



Bilancio di previsione annuale 2013

Bilancio di previsione annuale 2013

	Previsione 2013	Previsione 2012
CONTRIBUTI ORDINARI		
- REGIONE TOSCANA - CONTRIBUTO ORDINARIO	1.325.000 €	1.425.000,00
- C.N.R. - CONTRIBUTO ORDINARIO	662.500 €	712.500,00
	1.987.500 €	2.137.500,00
CONTRIBUTI PER PROGETTI STRA ORD. 2013		
DRT 3828/12 PROTEZIONE CIVILE H24 (quota parte)	217.000 €	217.000,00
PROGETTO COSMEMOS	in corso	€ 120.000,00
DRT 5629/12 QUALITA' DELL'ARIA (quota parte)	in corso	€ 44.000,00
DRT 4394/12 INQUINAMENTO ACUSTICO (quota parte)	in corso	€ 60.000,00
DRT 1126/11 RETE SVILUPPO RURALE E SOSTENIBILE	in corso	€ 100.000,00
PROGETTO MOMAR	concluso	€ 50.000,00
PROGETTO RESMAR	in corso	€ 70.000,00
PROGETTO PERLA	concluso	€ 5.050,00
DRT 3541/12 SETTORE GEOLOGIA	concluso	€ 300.000,00
DRT 645/12 PROGETTO MONDIALI CICLISMO	in corso	€ 10.000,00
SERVIZIO METEO RECUPERO RELITTO CONCORDIA-TITAN MICOPERI	135.000 €	22.000,00
SUPPORTO DIRETTIVA ALLUVIONI	in corso	€ 250.000,00
DRT 6270/12 - GEOLOGIA FORMAZIONE	in corso	€ 450.000,00
	35.000 €	-
TOTALE CONTRIBUTI PROGETTI STRA ORDINARI 2013	387.000 €	1.698.050,00
RICAVI RELATIVI A PROGETTI IN CORSO	1.661.513 €	1.151.412,00
TOTALE RICAVI (A)	€ 4.036.013,00	€ 4.986.962,00
B. SPESE		
B6 - ACQUISTI		
-ACQUISTI MATERIALI E BENI DIVERSI	€ 33.000,00	€ 77.000,00
-ACQUISTI PER PROGETTI	€ 52.573,00	€ 46.852,00
TOTALE ACQUISTI (B6)	€ 85.573,00	€ 123.822,00
B7 - SERVIZI	€ 2.733.640,00	€ 3.576.000,00
B8 - GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 172.000,00	€ 147.380,00
B9 - SPESE PER IL PERSONALE	€ 780.000,00	€ 910.000,00
B10 - AMMORTAMENTI	€ 194.800,00	€ 180.000,00
	-----	-----
TOTALE COSTI (B)	€ 3.966.013,00	€ 4.936.962,00
	-----	-----
(A-B)	€ 70.000,00	€ 50.000,00
C1 - PROVENTI FINANZIARI	0 €	-
C2 - ONERI FINANZIARI		€ -
D1 - PROVENTI STRA ORDINARI		€ -
D2 - ONERI STRA ORDINARI		€ -
TOTALE UTILE PRE-TAX	€ 70.000,00	€ 50.000,00
IMPOSTE (IRAP sul personale)	€ 70.000,00	€ 50.000,00
	-----	-----
AVANZO NETTO	€ -	€ -

Bilancio Pluriennale 2013-2015

A. RICAVI			
	2013	2014	2015
Progetti Straordinari	387.000	217.000	217.000
Contributo ordinario R.T.	1.325.000	1.325.000	1.325.000
Contributo ordinario C.N.R.	662.500	662.500	662.500
Ricavi per progetti in corso	1.661.513	22.240	0
Utilizzo Fondi	0	0	0
TOTALE RICAVI	4.036.013	2.226.740	2.204.500
B. COSTI			
B6. Acquisti per materiali e beni diversi	85.573	35.000	34.000
B7. Costi per servizi	2.733.640	974.940	953.700
B8. Costi per godimento beni di terzi	172.000	172.000	172.000
B9. Costi per il personale	780.000	780.000	780.000
B10. Ammortamenti	194.800	194.800	194.800
TOTALE COSTI	3.966.013	2.156.740	2.134.500
Differenza (A-B)	70.000	70.000	70.000
Proventi e Oneri Finanziari	0	0	0
Proventi e Oneri Straordinari	0	0	0
UTILE PRE-TAX	70.000	70.000	70.000
Imposte (IRAP sul personale)	70.000	70.000	70.000
UTILE NETTO	0	0	0

Per la previsione delle spese di cui al punto B del preventivo economico si riporta il seguente dettaglio

