

REGIONE  
TOSCANA



Repubblica Italiana

# BOLLETTINO UFFICIALE della Regione Toscana

Parte Seconda n. 49 del 7.12.2016

Supplemento n. 192

mercoledì, 7 dicembre 2016

Firenze

**Bollettino Ufficiale: piazza dell'Unità Italiana, 1 - 50123 Firenze - Fax: 055 - 4384620**

**E-mail: [redazione@regione.toscana.it](mailto:redazione@regione.toscana.it)**

Il Bollettino Ufficiale della Regione Toscana è pubblicato esclusivamente in forma digitale, la pubblicazione avviene di norma il mercoledì, o comunque ogni qualvolta se ne ravvisi la necessità, ed è diviso in tre parti separate.

**L'accesso alle edizioni del B.U.R.T., disponibili sul sito WEB della Regione Toscana, è libero, gratuito e senza limiti di tempo.**

Nella **Parte Prima** si pubblicano lo Statuto regionale, le leggi e i regolamenti della Regione, nonché gli eventuali testi coordinati, il P.R.S. e gli atti di programmazione degli Organi politici, atti degli Organi politici relativi all'interpretazione di norme giuridiche, atti relativi ai referendum, nonché atti della Corte Costituzionale e degli Organi giurisdizionali per gli atti normativi coinvolgenti la Regione Toscana, le ordinanze degli organi regionali.

Nella **Parte Seconda** si pubblicano gli atti della Regione, degli Enti Locali, di Enti pubblici o di altri Enti ed Organi la cui pubblicazione sia prevista in leggi e regolamenti dello Stato o della Regione, gli atti della Regione aventi carattere diffusivo generale, atti degli Organi di direzione amministrativa della Regione aventi carattere organizzativo generale.

Nella **Parte Terza** si pubblicano i bandi e gli avvisi di concorso, i bandi e gli avvisi per l'attribuzione di borse di studio, incarichi, contributi, sovvenzioni, benefici economici e finanziari e le relative graduatorie della Regione, degli Enti Locali e degli altri Enti pubblici, si pubblicano inoltre ai fini della loro massima conoscibilità, anche i bandi e gli avvisi disciplinati dalla legge regionale 13 luglio 2007, n. 38 (Norme in materia di contratti pubblici e relative disposizioni sulla sicurezza e regolarità del lavoro).

Ciascuna parte, comprende la stampa di Supplementi, abbinata all'edizione ordinaria di riferimento, per la pubblicazione di atti di particolare voluminosità e complessità, o in presenza di specifiche esigenze connesse alla tipologia degli atti.

**SOMMARIO**

---

**SEZIONE I**

---

**CONSIGLIO REGIONALE****- Deliberazioni**

DELIBERAZIONE 23 novembre 2016, n. 96

Approvazione del bilancio di esercizio 2015 dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana (ARPAT) ai sensi dell'articolo 31 della legge regionale 22 giugno 2009, n. 30 (Nuova disciplina dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana "ARPAT").

*Pag.3*

**- Ordini del giorno**

ORDINE DEL GIORNO 23 novembre 2016, n. 632

Ordine del giorno approvato nella seduta del Consiglio regionale del 23 novembre 2016, collegato alla deliberazione consiliare 23 novembre 2016, n. 96 (Approvazione del bilancio di esercizio 2015 dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana "ARPAT" ai sensi dell'articolo 31 della legge regionale 22 giugno 2009, n. 30 "Nuova disciplina dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana "ARPAT)").

*" 163*

---

---

**SEZIONE I****CONSIGLIO REGIONALE****- Deliberazioni**

DELIBERAZIONE 23 novembre 2016, n. 96

**Approvazione del bilancio di esercizio 2015 dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana (ARPAT) ai sensi dell'articolo 31 della legge regionale 22 giugno 2009, n. 30 (Nuova disciplina dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana "ARPAT").**

**IL CONSIGLIO REGIONALE**

Vista la legge regionale 22 giugno 2009, n. 30 (Nuova disciplina dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana "ARPAT");

Visto il decreto 20 maggio 2016, n. 81 (Allegato A), con il quale il Direttore generale dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana (ARPAT), Dott.ssa Maria Sargentini, ha adottato il bilancio di esercizio 2015 completo della relazione del Collegio dei revisori dell'ARPAT;

Visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei revisori dell'ARPAT sul bilancio di esercizio 2015, come risulta dal verbale n. 7 del 26 maggio 2016 (allegato B);

Visto l'articolo 2 della legge regionale 24 dicembre 2013, n. 77 (Legge finanziaria per l'anno 2014), sulla realizzazione degli obiettivi della finanza pubblica;

Vista la deliberazione della Giunta regionale 14 gennaio 2013, n. 13 (Enti dipendenti della Regione Toscana: direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di Bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione di cui all'art. 4 comma 1 della L.r. 29 dicembre 2010, n. 65 - Legge Finanziaria per l'anno 2011 - come modificata dalla L.R. 27 dicembre 2011, n. 66);

Preso atto che il bilancio di esercizio 2015 dell'ARPAT si chiude con un utile di esercizio in conto economico di euro 1.032.794,00;

Preso atto che il bilancio di esercizio è coerente con l'obiettivo di cui all'articolo 14, commi 1, 2 e 4-ter, del decreto legislativo 24 aprile 2014, n. 66 (Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale), convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, relativamente agli incarichi di consulenza e collaborazioni coordinate e continuative (CO.CO.CO);

Vista la proposta di destinazione dell'utile effettuata dall'ARPAT con la quale la stessa richiede che la

quota di utile pari ad euro 826.235,00, al netto della riserva legale del 20 per cento, venga riassegnata alla stessa per la realizzazione di investimenti relativi ad apparecchiature della rete regionale della qualità dell'aria e per il completamento del rinnovo delle attrezzature di laboratorio, da campo, nonché per effettuare interventi di adeguamento informatico;

Vista la deliberazione della Giunta regionale 9 febbraio 2016, n. 50 (Indirizzi agli Enti strumentali della Regione Toscana), che detta indirizzi agli enti strumentali della Regione Toscana, anche in relazione alla destinazione dell'eventuale utile di esercizio ed, in particolare, il punto 6 del dispositivo che stabilisce che la quota parte di utile che residua dall'accantonamento del 20 per cento a riserva legale debba essere restituito alla Regione Toscana, che potrà successivamente predisporre la riassegnazione a seguito della presentazione da parte dell'ARPAT di un progetto finalizzato ad opere di investimento, o altre finalità utili alla attività;

Ritenuto opportuno procedere all'approvazione del bilancio di esercizio 2015 dell'ARPAT;

**DELIBERA**

1) di approvare il bilancio di esercizio 2015 dell'ARPAT, parte integrante della presente deliberazione (Allegato A), adottato con decreto del Direttore generale dell'ARPAT 20 maggio 2016, n. 81;

2) di prendere atto che l'utile del bilancio di esercizio 2015 dell'ARPAT ammonta a euro 1.032.794,00, di cui il 20 per cento, pari a euro 206.559,00, a riserva legale;

3) di stabilire, per le motivazioni esposte in premessa, che la quota parte di utile che residua dall'accantonamento a riserva legale, debba essere restituita alla Regione Toscana, che potrà successivamente predisporre la riassegnazione a seguito della presentazione da parte dell'ARPAT di un progetto finalizzato ad opere di investimento o altre finalità utili alla attività.

Il presente atto è pubblicato integralmente, compreso l'Allegato A, sul Bollettino Ufficiale della Regione Toscana, ai sensi dell'articolo 5, comma 1, della l.r. 23/2007 e nella banca dati degli atti del Consiglio regionale, ai sensi dell'articolo 18, comma 1, della medesima l.r. 23/2007.

**IL CONSIGLIO REGIONALE APPROVA**

con la maggioranza prevista dall'articolo 26 dello Statuto.

*Il Presidente*  
Marco Stella

SEGUE ALLEGATO

Allegato al protocollo ARPAT n. 0033705 del 20/05/2016

## Allegato A



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

Proponente: *Andrea Rossi*

*Bilancio e Contabilità*

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'Agenzia 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'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana;

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

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

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

Vista la DGRT n. 13 del 14.01.2013, avente per oggetto: "Direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione di cui all'art. 4, 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. AOOGRT/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'Agenzia espresso dal Responsabile del Settore Bilancio e contabilità riportato in calce;

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

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

## decreta

1. di adottare: il Bilancio di esercizio 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





# ARPAT

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

## Regione Toscana



# Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015

**Bilancio di esercizio  
al 31 dicembre 2015**



## **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**



ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

## INDICE

<b>1</b>	<b>STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2015.....</b>
<b>2</b>	<b>CONTO ECONOMICO AL 31/12/2015.....</b>
<b>3</b>	<b>NOTA INTEGRATIVA.....</b>
	CRITERI DI FORMAZIONE .....
	CRITERI DI VALUTAZIONE .....
	DATI SULL'OCCUPAZIONE .....
	ATTIVITÀ.....
	PASSIVITÀ.....
	CONTO ECONOMICO.....
<b>4</b>	<b>VARIAZIONI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2015 RISPETTO AL 2014.....</b>
<b>5</b>	<b>PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI.....</b>
<b>6</b>	<b>RENDICONTO FINANZIARIO 2015 .....</b>

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

### 1 STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2015

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2015	31/12/2014
<b>A) Immobilizzazioni</b>		
<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	<b>319.874</b>	<b>401.758</b>
<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	<b>22.675.247</b>	<b>18.446.567</b>
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Crediti finanziari		
-entro 12 mesi	16.950	16.950
-oltre 12 mesi		
2) Titoli	3.416	475
Tot. III	<b>20.366</b>	<b>17.425</b>
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>23.015.487</b>	<b>18.865.750</b>
<b>B) Attivo Circolante</b>		
<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	<b>318.082</b>	<b>319.561</b>
<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	<b>3.431.409</b>	<b>4.607.127</b>
<i>III. Attività finanziarie</i>		
1) Titoli a breve	0	0
Tot. III	<b>0</b>	<b>0</b>
<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	<b>13.359.381</b>	<b>13.088.018</b>
<b>Totale Attivo Circolante</b>	<b>17.108.872</b>	<b>18.014.706</b>
<b>C) Ratei e Risconti</b>		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	27.072	10.094
<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>27.072</b>	<b>10.094</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>40.151.431</b>	<b>36.890.550</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Rischi assunti dall'ente		
2) Impegni assunti dall'ente		
3) Beni di terzi presso l'ente	0	0
<b>Totale Conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

<b>Stato Patrimoniale Passivo</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		
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
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>20.395.667</b>	<b>16.413.120</b>
<b>B) Fondi per rischi ed oneri</b>		
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
<b>Totale fondi rischi ed oneri</b>	<b>7.786.831</b>	<b>6.438.060</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>		
<b>Totale trattamento fine rapporto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) Debiti</b>		
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
<b><i>Totale debiti</i></b>	<b>6.398.364</b>	<b>7.245.563</b>
<b>E) Ratei e Risconti</b>		
1) Ratei	0	0
2) Risconti	5.570.569	6.793.807
<b><i>Totale ratei e risconti</i></b>	<b>5.570.569</b>	<b>6.793.807</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>40.151.431</b>	<b>36.890.550</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Rischi assunti dall'ente		
2) Impegni assunti dall'ente		
3) Beni di terzi presso l'ente	0	0
<b><i>Totale Conti d'ordine</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**2 CONTO ECONOMICO AL 31/12/2015**

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>1.115.959</b>	<b>221.979</b>
A.1.a) Ricavi per prestazioni dell'attività istituzionale		
A.1.b) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	1.115.959	221.979
<b>A.2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</b>		
<b>A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione</b>		
<b>A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)</b>	<b>21.373</b>	<b>27.851</b>
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		
<b>A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</b>	<b>50.205.282</b>	<b>51.687.478</b>
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
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>51.342.614</b>	<b>51.937.308</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>B.6) Acquisti di beni</b>	<b>1.236.898</b>	<b>1.086.526</b>
<b>B.7) Acquisti di servizi</b>	<b>7.234.915</b>	<b>7.117.779</b>
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>B.8) Godimento beni di terzi</b>	<b>986.679</b>	<b>1.024.838</b>
<b>B.9) Personale</b>	<b>35.587.168</b>	<b>35.792.837</b>
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>B.10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>2.512.858</b>	<b>2.300.128</b>
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		



## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

### 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
<b>Immobilizzazioni</b>	
<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 rettificate 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.
<b>Titoli</b>	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quello che è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
<b>Partecipazioni</b>	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.
<b>Rimanenze</b>	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.
<b>Crediti</b>	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.
<b>Disponibilità liquide</b>	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
<b>Ratei e risconti</b>	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
<b>Patrimonio Netto</b>	Con riferimento al fondo di dotazione gli immobili conferiti sono valutati al valore catastale.
<b>Fondi per rischi e oneri</b>	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.
<b>Trattamento fine rapporto</b>	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

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

	ex art. 150 L.R. 51/1989 relativamente ai dipendenti trasferiti dalla Regione Toscana stessa. Dal 2012 non è più previsto questo accantonamento.
<b>Debiti</b>	Sono rilevati al loro valore nominale.
<b>Ricavi e costi</b>	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.
<b>Imposte sul reddito</b>	Le imposte sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.
<b>Conti d'ordine</b>	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.
<b>Criteri di rettifica</b>	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.

<b>Ruolo / Area contrattuale</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>Variazioni</b>	<b>N° medio dipendenti</b>
<b>SANITARIO</b>				
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
<b>PROFESSIONALE</b>				
Dirigenza	3	5	-2	4,00
<b>TECNICO</b>				
Dirigenza	7	9	-2	8,00
Comparto	251	254	-3	252,50
<b>AMMINISTRATIVO</b>				
Dirigenza	9	9	0	9,00
Comparto	132	134	-2	133,00
<b>TOTALE</b>	<b>680</b>	<b>706</b>	<b>-26</b>	<b>693,00</b>
Totale Dirigenza	77	90	-13	83,50
Totale Comparto	603	616	-13	609,50
<b>TOTALE</b>	<b>680</b>	<b>706</b>	<b>-26</b>	<b>693,00</b>

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

## 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
<b>Saldo al 31/12/14</b>	<b>144.721</b>
Acquisizioni dell'esercizio	39.952
Rivalutazioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	78.862
Riclassificazioni dell'esercizio	0
<b>Saldo al 31/12/15</b>	<b>105.811</b>

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.

