.392
Totale ammortamenti	2.512.817	2.300.128	2.503.642	212.689	9.175

Si riporta di seguito l'andamento del costo per ammortamenti nel periodo 2011 – 2015.

	2011	2012	2013	2014	2015
Ammortamenti	2.130.770	2.145.204	2.107.602	2.300.128	2.512.817



1.4.8 Accantonamenti

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Accantonamenti	0	210.000	-210.000	-100,00	0	0	

Nel 2015 non si effettuano nuovi accantonamenti in quanto si ritiene che non siano presenti situazioni nuove di rischio da rendere necessario l'incremento degli accantonamenti esistenti.

La tabella seguente riassume la composizione degli accantonamenti.

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Accantonamenti per imposte	0	0	0	0	0
Accantonamenti per contenziosi	0	210.000	0	-210.000	0
Acc.to f.do svalutazione crediti	0	0	0	0	0
	0	210.000	0	-210.000	0

Il saldo del Fondo imposte è pari a Euro 2.206.748 ed è stato costituito per coprire il rischio di soccombenza nel contenzioso ICI / IMU in corso fra l'Agenzia ed alcuni comuni toscani.

Il saldo del Fondo accantonamenti per contenziosi è pari ad Euro 2.190.913 ed è dimensionato come segue:

- componente "forfettaria" (Euro 358.220) per la copertura di rischi derivanti da cause con il personale, pari all'1% del costo del personale – è stato mantenuto l'accantonamento esistente meno gli utilizzi;
- componente "forfettaria" (Euro 1.275.000) per la copertura di rischi derivanti da cause connesse con l'attività istituzionale, pari alla franchigia non coperta dalle polizze assicurative moltiplicata su una percentuale del 30% delle cause in corso;
- componente "puntuale" (Euro 557.693) per le cause relative a contenziosi non coperti da polizze assicurative.

La parte "puntuale" del fondo per contenziosi è relativa a:

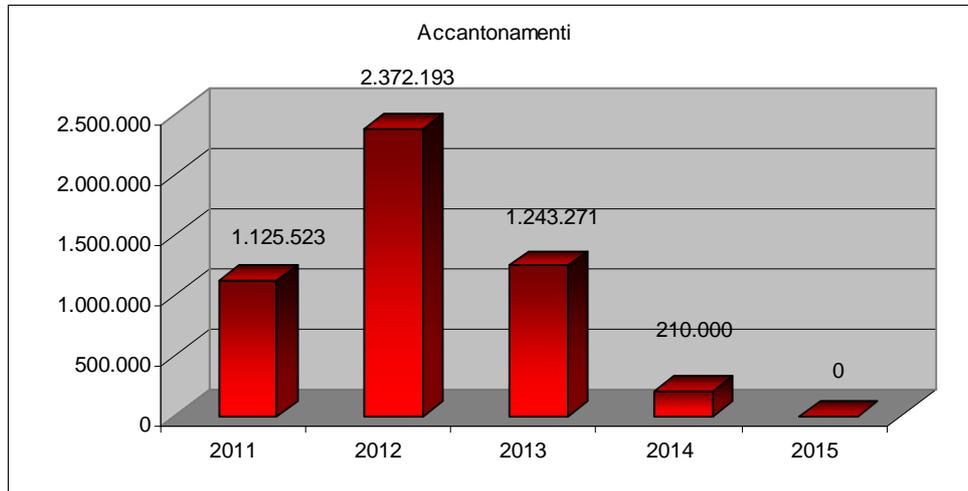
- contenzioso con il precedente Collegio dei revisori per l'ulteriore compenso preteso sul premio dei Direttori del 2010, per Euro 10.693;
- contenzioso per le modalità seguite nella determinazione dei fondi contrattuali a seguito delle decurtazioni previste dal D.L. 78/2010, per Euro 472.000;
- contenzioso relativo alle disposizioni organizzative per il personale addetto alle attività di ispezione e vigilanza, per Euro 60.000;
- contenzioso con un dipendente relativo ad una componente della retribuzione (RIA), per Euro 15.000.

Il saldo del fondo svalutazione crediti è pari ad Euro 856.706.

Per ulteriori dettagli relativi agli accantonamenti esistenti si rimanda alla nota integrativa del bilancio d'esercizio 2015.

Il seguente prospetto mette in evidenza l'andamento di questa categoria nel periodo 2011 – 2015.

	2011	2012	2013	2014	2015
Accantonamenti	1.125.523	2.372.193	1.243.271	210.000	0



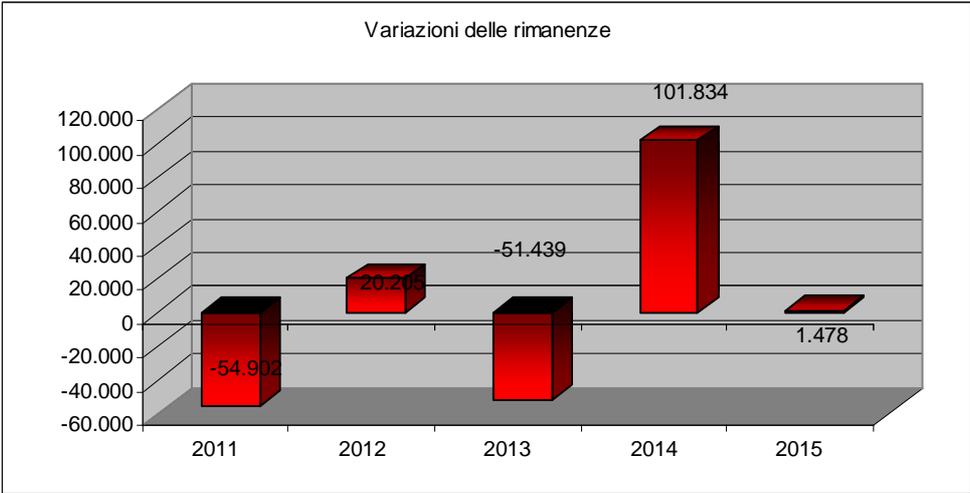
1.4.9 Variazione delle rimanenze

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Variazione delle rimanenze	1.478	101.834	-100.356	-98,55	0	1.478	

Il valore delle rimanenze rilevato al 31/12/2015 è pari ad Euro 318.082 ed è relativo a: materiale di laboratorio (reagenti, prodotti chimici, vetreria e plasticheria, ecc.) e altro materiale di consumo (cancelleria, materiale di consumo informatico, dispositivi di protezione individuale, ecc.) in giacenza presso i dipartimenti e presso la direzione.

Le rimanenze rilevate al 31/12/2014 erano pari ad Euro 319.561, hanno quindi subito nel 2015 un piccolo decremento di Euro 1.478 che influisce negativamente sul risultato economico.

	2011	2012	2013	2014	2015
Variazioni delle rimanenze	-54.902	20.205	-51.439	101.834	1.478



1.4.10 Oneri Finanziari

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri Finanziari	12.866	35.841	-22.975	-64,10	12.691	175	1,38

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

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Spese bancarie	475	162	300	313	175
Interessi passivi su mutui	12.391	35.679	12.391	-23.288	0
Altri interessi passivi	0	0	0	0	0
	12.866	35.841	12.691	-22.975	175

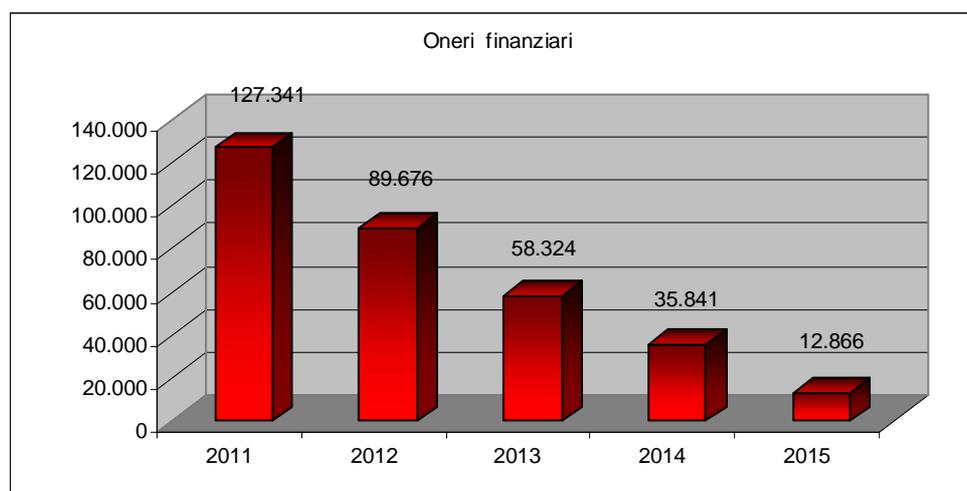
Gli interessi passivi sui mutui rappresentano il costo principale di questa categoria ed hanno un andamento decrescente giustificato dal fatto che i piani di ammortamento sono a rate costanti e quindi con quote interessi decrescenti.

Nella tabella seguente si riporta l'elenco dei mutui in corso di rimborso nel 2015 con relativa scadenza e tasso d'interesse. Con le rate pagate nel 2015 i due mutui sono stati totalmente rimborsati e sono quindi estinti.

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

Si evidenzia l'andamento degli oneri finanziari nel periodo 2011 – 2015.

	2011	2012	2013	2014	2015
Oneri Finanziari	127.341	89.676	58.324	35.841	12.866



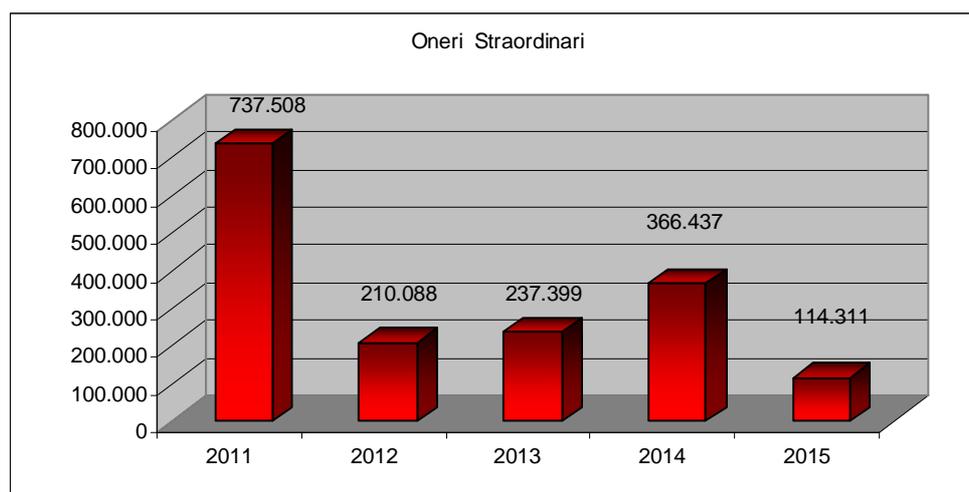
1.4.11 Oneri straordinari

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri Straordinari	114.311	366.437	-252.126	-68,80	0	114.311	

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

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Sopravvenienze passive	114.311	366.437	0	-252.126	114.311
	114.311	366.437	0	-252.126	114.311

	2011	2012	2013	2014	2015
Oneri Straordinari	737.508	210.088	237.399	366.437	114.311



1.4.12 Imposte e tasse

Il costo per imposte e tasse è relativo prevalentemente ad IRAP, calcolata sulla retribuzione lorda del personale dipendente e dei collaboratori, e ad IRES.