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**Altre**

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

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%

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

## 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
<b>Saldo al 31/12/14</b>	<b>14.501.333</b>
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	
<b>Saldo al 31/12/15</b>	<b>18.651.969</b>



## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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
<b>Saldo al 31/12/14</b>	<b>354.595</b>
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	
<b>Saldo al 31/12/15</b>	<b>287.899</b>

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**Attrezzature alta tecnologia**

<b>Voce di Bilancio: 4) Attrezzature alta tecnologia</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	20.616.680
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	18.268.355
<b>Saldo al 31/12/14</b>	<b>2.348.325</b>
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	
<b>Saldo al 31/12/15</b>	<b>2.657.285</b>

**Attrezzature ordinarie**

<b>Voce di Bilancio: 4) Attrezzature</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	1.083.212
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.021.980
<b>Saldo al 31/12/14</b>	<b>61.232</b>
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	
<b>Saldo al 31/12/15</b>	<b>72.965</b>

**Mobili ed arredi**

<b>Voce di Bilancio: 5) Mobili ed arredi</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	2.983.225
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.484.071
<b>Saldo al 31/12/14</b>	<b>499.154</b>
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	
<b>Saldo al 31/12/15</b>	<b>386.515</b>

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**Automezzi**

<b>Voce di Bilancio: 6) Automezzi</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	2.639.012
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.518.457
<b>Saldo al 31/12/14</b>	<b>120.555</b>
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	
<b>Saldo al 31/12/15</b>	<b>125.462</b>

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

**Altri beni**

<b>Voce di Bilancio: 7) Altri beni</b>	<b>Importo</b>
Costo storico	6.143.308
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	5.663.519
<b>Saldo al 31/12/14</b>	<b>479.789</b>
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	
<b>Saldo al 31/12/15</b>	<b>493.152</b>

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

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Saldo al 31/12/14</b>	<b>81.584</b>
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	
<b>Saldo al 31/12/15</b>	<b>0</b>

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
<b>Totale</b>	<b>17.425</b>	<b>2.941</b>	<b>0</b>	<b>20.366</b>

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Totale</b>		<b>318.082</b>		<b>319.561</b>	<b>-1.479</b>

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

## 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
<b>Totale</b>	<b>3.431.409</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.431.409</b>

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
<b>Totale</b>	<b>126.514</b>

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

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>13.359.381</b>	<b>13.088.018</b>



ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Totale</b>	<b>27.072</b>

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Totale</b>	<b>16.413.120</b>	<b>5.243.909</b>	<b>1.261.362</b>	<b>20.395.667</b>

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

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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
<b>Totale</b>		<b>5.255.490</b>

**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
<b>Totale</b>	<b>6.438.060</b>	<b>3.328.084</b>	<b>1.979.313</b>	<b>7.786.831</b>

**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);

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

- 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
<b>Dirigenza medica</b>			
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
<b>Totale dirigenza medica</b>	<b>31.878,14</b>	<b>21.453,16</b>	<b>10.424,98</b>
<b>Dirigenza non medica</b>			
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
<b>Totale dirigenza non medica</b>	<b>3.149.760,95</b>	<b>1.942.825,12</b>	<b>1.206.935,83</b>
<b>Totale dirigenza</b>	<b>3.181.639,09</b>	<b>1.964.278,28</b>	<b>1.217.360,81</b>
<b>COMPARTO</b>			
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
<b>Totale comparto</b>	<b>5.977.118,67</b>	<b>4.701.050,54</b>	<b>1.276.068,13</b>
<b>Totale generale</b>	<b>9.158.757,76</b>	<b>6.665.328,82</b>	<b>2.493.428,94</b>

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

### 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
<b>Totale</b>	<b>6.273.369</b>	<b>124.995</b>	<b>0</b>	<b>6.398.364</b>



ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

#### 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%
<b>Totale</b>	<b>499.172</b>		

#### 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.

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

#### 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
<b>Totale</b>	<b>2.832.911</b>

#### 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
<b>Totale</b>	<b>1.310.176</b>

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Totale</b>	<b>516.239</b>

**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
<b>Totale</b>	<b>5.570.569</b>

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
<b>Totale</b>		<b>404.200</b>	<b>50.404</b>	<b>69.580</b>	<b>284.216</b>

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
<b>Totale</b>		<b>335.702</b>	<b>0</b>	<b>173.501</b>	<b>162.201</b>

## 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
<b>Totale</b>		<b>11.331.744</b>	<b>4.938.922</b>	<b>1.314.190</b>	<b>5.078.631</b>

## 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
<b>Totale</b>		<b>119.204</b>	<b>59.352</b>	<b>14.331</b>	<b>45.521</b>

**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.



## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Totale</b>	<b>51.342.614</b>	<b>51.937.308</b>	<b>-594.694</b>

**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
<b>Totale</b>	<b>1.115.959</b>	<b>221.979</b>	<b>893.980</b>

**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
<b>Totale</b>	<b>21.373</b>	<b>27.851</b>	<b>-6.478</b>

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
<b>Totale</b>	<b>48.670.062</b>	<b>50.240.226</b>	<b>-1.570.164</b>

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
<b>Totale contributi in c/esercizio</b>		<b>47.282.099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.282.099</b>

## 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 voltture 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 voltture 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 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, Strillale)	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
<b>Totale contributi c/esercizio</b>		<b>1.019.900</b>	<b>284.216</b>	<b>251.424</b>	<b>484.260</b>

**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
<b>Totale contributi c/esercizio</b>		<b>184.300</b>	<b>34.033</b>	<b>29.469</b>	<b>120.798</b>

## 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
<b>Totale contributi c/esercizio</b>		<b>22.168</b>	<b>0</b>	<b>10.429</b>	<b>11.739</b>

## 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
<b>Totale contributi c/esercizio</b>		<b>348.763</b>	<b>120.468</b>	<b>43.826</b>	<b>184.469</b>

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Totale contributi c/esercizio</b>		<b>13.200</b>	<b>6.600</b>	<b>0</b>	<b>6.600</b>

**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
<b>Totale contributi c/esercizio</b>			<b>1.100</b>		<b>580.097</b>

**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
<b>Totale</b>	<b>1.328.521</b>	<b>1.308.523</b>	<b>19.998</b>

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



ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Totale</b>	<b>206.699</b>	<b>138.729</b>	<b>67.970</b>

**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
<b>Totale</b>	<b>1.236.898</b>	<b>1.086.526</b>	<b>150.372</b>

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**Acquisti di servizi**

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Convenz. e disciplinari con enti pubbl.	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
<b>Totale</b>	<b>4.762.038</b>	<b>4.648.414</b>	<b>158.345</b>

**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
<b>Totale</b>	<b>2.472.877</b>	<b>2.469.365</b>	<b>3.512</b>

**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
<b>Totale</b>	<b>986.679</b>	<b>1.024.838</b>	<b>-38.159</b>

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

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.

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della 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
<b>Totale</b>	<b>6.644</b>	<b>712.639</b>	<b>7.202</b>	<b>774.968</b>	<b>-62.329</b>

#### **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
<b>Totale</b>	<b>2.512.858</b>	<b>2.300.128</b>	<b>212.730</b>

#### **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
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### **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
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>210.000</b>	<b>-210.000</b>

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.

## ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**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
<b>Totale</b>	<b>578.992</b>	<b>609.299</b>	<b>-30.307</b>

**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
<b>Totale</b>	<b>103.270</b>	<b>95.486</b>	<b>7.784</b>

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.

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

#### 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
<b>Totale</b>	<b>106.484</b>	<b>-125.121</b>	<b>231.605</b>

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
<b>Totale</b>	<b>2.380.586</b>	<b>2.403.073</b>	<b>-22.487</b>

## 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.

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**4 VARIAZIONI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2015 RISPETTO AL 2014**

Stato patrimoniale Attivo	31/12/2015	31/12/2014	VAR.	%
<b>A) Immobilizzazioni</b>				
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	<b>319.874</b>	<b>401.758</b>	<b>-81.884</b>	<b>-20,38%</b>
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	<b>22.675.247</b>	<b>18.446.567</b>	<b>4.228.680</b>	<b>22,92%</b>
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	<b>20.366</b>	<b>17.425</b>	<b>2.941</b>	<b>16,88%</b>
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>23.015.487</b>	<b>18.865.750</b>	<b>4.149.737</b>	<b>22,00%</b>
<b>B) Attivo Circolante</b>				
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	<b>318.082</b>	<b>319.561</b>	<b>-1.479</b>	<b>-0,46%</b>
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	<b>3.431.409</b>	<b>4.607.127</b>	<b>-1.175.718</b>	<b>-25,52%</b>
III. Attività finanziarie				
1) Titoli a breve	0	0	0	
Tot. III	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
IV. Disponibilità liquide				
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	<b>13.359.381</b>	<b>13.088.018</b>	<b>271.363</b>	<b>2,07%</b>
<b>Totale Attivo Circolante</b>	<b>17.108.872</b>	<b>18.014.706</b>	<b>-905.834</b>	<b>-5,03%</b>
C) Ratei e Risconti				
1) Ratei	0	0	0	
2) Risconti	27.072	10.094	16.978	168,20%
<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>27.072</b>	<b>10.094</b>	<b>16.978</b>	<b>168,20%</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>40.151.431</b>	<b>36.890.550</b>	<b>3.260.881</b>	<b>8,84%</b>

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

Stato Patrimoniale Passivo	31/12/2015	31/12/2014	VAR.	%
<b>A) Patrimonio netto</b>				
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%
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>20.395.667</b>	<b>16.413.120</b>	<b>3.982.547</b>	<b>24,26%</b>
<b>B) Fondi per rischi ed oneri</b>				
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%
<b>Totale fondi rischi ed oneri</b>	<b>7.786.831</b>	<b>6.438.060</b>	<b>1.348.771</b>	<b>20,95%</b>
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Totale trattamento fine rapporto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>D) Debiti</b>				
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

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

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014	VAR.	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>1.115.959</b>	<b>221.979</b>	<b>893.980</b>	<b>402,73%</b>
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%
<b>A.2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)</b>	<b>21.373</b>	<b>27.851</b>	<b>-6.478</b>	<b>-23,26%</b>
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	
<b>A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</b>	<b>50.205.282</b>	<b>51.687.478</b>	<b>-1.482.196</b>	<b>-2,87%</b>
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>	<b>51.342.614</b>	<b>51.937.308</b>	<b>-594.694</b>	<b>-1,15%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>B.6) Acquisti di beni</b>	<b>1.236.898</b>	<b>1.086.526</b>	<b>150.372</b>	<b>13,84%</b>
<b>B.7) Acquisti di servizi</b>	<b>7.234.915</b>	<b>7.117.779</b>	<b>117.136</b>	<b>1,65%</b>
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>B.8) Godimento beni di terzi</b>	<b>986.679</b>	<b>1.024.838</b>	<b>-38.159</b>	<b>-3,72%</b>
<b>B.9) Personale</b>	<b>35.587.168</b>	<b>35.792.837</b>	<b>-205.669</b>	<b>-0,57%</b>
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>B.10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>2.512.858</b>	<b>2.300.128</b>	<b>212.730</b>	<b>9,25%</b>
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>B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>	<b>1.478</b>	<b>101.834</b>	<b>-100.356</b>	<b>-98,55%</b>
<b>B.12) Accantonamenti per rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>210.000</b>	<b>-210.000</b>	<b>-100,00%</b>
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>B.13) Altri Accantonamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>B.14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>578.992</b>	<b>609.299</b>	<b>-30.307</b>	<b>-4,97%</b>
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	<b>48.138.988</b>	<b>48.243.241</b>	<b>-104.253</b>	<b>-0,22%</b>

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

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

ARPAT

Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

**5 PROSPETTO DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI**

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	PREV. 2015	VAR.	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>1.115.959</b>	<b>34.311</b>	<b>1.081.648</b>	<b>3152,48%</b>
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%
<b>A.2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)</b>	<b>21.373</b>		<b>21.373</b>	
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	
<b>A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</b>	<b>50.205.282</b>	<b>51.107.182</b>	<b>-901.900</b>	<b>-1,76%</b>
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>	<i>51.342.614</i>	<i>51.141.493</i>	<i>201.121</i>	<i>0,39%</i>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>B.6) Acquisti di beni</b>	<b>1.236.898</b>	<b>1.116.122</b>	<b>120.776</b>	<b>10,82%</b>
<b>B.7) Acquisti di servizi</b>	<b>7.234.915</b>	<b>7.388.001</b>	<b>-153.086</b>	<b>-2,07%</b>
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>B.8) Godimento beni di terzi</b>	<b>986.679</b>	<b>1.083.754</b>	<b>-97.075</b>	<b>-8,96%</b>
<b>B.9) Personale</b>	<b>35.587.168</b>	<b>36.066.287</b>	<b>-479.119</b>	<b>-1,33%</b>
<b>B.10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>2.512.858</b>	<b>2.503.642</b>	<b>9.216</b>	<b>0,37%</b>
<b>B.11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>	<b>1.478</b>	<b>0</b>	<b>1.478</b>	
<b>B.12) Accantonamenti per rischi e oneri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>B.13) Altri Accantonamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>B.14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>578.992</b>	<b>619.917</b>	<b>-40.925</b>	<b>-6,60%</b>
<i>Totale costi della produzione (B)</i>	<i>48.138.988</i>	<i>48.777.723</i>	<i>-638.735</i>	<i>-1,31%</i>
<b>DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>3.203.626</b>	<b>2.363.770</b>	<b>839.856</b>	<b>35,53%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>116.136</b>	<b>80.000</b>	<b>36.136</b>	<b>45,17%</b>
<b>C.2) Altri proventi finanziari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>-12.391</b>	<b>-12.391</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>C.4) Altri oneri finanziari</b>	<b>-475</b>	<b>-300</b>	<b>-175</b>	<b>58,33%</b>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	<i>103.270</i>	<i>67.309</i>	<i>35.961</i>	<i>53,43%</i>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
<b>D.1) Rivalutazioni</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>D.2) Svalutazioni</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<i>Totale delle rettifiche (D)</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

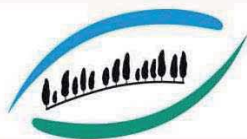
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>220.795</b>	<b>0</b>	220.795	
<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>-114.311</b>	<b>0</b>	-114.311	
<i>Totale delle partite straordinarie (E)</i>	<i>106.484</i>	<i>0</i>	<i>106.484</i>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)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

ARPAT  
Agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana

## 6 RENDICONTO FINANZIARIO 2015

RENDICONTO FINANZIARIO 2015	
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>	
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
<b>Flusso finanziario dalla gestione reddituale (A)</b>	<b>3.369.193</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>	
Immobilizzazioni immateriali / materiali / finanziarie	
Investimenti	-2.885.545
Disinvestimenti	21.252
<b>Flusso finanziario dall'attività di investimento (B)</b>	<b>-2.864.293</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>	
Contributi in conto capitale	732.340
Accensione finanziamenti	0
Rimborsi finanziamenti	-499.172
Rimborso utile	-466.705
<b>Flusso finanziario dall'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-233.537</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>	<b>271.363</b>
<b>Disponibilità liquide al 1° gennaio 2015</b>	<b>13.088.018</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre 2015</b>	<b>13.359.381</b>





**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.....
2. Investimenti realizzati nel 2015.....
3. Prospetto di sintesi dello stato di attuazione del Programma degli investimenti 2015.....
4. Coerenza con il Programma investimenti 2016.....

## 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 OPCM 3998/2012	1.200.000,00	809,94	DCRT 11/2013 (utile 2011)	118.245,86	3.251.754,14	30.200,00	1.822.530,15
anno 2014	DGRT 1075/2013 DGRT 188/2014 DGRT 1059/2014	550.000,00 150.000,00 120.000,00		DCRT 11/2013* (utile 2011)	148.000,00	134.900,00	15.100,00	4.300.000,00
anno 2015	DGRT 1090/2014**	50.000,00				765.596,00	***	4.300.000,00
totale triennio		2.070.000,00	809,94		266.245,86	4.152.250,14	45.300,00	4.300.000,00
								10.834.805,94

TAB. B

INVESTIMENTI TRIENNIO 2013-2015  
(importi in euro)

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)	DIFFERENZA (Fonti - Impieghi )
				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
						saldo ante 2012	149.210,46
						saldo complessivo	-951.852,97

\*, verbale di condivisione di intenti con OC/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

\*\*, 115.100,00 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. <b>TOTALE</b>	     39.951 <b>39.951</b>
Altre Immobilizzazioni immateriali	AI	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. 2015 Cod. Appalti (*) <b>TOTALE</b>	     20.000 215 12.530 <b>32.745</b>
Fabbricati	FAB	ante 2013 (**) 2013 2014 2015 2015 Emerg. 2015 Cod. Appalti (*) <b>TOTALE</b>	     3.665.348 1.200.936 1.373 <b>4.867.657</b>
Impianti e macchinari	IMP	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. <b>TOTALE</b>	     3.602 <b>3.602</b>
Attrezzature alta tecnologia	ATT	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. <b>TOTALE</b>	     51.244 612.086 363.351 242.114 44.975 <b>1.313.771</b>
Attrezzature	ATO	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. <b>TOTALE</b>	     4.580 19.516 1.477 <b>25.572</b>
Mobili e arredi	MOB	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. <b>TOTALE</b>	     1.002 155 <b>1.157</b>
Automezzi	AUT	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. <b>TOTALE</b>	     59.413 12.874 6.265 <b>78.552</b>
Altri beni	AB	ante 2013 2013 2014 2015 2015 Emerg. <b>TOTALE</b>	     52.502 221.103 10.138 <b>283.743</b>
<b>TOTALE ANNO 2015</b>			<b>6.646.750</b>

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

(\*\*) Trasferimento all'ARPAT 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)

### **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.



PROSPETTO DI SINTESI DELLO STATO ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA INVESTIMENTI ADOTTATO CON IL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2015 (DECRETO DD N. 175/2014) (importi in euro)												
Atto di programmazione Decreto DC (n°144)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (*) BILANCIO	RI (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2015	gare in corso al 31/12/2015	risorse non utilizzate reportate a nuovo nel P.E. 2016	NOTE
PROGRAMMAZIONE ANTE 2013												
58/2005	58-200	Trasferimento all'ARPAV dell'immobile ubicato in Firenze, Via Petrucci n. 14 ceduto dall'Asstenda Uni 10 di Firenze con finanziamento art. 20 legge 97/1998			FAB	15	3.665.344,29					1. DGR 477/2015
					AI	12	225.000,00					
			300.000,00	100	AI	13	30.000,00					
					AI	14	25.000,00					con mai del 24/03/2016 il settore regionale competente fa presente che la totale liquidazione dell'importo devote (112.500 euro), può avvenire a valle della messa a regime dei cabati (art. 4 convenzione) e della disponibilità on line dei dati del cabato appalti, cosa al momento non riscontrata.
50/12	50-200	avv. econ.			AI	15	20.000,00					
		anticipazioni PM10PM2,5 (n.1)	49.000,00									
		campionatori sequenziali (PM10) (n.5)	95.000,00									
		campionatori sequenziali (metalli) (n.3)	57.000,00		ATT	14	496.210,79					approposizione definitiva DGR 168 del 25/11/2014
50/12	12-210	da										
		anticipazioni BTEX (n.4)	134.000,00	100								
		stabilizzatori di tensione (n.27)	8.000,00									
		scaricatore compensatore PM10PM2,5-solidi acidoform dabo-Har-vorido previene-condizionamento (n.1)	90.000,00		ATT	15	51.244,49					
50/12	12-254	allarmi di acquisizione dati (n.13)	117.000,00		ATO	14	2.535,72					
		Eliminazione rifiuti ETC. Implementazione di un sistema VDI (Visualizzazione dei dati) e comunicazione	6.485,60	0					6.485,60			ordine n.231/2013
					AI	13	10.621,95					
					AI	14	65.373,39			33.789,64		Importo per gara in corso e relativo ai lavori per rete regionale a una DGR 336/2011 DGR n. 427/2011 e DGR 119/2011 DGR n. 49/2012
50/12	12-270	Esecuzione lavori per spostamento delle stazioni monitoraggio qualità dell'aria (PATS)	110.000,00	69	AI							
					AI	15	215,02					
PROGRAMMAZIONE 2013												
6/13	13-267	Acquisizione nuovo LISB	119.560,00	0					119.560,00			Ordine n. 31/2015
6/13	13-268	Acquisizione software per la gestione delle attività	60.300,00	0					60.300,00			(1)
6/13	13-102	Gruppi UPS	70.000,00	0					70.000,00			(4)
6/13	13-103	adeguamento rete G.A.	200.000,00	100	ATT	15	200.000,00					
6/13	13-104	mantenimento efficienza rete G.A.	450.000,00	92	ATT	15	412.080,03		37.913,97			Ordine n. 105/2015 per 6.094,89 euro - ordine n. 201/2015 per 31.210,00 euro
PROGRAMMAZIONE 2014												
6/14	14-205	implementazione punti telecontrollo temperatura	5.023,26	100	ATT	15	5.023,70					(1)
6/14	14-207	ICP - RB	334.029,40	100	ATT	15	233.847,38					(1)
6/14	14-211	Stimolanti multigangliati per misure in campo	22.025,52	100	ATT	15	22.000,80					(1)
6/14	14-212	adattamenti per prelievi scarti	3.449,45	100	ATT	15	3.445,17					(1)
6/14	14-220	Analizzatore di spettro a radiofrequenza con antenne	65.000,00	100	ATT	15	57.175,70					(1)
6/14 e ventata del 2009/14	14-249	PC fissi e video 22"	140.159,69	100	AB	14	98.304,17					(2)
					AB	15	41.858,94					
14	14-251	Materiali elettronici vari (UP per i vari periferiche, tablet, supporti videoconferenza, disco (USB...))	7.400,00	100	AB	15	7.380,55					(1)

Atto di programmazione Decreto DDG (n°aa)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	AMMONTARE PROGRAMMATO	%	VOCE (C) BILANCIO (F)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	ordini in corso al 31/12/2015	spese in corso al 31/12/2015	risorse non utilizzate reportate a nuovo nel F.P. 2016	NOTE
1714 e versale del 000514	14-002	PC portatili - stampanti per ufficio in esito	29.711,37	100	4B	28.806,52	-				
	14-005 14-014	da 14-005 interenti di cui 1146 3 LOGO 762015	1.577,35 3.252,17	67 ATD	15 15	1.577,35 3.252,61	1.577,35 13,16	1.263,63			trattata a garanzia. (1)
1714 e versale del 000514	14-076	Postazioni terminalino	1.216,00	100	4B	347,10	847,90				(1)
	14-076	informatici e sceller	59.000,00	100	AUT	39.570,06	19.429,94				materiali acquistati insieme alla voce 14-048 (1)
1714 e versale del 000514	14-078	14-078 monitor	2.000,00	100	4B	1.972,60	-27,40				(2)
	14-079	mezzo mobile per la rete regionale CA (DOCT 1802014)	150.000,00	0			150.000,00		150.000,00		(4)
1714 e versale del 000514	14-084	IRCA Integrazione Anelli 2014 DOCT 10592014	120.000,00	1	ATO	1.341,01	118.658,99	99.738,32	18.920,67		(6) Ordine n. 10542015
	14-084	Controllo emissioni CO2E - N. 1 Mezzo commerciale Furgone attrezzato per trasporto (Immunizzazione (1 furgone + 1 dacia)	20.000,00	100	AUT	19.842,96	157,04				(1)
1714 e versale del 000514	14-095	Controllo emissioni CO2E - N. 1 Citovetere volumetrico certificato	1.347,27	100	ATT	1.346,47	1,00				(1)
	14-098	Quarta antenna Mezzo mobile GEO1 - N. 1 installatore HG	34.452,80	100	ATT	39.488,76	5.045,96				(2)
PROGRAMMAZIONE 2015											
1714 e versale del 000514	15-001	Sonde miscelate di lunghezza 70 cm (accensione Teccra)	4.500,00	100	ATT	4.754,37	-254,37				(2)
	15-002	14-002 di PMSI (acquistato insieme a 15-001)	220,00	100	ATT	0,00	220,00				(1)
1714 e versale del 000514	15-003	Inveter per Furgone attrezzato	150,00	100	4B	152,27	-2,27				(2)
	15-004	Mea miscelata di lunghezza 2,5 m	300,00	100	ATT	364,51	-64,51				(2)
1714 e versale del 000514	15-005	Mea miscelata di lunghezza 20 m	2.000,00	100	ATT	2.438,20	-438,20				(2)
	15-006	microscopio ottico a contrasto di fase e luce polarizzata con collegamento a PC	10.000,00	100	ATT	8.533,69	1.466,31				(1)
1714 e versale del 000514	15-007	gruppo di raffreddamento dell'altimetro	4.000,00	100	ATT	4.761,19	-761,19				(2)
	15-008	alimentatore da campo per documento ambientale con rivelatore a scintillazione plastico e contaminometro	19.000,00	100	ATT	20.393,35	-1.393,35				(2)
1714 e versale del 000514	15-009	monitor radon	14.000,00	100	ATT	11.305,91	2.694,09				(1)
	15-010	Dispositivi personali a lettura diretta	2.000,00	100	ATT	1.994,44	5,56				(1)
1714 e versale del 000514	15-011	15-011 e papali da laboratorio con rivestimento tipo (adecantazione) (rinnova da insieme nonamente nel P.I. 2016)	5.000,00	0			5.000,00				(1)
	15-012	3 computer a medio basso e batteria, con portatili da 47 mm	10.000,00	100	ATT	11.815,84	-1.815,84				(2)
1714 e versale del 000514	15-013	attrezzatura per campionamento terreni e sedimenti (rinnova da insieme nuovi) (nel P.I. 2016)	2.000,00	0			2.000,00				(1)
	15-014	Rivelatore ELSD e aggiornamento software per l'IPC esistente.	50.000,00	0			50.000,00		45.018,00		(1) Ordine n. 2052015
1714 e versale del 000514	15-015	Upgrade di GC-MS Agilent presente in AT con sostituzione iniettori split-spliff con un-column	5.000,00	100	ATT	6.146,15	-1.146,15				(2)
	15-016	up grade software responsabile	5.000,00	100	ATT	5.129,96	-129,96				(2)
1714 e versale del 000514	15-017	TOC e corre formazione 3 gg	58.000,00	0			58.000,00		55.664,40		(1) Ordine n. 1642016
	15-018	14-018 inverter compressori	800,00	100	4B	899,09	-99,09				(2)
1714 e versale del 000514	15-019	14-019 inverter compressori	800,00	100	4B	814,42	-14,42				(2)
	15-020	14-020 Strumento digitale portatile per misurazione pH, Temperatura, ossigeno disciolto	6.000,00	100	ATT	4.100,27	1.899,73				(1)

Atto di programmazione Decreto DG (in euro)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	Tab	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	valori in corso al 31/12/2015	valori in corso al 31/12/2015	rimborzi non utilizzati nel P.L. 2016	NOTE
175/14	15-521	n. 3 Termometro digitale per temperatura campioni	300,00	100	ATT	15	435,14	-	135,14	(2)		
175/14	15-522	n. 3 data logger con sistema di lettura dati (invece)	600,00	0					600,00	(1)		
175/14	15-523	Accessori per microscopio ottico - Foccamera con possibilità di misure micrometriche (Lentia)	2.500,00	100	ATT	15	2.434,54	65,46		(1)		
175/14	15-524	Riviera ottica e illuminazione stereoscopio	200,00	100	ATT	15	0,00	200,00		(1)		
175/14	15-525	Adattatore collegamento tra MC e fotocamera	200,00	100	ATT	15	243,82	-	43,82	(2)		
175/14	15-526	Registrazione digitale MP3	200,00	100	ATT	15	125,61	74,39		(1)		
175/14	15-527	10 Microcamere - N. 8 Fotocamere digitali (n. 4 per monitoraggio acque A2 per Dip. PO, N.1 LUP RAMA, 1 Dip. R, n. 1 SAF ARL) - 1 aggraffa in acciaio	1.800,00	100	AB	15	2.380,89	-	580,89	(2)		
175/14	15-528	N° 2 analizzatori di fumi a celle elettrolitiche	20.000,00	100	ATT	15	23.573,37	-	3.573,37	(2)		
175/14	15-529	n. 1 trasmettitore	1.000,00	100	ATT	15	411,37	588,63		(1)		
175/14	15-530	rotamotor	3.000,00	100	ATT	15	2.973,38	26,62		(1)		
175/14	15-531	PurgafTrap - GC MB	152.500,00	0				152.500,00		(1) Ordine n. 2602016		
175/14	15-532	Agitatori magnetici (10 unità)	2.400,00	100	ATT	15	2.240,46	159,54		(1)		
175/14	15-533	Completore a 8 cassette veicolo	1.000,00	100	ATT	15	1.094,75	-	94,75	(2)		
175/14	15-534	Centrifuga refrigerata (invece per acquisto compressore 15-R04)	7.320,00	0				7.320,00		(1)		
175/14	15-535	Camera della Nivea a LUPRODOL DIFFERENZIALE (MODULO INALCONE NIS D a nuova versione con computer dedicato e licenza addizionale per NISD)	18.000,00	100	ATT	15	17.793,86	206,14		(1)		
175/14	15-536	N° 1 centrifuga da banco sostituita da	3.600,00	100	ATT	15	3.485,40	114,60		(1)		
175/14	15-537	software (invece)	1.200,00	0				1.200,00		(1)		
175/14	15-538	Sonde riscaldate di lunghezza 2 m (accessorio Tescora)	2.000,00	100	ATT	15	1.292,90	704,10		(1)		
175/14	15-539	Sonda ossigeno per analizzatore multifarametrico	600,00	100	ATT	15	547,38	52,62		(1)		
175/14	15-540	n. 2 Termometro stagni	200,00	100	ATT	15	315,75	-	115,75	(2)		
175/14	15-541	Misuratore portatile di CO2 e COO nel fume, completo di sonda di prelievo da 35 cm e da 70 cm (6 anni) con memorizzazione dei dati, software e cavi per il collegamento a PC (invece)	2.000,00	0				2.000,00		(1)		
175/14	15-542	strumento portatile per la misura dell'indice di soffocamento (H23)	3.000,00	0				3.000,00	5.174,20	(2) Ordine n. 2602016		
175/14	15-543	Proiettore con isologno (v. TAB 3 acquistato nell'ambito interventi sugli immobili)	800,00					800,00		(1)		
175/14	15-544	Telo protezione mobile (v. TAB 3 acquistato nell'ambito interventi sugli immobili)	240,00					240,00		(1)		
175/14	15-545	Sistema Invece) CUO	12.000,00	100	ATT	15	11.880,21	119,79		(1)		
175/14	15-546	manducatore straordinario Pirelion	13.000,00	100	ATT	15	12.873,68	126,32		(1)		
175/14	15-547	acquire bagaglia nastro per campionamento acqua di mare in profondità	1.100,00	100	ATT	15	1.155,92	-	55,92	(2)		
175/14	15-548	N. 2 pompa completa per Campionamento isocronico automatico	18.000,00	100	ATT	15	18.007,59	-	1,59	(2)		
175/14	15-549	N. 4 Spumanti di misura del flusso in cimitero	12.000,00	0				12.000,00	5.856,00	(1) Ordine n. 26/2016		
175/14	15-550	N. 3 Comptoni portatili a nuovo costume	9.000,00	100	ATT	15	8.890,50	109,50		(1)		
175/14	15-551	Cavi USB-AS232 per EMCEX II e EMCEX LITE	6.000,00	100	AB	15	120,57	489,43		(1)		
175/14	15-552	Tablet	1.200,00	100	AB	15	902,13	297,87		(1)		
175/14	15-553	2 misuratori microonde	50.000,00	0				50.000,00	74.138,18	(2) Ordine n. 26/2016		
175/14	15-554	PC (invece)	20.000,00	0				20.000,00		(1)		
175/14	15-555	strumentazione da campo per misura assigine e pH (invece)	3.000,00	0				3.000,00		(1)		
175/14	15-556	punto infamabilità	14.000,00	0				14.000,00	23.302,00	(2) Ordine n. 24/2016		