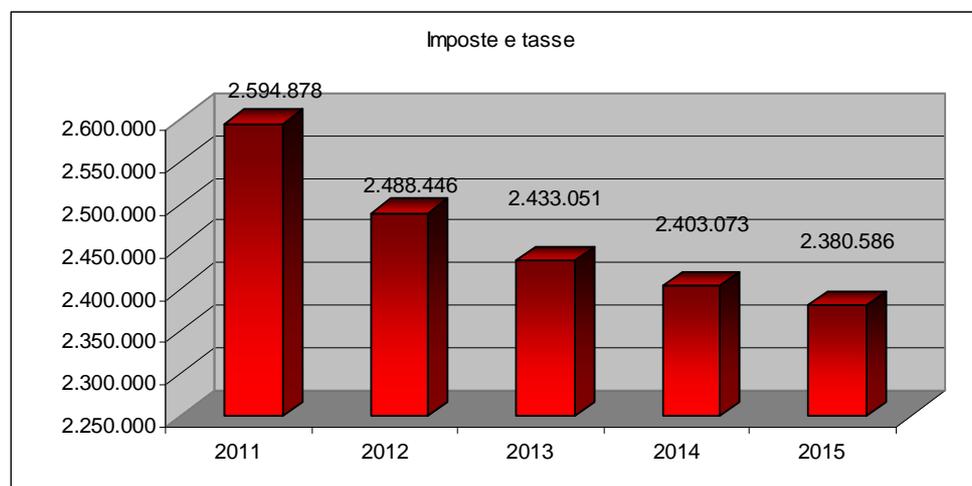
	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Imposte e tasse	2.380.586	2.403.073	-22.487	-0,94	2.431.079	-50.493	-2,08

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

Descrizione	2015	2014	Preventivo 2015	Scost. 15/14	Scost. 15/Prev.
Irap personale dipendente	2.283.725	2.298.922	2.332.429	-15.197	-48.704
Irap collaboratori	33.361	40.651	35.150	-7.290	-1.789
Ires	63.500	63.500	63.500	0	0
	2.380.586	2.403.073	2.431.079	-22.487	-50.493

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Imposte e tasse	2.594.878	2.488.446	2.433.051	2.403.073	2.380.586

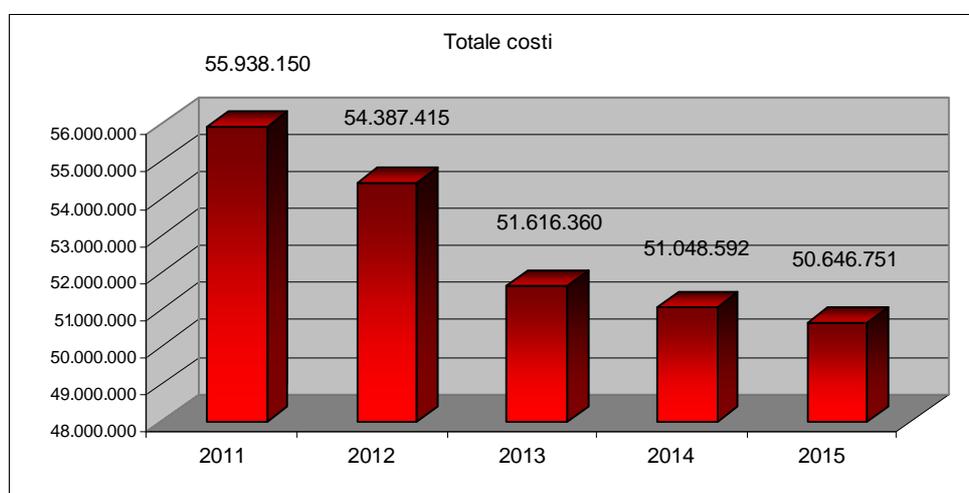


1.4.13 Totale costi

L'effetto degli andamenti sopra descritti evidenzia, sul totale dei costi, un decremento rispetto all'esercizio precedente dello 0,79%, e dell'1,12 % rispetto al preventivo 2015.

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Totale costi	50.646.751	51.048.592	-401.841	-0,79	51.221.493	-574.742	-1,12

	2011	2012	2013	2014	2015
Totale costi	55.938.150	54.387.415	51.616.360	51.048.592	50.646.751



1.4.14 Risultato di esercizio

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Risultato di esercizio	1.032.794	1.261.359	-228.565	-18,12	0	1.032.794	

L'esercizio 2015 si chiude con un utile di Euro 1.032.794.

Questo risultato è stato raggiunto, come verificabile dalla lettura del Conto economico del Bilancio di esercizio 2015, partendo da un margine operativo (valore della produzione meno costi della produzione) pari a Euro 3.203.626, al quale si aggiunge il risultato della gestione finanziaria (+103.270), si aggiunge il risultato della gestione straordinaria (+106.484) per ottenere un risultato prima delle imposte pari ad Euro 3.413.380.

Sottraendo poi le imposte pari ad Euro 2.380.586, si determina l'utile del 2015 pari all'importo sopra indicato.

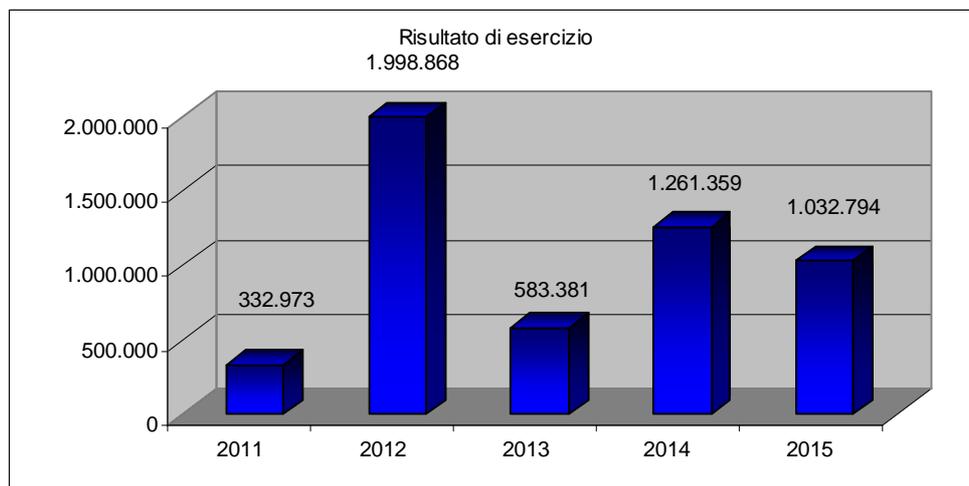
Rispetto al bilancio preventivo economico 2015, le differenze più importanti sono le seguenti:

- valore della produzione + 201.000
- costi della produzione - 639.000

Dai dati sopra riportati si evince che il risultato economico dell'esercizio 2015 è giustificato da un incremento del valore della produzione dovuto a maggiori contributi e ricavi conseguiti rispetto alle previsioni e ad una contrazione di costi rispetto a quanto previsto, principalmente nelle categorie: costi del personale, manutenzioni e riparazioni e godimento beni di terzi.

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Risultato di esercizio	332.973	1.998.868	583.381	1.261.359	1.032.794



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

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

Premesso quanto sopra si propone la seguente destinazione dell’utile 2015:

- quota del 20% pari ad Euro 206.559 - da destinare a riserva legale per la copertura di eventuali perdite future;
- quota restante dell’80% pari ad Euro 826.235 - da restituire alla Regione Toscana.

Si chiede che la quota di utile pari all'80% sia riassegnata all'Agenzia, finalizzandola alla realizzazione dei seguenti investimenti, peraltro già previsti nella programmazione degli acquisti di ARPAT, in funzione di specifiche attività previste dalle Direttive annualmente impartite dalla Giunta Regionale :

- **rete regionale della qualità dell'aria:** è in fase di espletamento una procedura di gara finalizzata alla stipula di due accordi quadro per la sostituzione di parte delle apparecchiature delle centraline di monitoraggio della rete, per garantire la necessaria attendibilità del dato. La decisione dell'Agenzia di adottare lo strumento dell'accordo quadro, al posto della tradizionale aggiudicazione, è stata determinata, per un verso, dall'esigenza di rispondere comunque agli indirizzi impartiti dalla Giunta Regionale con le direttive annuali, dall'altro di poter rinviare e condizionare l'effettiva acquisizione delle attrezzature alla disponibilità di risorse regionali per investimenti, peraltro già previste e prenotate con le direttive per il 2015 ad ARPAT, ma ad oggi non ancora impegnate. La disponibilità dell'utile 2015 consentirebbe quindi di procedere in tempi congrui all'acquisto ed installazione delle nuove apparecchiature indicate nei due accordi quadro sopracitati per l'importo complessivo previsto di euro 620.000;

- **strumenti e dispositivi di laboratorio, da campo e informatici:** la restante quota di utile di cui si propone la riassegnazione, per un importo di euro 206.235, andrebbe a copertura dell'acquisto di una serie di attrezzature funzionali a garantire un adeguato livello tecnologico delle prestazioni di laboratorio e in campo, anche in riferimento alle attività previste dal progetto mappatura amianto, indicato come strategico dalle direttive regionali ad ARPAT, oltre a consentire alcuni interventi di adeguamento informatico, ai fini della necessaria interoperabilità con le banche dati regionali, in funzione di una sempre maggiore integrazione delle informazioni, snellimento e semplificazione delle procedure che vedono coinvolta l'Agenzia.

1.4.15 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti – anno 2015

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

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

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

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

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

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

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

Relativamente ai pagamenti effettuati dal 01.01.2015 al 31.12.2015 è stato rilevato il seguente valore: **indicatore di tempestività dei pagamenti -12,22.**

2 ALLEGATO "A"

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2015
1		Regione Toscana	vari DD.DD.RT	Quota Fondo Sanitario Regionale	43.942.000
2	14-DG000-0175-00-01	Regione Toscana	DDRT n. 2565, 5144, 5893 del 2015	Attività Istituzionali Obbligatorie (IO) finanziate con risorse Fondo Sanitario Ambientale - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	2.775.099
3	14-DG000-0175-00-02	Regione Toscana	DDRT n. 2565 del 05/06/2015	Fondo ex ecotassa - annualità 2015	565.000
Totale Regione Toscana attività IO					47.282.099

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2015
4	13-DG000-0005-01-13	Regione Toscana	DDRT n. 5925 del 16.12.2013	Prosecuzione delle azioni finalizzate alla riduzione dell'esposizione della popolazione al radon (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	60.000
5	14-DG000-0179-01-04	Regione Toscana	DDRT n. 1475 del 31/03/2015	Rimborso spese per vulture e consumi RRQA - direttive 2015 (DGRT 1090/14)	50.000
6	14-DG000-0005-01-07	Regione Toscana	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti (DGRT 1075/2013)	10.560
7	14-DG000-0179-01-05	Regione Toscana	DDRT n. 1475 del 31/03/2015	Sostituzione e adeguamento gusci obsoleti e smaltimento sorgenti radioattive delle centraline della qualità dell'aria - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	19.980
8	14-DG000-0179-01-08	Regione Toscana	DDRT n. 1670 del 16/04/2015	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	8.640
9	14-DG000-0005-01-07	Regione Toscana	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana - DGRT 1075/2013	2.160
10	13-DG000-0005-01-18	Regione Toscana	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	7.520
11	14-DG000-0179-01-15	Regione Toscana	DDRT n. 3431 del 08/07/2015	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	36.000

12	14-DG000-0179-01-16	Regione Toscana	DDRT n. 3433 del 08/07/2015	ADP SIN - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 (siti: LI, MS, Piombino, Orbetello)	15.000
13	14-DG000-0179-01-17	Regione Toscana	DDRT n. 3434 del 08/07/2015	Supporto tecnico alla regione Toscana nella gestione dei SIR - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 (siti: LI, MS, Strillaie)	27.000
14	14-DG000-0179-01-19	Regione Toscana	DDRT n. 3436 del 08/07/2015	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	10.000
15	14-DG000-0179-01-11	Regione Toscana	DDRT n. 2927 del 11/06/2015	Monitoraggio Laguna di Orbetello - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	112.900
16	14-DG000-0179-01-20	Regione Toscana	DDRT n. 3435 del 08/07/2015	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	20.000
17	14-DG000-0005-01-16	Regione Toscana	DDRT n. 4541 del 13/10/2014	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	12.000
18	14-DG000-0005-01-16b	Regione Toscana	DDRT n. 3326 del 30/07/2014	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	30.000
19	14-DG000-0005-01-20	Regione Toscana	DDRT n. 2859 del 04/07/14	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio d'indagine sulla contaminazione da organoalogenati sulla piana fiorentina propedeutico alla definizione di valori di fondo da contaminazione diffusa (DGRT 1075/2013)	1.500
20	14-DG000-0005-01-23	Regione Toscana	DDRT n. 2512 del 13/06/2014	Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere (DGRT 1075/2013)	4.500
21	14-DG000-0179-01-13	Regione Toscana	DDRT n. 5032 del 09/10/2015	Aggiornamento progetto BIOMART, in raccordo con le finalità di RE.NA.TO parte complementare per agli aspetti legati alla tutela della biodiversità marina - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	5.000
22	14-DG000-0179-02-15	Regione Toscana	DDRT n. 6172 del 15/12/2014	Attività di verifica della presenza di frammenti di materiale contenente amianto disperso a causa dell'evento atmosferico del 19/09/2014 nell'empolese - DGRT 1059/2014	2.500
23	13-DG000-0005-01-21	Regione Toscana	DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Rappresentatività spaziale delle stazioni di monitoraggio della qualità dell'aria - verifiche, misure, implementazioni e messa a punto (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	1.000
24	13-DG000-0005-01-19	Regione Toscana	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Valutazione della efficacia della fresatura binari come abbattimento alla fonte della rumorosità (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	11.200
25	14-DG000-0179-01-18	Regione Toscana	DDRT n. 3434 del 08/07/2015	Implementazione delle analisi ed indagini nell'area residenziale di Massa (DGRT 1090/2014 - direttive 2015)	12.000
26	14-DG000-0179-02-17	Regione Toscana	DDRT n. 6570 del 15/12/2014	Modellistica bacino del Cecina per la tutela qualitativa e ottimale gestione delle risorse idriche della Val di Cecina e della fascia costiera tra Rosignano e Bibbona (DGRT 1059/2014)	400

27	14-DG000-0005-01-06	Regione Toscana	DDRT n. 2093 del 22/05/2014	Misurazione sopralluoghi e attività tecnico amministrativa relativa ai siti di impianti di radiocomunicazione e elettrodotti oggetto di risanamento (DGRT 1075/2013)	4.000
28	14-DG000-0179-02-16	Regione Toscana	DDRT n. 6171 del 15/12/2014	Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014)	20.400
Totale Regione Toscana attività INO					484.260
Totale Regione Toscana attività IO + INO					47.766.359

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2015
29	14-DG000-0005-05-05	Provincia di Arezzo	DD 194 EC del 06/12/2013 e 93 EC del 21/11/2014	Provincia di Arezzo: campagne di misurazione delle qualità dell'aria in comuni del territorio provinciale mediante autolaboratorio ARPAT (ANNO 2014: periodo maggio 2014-giugno 2015)	15.600
30	14-DG000-0179-05-04	Provincia di Pisa	DD 2218 del 16/06/2015	Provincia di PISA: gestione mezzo mobile qualità aria (ANNO 2015)	32.474
31	14-DG000-0179-05-03	Provincia di Lucca	DD n. 4631 del 22/10/2015	Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2015	29.128
32	11-DG000-0206-01-21	Provincia di Siena	DD n. 2441 del 23/10/2015	Provincia di Siena - Direttive 2011 - Progetto fanghi di depurazione (all.D DGRT1016/2010 sostituito da All.A DGRT336/2011)	1.367
33	12-04000-0140-00-000	Provincia di Prato	DD 2958 del 31/08/2012	Disciplinare Provincia di Prato per rilascio dell'autorizzazione integrata ambientale A.I.A., ai sensi del D.Lgs. n. 152/2006 per il periodo 01.01.2012-30.06.2014	10.931
34		Città metropolitana di Firenze (ex Provincia di Firenze)		Città metropolitana di Firenze (ex Provincia di Firenze) – contributo per predisposizione istruttorie AIA 2015	25.106
35		Provincia di Livorno		Provincia di Livorno – contributo per predisposizione istruttorie AIA 2015	6.192
Totale Province					120.798

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2015
36	14-DG000-0179-05-01	Comuni comprensorio del cuoio		Comuni comprensorio del cuoio - Accordo sottoscritto il 31/10/2013 per la gestione del centro di telerilevamento delle emissioni nel sistema produttivo del comprensorio del cuoio (scadenza 31/12/2015) - ANNUALITA' 2015	25.268
37	14-DG000-0179-05-05	Comune di Livorno	DD 3471 del 20/05/2015	Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2015	6.135
38		Comune di Livorno	DD 2786 del 02/05/2014	Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2014	1.227
39	13-DG000-0005-02-L	Comune di Livorno	DD 843 del 27/03/2013	Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2013	614
Totale Comuni					33.244

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2015
40	09-DG000-0079-00-00	ISPRA		Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC)	20.433
41	12-DG000-0154-00-00	ISPRA		Monitoraggio impianto pilota di ricerca e sperimentazione – art. 21 DLgs 152/2006 – progetto per la qualificazione e gestione di un impianto di recupero sedimenti dei piccoli porti	2.324
42	15-DG000-0105-00-00	Arpa Liguria, Arpa Toscana, Arpa Campania, Arpa Lazio, Arpa Sardegna		Atto intesa tra Arpa Liguria (capofila) e le Arpa sottoregione mediterraneo occidentale, tra cui Arpat per attuazione art. 11 "programmi di monitoraggio" Dlgs n. 190/2010 recepimento direttiva 2008/56/ce e direttiva quadro strategia marina	103.932
43	14-DG000-0005-01-01	ARTEA	DDRT 4867 del 31/10/2014	Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali (DGRT 1075/2013) PRAF 2014 – Misura E.2.4 azione A	4.500
44	14-DG000-0179-01-03	ARTEA	DDRT 3881 del 25/08/2015	Monitoraggio della pesca in acque marittime, supporto tecnico di gestione del rossetto, assistenza per l'istruttoria dei piani di gestione della pesca marittima e per la strategia marina - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	30.000
45	14-DG000-0086-00-00	ISPRA	Impegno 1106 del 24/03/14 (capitolo 1810)	Convenzione con ISPRA per l'attuazione di un programma di verifica e validazione dati analitici del laboratorio incaricato da ISPRA nell'ambito della caratterizzazione delle aree marine comprese nel SIN Piombino (ADP 18/12/2008 art.3 co 4)	3.639
46	14-DG000-0179-01-02	ARTEA	DDRT 6335 del 23/12/2015	Monitoraggio inerente la consistenza dello stock regionale di anguilla - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	19.641
Totale altri enti					184.469

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2015
47	14-DG000-0179-02-01	Regione Toscana	DDRT 4368 del 29/09/2014	Progetto Life SEKRET attività previste nello schema di accordo di cui all'all. 1 del D.D. n. 3417 del 20/06/2014, da parte Dipartimento provinciale Livorno	6.600
Totale progetti comunitari					6.600

N.	Cod. ARPAT	Soggetto	Atto / Data	Oggetto	Attività 2015
48	14-DG000-0179-03-02	Autostrade per l'Italia spa		Verbale di accordi tra Autostrade per l'Italia SpA e RT per il supporto tecnico al CTG per l'attuazione degli interventi di potenziamento e messa in sicurezza dell'autostrada A1 tratto FI-nord/FI-sud e opere connesse	710.801
49	02-DG000-0862-00-00	Autostrade per l'Italia spa		CV con la Soc Autostrade per espletamento attività quale supporto tecnico all'Osserv. Amb.le e Socio Economico della RT relativo all'attuazione intervento di potenziamento tratto autostradale Bologna – Firenze (Sasso Marconi-Barberino) VARIANTE di VALICO	24.597
50	14-DG000-0179-05-01	Aziende comprensorio del cuoio		Accordo sottoscritto il 31/10/2013 per la gestione del centro di telerilevamento delle emissioni nel sistema produttivo del comprensorio del cuoio (scad 31/12/2015) - ANNUALITA' 2015	57.377
51	12-09000-0015-00-00	Huntsman P&A Italy Srl (già Tioxide Europe srl)		Programma di sperimentazione per la realizzazione di coperture sperimentali di rifiuti solidi urbani con gessi rossi provenienti dall'impianto Huntsman P&A Italy Srl (già Tioxide Europe Srl) (DDRT 4915/2011)	0
52	14-DG000-0179-04-05	Autostrade per l'Italia spa		Partecipazione componente ARPAT al Comitato di controllo c/o Min. Amb. previsto dai decreti di compatibilità amb.le n. 897 del 19/11/07 (tratto Barberino M.Ilo/FI Nord) e n. 1717 del 17/12/08 (tratto FI Sud/Incisa V.no) Provvedimento DVA/DEC/2014/0000097	13.200
53	14-DG000-0179-03-01	RFI		Accordo tra MATTM, MIT, RFI, RT, Provincia FI e Comune di Firenze per garantire rispetto degli interessi nella realizzazione dell'opera Nodo ferroviario di Firenze	289.179
54	14-DG000-0005-07-01	Centro Interuniversitario di Biologia Marina ed Ecologia Applicata "Guido Bacci" di Livorno		Accordo per studi di valutazione e gestione delle risorse rinnovabili marine con CIBM (2014-2015) di cui alla DGRT 110/19.02.2014	12.500
55		Privati		Controlli A.I.A. 2015	448.690
56		Privati		Controlli ex art. 18 c. 1 LR 30/2009	115.091
57		Privati		Controlli ex art. 18 c. 2 LR 30/2009	3.116
Totale privati					1.674.551



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



Dettaglio delle attività istituzionali non obbligatorie regionali

DETTAGLIO ATTIVITA' ISTITUZIONALI NON OBBLIGATORIE REGIONALI

Cod. ARPAT	Atto regionale	descrizione attività svolta	% attività svolta	costi di competenza	ricavi di competenza	descrizione attività da svolgere	costi differiti	ricavi differiti
13-DG000-0005-01-13	DDRT n. 5925 del 16.12.2013	Prosecuzione delle azioni finalizzate alla riduzione dell'esposizione della popolazione al radon (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100%	€ 60.000,00	€ 60.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 86068/2015	-	-
14-DG000-0179-01-04	DDRT n. 1475 del 31/03/2015	Rimborso spese per voltore e consumi RRQA - direttive 2015 (DGRT 1090/14)	100%	€ 50.000,00	€ 50.000,00	rendicontazione da presentare	-	-
14-DG000-0005-01-07	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti (DGRT 1075/2013)	95%	€ 10.560,00	€ 10.560,00	prevista conclusione per febbraio 2016	€ 960,00	€ 960,00
14-DG000-0179-01-05	DDRT n. 1475 del 31/03/2015	Sostituzione e adeguamento gusci obsoleti e smaltimento sorgenti radioattive delle centraline della qualità dell'aria - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	37%	€ 19.980,00	€ 19.980,00	da sostituire ancora 4	€ 34.020,00	€ 34.020,00
14-DG000-0179-01-08	DDRT n. 1670 del 16/04/2015	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	80%	€ 8.640,00	€ 8.640,00	misure effettuare elaborazioni dati in corso	€ 2.160,00	€ 2.160,00
14-DG000-0005-01-07	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana - DGRT 1075/2013	100%	2.160,00	2.160,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 35584/2015	-	-
13-DG000-0005-01-18	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100%	€ 7.520,00	€ 7.520,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 66290/2015	-	-
14-DG000-0179-01-15	DDRT n. 3431 del 08/07/2015	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%	€ 36.000,00	€ 36.000,00	relazione finale già redatta da AVL	-	-
14-DG000-0179-01-16	DDRT n. 3433 del 08/07/2015	ADP SIN - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 (siti: LI, MS, Piombino, Orbetello)	100%	€ 15.000,00	€ 15.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 15484/2016	-	-
14-DG000-0179-01-17	DDRT n. 3434 del 08/07/2015	Supporto tecnico alla regione Toscana nella gestione dei SIR - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 (siti: LI, MS, Strilliaie)	100%	€ 27.000,00	€ 27.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 91437/2015	-	-