Atto di programmazione Decreto DG in data	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (*) BILANCIO	tit (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	dati in corso al 31/12/2015	dati in corso al 31/12/2015	dati non utilizzati nel P.L. 2016	NOTE
17514	15-067	multino a modulo con para in agita (funziono da inserire nuovamente nel P.L. 2016)	10.000,00	0				10.000,00			(1)	
17514	15-068	bilancia analitica accessoria a strumento DMA 80	2.500,00	100	ATT	15	1.150,14	1.341,86			(1)	
17514	15-069	Tubo di Pneu 2 con termocoppia per misura pressione differenziale lunghezza 1,5 mt - Accessorio del Frontier TECORA	600,00	100	ATT	15	607,85	17,85			(2)	
17514	15-069	caricatore personale per pinoli di COV	1.500,00	100	ATT	15	914,30	585,68			(1)	
17514	15-061	ampio in vetro e acciaio 500g da montare sulla sonda 16120303 per pinoli. Tescora	1.000,00	100	ATT	15	600,55	399,45			(1)	
17514	15-062	Adattamento del fucino per il controllo delle centrali geotermiche	7.000,00	0				7.000,00		3.877,20	(1) Ordine n. 2202015	
17514	15-063	Sonde, pompe, misuratori di portata, accessori per il campionamento delle emissioni delle COTE (funziono da inserire nuovamente nel P.L. 2016)	5.000,00	0				5.000,00			(1)	
17514	15-064	Monografia e norme tecniche	10.000,00	100		15	5.380,94	4.614,06			(1)	
17514	15-065	Acquisito computer con nuovo S.O.	150.000,00	AB		15	143.395,51	-979,48	18.543,22		(2) Ordine n. 10955015	
17514	15-066	Acquisito di nuovo sw per la gestione del personale	35.000,00	0			0,00	35.000,00			(1)	
17514	15-067	Evulsione del sw di gestione dei laboratori (L.MB)	20.000,00	0			0,00	20.000,00			(1)	
17514	15-068	Acquisito di sw applicativi di gruppo (Alfasco, Zimosa)	15.000,00	0			0,00	15.000,00			(1)	
17514	15-069	Acquisito 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. 4102015	
17514	15-070	Acquisito informatico per obsolescenza/evoluzione tecnologica	25.000,00	100	ATO	15	462,77	8.032,23			(1)	
17514	15-071	Acquisito tape library e storage	10.000,00	100	AB	15	37.481,67	29.207,51		53.683,22	(2) (4)	
17514	15-072	Acquisito telefono IP	15.000,00	95	AB	15	14.261,39	680,27		6.669,70	(2) (4)	
17514	15-073	Separazione rete informatica Laboratori	10.000,00	100	AB	15	549,81	9.450,19			(1)	
17514	15-074	Sostituzione server TIC con età maggiore di 5 anni	20.000,00	0				20.000,00			(1)	
17514	15-075	Sostituzione e certificazione server Clientelari	20.000,00	0				20.000,00		22.521,00	(2) (4)	
17514	15-076	Aggiornamento HW centrale DA (DCHT 10902014)	50.000,00	0				50.000,00		50.000,00	(4)	
17514	15-077	Rinnovo alimentazione RNOA direttiva 2015 (DCHT 10902014)										previsti dalle direttive 450.000, ma non erogati, gara non effettuata
17514	DA 15-078-15-083	vedi 15-073 per catalogo interventi (per il riacquisto stazioni RNOA v. 12.070)	2.440.000,00		FAB	15	1.200.930,21		39.468,45		1.208.464,53	importo non utilizzato interamente riportato al nuovo P.L. 2016 approvato con DDO n. 202016. L'importo degli ordini in corso è la somma delle fatture a garanzia e degli ordini n. 5732015, 5742015, 14732015 e 17532015
					AI	15	12.529,69					
					ATO	15	22.292,06	1.200.540,20		4.557,96		trattate a garanzia ed ordine n. 8072015
					HIP	15	3.601,84					
15-801		n. 1 blocco			ATT	15	211,36	211,36			(3)	
15-802		n. 1 sonda multiparametrica			ATT	15	1.692,45	1.692,45			(2)	
15-803		Macchina "maga"			AB	15					(3) Acquisito con 15-027	
15-804		compressore			ATT	15	8.070,43	8.070,43			(3)	
15-805		Aggiornamento VMEDT/ACREM release 8.2 - release 8.3			AI	15	7.774,19	7.774,19			(3) v. 14-020	

Atto di programmazione Determinazione (art. 17 comma 1) DGRN	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (*) RILASCIATO	MI	IMPORTO REALIZZATO	DIFFERENZA	valori in corso al 31/12/2015	valori in corso al 31/12/2015	risorsa con affidamento previsto a nuovo nel P.L. 2016	NOTE
	15-R05	Adattamento finalizzatore per analisi di Acido e Trifluoro Totale con vera diposizione termica e in protezione			ATT	15	47.155,74	47.155,74			(3) marine strategy	
	15-R07	Pulsometro e pompa isocinetica								9.201,28		(2) Ordine n. 245/2015
	15-R08	Accessori per missaggio effluenti - Falsamena (Nim) ALLEGATO B			ATT	15	2.971,55	2.971,55			(3)	
	15-R09	AGGIORNAMENTO ANALIZZATORE DI SPETTRO RE RICHIEDE A SCHWARZ SSK (allegato B)									(3) Ordine n. 1075/2015	
	15-R10	PIASTRA RISCALDANTE E LAMPADA X MICROSCOPI - (REF. ORD. 1794 DEL 16.12.14 NON ENVASO)			ATT	15	275,52	275,52			(3)	
	15-R11	PIASTRA RISCALDANTE PER AREZZO			ATT	15	587,13	587,13			(3)	
	15-R12	CORPORATE EXPRESS - RILEGATRICE AR			ATO	15	251,81	251,81			(3)	
	15-R13	VIDEOPROIETTORE PER DIPARTIMENTI DI PRATO			AB	15	814,41	814,41			(3)	
	15-R14	SIEG SPA - CONGELATORE PER DIP. AREZZO			ATT	15	268,20	268,20			(3)	
	15-R15	01 TAVOLO PIC-MC 60X120 PER CONTROLLO DEPURATORE			MOD	15	64,95	64,95			(3)	
	15-R16	BACIUECA CHIAVI			MOD	15	54,86	54,86			(3)	
	15-R17	ALEMANNO METROLOGY - Sonda termografica per KIMO AMB 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	SCHIEDE 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	SECONA E BACHELLE			MOD	15	34,92	34,92			(3)	
	15-R22	CARRELLINO LAVAGGIO MISTO IPRETE E MATRACCI LPM20003			ATT	15	1.338,57	1.338,57			(3)	
	15-R23	PC DELL PRECISION 13810MT INTEL XEON PROCESSOR LABORATORIO U. DOGXF146EB4B			ATT	15	2.596,68	2.596,68			(3)	
	15-R24	OG 2202210 CARRELLI PER LABORATORIO AREA VASTA COSTA			ATT	15	572,47	572,47			(3)	
	15-R25	MORTAIO CON PRESTELLO PER LABORATORIO DI SIENA			ATT	15	115,18	115,18			(3)	
	15-R26	TELEFONO CORLEONE PER LABORATORIO DI SIENA			AB	15	46,20	46,20			(3)	
	15-R27	LAVORI DI MANUTENZIONE BATTELLO POSEDON			AUT	15	2.621,00	2.621,00			(3)	
	15-R28	SILENT BLOCH MOTORE DI PROPULSIONE DIVE E DI BATTELLO POSEDON			AUT	15	3.644,12	3.644,12			(3)	
	15-R29	DISCO PER SECONA AREZZO			ATT	15	110,84	110,84			(3)	
	15-R30	BONDA LDO101 HACH LANGE PER SETTORE VERSILIA DOG20146EB9			ATT	15	752,19	752,19			(3)	
	15-R31	TECNOS - CUFFIE E WEBCAM			AB	15	153,24	153,24			(3)	
	15-R32	MATERIALE INFORMATICO PER SIENA			AB	15	68,76	68,76			(3)	
	15-R33	VERBETACCIATORE 3D E RELATIVI ACCESSORI - MARINE STRATEGY - AUL LAB			ATT	15	7.680,32	7.680,32			(3) marine strategy	
	15-R34	POMPA PER RILEVATORI PER DIPARTIMENTO DI AREZZO			ATT	15	640,03	640,03			(3)	
	15-R35	GRUPPO DI CONTRAFATTA ASSERVITO A STRUMENTI 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 SBRINCA EVOL PER LABORATORIO DI SIENA			ATT	15	971,62	971,62			(3)	
	15-R38	REFORMA INQUA PROCAM TIVO DIP OR			AB	15	48,00	48,00			(3)	
	15-R39	VIDEOCAMERA COMPLETA DI ACCESSORI			ATT	15	5.340,05	5.340,05			(3) marine strategy	
	15-R40	FLASH SUBACQUEO			ATT	15	548,59	548,59			(3) marine strategy	
	15-R41	SALVAGENTI AUTOGRAFABILI			ATO	15	554,26	554,26			(3) marine strategy	

Atto di programmazione Decreto DG (n. pag.)	COD	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO PROGRAMMATO	%	VOCE (**) BILANCIO	bil (*)	IMPORTO REALIZZATO	DIFERENZA	ceduti in conto al 31/12/2015	già in conto al 31/12/2015	rimane non utilizzato nel P.I. 2016	NOTE
	15-R42	ERODATORE SUBACQUEO			ATO	15	609,55 -	609,55			(3) rimane strategia	
	15-R43	RETINO TIPO #PSTEIN			ATT	15	572,98 -	572,98			(3) rimane strategia	
	15-R44	HARD DISK ESTERNO PORTATILE 1 TB NERO SEGATE			AB	15	78,84 -	78,84			(3)	
	15-R45	GESTIONE - RECINTRO PER SETTORE VIA LAS - CIG ZF1605E51			ATT	15	335,25 -	335,25			(4)	
	15-R46	MANUTENZIONE E TAVOLATURA SORDA			ATT	15	19.871,30 -	19.871,30			(3) rimane strategia	
	15-R47	NETRON DI BASE PER CAMERE TUBOLARI			ATT	15	885,07 -	885,07			(3) rimane strategia	
	15-R48	PIPETTA ERGONE			ATT	15	188,96 -	188,96			(3)	
17514	16-11	Lavori via Ponte alla lissara - quota 2016 del programma triennale ex pp. 2015-2017		0							2.265.586,00 importo non utilizzato interamente riportato a nuovo nel P.I. 2016 approvato con DDG n. 20/2016	
TOTALI			3.455.198,08				5.818.872,85	5.818.226,15	396.538,38	776.769,93	3.474.895,53	(5)

(\*) esercizio in cui si è realizzato l'acquisto  
(\*\*) per la legenda delle abbreviazioni v. TAB.1

(1) il risparmio è utilizzato per coprire le eccedenze di spesa rispetto all'importo programmato di altri investimenti previsti dal programma 2015  
(2) necessità di spesa rispetto all'importo programmato e della copertura con i risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2014 e, nota (1) del con autorizzazione  
(3) acquisto in urgenza non programmato. La spesa è coperta dai risparmi sugli acquisti di altri investimenti previsti dal programma 2015 e, nota (1) del con autorizzazione  
(4) procedura di acquisto attesa al 2016  
(5) importo delle gare in corso al 31/12/2015 a pari della somma delle gare in corso riferite al triennio 2013-2015 (742.871,29 euro) e delle gare riferite alla programmazione anni 2013 (33.788,64 euro). L'importo degli ordini in corso al 31/12/2015 a pari della somma degli ordini da eseguire riferiti al triennio 2013-2015 ( euro) e di quelli riferiti alla programmazione anni 2013 (6.485,88 euro)

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE OPERE PUBBLICHE (importi in euro)

(\*\*\*\*) La quota di 40.000 euro per i lavori di spostamento centraline RROA 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 esercizio<sup>1</sup>, 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.

---

<sup>1</sup> 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.