Cod. ARPAT	Atto regionale	descrizione attività svolta	% attività svolta	costi di competenza	ricavi di competenza	descrizione attività da svolgere	costi differiti	ricavi differiti
14-DG000-0179-01-19	DDRT n. 3436 del 08/07/2015	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	20%	€ 10.000,00	€ 10.000,00	chiusa nei primi mesi del 2016. Presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 14703/2016	€ 40.000,00	€ 40.000,00
14-DG000-0179-01-11	DDRT n. 2927 del 11/06/2015	Monitoraggio Laguna di Orbetello - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%	€ 112.900,00	€ 112.900,00	da presentare relazione finale	-	-
14-DG000-0179-01-20	DDRT n. 3435 del 08/07/2015	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%	€ 20.000,00	€ 20.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 15623/2016	-	-
14-DG000-0005-01-16	DDRT n. 4541 del 13/10/2014	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%	€ 12.000,00	€ 12.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo	-	-
14-DG000-0005-01-16b	DDRT n. 3326 del 30/07/2014	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%	€ 30.000,00	€ 30.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 15482/2016	-	-
14-DG000-0005-01-20	DDRT n. 2859 del 04/07/14	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio d'indagine sulla contaminazione da organoalogenati sulla piana fiorentina propedeutico alla definizione di valori di fondo da contaminazione diffusa (DGRT 1075/2013)	100%	€ 1.500,00	€ 1.500,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 88133/2015	-	-
14-DG000-0005-01-23	DDRT n. 2512 del 13/06/2014	Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere (DGRT 1075/2013)	100%	€ 4.500,00	€ 4.500,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 91430/2015	-	-

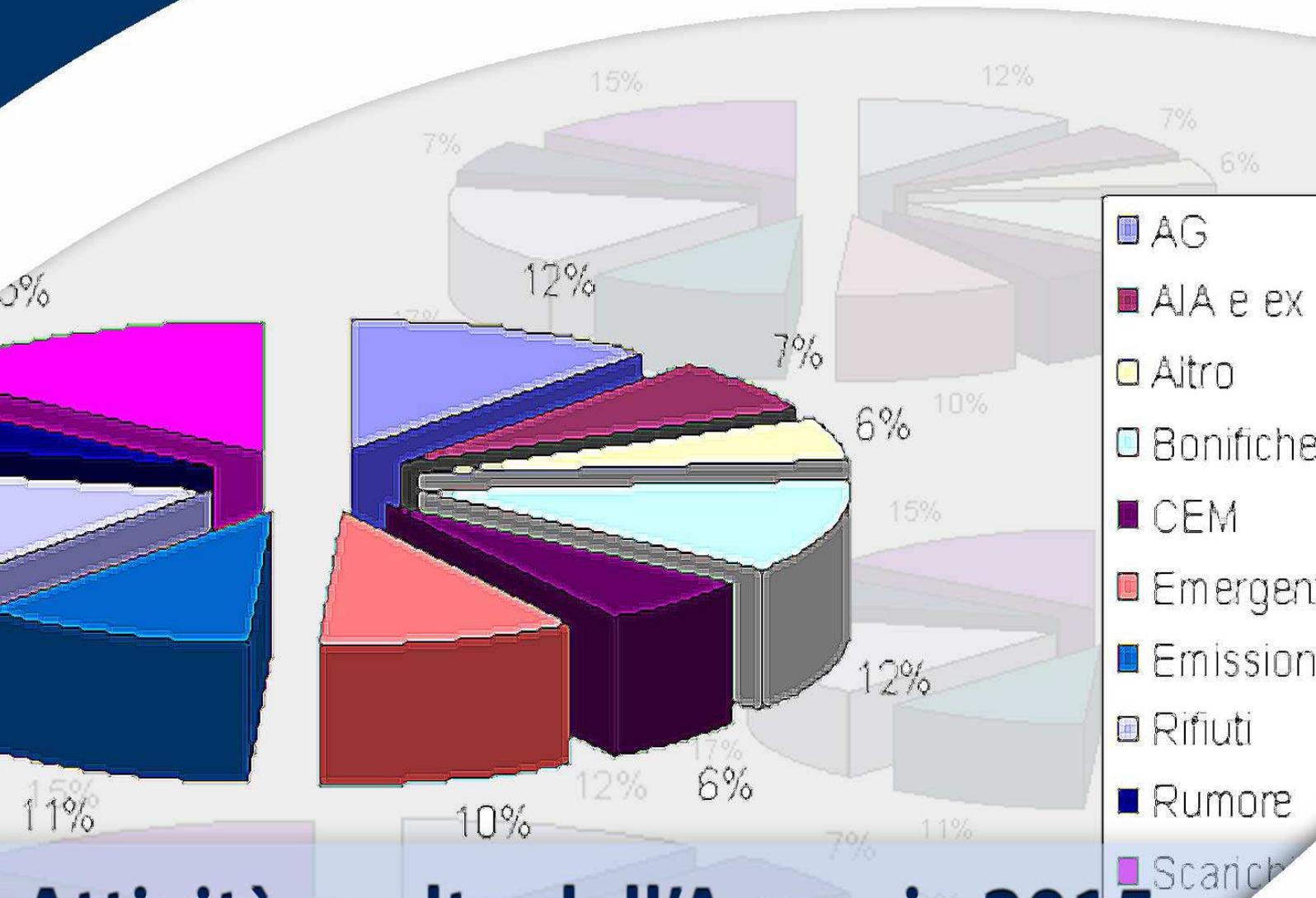
Cod. ARPAT	Atto regionale	descrizione attività svolta	% attività svolta	costi di competenza	ricavi di competenza	descrizione attività da svolgere	costi differiti	ricavi differiti
14-DG000-0179-01-13	DDRT n. 5032 del 09/10/2015	Aggiornamento progetto BIOMART, in raccordo con le finalità di RE.NA.TO parte complementare per agli aspetti legati alla tutela della biodiversità marina - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%	€ 5.000,00	€ 5.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 15483/2015	-	-
14-DG000-0179-02-15	DDRT n. 6172 del 15/12/2014	Attività di verifica della presenza di frammenti di materiale contenente amianto disperso a causa dell'evento atmosferico del 19/09/2014 nell'empolese - DGRT 1059/2014	100%	€ 2.500,00	€ 2.500,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 34244/2015	-	-
13-DG000-0005-01-21	DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Rappresentatività spaziale delle stazioni di monitoraggio della qualità dell'aria - verifiche, misure, implementazioni e messa a punto (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100%	€ 1.000,00	€ 1.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 18475/2015	-	-
13-DG000-0005-01-19	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Valutazione della efficacia della fresatura binari come abbattimento alla fonte della rumorosità (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100%	€ 11.200,00	€ 11.200,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 52459/2015	-	-
14-DG000-0179-01-18	DDRT n. 3434 del 08/07/2015	Implementazione delle analisi ed indagini nell'area residenziale di Massa (DGRT 1090/2014 - direttive 2015)	100%	€ 12.000,00	€ 12.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 17761/2015	-	-
14-DG000-0179-02-17	DDRT n. 6570 del 15/12/2014	Modellistica bacino del Cecina per la tutela qualitativa e ottimale gestione delle risorse idriche della Val di Cecina e della fascia costiera tra Rosignano e Bibbona (DGRT 1059/2014)	80%	€ 400,00	€ 400,00	si concluderà ad aprile 2016	€ 400,00	€ 400,00
14-DG000-0005-01-06	DDRT n. 2093 del 22/05/2014	Misurazione sopralluoghi e attività tecnico amministrativa relativa ai siti di impianti di radiocomunicazione e elettrodotti oggetto di risanamento (DGRT 1075/2013)	100%	€ 4.000,00	€ 4.000,00	presentata relazione finale e richiesta liquidazione saldo prot 36340/2015	-	-
14-DG000-0179-02-16	DDRT n. 6171 del 15/12/2014	Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014)	60%	€ 20.400,00	€ 20.400,00	prorogata con DDRT 5701/2015. Il protocollo per HG e' in fase conclusiva da iniziare protocollo H2S	€ 30.600,00	€ 30.600,00
				€ 484.260,00	€ 484.260,00			€ 108.140,00 € 108.140,00



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



Attività svolta dall'Agenzia 2015

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

11%

10%

Attività svolta dall'Agenzia 2015

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

Direzione Generale – Settore Pianificazione, Controllo e Sistemi di Gestione



ARPAT

Agenzia regionale
per la protezione ambientale
della Toscana

Regione Toscana



Indice

Indice	3
Introduzione	4
Indicatori di Sintesi	4
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo	7
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Monitoraggio	13
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico	14
Le attività Istituzionali Non Obbligatorie	19

Introduzione

Con il presente rendiconto annuale analitico della attività svolte nel 2015, riportiamo gli indicatori di sintesi e il dettaglio dell'attività svolta, indicata per singola riga della Carta dei Servizi e delle Attività.

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

Indicatori di Sintesi

Dati di sintesi	Attività svolta					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Controllo: ispezioni ambientali	3.433	3.723	3.816	4.894	3.688	3.662
Controllo: punti di monitoraggio acque	1.174	1.095	1.313	1.036	959	1.056
Supporto tecnico: pareri emessi	6.235	5.775	4.817	4.480	5.015	4.676
Laboratorio: campioni analizzati	36.866	30.137	21.078	18.673	19.779	20.247
Laboratorio: parametri analizzati	272.105	228.244	454.218	549.804	478.398	472.311
Diffusione della conoscenza: contenuti ambientali (notizie, documenti, dati) pubblicati sul sito Web	2.327	3.087	3.936	4.943	5.959	6.770
Diffusione della conoscenza: visite sito Web	590.662	518.002	882.853	1.199.522	1.409.283	1.603.619

Indicatori della qualità delle attività effettuate dall'Agenzia

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

Emergenze ambientali Collaborazione con l'Autorità giudiziaria Attività sanzionatoria

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Emergenze Ambientali e collaborazione con l'Autorità giudiziaria	313	297	356	670	716	819
Notizie di Reato e Sanzioni amministrative	595	670	753	745	780	693

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

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

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

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

Punti di monitoraggio per tipologia di acque						
balneazione	366	276	272	289	291	301
superficiali (fiumi e laghi)	202	224	206	175	173	229
sotterranee	398	340	331	354	315	328
marino-costiere	26	41	51	31	21	28
destinate alla potabilizzazione	107	118	117	120	117	141
destinate alla vita dei pesci	60	80	111	70	19	16
destinate alla vita dei molluschi	15	16	16	22	13	12
Scarichi (Impianti di Depurazione)	--	267	273	250	194	191
Scarichi (Impianti produttivi) Ispezioni	469	404	342	540	583	269
<i>Il numero dei punti di monitoraggio è definito con delibera regionale, finalizzato al rispetto delle direttive comunitarie in materia.</i>						
<i>Il numero dei controlli dei grandi impianti di depurazione è sostanzialmente stabile (in quanto non ne sono entrati di nuovi in esercizio), mentre la maggiore variabilità è dovuta a campagne di controllo degli impianti < 2000 AE</i>						

Monitoraggio qualità dell'aria e controllo emissioni in atmosfera	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Rete regionale qualità dell'aria: n. centraline	--	--	33	33	33	35
Rete regionale qualità dell'aria n. analizzatori	-	-	83	95	112	128
Reti provinciali e mezzi mobili qualità dell'aria (n. analizzatori)	--	--	68	44	43	19
Punti di monitoraggio Pollini	4	4	4	4	4	4
Emissioni in Atmosfera (Ispezioni)						
Emissioni in Atmosfera (Ispezioni)	396	473	564	490	667	416
Analisi ai camini	-	-	-	153	164	170

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

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

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

Grandi opere – VIA-VAS	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Grandi opere (Ispezioni)	26	37	60	70	71	66
VIA Regionali (pareri)	94	173	105	60	72	54
VIA Provinciali (pareri)	216	252	217	207	176	153
VAS (pareri)	77	77	251	284	256	128

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

Personale ARPAT	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Dirigenza	114	105	96	93	91	90	77
Comparto	668	666	646	626	617	616	598
Totale	782	771	742	719	708	706	675

Il confronto con i dati 2014 indica come nel 2015 l'attività si è mantenuta sostanzialmente stabile e di alto livello.