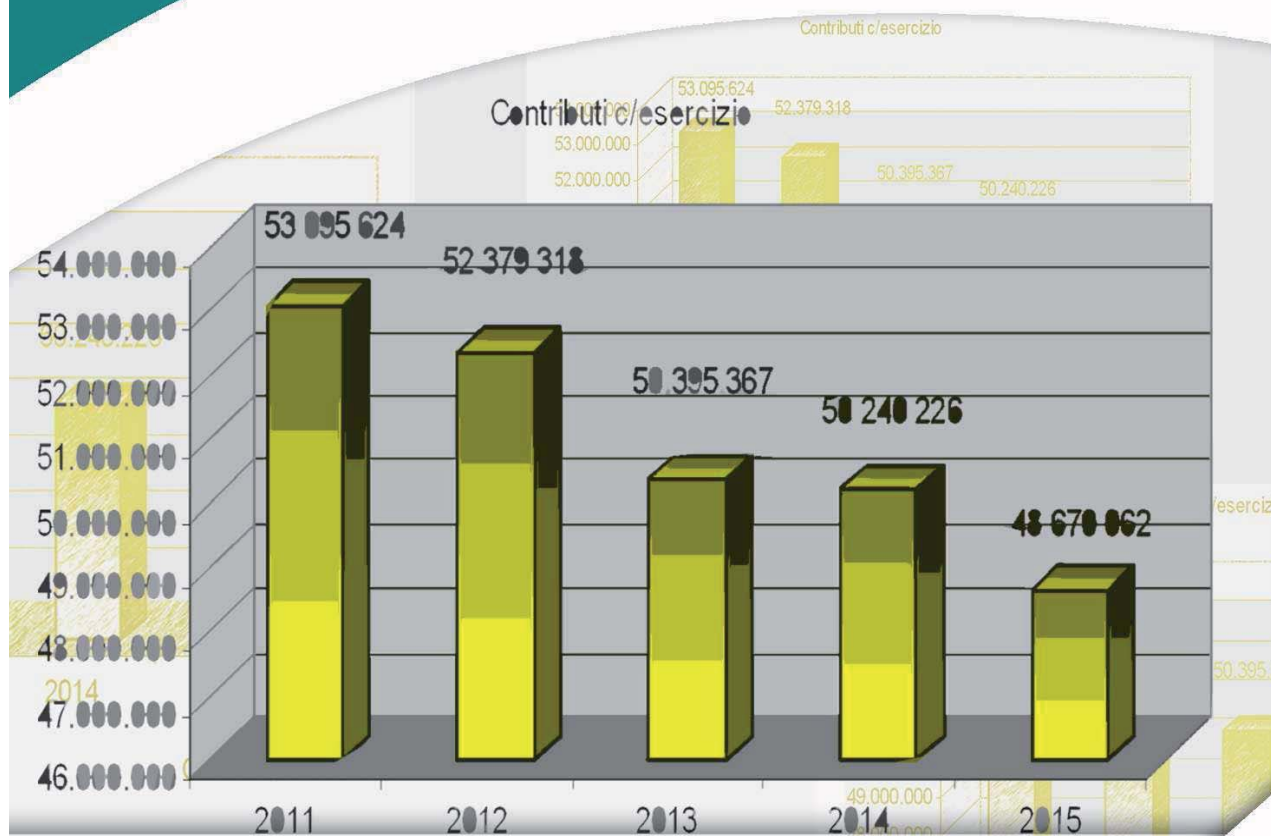


TAB.4 (importi in euro)

Variazioni programmazioni anni precedenti sia di importo che di sviluppo temporale oggetto di nuova approvazione nel PI 2016 (ai sensi ALL.4 DGR 13/2013)					
ordini in corso al 31/12/2015*					
gare in corso al 31/12/2015*					
(meno) importo di acquisti programmati negli anni precedenti già inseriti nel P.I. 2016 (DDG 26/2016)					
totale variazioni da inserire nel P.I. 2016					
				356.338,38	
				776.760,93	
				-	1.176.692,00
				-	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 INSERITI NEL PI 2016 ADOTTATO	DIFFERENZA TRA VARIAZIONI E IMPORTI GIÀ INSERITI	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	135.000,00				135.000,00
software					-
<b>totale risorse 2016 da RT</b>	<b>950.000,00</b>				<b>950.000,00</b>
risorse residue da PI 2014 e 2015**					
rinnovo attrezzature di laboratorio e in campo	316.717,00	464.498,00	316.717,00	147.781,00	464.498,00
rinnovo attrezzature informatiche		106.922,00		106.922,00	106.922,00
rinnovo attrezzature per RTQA	650.139,00	306.573,00	650.139,00	343.566,00	306.573,00
lavori manutenz. staord. immobili (trattenute a garanzia e ordini emessi)		45.270,00		45.270,00	45.270,00
rinnovo attrezzature informatiche RRQA	50.000,00				50.000,00
lavori per spostamento centrale RTQA	33.790,00				33.790,00
software	126.046,00				126.046,00
<b>totale risorse da RT residue da PI 2014 e PI 2015</b>	<b>1.176.692,00</b>				<b>1.133.099,00</b>
risorse 2016 da Banca MPS					
rinnovo attrezzature laboratorio e in campo	15.100,00				15.100,00
<b>totale risorse da Banca MPS</b>	<b>15.100,00</b>				<b>15.100,00</b>
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				350.000,00
<b>totale risorse da autofinanziamento</b>	<b>4.978.905,00</b>				<b>4.628.905,00</b>
<b>Totale Generale</b>	<b>7.120.697,00</b>	<b>923.263,00</b>	<b>966.856,00</b>	<b>43.593,00</b>	<b>6.727.104,00</b>

\*comprese quelle riferite a programmazione ante 2013

\*\* nel DDG 26/2016 sono stati considerati anche 1.000.000,00 euro previsti dalla DGR 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

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

## 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.

<b>RICAVI</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>Variazioni</b>	<b>%</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Variazioni</b>	<b>%</b>
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	
<b>Totale Ricavi</b>	<b>51.679.545</b>	<b>52.309.951</b>	<b>-630.406</b>	<b>-1,21</b>	<b>51.221.493</b>	<b>458.052</b>	<b>0,89</b>
<b>COSTI</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>Variazioni</b>	<b>%</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Variazioni</b>	<b>%</b>
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
<b>Totale costi</b>	<b>50.646.751</b>	<b>51.048.592</b>	<b>-401.841</b>	<b>-0,79</b>	<b>51.221.493</b>	<b>-574.742</b>	<b>-1,12</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>1.032.794</b>	<b>1.261.359</b>	<b>-228.565</b>	<b>-18,12</b>	<b>0</b>	<b>1.032.794</b>	

### 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
	<b>49.786.021</b>	<b>50.462.205</b>	<b>49.616.707</b>	<b>-676.184</b>	<b>169.314</b>
Altri proventi	1.556.593	1.475.103	1.524.786	81.490	31.807
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>51.342.614</b>	<b>51.937.308</b>	<b>51.141.493</b>	<b>-594.694</b>	<b>201.121</b>

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
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>51.342.614</b>	<b>51.937.308</b>	<b>51.141.493</b>	<b>-594.694</b>	<b>201.121</b>

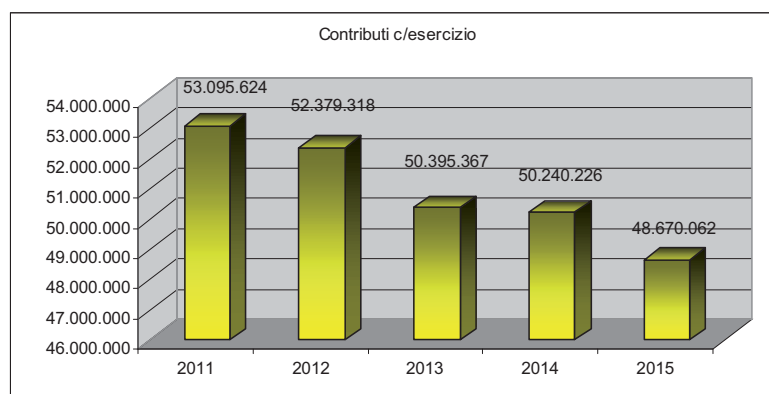
### 1.3.1 Contributi in conto esercizio

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	%
<b>Contributi c/esercizio</b>	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
<b>Contributi c/esercizio</b>	53.095.624	52.379.318	50.395.367	50.240.226	48.670.062





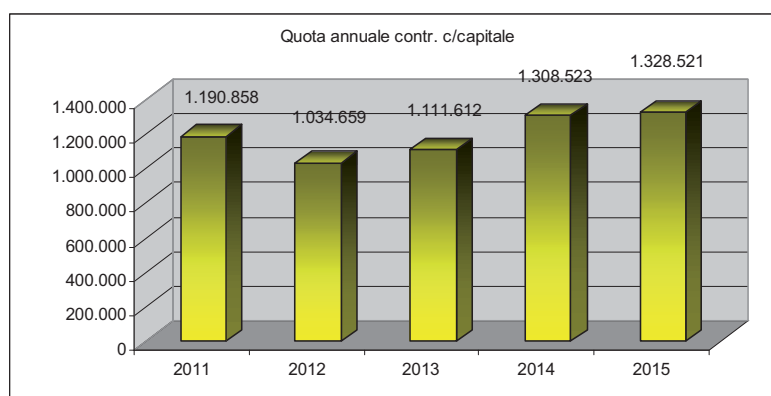
### 1.3.2 Quota annuale contributi in conto capitale

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:

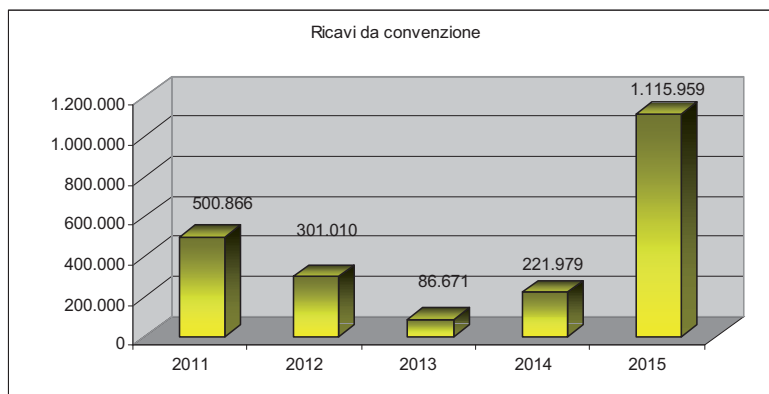
- verbale di accordi fra Società Autostrade per l'Italia spa e Regione Toscana per Supporto tecnico al Comitato Tecnico di Garanzia per l'attuazione degli interventi di potenziamento e messa in sicurezza dell'autostrada A1 nel tratto Firenze nord – Firenze sud e delle opere connesse. Il ruolo dell'Agenzia 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	%
<b>Ricavi da convenzione</b>	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
<b>Ricavi da convenzione</b>	500.866	301.010	86.671	221.979	1.115.959



### 1.3.4 Proventi diversi

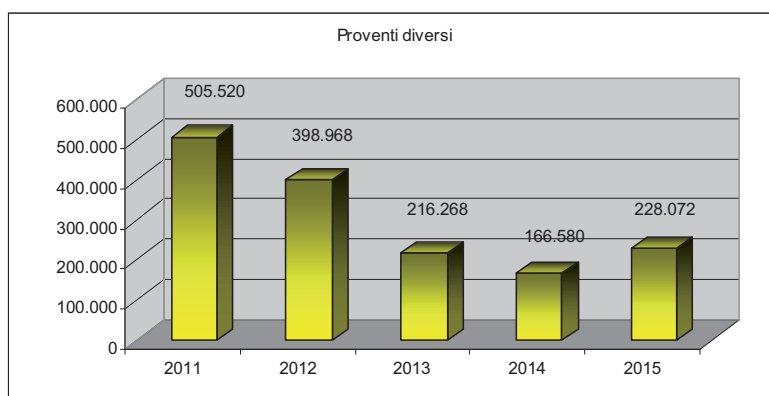
Questa categoria ha natura residuale rispetto alle altre voci dei proventi ed include per il 2015 i seguenti valori: fitti attivi, costi capitalizzati per costruzioni interne (progetto CIRCOM e incentivi Legge Merloni), rimborsi per personale comandato, plusvalenze relative alla cessione di cespiti e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

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
<b>Proventi diversi</b>	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
	<b>228.072</b>	<b>166.580</b>	<b>80.218</b>	<b>61.492</b>	<b>147.854</b>

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

	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Proventi diversi</b>	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.

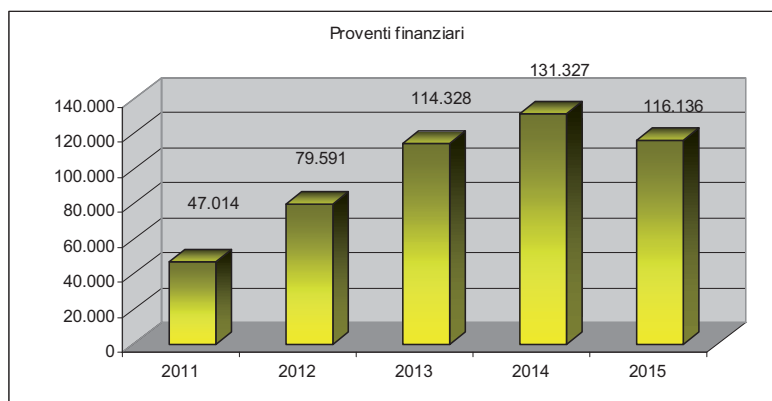
La liquidità presente sul conto corrente del cassiere è destinata principalmente a finanziare la ristrutturazione dell'immobile di proprietà di via Ponte alle Mosse n. 211 in Firenze, dove si trasferirà la Direzione dell'Agenzia. L'investimento previsto ammonta a circa Euro 4.300.000.

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
<b>Proventi finanziari</b>	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
	<b>116.136</b>	<b>131.327</b>	<b>80.000</b>	<b>-15.191</b>	<b>36.136</b>

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

	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Proventi finanziari</b>	47.014	79.591	114.328	131.327	116.136



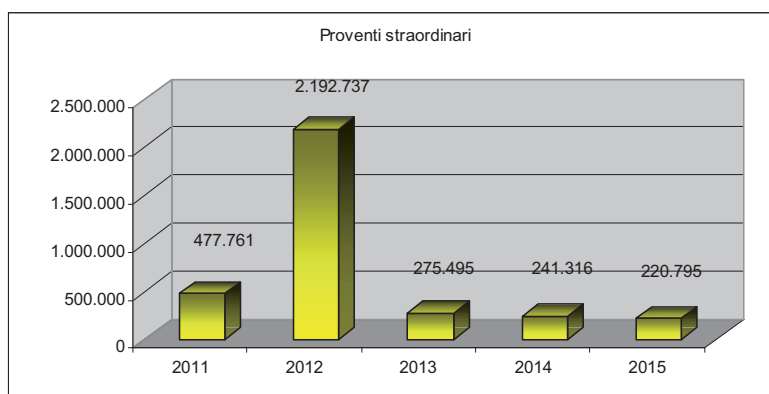
### 1.3.6 Proventi straordinari

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
<b>Proventi straordinari</b>	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
<b>Proventi straordinari</b>	1.255.845	477.761	2.192.737	275.495	220.795



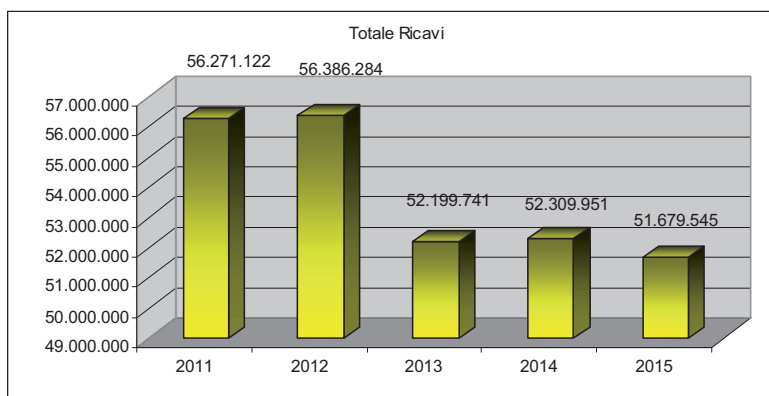
### 1.3.7 Totale ricavi

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	%
<b>Totale ricavi</b>	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
<b>Totale Ricavi</b>	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
	<b>1.236.898</b>	<b>1.086.526</b>	<b>1.116.122</b>	<b>150.372</b>	<b>120.776</b>

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.

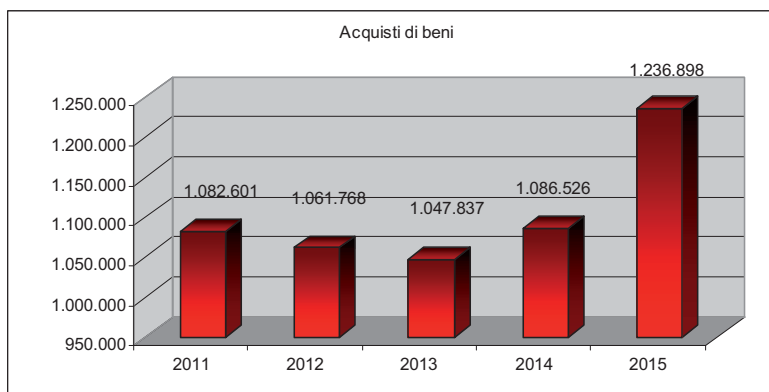
Le voci che manifestano le riduzioni più importanti rispetto al dato del 2014 sono le seguenti:

- “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 plastiche (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
<b>Acquisti di beni</b>	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	%
<b>Acquisti di servizi</b>	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
	<b>4.762.038</b>	<b>4.648.414</b>	<b>4.759.511</b>	<b>113.624</b>	<b>2.527</b>

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	
<b>totale</b>	<b>332.129</b>	<b>39.726</b>	<b>371.855</b>
contributi	88.776	9.455	<b>98.231</b>
IRAP	28.231	3.377	<b>31.608</b>
* 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
<b>totale</b>	<b>20.716</b>	<b>486</b>	<b>2.768</b>	<b>23.971</b>
contributi*				<b>1.339</b>
IRAP*				
				<b>725</b>
*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.

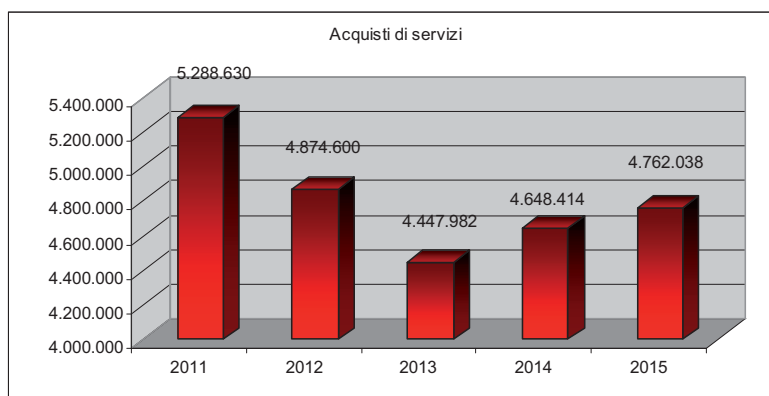
Il Direttore Amministrativo, dirigente dell'Agenzia in aspettativa, è stato nominato con Decreto del Direttore generale di ARPAT n. 137 del 29/09/2015 con decorrenza 30/09/2015; il direttore amministrativo cessa dall'incarico, ai sensi dell'art. 26 comma 4 della LRT n. 30/2009, decorsi 60 giorni dalla 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 costituiti 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
<b>Acquisti di servizi</b>	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	%
<b>Manutenzioni e riparazioni</b>	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
	<b>2.472.877</b>	<b>2.469.365</b>	<b>2.628.490</b>	<b>3.512</b>	<b>-155.613</b>

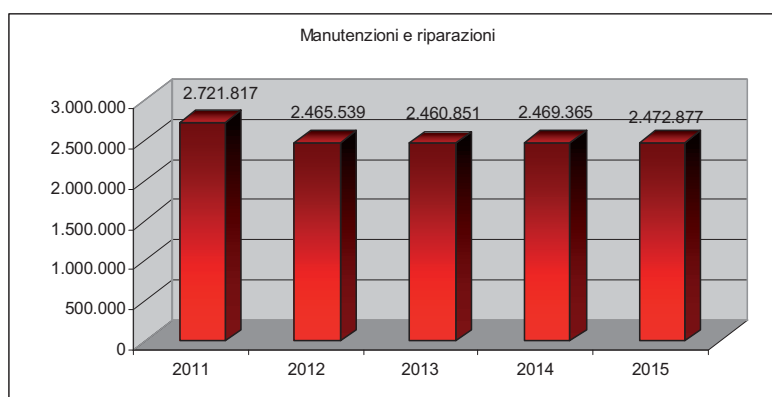
La voce di costo “Manutenzioni e riparazioni ordinarie immobili e pertinenze” è relativa alle manutenzioni ordinarie sugli immobili utilizzati dall’Agenzia. Il costo del 2015 presenta un incremento rispetto a quello del 2014, da considerarsi comunque nei limiti di una ordinaria variabilità di questa 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
<b>Manutenzioni e riparazioni</b>	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
	<b>986.679</b>	<b>1.024.838</b>	<b>1.083.754</b>	<b>-38.159</b>	<b>-97.075</b>

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:

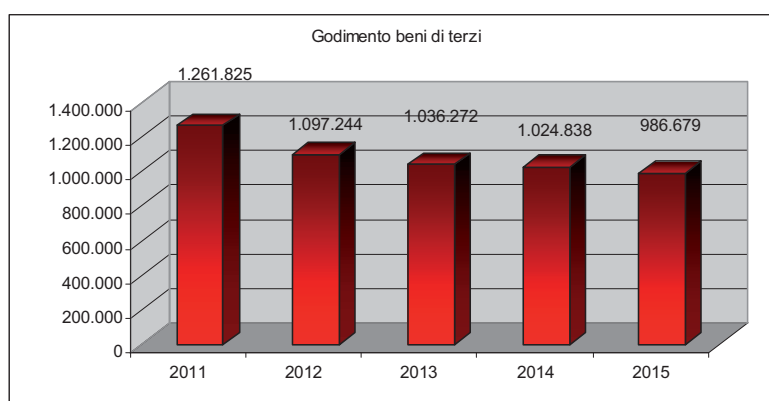
sede	indirizzo sede	importo affitto
Firenze	Via Porpora 22	567.486
Empoli	Via Tripoli 18	43.156
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 29	18.287
Borgo San Lorenzo	Via Don L. Sturzo 29	8.081
Montopoli	Via A. Gramsci 63/d	11.191
Pietrasanta	Piazza della Repubblica 16	21.675
Firenze	Via Tartini, 13 Magazzino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

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

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
<b>Comparto</b>		
voci fisse	18.958.592	
<b>totale voci fisse</b>		<b>18.958.592</b>
f.do disagio	1.373.124	
f.do produttività	2.858.028	
f.do fasce	3.749.099	
incentivo Codice Appalti	1.373	
<b>totale voci variabili</b>		<b>7.981.624</b>
<b>totale comparto</b>		<b>26.940.216</b>
<b>Dirigenza non medica</b>		
voci fisse	6.290.353	
<b>totale voci fisse</b>		<b>6.290.353</b>
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		
<b>totale voci variabili</b>		<b>4.228.751</b>
<b>totale dirigenza non medica</b>		<b>10.519.104</b>
<b>Dirigenza medica</b>		
voci fisse	75.939	
<b>totale voci fisse</b>		<b>75.939</b>
f.do posizione	30.912	
f.do accessori	1.112	
f.do risultato	11.080	
<b>totale voci variabili</b>		<b>43.104</b>
<b>totale dirigenza medica</b>		<b>119.043</b>
<b>totale complessivo dirigenza</b>		<b>10.638.147</b>
<b>totale*</b>		<b>37.578.363</b>
*compreso oneri riflessi e irap		
INAIL		168.885
ANF		112.981
ALTRO (compenso att. format. etc)		10.664
<b>costo complessivo</b>		<b>37.870.893</b>
IRAP		-2.283.725
<b>costo totale senza irap</b>		<b>35.587.168</b>

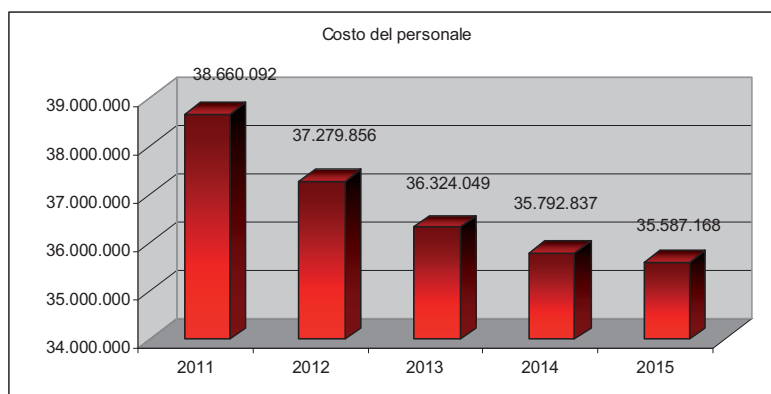
Le tabelle seguenti mostrano le assunzioni e le cessazioni di personale avvenute nell'Agenzia nel corso del 2015; come si può notare nel 2015 non sono state fatte assunzioni di personale.

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
<b>Costo del personale</b>	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.

<b>Verifica riduzione del costo del personale rispetto alla base di calcolo 2013</b>		
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		<b>36.967.914</b>
Base di calcolo consuntivo 2013		<b>37.713.281</b>
Differenza		<b>-745.367</b>
Percentuale di riduzione		<b>-1,98%</b>

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	%
<b>Oneri diversi di gestione</b>	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
	<b>578.992</b>	<b>609.299</b>	<b>619.917</b>	<b>-30.307</b>	<b>-40.925</b>

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".

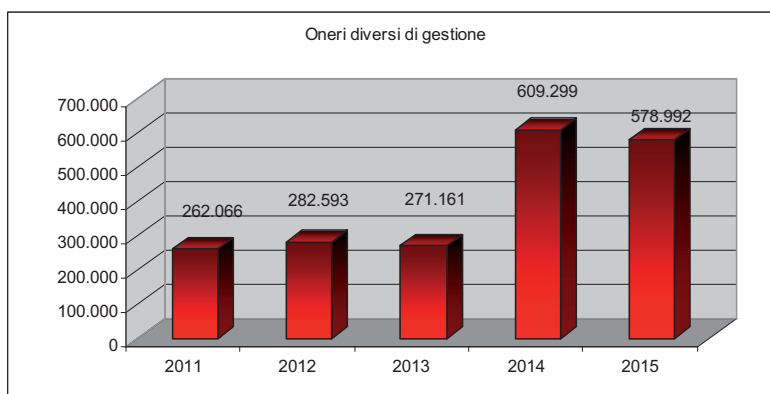
La voce più importante della categoria è "Altre imposte e tasse" che dal 2014 include anche il costo per IMU e TASI. Sulla questione della soggettività passiva dell'Agenzia ad IMU e TASI, è in corso, ormai da alcuni anni, un contenzioso con alcuni comuni toscani del quale si forniscono i necessari aggiornamenti 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
<b>Oneri diversi di gestione</b>	262.066	282.593	271.161	609.299	578.992



#### 1.4.7 Ammortamenti

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
<b>Ammortamenti</b>	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.

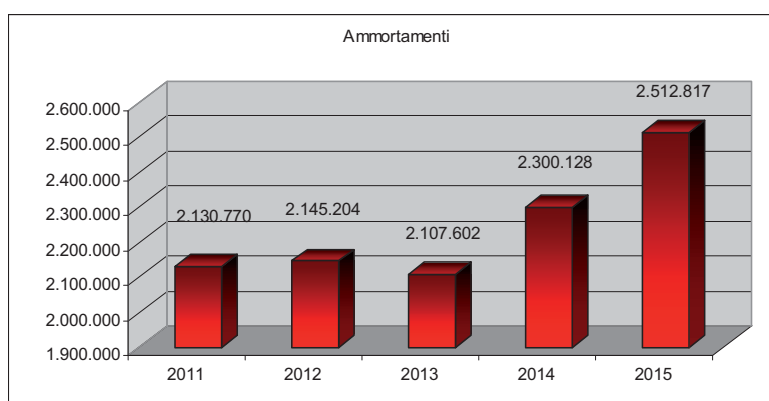
Per l'anno 2015 sono state effettuate sterilizzazioni di ammortamenti relativi a cespiti acquisiti con contributi in c/capitale per Euro 1.328.521.



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
	<b>154.581</b>	<b>163.715</b>	<b>192.798</b>	<b>-9.134</b>	<b>-38.217</b>
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
	<b>2.358.236</b>	<b>2.136.413</b>	<b>2.310.844</b>	<b>221.823</b>	<b>47.392</b>
<b>Totale ammortamenti</b>	<b>2.512.817</b>	<b>2.300.128</b>	<b>2.503.642</b>	<b>212.689</b>	<b>9.175</b>

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

	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Ammortamenti</b>	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
	<b>0</b>	<b>210.000</b>	<b>0</b>	<b>-210.000</b>	<b>0</b>

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:

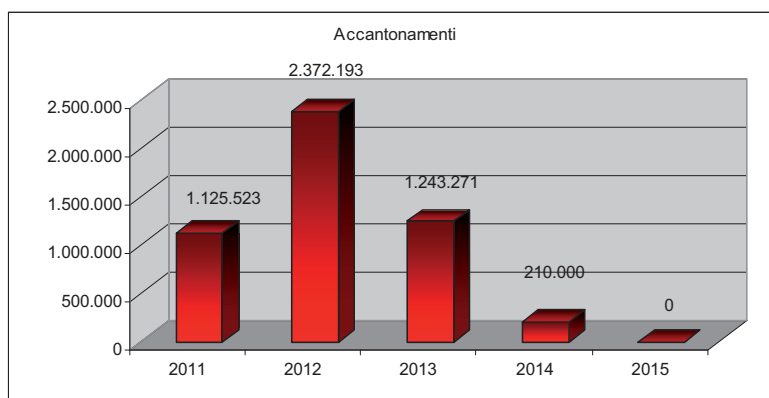
- contenzioso con il precedente Collegio dei revisori per l'ulteriore compenso preteso sul premio dei Direttori del 2010, per Euro 10.693;
- contenzioso per le modalità seguite nella determinazione dei fondi contrattuali a seguito delle decurtazioni previste dal D.L. 78/2010, per Euro 472.000;
- contenzioso 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
<b>Accantonamenti</b>	1.125.523	2.372.193	1.243.271	210.000	0



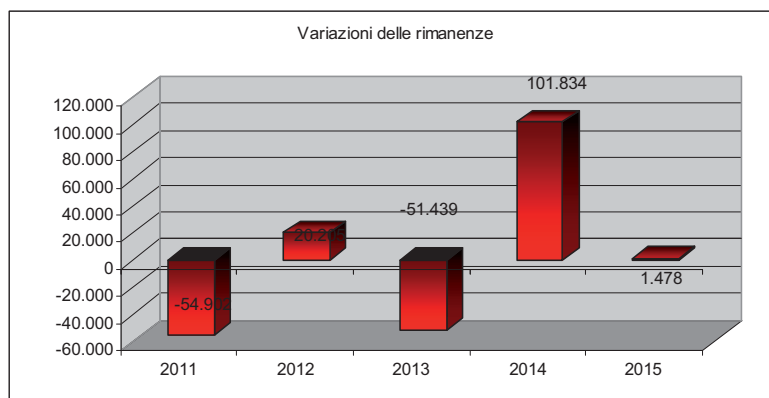
#### 1.4.9 Variazione delle rimanenze

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
<b>Variazione delle rimanenze</b>	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 plastiche, ecc.) e altro materiale di consumo (cancelleria, materiale di consumo informatico, dispositivi di protezione individuale, ecc.) in giacenza presso i dipartimenti e presso la direzione.