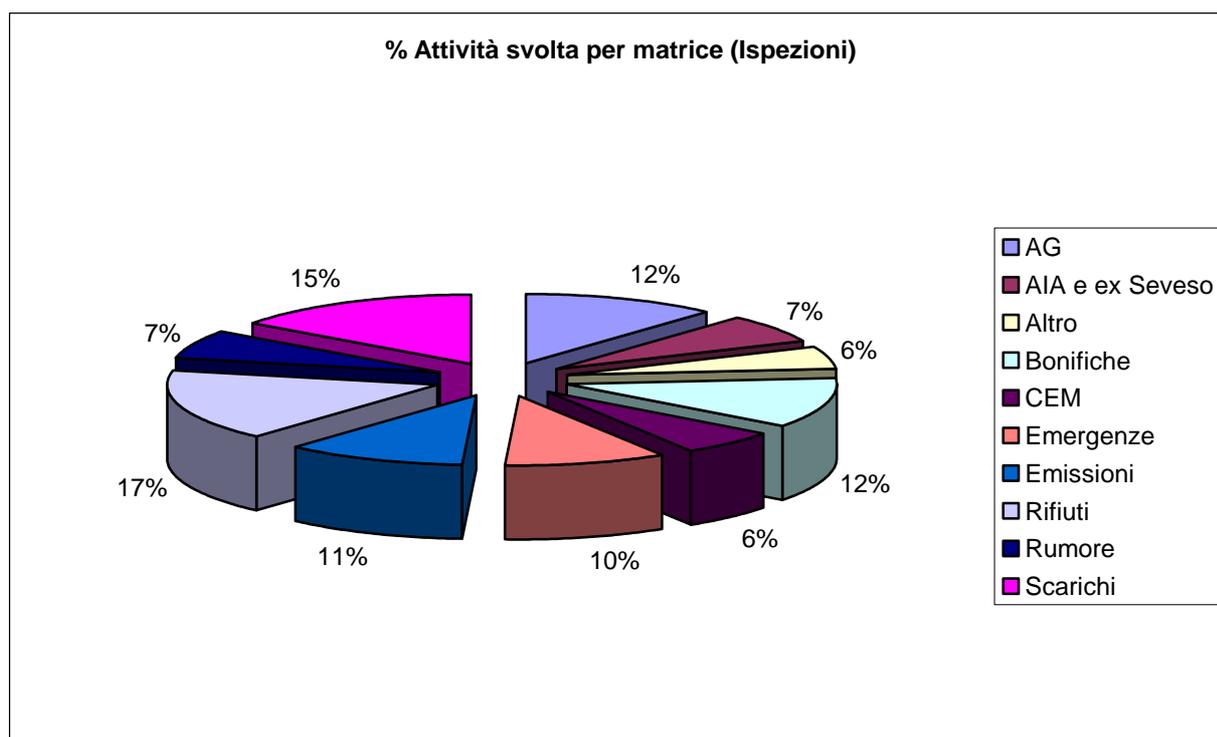
Dato particolarmente positivo se letto in congiunzione con l'importante riduzione del personale avvenuta nel 2015, anche in applicazione (soprattutto per la dirigenza) in applicazione della normativa sull'esubero del personale, ed in attuazione degli indirizzi regionali.

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo

Il dettaglio analitico delle attività di controllo svolte nel 2015 evidenzia il sostanziale rispetto di quanto programmato.

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

Matrice	Programmata	ANNUALE	% Programma	% Svolta annuale
Autorità Giudiziaria (AG)	276	447	9%	12%
AIA e Aziende a Rischio Rilevante	173	255	6%	7%
Altro	185	213	6%	6%
Bonifiche	377	447	12%	12%
CEM	117	225	4%	6%
Emergenze	278	372	9%	10%
Emissioni	388	416	13%	11%
Rifiuti	464	639	15%	17%
Rumore	288	263	9%	7%
Scarichi	518	576	17%	15%
TOTALI	3064	3853		



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

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività svolta 2014	Programmata 2015	Attività svolta 2015	Svolta/programmata 2015	Svolta 2015/2014
9	Controllo impianti di depurazione reflui urbani superiori a 2000 ab/eq	Depuratori		214	194	195	191	98%	98%
10	Controllo impianti di depurazione reflui urbani inferiori a 2000 ab/eq	Ispezioni			42	51	59	116%	140%
12	Controllo degli scarichi industriali non in pubblica fognatura	Ispezioni		221	148	108	125	116%	84%
13	Controllo degli scarichi industriali prioritari	Ispezioni		9	10	12	12	100%	120%
15	Controllo degli scarichi acque reflue industriali in pubblica fognatura	Ispezioni		297	116	103	132	128%	114%
17	Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica (frantoi oleari e aziende art. 101)	Ispezioni	36	75	45	49	57	116%	127%
18	Controllo delle operazioni di utilizzazione agronomica degli effluenti di allevamento	Ispezioni	14	31	21	10	16	160%	76%
29	Controllo tecnico-amministrativo emissioni impianti, compresi SMCE	Ispezioni	529	525	369	287	329	115%	89%
30	Controllo anche analitico emissioni impianti (esclusi inceneritori), compresi SMCE	Ispezioni	73	87	81	101	87	86%	107%
36	Verifica dei dati prodotti degli autocontrolli dei gestori di impianti produttivi acquisiti attraverso telerilevamento	Impianti con telerilevamento	0	0	10	10	10	100%	100%
39	Monitoraggio e controllo degli impianti geotermici	"Camini"	5	40	44	44	44	100%	100%
41	Monitoraggio in continuo 4 centraline per redazione del bollettino settimanale dei pollini	Bollettini		52	52	52	52	100%	100%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività svolta 2014	Programmata 2015	Attività svolta 2015	Svolta/programmata 2015	Svolta 2015/2014
45	Controlli sulle sorgenti fisse di rumore	Ispezioni	362	314	305	247	252	102%	83%
46	Monitoraggio del rumore prodotto dalle infrastrutture di trasporto (Regione, Province)	Punti di misura per campagne con autolab o centraline mobili		14	4	10	29	290%	725%
47	Monitoraggio del rumore prodotto dalle infrastrutture di trasporto (Comuni)	Punti di misura per campagne con autolab o centraline mobili		25	39	21	4	19%	10%
48	Controlli sulle VIAC delle comunicazioni di avvio attività trasmesse nell'ambito di procedimenti SUAP (SCIA).	Ispezioni		4	2	37	6	16%	300%
53	Monitoraggio interventi di risanamento acustico strade regionali	Punti di misura per campagne con autolab o centraline mobili		2	16	21	0	0%	0%
55	Ispezioni periodiche per la verifica dell'efficienza dei sistemi di monitoraggio; Attività di controllo in materia di rumore aeroportuale	Ispezioni	6	4	4	4	5	125%	125%
56	Controlli ambientali sulle attività connesse all'impiego di radiazioni ionizzanti	Ispezioni	12	9	7	1	2	200%	29%
62	Controllo degli elettrodotti	Ispezioni	61	27	14	40	46	115%	329%
65	Controllo su impianti RTV	Ispezioni	27	26	43	23	16	70%	37%
68	Controlli su impianti SRB	Ispezioni	66	85	100	54	163	302%	163%
73	Gestione tecnica, analisi e reporting reti di monitoraggio relativi alle radiazioni ionizzanti	Stazioni		8	8	8	8	100%	100%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività svolta 2014	Programmata 2015	Attività svolta 2015	Svolta/programmata 2015	Svolta 2015/2014
74	Controllo inquinamento derivante dall'amianto e attuazione Piano regionale dismissione amianto; Monitoraggio fibre amianto aerodisperso; Attività di Centro di riferimento amianto - CRA	Ispezioni		11	2	2	7	350%	350%
75	Attività istruttoria e di supporto tecnico in materia di amianto	Ispezioni		6	10	4	7	175%	70%
77	Bonifiche (Siti Regionali)	Ispezioni		453	401	360	427	119%	106%
78	Bonifiche (Siti Nazionali)	Ispezioni		259	28	17	20	118%	71%
82	Controllo sulle attività di raccolta, trasporto, stoccaggio e condizionamento dei fanghi nonché delle attività di utilizzazione dei fanghi in agricoltura	Ispezioni	35	14	21	10	17	170%	81%
84	Controllo delle attività di coltivazione di cave	Ispezioni	38	52	59	64	64	100%	108%
87	Controllo periodico degli impianti di gestione rifiuti (esclusi: inceneritori, attività sperimentali); Controlli per quantificazione rifiuti per applicazione tributo speciale deposito in discarica	Ispezioni	259	245	185	156	186	119%	101%
90	Controllo dei rifiuti presso siti di produzione	Ispezioni		304	353	209	316	151%	90%
91	Controllo delle attività di utilizzo di terre e rocce da scavo	Ispezioni		13	59	59	85	144%	144%
92	Terre e rocce da Scavo: attività previste all'art.5 DM 12/08/2012 n° 161 (9)	Ispezioni		5	8	8	7	88%	88%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività svolta 2014	Programmata 2015	Attività svolta 2015	Svolta/programmata 2015	Svolta 2015/2014
94	Controlli in agricoltura compresa la verifica dell'impatto dei prodotti fitosanitari e dell'utilizzo dei fitofarmaci.	Ispezioni		21	12	19	21	111%	175%
96	Controlli di cui al 3 comma dell'art.10 del DPR 7/09/2010 n°160, rilevanti ai fini di una efficace tutela dell'ambiente	Ispezioni	0	26	16	14	18	129%	113%
99	Controllo inceneritori (emissioni, verifiche SMCE, scarichi, rifiuti, valutazione rapporto annuale del gestore)	Ispezioni		22	16	12	12	100%	75%
100	Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti di cui all'art.6 D.lgs 334/99	Ispezioni		12	14	12	11	92%	79%
101	Controlli e verifiche ispettive sugli stabilimenti a rischio di incidenti rilevanti di cui all'art.8 D.lgs 334/99	Ispezioni	4	9	0	0	2	--	--
102	Stabilimenti a rischio di incidente rilevante: Controllo prescrizioni derivanti da verifiche ispettive ministeriali	Ispezioni		2	6	0	3	--	50%
105	Collaborazione alle AUSL per i controlli sull'applicazione del regolamento REACH e CLP	Ispezioni		39	30	24	24	100%	80%
106	Verifica di conformità normativa per rilascio registrazioni EMAS	Ispezioni		4	2	8	4	50%	200%
107	Controllo sulla corretta applicazione del regolamento in materia di Aree produttive ecologicamente attrezzate (APEA)	Ispezioni	3	0	2	0	0	--	0%

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore (n°)	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività svolta 2014	Programmata 2015	Attività svolta 2015	Svolta/programmata 2015	Svolta 2015/2014
109	Controllo programmato impianti AIA (Regionali)	Ispezioni	266	226	201	153	228	149%	113%
110	Controllo programmato impianti AIA (Nazionali)	Ispezioni	25	20	15	8	11	138%	73%
113	Controllo e monitoraggio dell'impatto dei lavori di realizzazione di infrastrutture di grande comunicazione nel territorio regionale	Ispezioni	50	70	71	49	66	135%	93%
137	Collaborazione con Autorità giudiziaria nonché con altri enti e corpi preposti a funzioni pubbliche di vigilanza.	Ispezioni	356	345	397	276	447	162%	113%
138	Controlli in caso di emergenze ambientali, anche in regime di pronta disponibilità e collaborazione con enti del sistema regionale di protezione civile	Ispezioni	0	365	319	278	372	134%	117%

Le attività Istituzionali Obbligatorie di Monitoraggio

L'attività è in linea con quanto programmato.