Le rimanenze rilevate al 31/12/2014 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
<b>Variazioni delle rimanenze</b>	-54.902	20.205	-51.439	101.834	1.478



**1.4.10 Oneri Finanziari**

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
<b>Oneri Finanziari</b>	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
	<b>12.866</b>	<b>35.841</b>	<b>12.691</b>	<b>-22.975</b>	<b>175</b>

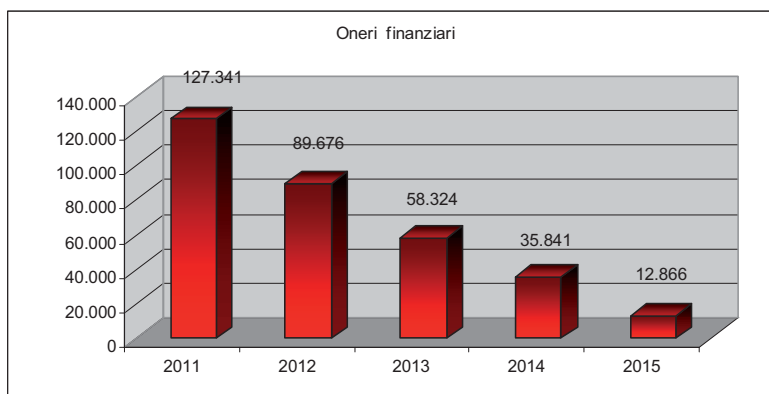
Gli interessi passivi sui mutui rappresentano il costo principale di questa categoria ed hanno un andamento decrescente giustificato dal fatto che i piani di ammortamento sono a rate costanti e quindi con quote interessi decrescenti.

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
<b>Oneri Finanziari</b>	127.341	89.676	58.324	35.841	12.866



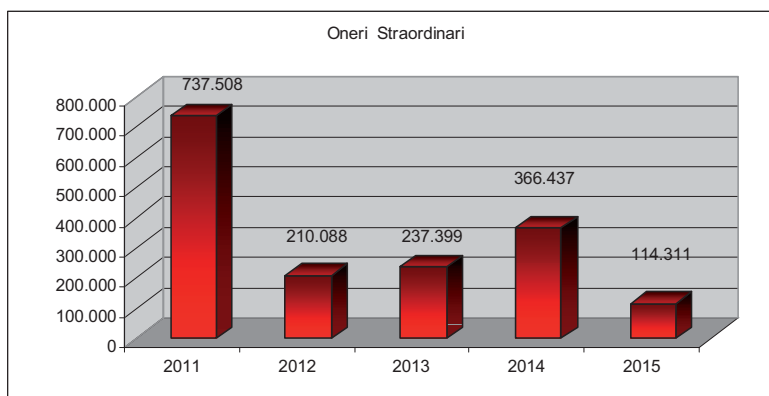
**1.4.11 Oneri straordinari**

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
<b>Oneri Straordinari</b>	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
	<b>114.311</b>	<b>366.437</b>	<b>0</b>	<b>-252.126</b>	<b>114.311</b>

	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Oneri Straordinari</b>	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.

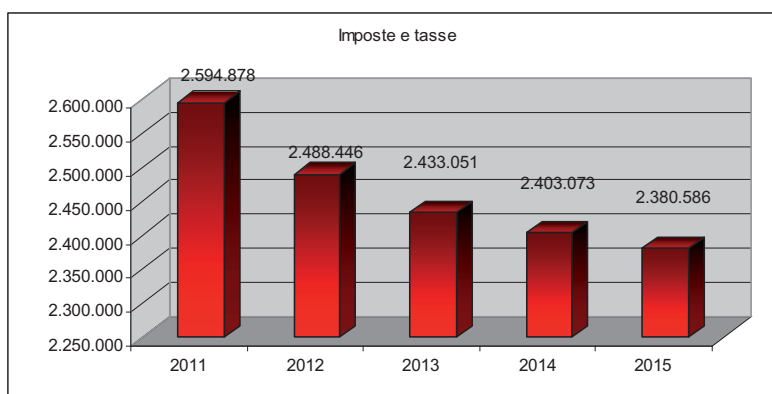
	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
<b>Imposte e tasse</b>	2.380.586	2.403.073	-22.487	-0,94	2.431.079	-50.493	-2,08

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
	<b>2.380.586</b>	<b>2.403.073</b>	<b>2.431.079</b>	<b>-22.487</b>	<b>-50.493</b>

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
<b>Imposte e tasse</b>	2.594.878	2.488.446	2.433.051	2.403.073	2.380.586

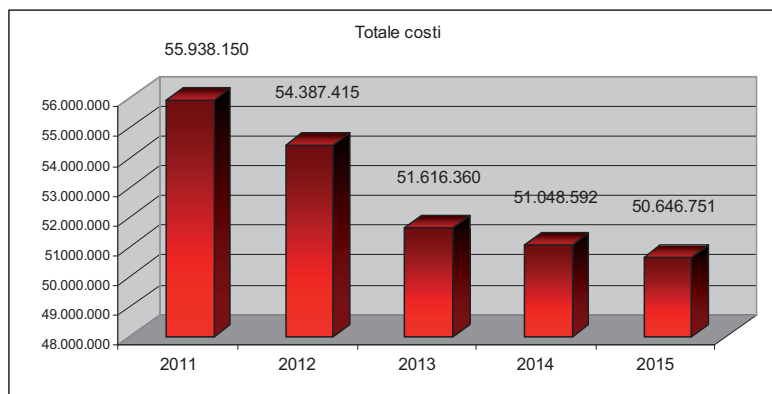


#### 1.4.13 Totale costi

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	%
<b>Totale costi</b>	50.646.751	51.048.592	-401.841	-0,79	51.221.493	-574.742	-1,12

	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Totale costi</b>	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	%
<b>Risultato di esercizio</b>	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.



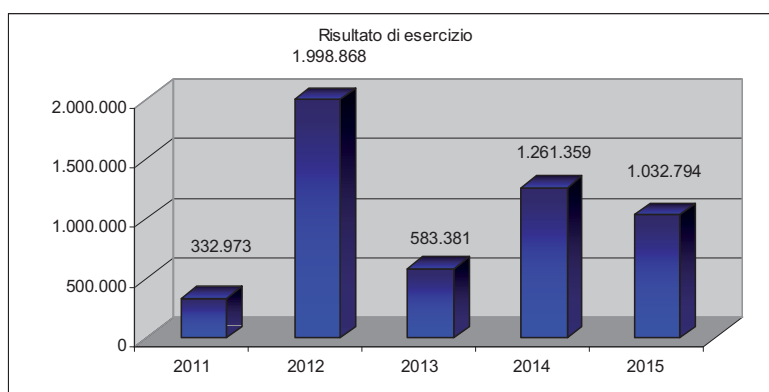
Rispetto al bilancio preventivo economico 2015, le differenze più importanti sono le seguenti:

- 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
<b>Risultato di esercizio</b>	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
<b>Totale Regione Toscana attività IO</b>					<b>47.282.099</b>

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 volture 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, Strillae)	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 organoclorogenati 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
<b>Totale Regione Toscana attività INO</b>					<b>484.260</b>
<b>Totale Regione Toscana attività IO + INO</b>					<b>47.766.359</b>

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
<b>Totale Province</b>					<b>120.798</b>

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
<b>Totale Comuni</b>					<b>33.244</b>



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
<b>Totale altri enti</b>					<b>184.469</b>

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.llo/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
<b>Totale privati</b>					<b>1.674.551</b>



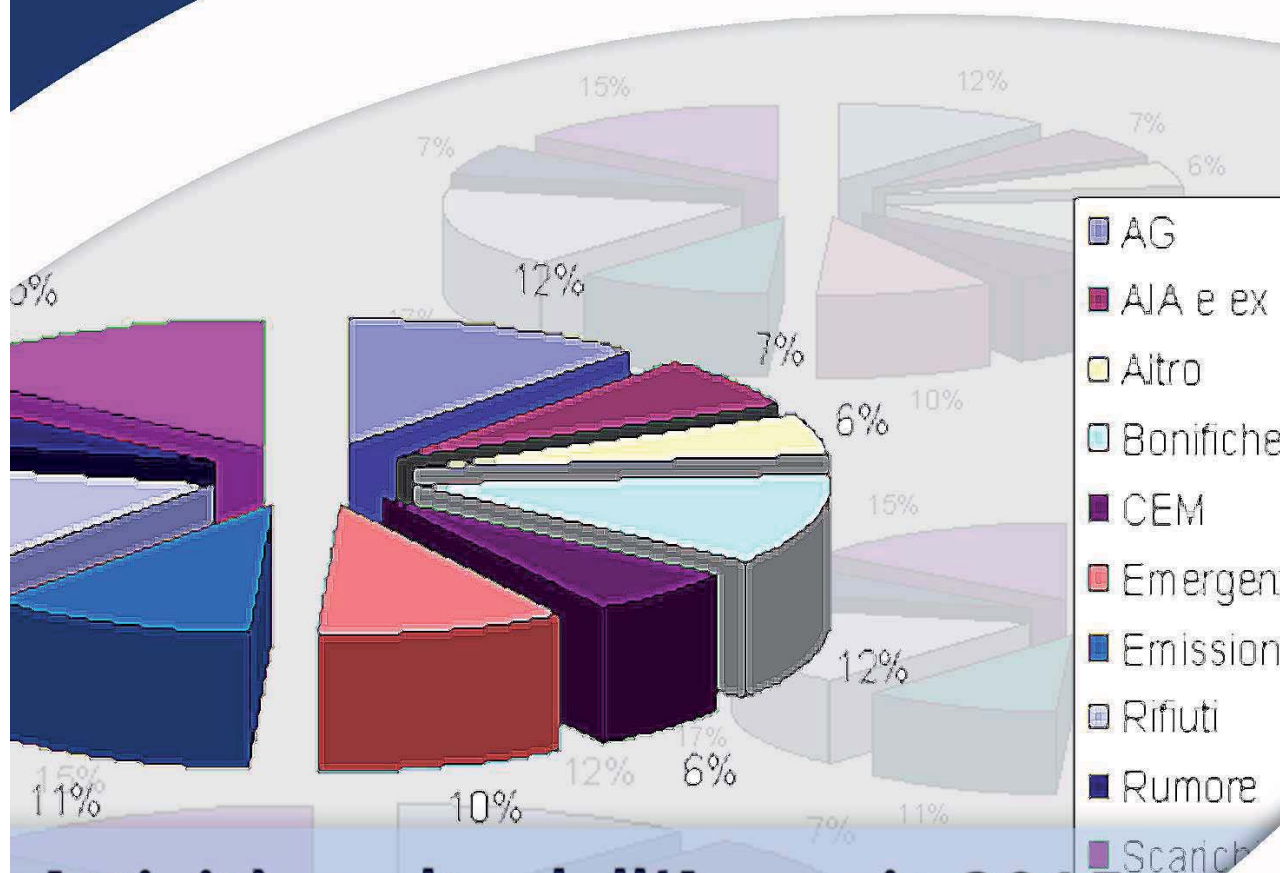
DETTAGLIO ATTIVITA' ISTITUZIONALI NON OBBLIGATORIE REGIONALI									
Cod. ARPAT	Atto regionale	descrizione attività svolta	% attività svolta	costi di competenza	ricavi di competenza	descrizione attività da svolgere	costi differiti	ricavi differiti	
13-DG000-0005-01-13	DDRT n. 5925 del 16.12.2013	Prosecuzione delle azioni finalizzate alla riduzione dell'esposizione della popolazione ai 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 vulture 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	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	34.020,00
14-DG000-0179-01-08	DDRT n. 1670 del 16/04/2015	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti edili 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	2.160,00
14-DG000-0005-01-07	DDRT n. 1962 del 06/05/2014	Monitoraggio dell'inquinamento acustico prodotto dagli impianti edili 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 (sit: 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 (sit: LI, MS, Sirilale)	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 marine 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 fresa 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



## **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 .....	
Introduzione .....	
Indicatori di Sintesi .....	
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo .....	
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Monitoraggio .....	
Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico .....	
Le attività Istituzionali Non Obbligatorie .....	

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						

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

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

*Il numero dei controlli dei grandi impianti di depurazione è sostanzialmente stabile (in quanto non ne sono entrati di nuovi in esercizio), mentre la maggiore variabilità è dovuta a campagne di controllo degli impianti < 2000 AE*

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

[illegible]

<b>Grandi opere – VIA-VAS</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
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

<b>Comunicazione e informazione</b>		<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Informazione ambientale</b>	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
<b>Sito Web e social network</b>	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
<b>Relazioni con i media</b>	Comunicati stampa diffusi	22	85	116	132	122	98
	Contatti con i giornalisti	36	140	256	237	213	252
<b>Relazioni con il pubblico</b>	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

<b>Personale ARPAT</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
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.

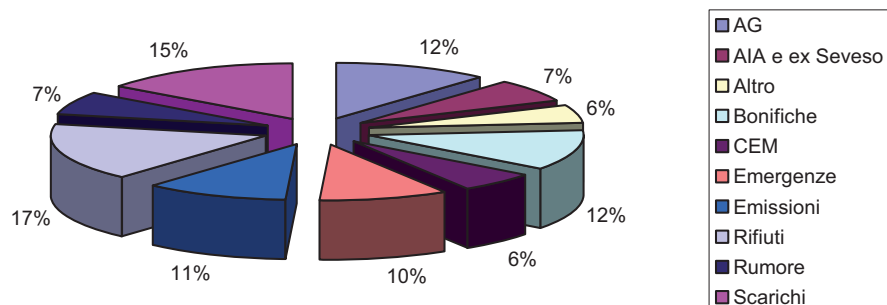
### Le attività Istituzionali Obbligatorie di Controllo

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

% Attività svolta per matrice (Ispezioni)



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 VIA 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%

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%

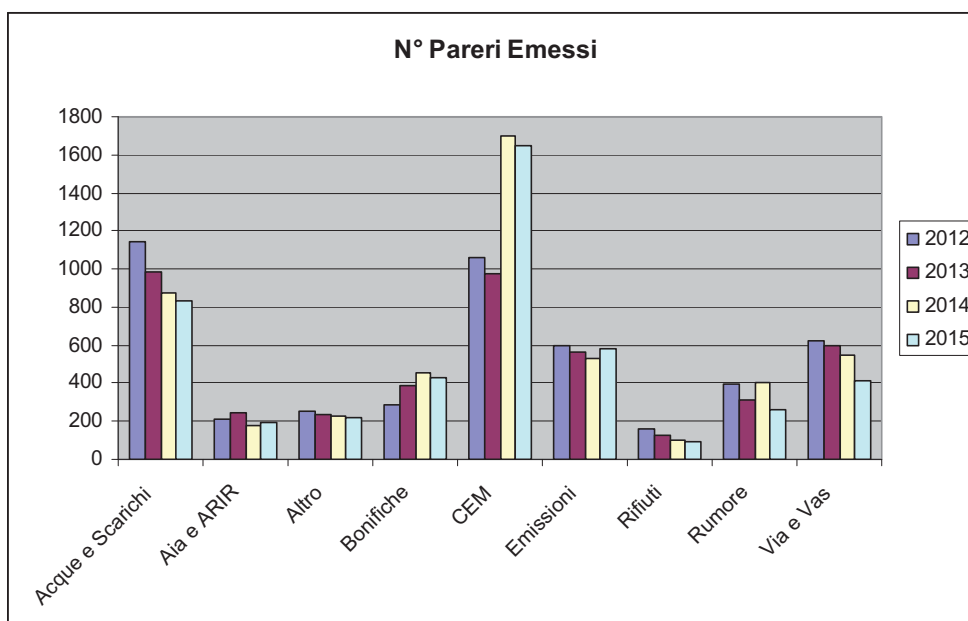
### Le attività Istituzionali Obbligatorie di Supporto Tecnico