Riga CdSA	Descrizione Attività	Indicatore	Attività svolta 2012	Attività svolta 2013	Attività svolta 2014	Programmata 2015	Attività svolta 2015	Svolta /programmata 2015	Attività svolta 2015/2014
1	Monitoraggio corsi d'acqua, acque di transizione, laghi e corpi idrici artificiali	Punti	206	175	173	157	229	146%	132%
2	Monitoraggio in continuo del fiume Arno	centraline	5	5	4	4	4	100%	100%
3	Monitoraggio delle acque marino costiere	Punti	51	6	21	19	28	147%	133%
5	Monitoraggio acque sotterranee	Punti	331	354	315	330	328	99%	104%
6	Monitoraggio acque superficiali POT	Punti	117	120	117	121	141	117%	121%
7	Monitoraggio dei corpi idrici superficiali interni VTP	Punti	111	70	19	17	16	94%	84%
8	Monitoraggio delle acque marino costiere e di transizione per molluschi	Punti	16	22	13	12	12	100%	92%
20	Monitoraggio e controllo della risorsa ittica, della biodiversità marina e dell'ecosistema acque interne e marine	Punti	204	6	10	1	1	100%	10%
25	Monitoraggio acque di balneazione	Punti	272	289	291	286	301	105%	103%
33	Gestione analisi e reporting dei dati della rete regionale di rilevamento qualità dell'aria. Controllo ed assicurazione di qualità dei dati prodotti dalla rete regionale di qualità dell'aria	Analizzatori	77	91	112	111	128	115%	114%
34	Gestione (esclusa manutenzione) analisi e reporting dei dati delle reti di rilevamento non appartenenti alla rete regionale	Analizzatori	38	13	9	5	6	120%	67%
35	Campagne di misura con laboratori mobili per il rilevamento della qualità dell'aria	Analizzatori	32	29	34	20	19	95%	56%
37	Determinazione delle concentrazioni nell'aria ambiente di arsenico, cadmio, nichel, idrocarburi policiclici aromatici e mercurio da monitoraggio rete regionale	campioni	581	471	2271	3300	676 (*)	20%	30%
(*) Modificate modalità di conteggio									

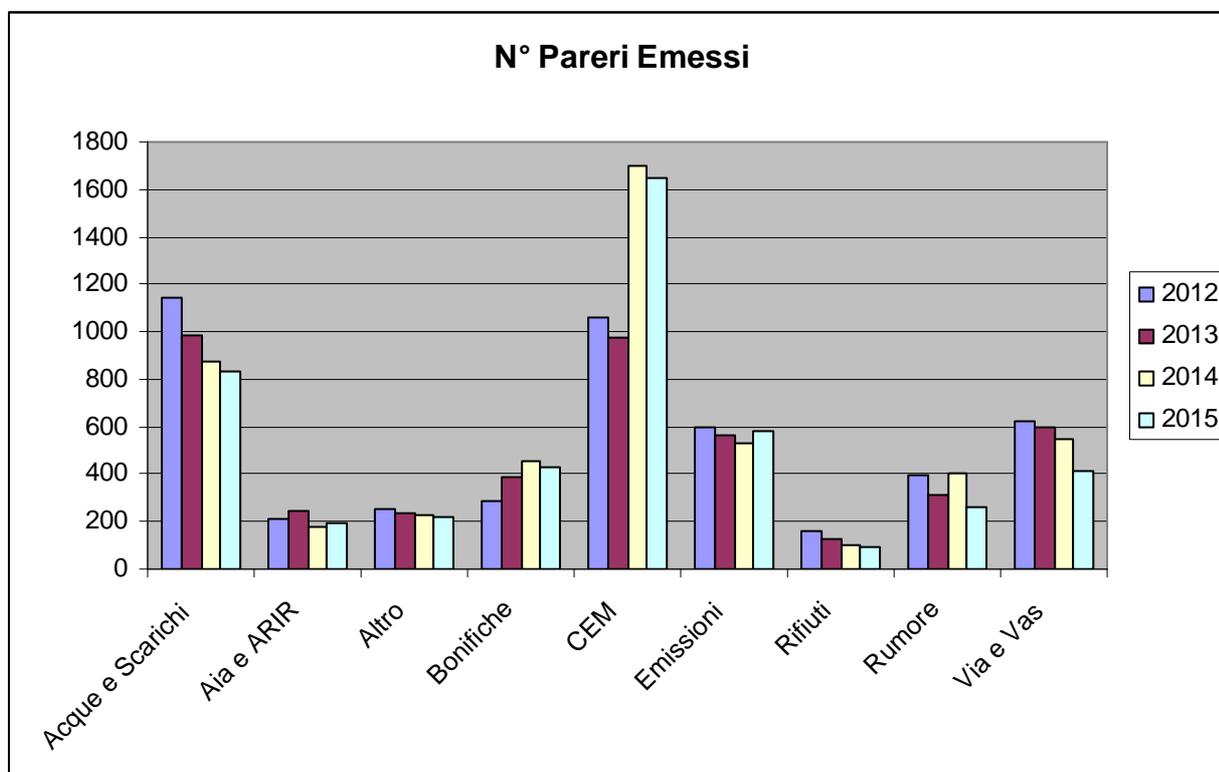
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico

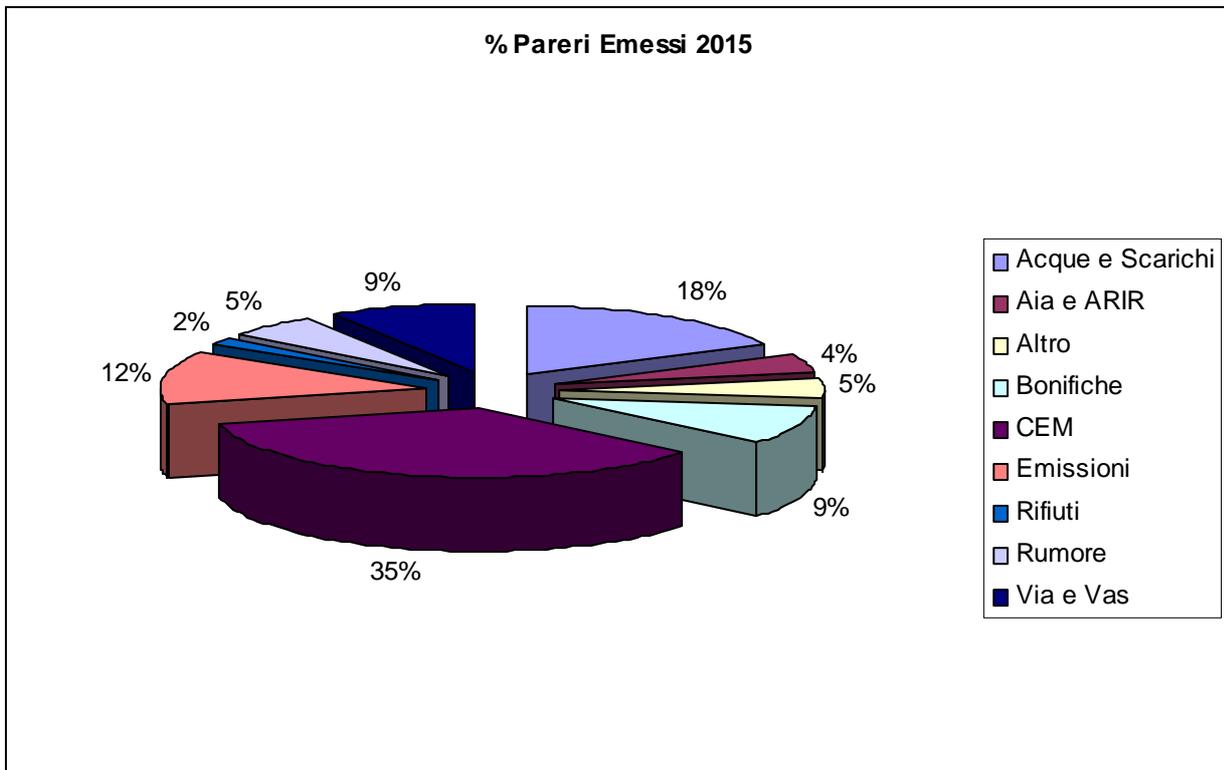
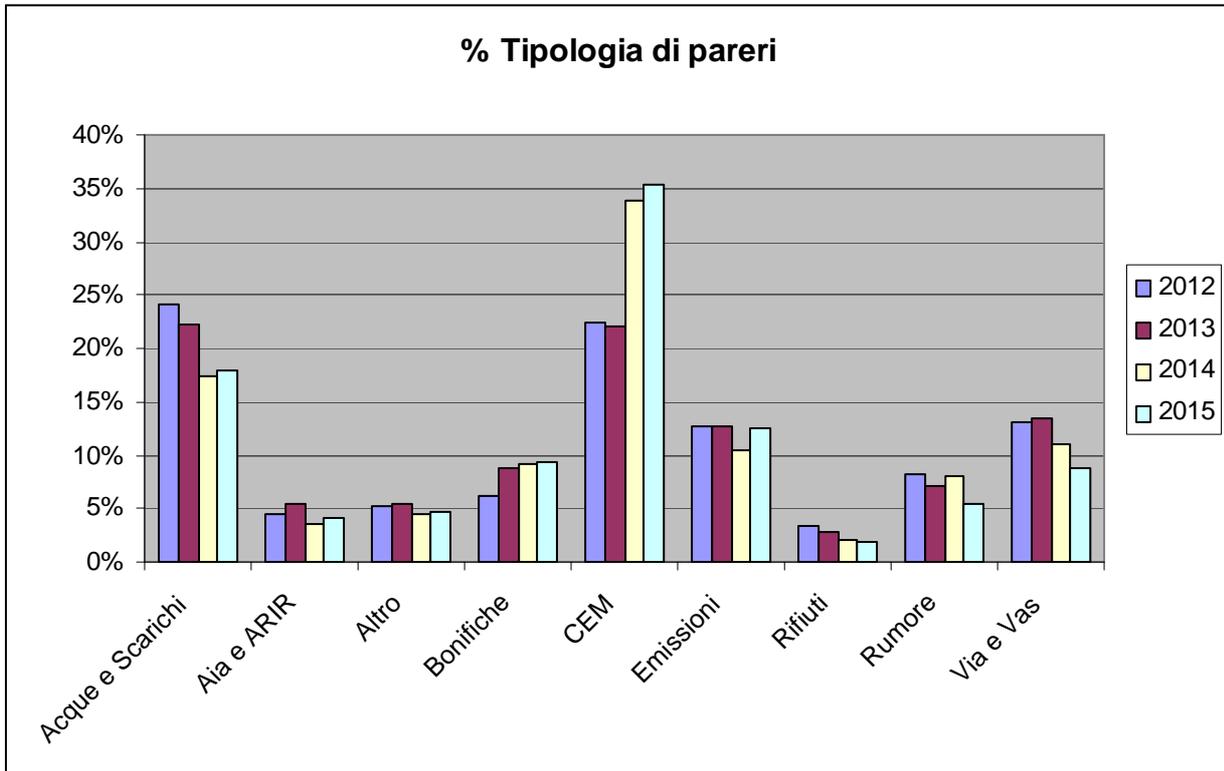
L'attività svolta evidenzia una moderata riduzione complessiva delle attività (che è svolta da Arpat in maniera totalitaria).

Tipologia	2012	2013	2014	2015
Totale complessivo	4726	4409	5014	4676
Totale pareri esclusi CEM	3666	3437	3317	3025
Pareri CEM	1060	972	1697	1651

Osservando la seguente tabella che riporta la suddivisione tra matrici, i pareri in genere sono ancora in diminuzione tranne che per quelli relativi alle SRB. Un importante contributo alla riduzione proviene dai pareri sul rumore, anche a seguito dell'applicazione della DGRT 490/2014, allegato C.

Tipologia	2012	2013	2014	2015	% 2015/2014
Acque e Scarichi	1141	983	874	835	96%
Aia e Aziende a Rischio Incidente Rilevante	214	240	178	195	110%
Altro	249	239	229	221	97%
Bonifiche	290	386	458	433	95%
CEM	1060	972	1697	1651	97%
Emissioni	601	562	526	583	111%
Rifiuti	160	123	102	89	87%
Rumore	392	310	400	257	64%
Via e Vas	619	594	550	412	75%
Totali	4726	4409	5014	4676	93%





Nel 2015 si è infine consolidata la transizione all'AUA. Si è passati infatti dalle 30 AUA con più matrici nel 2013, alle oltre 270 nel 2014, alle 513 nel 2015 (con un totale di 1342 pareri nel 2015 ricompresi nell'AUA).

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

n°	IO/INO	DESCRIZIONE	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività prevista 2014	Attività Svolta 2014	Attività Svolta 2014	Attività svolta 2015/2014
4	IO	ST per rilascio autorizzazioni per interventi e opere di tutela della fascia costiera	10	12	12	16	12	75%
11	IO	ST autorizzazioni allo scarico non in pubblica fognatura	444	391	394	320	324	101%
14	IO	ST per scarichi: non in PF acque reflue domestiche con potenzialità > 100 AE; acque AMPP e AMD acque superficiali; AMPP aziende Allegato 5 DPGR46/R/2008 in fognatura bianca; scaricatori di piena; prelievo di acque pubbliche con successiva restituzione	157	119	121	176	199	113%
16	IO	ST allo scarico in PF	517	444	444	351	300	85%
19	INO	ST su comunicazioni ai fini dell'utilizzazione degli effluenti di allevamento	0	8	8	10	9	90%
21	INO	ST per interventi di tutela di ambienti fluviali e fauna ittica e per immissione specie autoctone e non e valutazione piani provinciali gestione risorsa ittica acque interne	0	7	7	0	1	--
22	IO	ST per l'attuazione della programmazione regionale degli interventi a sostegno della pesca e dell'acquacoltura.	2	1	1	0	0	--
23	IO	Istituzione di un sistema di raccolta dati di cattura e sforzo relativi alla pesca; ST in materia di risorse ittiche; Partecipazione a commissioni consultive; Elaborazione dei dati di cattura /sforzo per i molluschi e pesci; Monitoraggio attività di maricoltura e acquacoltura	11	1	1	0	0	--
26	IO	Supporto tecnico all'individuazione e delimitazione delle acque di balneazione	0	0	0	1	0	0%
31	IO	ST per rilascio, rinnovo e modifica sostanziale autorizzazioni alle emissioni	596	552	556	524	582	111%
32	INO	Valutazione tecnica del rispetto delle condizioni per la procedura semplificata per le emissioni ad inquinamento atmosferico poco rilevante; ST per predisposizione delle autorizzazioni di carattere generale	4	1	1	1	0	0%
42	IO	Attività finalizzata all'analisi degli scenari emissivi e allo stato della qualità dell'aria a supporto dell'inventario delle sorgenti emissioni	1	9	9	0	0	--
43	IO	Attività di competenza dell'Agenzia in relazione alla dispersione degli inquinanti atmosferici	0	0	0	1	1	100%
44	IO	Partecipazione a Commissioni in materia di gas tossici	0	5	5	3	3	100%
48	IO	Verifica delle Valutazioni di previsione di clima acustico e delle valutazioni di impatto acustico (VIAC)	345	249	251	351	215	61%
49	IO	ST per rilascio autorizzazione in deroga di attività temporanee, manifestazioni e spettacoli	3	14	14	34	16	47%
50	IO	ST per: l'esame dei piani comunali di risanamento e miglioramento acustici, la valutazione dei piani aziendali di risanamento e sui piani di classificazione acustica, di risanamento e di miglioramento	30	42	42	12	18	150%
51	INO	ST per la redazione dei PCCA e la verifica degli strumenti di pianificazione territoriale collegati, i Regolamenti acustici, la Relazione biennale di Clima acustico, la raccolta ed elaborazione dati per la mappatura acustiche negli agglomerati	14	5	5	3	1	33%

n°	IO/INO	DESCRIZIONE	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività prevista 2014	Attività Svolta 2014	Attività Svolta 2014	Attività svolta 2015/2014
60	IO	ST per la pianificazione delle emergenze esterne impianti nucleari, per il trasporto dei materiali radioattivi e le aree portuali, per il rinvenimento di sorgenti orfane. ST per il rilascio nulla-osta all'impiego delle radiazioni ionizzanti. ST per la pianificazione degli interventi	13	27	27	6	9	150%
64	IO	Supporto tecnico ai fini dell'autorizzazione alla realizzazione di nuovi impianti e/o linee elettriche o alla modifica di impianti e/o linee elettriche esistenti; Supporto tecnico per valutazioni edificazione in vicinanza di impianti e linee elettriche	69	28	28	20	21	105%
66	IO	ST per impianti RTV	200	114	114	77	81	105%
70	IO	ST per impianti SRB	791	830	830	1600	1549	97%
75	IO	Attività istruttoria e di ST in materia di amianto	30	15	15	19	13	68%
79	IO	ST Bonifiche Regionali	255	340	344	431	401	93%
80	INO	ST Bonifiche Nazionali	26	43	43	27	31	115%
81	INO	ST per approvazione interventi di riparazione terreni e acque contaminate in siti di preminente interesse pubblico per la riconversione industriale	9	3	3	0	1	--
83	INO	ST ai fini rilascio autorizzazione all'utilizzazione dei fanghi	17	4	4	2	1	50%
85	IO	ST per Autorizzazione alla coltivazione di cave	70	66	66	94	64	68%
86	INO	Supporto tecnico alla pianificazione in materia di cave	0	0	0	0	1	--
88	IO	ST per Autorizzazione alla realizzazione e all'esercizio di impianti di gestione di rifiuti	129	108	110	93	85	91%
89	INO	ST per l'iscrizione e relativa ispezione preventiva per imprese di gestione dei rifiuti soggette agli artt. 214/216 del D.Lgs 152/06	0	4	4	3	2	67%
92	IO	Terre e rocce da Scavo: attività previste all'art.5 DM 12/08/2012 n° 161-art.5.c.3	14	7	7	4	2	50%
97	IO	ST per l'autorizzazione unica per gli impianti di produzione energia ivi compresi gli stabilimenti soggetti al D.Lgs 334/99 e s.m.i.	65	50	50	39	42	108%
98	INO	ST per le autorizzazioni alla realizzazione o modifica di impianti di distribuzione carburanti	12	15	15	12	6	50%
102	IO	Partecipazione al Comitato Tecnico Regionale per valutazione rapporti di sicurezza di stabilimenti a rischio di incidente rilevante e rilascio parere tecnico conclusivo	47	41	41	20	25	125%
103	IO	Istruttorie sui Rapporti Integrati di Sicurezza Portuale	0	0	0	2	0	0%
104	IO	ST stabilimenti a rischio di incidente rilevante per elaborazione Piano di emergenza esterno, Piano di Emergenza Portuale, pianificazione territoriale in presenza di stabilimenti a rischio di incidente rilevante	2	3	3	8	9	113%
106	IO	Verifica di conformità normativa nell'ambito delle istruttorie di competenza ISPRA per rilascio registrazioni EMAS	27	19	19	12	18	150%
111	IO	ST ai fini del rilascio, modifica e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza regionale	160	190	190	123	157	128%
112	IO	ST ai fini del rilascio, modifica e rinnovo dell'autorizzazione integrata ambientale (AIA) per impianti di competenza statale	5	6	6	25	4	16%
115	INO	ST agli Osservatori ambientali relativi alla realizzazione di grandi opere soggette a VIA	46	43	43	46	60	130%
116	IO	ST per le procedure di VIA (Province, Comuni): Per pronunce compatibilità ambientale	217	207	207	176	153	87%
117	IO	ST per l'espressione del parere regionale in procedure di VIA di competenza statale	26	27	27	36	24	67%

n°	IO/INO	DESCRIZIONE	Attività Svolta 2012	Attività Svolta 2013	Attività prevista 2014	Attività Svolta 2014	Attività Svolta 2014	Attività svolta 2015/2014
118	IO	ST per le procedure di VIA (Regione): Per pronunce compatibilità ambientale	79	30	30	36	30	83%
120	IO	ST ai fini delle procedure di Valutazione ambientale strategica di piani e programmi e di valutazione integrata degli effetti di piani e programmi, per i piani che presentino evidenti criticità ambientali	245	267	267	233	128	55%
121	IO	Apporti tecnici e conoscitivi ai fini delle procedure di Valutazione ambientale strategica di piani e programmi e di valutazione integrata degli effetti di piani e programmi, mediante partecipazione al NURV	6	17	17	23	17	74%
124	IO	ST per la prevenzione e la gestione delle problematiche inerenti la tematica Ambiente e Salute	0	3	3	1	0	0%
125	INO	Collaborazione con SSR per valutazioni di impatto sanitario	0	0	0	0	0	--
129	INO	ST finalizzato alla diffusione della conoscenza ambientale ai fini della sostenibilità ambientale	0	2	2	0	3	--
131	IO	ST alle strutture del sistema sanitario regionale, ivi compresa l'ARS	0	0	0	0	0	--
132	IO	ST alla Regione per perseguire gli obiettivi della programmazione nazionale e regionale, elaborazione di criteri, linee guida per la definizione degli standard, metodiche di rilevamento, campionamento e analisi, anche mediante partecipazione ad attività di ricerca, la pianificazione degli interventi ambientali di area vasta di competenza regionale	21	6	6	1	4	400%
136	INO	Collaborazione con ISPRA e le altre ARPA/APPA per la partecipazione ad attività di ricerca finalizzata al miglioramento della conoscenza sull'ambiente e dell'efficienza dei processi di tutela	0	2	2	0	1	--
139	INO	Messa a punto di procedure e/o metodiche anche attraverso attività di collaborazione con enti di ricerca e di normazione, finalizzata al raggiungimento di elevati standard di qualità per le attività di controllo, nonché al miglioramento della conoscenza sull'ambiente ed al miglioramento dell'efficienza dei processi di tutela	0	2	2	1	0	0%
141	INO	Attività conseguenti ad accordi di programma tra Regione e altri enti ai fini dell'assolvimento di compiti di interesse pubblico	0	3	3	0	2	--
142	IO	Partecipazione Commissione provinciale Tecnico Competente in acustica ambientale	0	2	2	1	7	700%
143	IO	Partecipazione a Conferenze di Servizio ex DLgs 241/90 e LR 40/2009 rilevanti ai fini di una efficace tutela dell'ambiente e/o sostitutivi di pareri obbligatori di ARPAT	11	25	25	40	44	110%