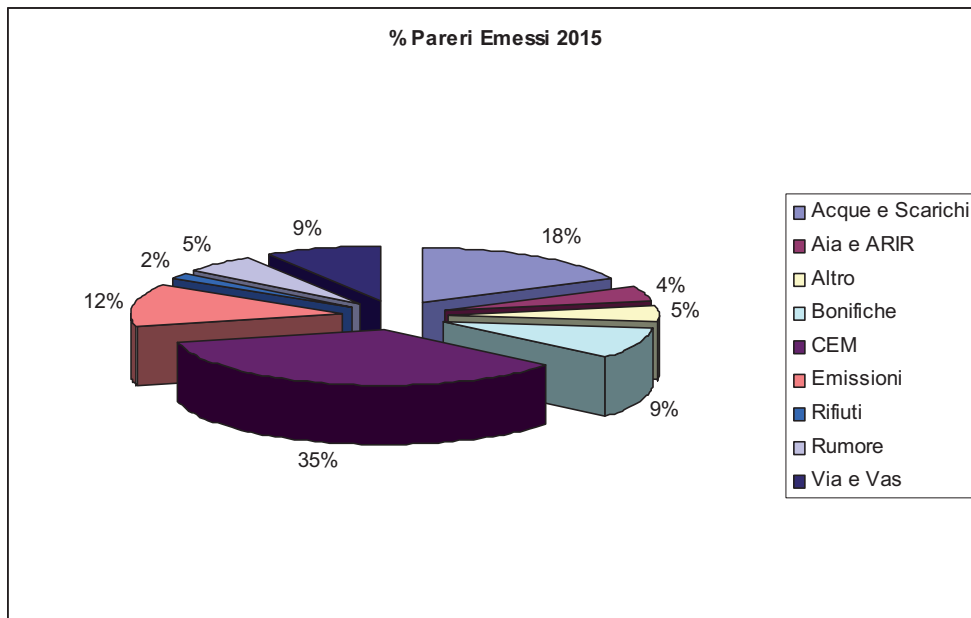
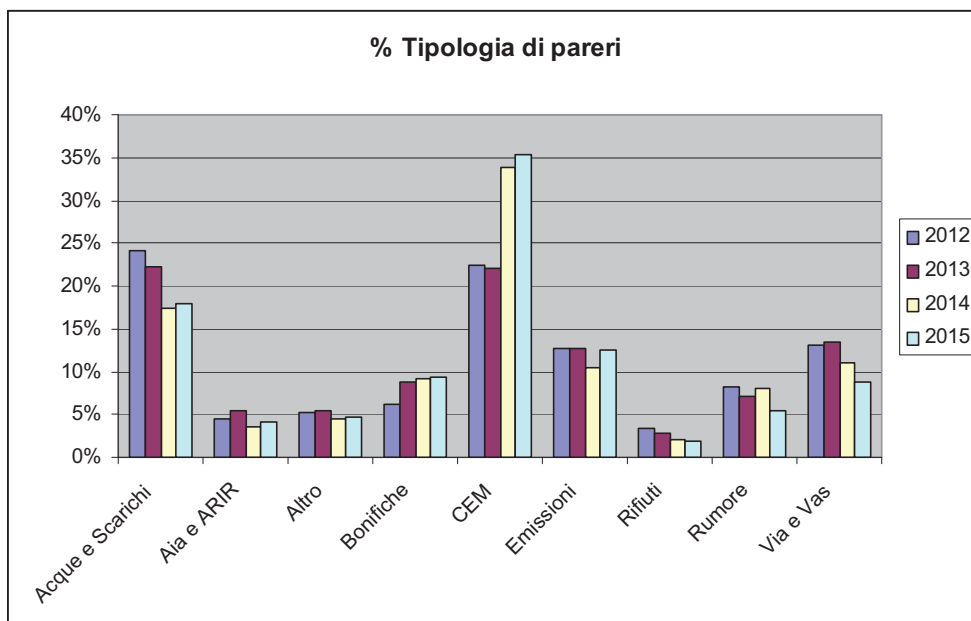
L'attività svolta evidenzia una moderata riduzione complessiva delle attività (che è svolta da Arpat in maniera totalitaria).

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 attivita' di esecuzione campioni mirati alla verifica della caratterizzazione sedimenti dragati dall'area portuale di La Spezia e monitoraggio ambientale attività refluitamento sedimenti nella vasca colmata di LI (PITELLI)	9%
ISPRA	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 discarica presso la discarica le fornaci - comune di Monticiano (SI)	0%

**- Ordini del giorno**

ORDINE DEL GIORNO 23 novembre 2016, n. 632

**Ordine del giorno approvato nella seduta del Consiglio regionale del 23 novembre 2016, collegato alla deliberazione consiliare 23 novembre 2016, n. 96 (Approvazione del bilancio di esercizio 2015 dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana "ARPAT" ai sensi dell'articolo 31 della legge regionale 22 giugno 2009, n. 30 "Nuova disciplina dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana "ARPAT")".**

**IL CONSIGLIO REGIONALE**

Vista la deliberazione 23 novembre 2016, n. 96 (Approvazione del bilancio di esercizio 2015 dell'Agenzia regionale per la protezione ambientale della Toscana "ARPAT" ai sensi dell'articolo 31 della legge regionale 22 giugno 2009, n. 30 "Nuova disciplina dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della Toscana "ARPAT");

Preso atto che il bilancio di esercizio 2015 dell'ARPAT si chiude con un utile di esercizio in conto economico di euro 1.032.794,00;

Vista la deliberazione della Giunta regionale 9 febbraio 2016, n. 50 (Indirizzi agli Enti strumentali della Regione Toscana), che detta indirizzi agli enti strumentali della Regione Toscana, anche in relazione alla destinazione dell'eventuale utile di esercizio e, in particolare, il punto 6 del dispositivo, che stabilisce che la quota parte di utile che residua dall'accantonamento del 20 per cento a riserva legale debba essere restituito alla Regione Toscana, che potrà successivamente predisporre la riassegnazione a seguito della presentazione da parte dell'ARPAT di un progetto finalizzato ad opere di investimento od altre finalità utili all'attività;

Vista la proposta di destinazione dell'utile effettuata dall'Agenzia, con la quale la stessa richiede che la quota pari ad euro 826.235,00, al netto della riserva legale del 20 per cento, venga riassegnata alla stessa per la realizzazione di investimenti relativi ad apparecchiature della rete regionale della qualità dell'aria e per il completamento del rinnovo delle attrezzature di laboratorio, da campo, nonché per effettuare interventi di adeguamento informatico;

Considerato che dalla "Rendicontazione degli investimenti", allegata al bilancio di esercizio 2015 dell'ARPAT, risulta quanto segue: "il fabbisogno di investimenti in attrezzature tecnologiche da parte dell'ARPAT, illustrato nel dettaglio nel Piano delle attività 2015, approvato

con deliberazione della Giunta regionale 23 febbraio 2015, n. 162, richiede un incremento degli acquisti rispetto al trend degli ultimi anni di almeno 1.300.000,00 euro nel prossimo triennio (meno del 10 per cento 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";

Considerato che, dalla discussione effettuata nella seduta del 15 novembre 2016 nella Quarta Commissione consiliare, anche alla luce del parere secondario della Terza Commissione e dell'illustrazione effettuata dal Direttore dell'Agenzia in relazione al bilancio di esercizio 2015, è risultata una considerazione positiva in merito al riutilizzo dell'utile 2015 da parte dell'ARPAT per investimenti in strumentazione scientifica e di innovazione tecnologica;

Ritenuto opportuno ribadire l'importanza di consolidare e sviluppare le attività di monitoraggio e controllo dell'ARPAT nel territorio, con particolare attenzione alle emissioni inquinanti in atmosfera, nelle acque, acque marine e nel suolo; allo smaltimento dei rifiuti ed a tutti gli ambiti che attengono alla salute dei cittadini ed alla tutela dell'ambiente in generale;

Considerato che l'ARPAT fa parte della rete informativa nazionale ambientale (SINANET), ai sensi della legge 28 giugno 2016, n. 132, che istituisce il Sistema nazionale a rete per la protezione dell'ambiente e, di conseguenza, sono richieste ulteriori funzioni e viene rafforzato il ruolo dell'Agenzia anche nell'ambito del sistema nazionale di protezione nazionale;

**RIBADISCE**

L'importanza di consolidare e sviluppare le attività di monitoraggio e controllo dell'ARPAT nel territorio, con particolare attenzione alle emissioni inquinanti in atmosfera, nelle acque, acque marine e nel suolo, allo smaltimento dei rifiuti ed a tutti gli ambiti che attengono alla salute dei cittadini ed alla tutela dell'ambiente in generale;

**IMPEGNA  
LA GIUNTA REGIONALE**

a valutare l'opportunità di destinare la quota dell'80 per cento dell'utile di esercizio 2015, così come richiesto dall'Agenzia, sulla base di un progetto finalizzato ad opere di investimento od altre finalità utili alla attività dell'ARPAT.

Il presente atto è pubblicato integralmente sul

Bollettino Ufficiale della Regione Toscana, ai sensi dell'articolo 5, comma 1, della l.r. 23/2007 e nella banca dati degli atti del Consiglio regionale ai sensi dell'articolo 18, comma 1, della medesima legge l.r. 23/2007.

*Il Presidente*  
Marco Stella

---

---



## **MODALITÀ TECNICHE PER L'INVIO DEGLI ATTI DESTINATI ALLA PUBBLICAZIONE**

Con l'entrata in vigore dal 1 gennaio 2008 della L.R. n. 23 del 23 aprile 2007 "Nuovo ordinamento del Bollettino Ufficiale della Regione Toscana e norme per la pubblicazione degli atti. Modifiche alla legge regionale 20 gennaio 1995, n. 9 (Disposizioni in materia di procedimento amministrativo e di accesso agli atti)", cambiano le tariffe e le modalità per l'invio degli atti destinati alla pubblicazione sul B.U.R.T.

Tutti gli Enti inserzionisti devono inviare i loro atti per la pubblicazione sul B.U.R.T. in formato esclusivamente digitale. Le modalità tecniche per l'invio elettronico degli atti destinati alla pubblicazione sono state stabilite con Decreto Dirigenziale n. 5615 del 12 novembre 2007. **L'invio elettronico avviene mediante interoperabilità dei sistemi di protocollo informatici (DPR 445/2000 artt. 14 e 55) nell'ambito della infrastruttura di Cooperazione Applicativa Regionale Toscana. Le richieste di pubblicazione firmate digitalmente (D.Lgs. 82/2005) hanno come allegato digitale l'atto di cui è richiesta la pubblicazione. Per gli enti ancora non dotati del protocollo elettronico, per i soggetti privati e le imprese la trasmissione elettronica deve avvenire esclusivamente tramite posta certificata (PEC) all'indirizzo [regionetoscana@postacert.toscana.it](mailto:regionetoscana@postacert.toscana.it).**

Il materiale da pubblicare deve pervenire all'Ufficio del B.U.R.T. entro il mercoledì per poter essere pubblicato il mercoledì della settimana successiva.

**Il costo della pubblicazione è a carico della Regione.**

**La pubblicazione degli atti di enti locali, altri enti pubblici o soggetti privati obbligatoria per previsione di legge o di regolamento è effettuata senza oneri per l'ente o il soggetto interessato.**

I testi da pubblicare, trasmessi unitamente alla istanza di pubblicazione, devono possedere i seguenti requisiti formali:

- testo - in forma integrale o per estratto (ove consentito o espressamente richiesto);
- collocazione fuori dai margini del testo da pubblicare di firme autografe, timbri, loghi o altre signature;
- utilizzo di un carattere chiaro tondo preferibilmente times newroman, corpo 10;
- indicazione, all'inizio del testo, della denominazione dell'ente emittitore e dell'oggetto dell'atto sintetizzato nei dati essenziali;
- inserimento nel testo di un unico atto o avviso; più atti o avvisi possono essere inseriti nello stesso testo se raggruppati per categorie o tipologie omogenee.

Per ogni eventuale chiarimento rivolgersi alla redazione del B.U.R.T. tel. n. 0554384611-4631

## **MODALITÀ TECNICHE PER L'INVIO DEGLI ATTI DESTINATI ALLA PUBBLICAZIONE**

Con l'entrata in vigore dal 1 gennaio 2008 della L.R. n. 23 del 23 aprile 2007 "Nuovo ordinamento del Bollettino Ufficiale della Regione Toscana e norme per la pubblicazione degli atti. Modifiche alla legge regionale 20 gennaio 1995, n. 9 (Disposizioni in materia di procedimento amministrativo e di accesso agli atti)", cambiano le tariffe e le modalità per l'invio degli atti destinati alla pubblicazione sul B.U.R.T.

Tutti gli Enti inserzionisti devono inviare i loro atti per la pubblicazione sul B.U.R.T. in formato esclusivamente digitale. Le modalità tecniche per l'invio elettronico degli atti destinati alla pubblicazione sono state stabilite con Decreto Dirigenziale n. 5615 del 12 novembre 2007. **L'invio elettronico avviene mediante interoperabilità dei sistemi di protocollo informatici (DPR 445/2000 artt. 14 e 55) nell'ambito della infrastruttura di Cooperazione Applicativa Regionale Toscana. Le richieste di pubblicazione firmate digitalmente (D.Lgs. 82/2005) hanno come allegato digitale l'atto di cui è richiesta la pubblicazione. Per gli enti ancora non dotati del protocollo elettronico, per i soggetti privati e le imprese la trasmissione elettronica deve avvenire esclusivamente tramite posta certificata (PEC) all'indirizzo [regionetoscana@postacert.toscana.it](mailto:regionetoscana@postacert.toscana.it).**

Il materiale da pubblicare deve pervenire all'Ufficio del B.U.R.T. entro il mercoledì per poter essere pubblicato il mercoledì della settimana successiva.

**Il costo della pubblicazione è a carico della Regione.**

**La pubblicazione degli atti di enti locali, altri enti pubblici o soggetti privati obbligatoria per previsione di legge o di regolamento è effettuata senza oneri per l'ente o il soggetto interessato.**

I testi da pubblicare, trasmessi unitamente alla istanza di pubblicazione, devono possedere i seguenti requisiti formali:

- testo - in forma integrale o per estratto (ove consentito o espressamente richiesto);
- collocazione fuori dai margini del testo da pubblicare di firme autografe, timbri, loghi o altre signature;
- utilizzo di un carattere chiaro tondo preferibilmente times newroman, corpo 10;
- indicazione, all'inizio del testo, della denominazione dell'ente emittitore e dell'oggetto dell'atto sintetizzato nei dati essenziali;
- inserimento nel testo di un unico atto o avviso; più atti o avvisi possono essere inseriti nello stesso testo se raggruppati per categorie o tipologie omogenee.

Per ogni eventuale chiarimento rivolgersi alla redazione del B.U.R.T. tel. n. 0554384611-4631