Le attività Istituzionali Non Obbligatorie

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

INO a favore Regione Toscana

Atto Prenotazione Fondi	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2015
	DDRT n. 4368 del 29/09/2014	Progetto Life SEKRET attività previste nello schema di accordo di cui all'all. 1 del D.D. n. 3417 del 20/06/2014, da parte Dipartimento provinciale Livorno	50%
DGRT 1180 del 19/12/2011	DDRT n. 4621 del 03/10/2012	Rimborso spese per volture e consumi rete regionale di rilevamento qualità dell'aria (2012)	70%
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 5925 del 16.12.2013	Prosecuzione delle azioni finalizzate alla riduzione dell'esposizione della popolazione al radon (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100%
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 1987 del 24/05/2013	Completamento implementazione catasto regionale (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100%
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 4200 del 23/09/2013	Rappresentatività spaziale delle stazioni di monitoraggio della qualità dell'aria - verifiche, misure, implementazioni e messa a punto (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100%
DGRT 1089 del 11/12/2012	DDRT n. 2566 del 10/06/2015	Misure di rumore presso impianti geotermici (Rimodulazione con DDRT 2566/2015 Attività sostitutiva di Valutazione della efficacia della fresatura binari come abbattimento alla fonte della rumorosità (DGRT 1089/12 - direttive 2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti (DGRT 1075/2013)	95%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana. (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 2093 del 22/05/2014	Misurazione sopralluoghi e attività tecnico-amministrativa relativa ai siti di impianti di radiocomunicazione e elettrodotti oggetto di risanamento (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n.1475 del 31/03/2015	Rimborso spese per volture e consumi - DGRT 10190/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n.1475 del 31/03/2015	Sostituzione e adeguamento gusci obsoleti e smaltimento sorgenti radioattive delle centraline della qualità dell'aria - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	37%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT non emanato	Misurazione sopralluoghi e attività tecnico-amministrativa relativa ai siti di impianti di radiocomunicazione ed elettrodotti oggetto di risanamento - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n. 1670 del 16/04/2015	Verifiche di efficacia nel tempo degli interventi di bonifica acustica realizzati dai comuni su finanziamento della Regione consistenti nella stesura di asfalti fonoassorbenti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	0
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 4541 del 13/10/2014	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%

Atto Prenotazione Fondi	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2015
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 3326 del 30/07/2014	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) ANNUALITA' 2014 (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 2859 del 04/07/2014	Attività straordinarie di monitoraggio. Monitoraggio d'indagine sulla contaminazione da organo alogenati sulla piana fiorentina propedeutico alla definizione di valori di fondo da contaminazione diffusa (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 2512 del 13/06/2014	Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere (DGRT 1075/2013)	100%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6570 del 15/12/2014	Modellistica bacino del Cecina per la tutela qualitativa e la ottimale gestione delle risorse idriche della V. di Cecina e della fascia costiera tra Rosignano e Bibbona (DGRT 1059/2014)	80%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6171 del 15/12/2014	Risoluzione di criticità dei metodi analitici nel controllo delle aree geotermiche (DGRT 1059/2014)	60%
DGRT 1059 del 25/11/2014	DDRT n. 6172 del 15/12/2014	Attività di verifica della presenza di frammenti di materiale contenente amianto disperso a causa dell'evento atmosferico del 19/9/2014 nell'empolese - DGRT 1059/2014	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n. 1670 del 16/04/2015	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti eolici in base alla recente normativa UNI, le Linee guida del Ministero e quelle della Regione Toscana - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	80%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT non emanato	Attività prevista dall'accordo sulla geotermia - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	60%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT non emanato	Quota a carico della Regione per il mantenimento del centro del telerilevamento della zona del cuoio - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n. 2927 del 22/06/2015	Monitoraggio Laguna di Orbetello - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT non emanato	Studio per la determinazione dei valori di fondo naturali nei sedimenti e nelle acque marino costiere - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n. 3431 del 08/07/2015	Attività di monitoraggio Montescudaio (intervento in danno a carico della Regione) - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n. 3433 del 08/07/2015	ADP SIN - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 (siti: LI, MS, Piombino, Orbetello)	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n. 3434 del 08/07/2015	Supporto tecnico alla regione Toscana nella gestione dei SIR - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 (siti: LI, MS, Strillaie)	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n. 3436 del 08/07/2015	Implementazione banche dati attraverso Web Impianti - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	20%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT n. 3435 del 08/07/2015	Implementazione del sistema informativo per la bonifica aree inquinate (SISBON) - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT non emanato	Supporto tecnico necessario alla gestione della rete di recupero dei vertebrati marini spiaggiati sulle coste della regione - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 162 del 23/02/2015	DDRT non emanato	Attività di monitoraggio esteso alla ricerca del tallio in acque superficiali (rete MAS) e sotterranee (rete MAT) nel bacino del Baccatoio e aree contigue - azioni a breve e medio termine (DGRT 162/2015)	100%

Atto Prenotazione Fondi	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2015
DGRT 1090 del 1/12/2014	DDRT n. 5032 del 09/10/2015	Aggiornamento progetto BIOMART, in raccordo con le finalità di RE.NA.TO parte complementare per agli aspetti legati alla tutela della biodiversità marina - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 1090 del 1/12/2014	DDRT n. 3434 del 08/07/2015	Implementazione delle indagini e analisi nell'area residenziale di Massa - DGRT 1090/2014 Direttive 2015	100%
DGRT 1090 del 1/12/2014	DDRT n. 3881 del 25/08/2015	Monitoraggio della pesca in acque marittime, supporto tecnico di gestione del rossetto, assistenza per l'istruttoria dei piani di gestione della pesca marittima e per la strategia marina - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 - organismo pagatore ARTEA	100%
DGRT 1190 del 1/12/2014	DDRT 6335 del 23.12.2015	Monitoraggio inerente la consistenza dello stock regionale di anguilla - DGRT 1090/2014 Direttive 2015 - organismo pagatore ARTEA	100%
DGRT 1075 del 19/12/2013	DDRT n. 4867 del 31/10/2014	Supporto tecnico specialistico su attività relative a tutela ambienti fluviali e fauna ittica e supporto valutazione carte ittiche e piani provinciali (DGRT 1075/2013) PRAF 2014 – Misura E.2.4 azione A - organismo pagatore ARTEA	100%

INO a favore altre Amministrazioni

Soggetto erogatore	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2015
RFI (soggetto pagatore)		Accordo procedimentale del 12/03/2013 per il rinnovo dell'accordo del 3/3/1999 tra MATTM , MIT, RFI, RT, Provincia FI e Comune di Firenze per garantire rispetto degli interessi nella realizzazione dell'opera Nodo ferroviario di Firenze	100%
Arpa Liguria (capofila)		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	77%
ASL 10 di Firenze		Convenzione finalizzata all'esecuzione del piano di sorveglianza sanitaria dell'area circostante il costruendo termovalorizzatore di Case Passerini	0
Autostrade per l'Italia SpA (soggetto pagatore)		CV con la Soc Autostrade per espletamento attività quale supporto tecnico all'Osserv. Amb.le e Socio Economico della RT relativo all'attuazione intervento di potenziamento tratto autostradale Bologna – Firenze (Sasso Marconi-Barberino) VARIANTE di VALICO	100%
Autostrade per l'Italia SpA (soggetto pagatore)		Verbale di accordi tra Autostrade per l'Italia SpA e RT per il supporto tecnico al CTG per l'attuazione degli interventi di potenziamento e messa in sicurezza dell'autostrada A1 tratto FI-nord/FI-sud e opere connesse (3a corsia periodo: ott 2006-dic2015)	100%
Centro Interuniversitario di Biologia Marina ed Ecologia Applicata "Guido Bacci" di Livorno		Accordo per studi di valutazione e gestione delle risorse rinnovabili marine con CIBM (2014-2015) di cui alla DGRT 110/19.02.2014	55%
Centro Servizi Ambiente Impianti SPA (soggetto pagatore)		Impianto di ricerca e sperimentale denominato progetto di ricerca e sperimentazione TGR-BIO per il trattamento del gas residuale di discarica presso la discarica Il Pero - comune di Castiglion Fibocchi (AR)	0
Centro Servizi Ambiente Impianti SPA (soggetto pagatore)		D. Lgs. 152/06 art. 211. Autorizzazione alle attività sperimentali – Linea C Bando POR-CREO FESR 2007/2013 – Progetto Biogas Repowering presso Discarica Casa Rota Terranuova Bracciolini.	0
Comune di Livorno	DD 3471 del 20/05/2015	Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica a 50 Hz presenti all'interno della scuola N. Pistelli via La Pira n 1 LIVORNO - ANNO 2015	100%
Comune di Livorno	DD 2786 del 02/05/2014	Monitoraggio in continua dei livelli di induzione magnetica di 50 Hz presenti all'interno della scuola "N. Pistelli" ANNO 2014	100%

Soggetto erogatore	Atto Assegnazione Fondi	Oggetto	% Avanzamento Lavoro 31/12/2015
Comuni ed Aziende del comprensorio del cuoio		Accordo sottoscritto il 31/10/2013 per la gestione del centro di telerilevamento delle emissioni nel sistema produttivo del comprensorio del cuoio (scad 31/12/2015) ARPAT NON E' FIRMATARIA - ANNUALITA' 2015	100%
Huntsman P&A Italy Srl (soggetto pagatore)		Programma di sperimentazione per la realizzazione di coperture sperimentali di rifiuti solidi urbani con gessi rossi provenienti dall'impianto Huntsman P&A Italy Srl (già Tioxide Europe Srl) (DDRT 4915/2011)	60%
ISPRA	impegno preso annualmente al momento dell'incasso della somme versate dalle aziende al MATTM	Convenzione con ISPRA per effettuazione controlli di competenza statale ai sensi del Dlgs 59/2005 (IPPC) - annualita' 2015	100%
ISPRA	Disp. DG n. 723 del 6.10.2011.	CV con ISPRA per collaborazione attività di esecuzione campioni mirati alla verifica della caratterizzazione sedimenti dragati dall'area portuale di La Spezia e monitoraggio ambientale attività refluento sedimenti nella vasca colmata di LI (PITELLI)	9%
ISPRA	Impegno 1106 del 24/03/2014	Convenzione con ISPRA per l'attuazione di un programma di verifica e validazione dati analitici del laboratorio incaricato da ISPRA nell'ambito della caratterizzazione delle aree marine comprese nel SIN Piombino (ADP 18/12/2008 art.3 co 4)	100%
ISPRA		Monitoraggio impianto pilota di ricerca e sperimentazione - art.21 Dlgs 152/06 - progetto per la realizzazione e gestione di un impianto di recupero sedimenti dei piccoli porti. (DDRT 3291 del 31.07.2012)	100%
Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare		Partecipazione componente ARPAT al Comitato di controllo c/o Min. Amb. previsto dai decreti di compatibilità amb.le n. 897 del 19/11/07 (tratto Barberino M.llo/FI Nord) e n. 1717 del 17/12/08 (tratto FI Sud/Incisa V.no) Provvedimento DVA/DEC/2014/0000097	100%
Provincia di Lucca	DD 4631 del 22/10/2015	Provincia di Lucca - Gestione stazione monitoraggio qualità aria (una postazione fissa e due mobili) anno 2015	80%
Provincia di Pisa	DD 2218 del 16/06/2015	Provincia di PISA: gestione mezzo mobile qualità aria (ANNO 2015)	80%
Provincia di Siena	DD 1170 del 06/08/2012	Provincia di Siena - Direttive 2011 - Progetto fanghi di depurazione (all.D DGRT1016/2010 sostituito da All.A DGRT336/2011)	7%
Sienambiente spa (soggetto pagatore)		Realizzazione e gestione dell'impianto sperimentale denominato progetto di ricerca e sperimentazione TGR-BIO trattamento del gas residuale di scarica presso la discarica le fornaci - comune di Monticiano (SI)	0%