	2013	2014	2015
B6 - ACQUISTI			
- Acquisto di materiale per progetti (Contr. Straord.)	52.573	2.000	1.000
- Cancelleria stampati e materiali vari per ufficio	5.000	5.000	5.000
- Manutenzione ordinaria e straordinaria strumentazione, hardware e software	28.000	28.000	28.000
TOTALE	€ 85.573	€ 35.000	€ 34.000
B7 - SERVIZI			
- Formazione del personale	1.000	500	500
- Servizi per attività di promozione	500	500	500
- Organi del Consorzio	99.450	103.000	103.000
- Assicurazioni	9.000	9.000	9.000
- Banche dati	1.000	1.000	1.000
- Pubblicazioni scientifiche	1.000	1.000	1.000
- Spese di viaggio	2.500	2.500	2.500
- Spese generali e altri servizi	50.000	50.000	50.000
- Servizi tecnici - amministrativi	57.750	54.700	54.700
- Servizi tecnici per progetti	243.000	115.000	0
- Servizi resi da CNR (per il personale)	515.500	515.500	515.500
- Servizi resi da terzi **	860.000	122.240	216.000
- Costi per progetti specifici in corso	892.940	0	0
TOTALE	€ 2.733.640	€ 974.940	€ 953.700
B8 - GODIMENTO BENI DI TERZI			
- Utilizzo locali CNR sede di Sesto Fiorentino	128.000	128.000	128.000
- Spese condominiali	19.000	19.000	19.000
- Noleggio beni hardware e auto	25.000	25.000	25.000
TOTALE	€ 172.000	€ 172.000	€ 172.000
B9 - SPESE PER IL PERSONALE			
- Personale LaMMA	760.000	760.000	760.000
- Incarico dirigenziale	20.000	20.000	20.000
TOTALE	€ 780.000	€ 780.000	€ 780.000

** Di cui alla Convenzione con CNR-IBIMET

L'importo del costo per acquisti e servizi tiene conto anche dell'IVA indeducibile sulle spese sostenute dal Consorzio. Tenuto conto che le entrate sono prevalentemente "derivate", si applica il pro-rata ai sensi dell'art. 19 e seguenti del DPR 633/1972.

Il costo relativo all'IVA su acquisti è completamente a carico del Consorzio.

IMPOSTE	€	70.000	€	70.000	€	70.000
		=====		=====		=====

Le imposte sono rappresentate dell'IRAP, che viene calcolata con il metodo retributivo (aliquota 9.2%) sulle retribuzioni dei dipendenti, sul compenso dell'amministratore e su quello di un membro del collegio dei revisori. (LR 77/2012)

A tal proposito si segnala che l'imponibile non comprende l'importo del personale gestito dal CNR Ibimet per le attività del Consorzio, posto che quest'ultimo provvede direttamente al pagamento della relativa imposta.

**Relazione previsionale e
programmatica al Bilancio di
Previsione 2013 e al Bilancio
Pluriennale 2013-2015**

1. Premessa

Il Bilancio e la presente Relazione previsionale e programmatica sono stati impostati in coerenza con il Piano annuale delle attività relativo all'anno 2013 e con gli indirizzi approvati dalla Giunta Regionale ai sensi dell'articolo 16 della L. R. n. 39/09

Nel rispetto dell'art. 4 comma 4 dello Statuto del Consorzio, il contributo ordinario del C.N.R. si riduce in misura proporzionale a quello della Regione Toscana.

Alla luce di quanto esposto, le risorse finanziarie provenienti dai soci, Regione Toscana e CNR, per l'anno 2013 risultano essere:

Regione Toscana	€ 1.325.000
C.N.R.	€ 662.500
TOTALE	€ 1.987.500

La Regione eroga il proprio contributo in denaro, il CNR in personale, servizi ed attività.

2. Legge n. 39 del 17 luglio 2009

In applicazione della L.R.T. n. 39/09 il presente Bilancio è stato strutturato tenuto conto degli ambiti istituzionali di intervento del Consorzio che sono:

a) rilevazione, studio ed elaborazione dati nei settori della meteorologia, climatologia, idrologia e oceanografia, fornendo in particolare previsioni meteorologiche alla Regione;

b) acquisizione e sviluppo di basi dati spaziali, creazione e diffusione di modelli finalizzati alla tutela dell'ambiente e del territorio;

c) rilevazione, studio ed elaborazione dati e sviluppo basi dati finalizzate allo studio dei cambiamenti climatici e alla riduzione delle emissioni climalteranti;

d) sviluppo delle basi dati geologiche e delle loro applicazioni per la tutela dell'ambiente e del territorio;

e) innovazione e attività di ricerca nelle materie di cui alle lettere a), b), c), d) e sostegno dell'innovazione nei processi produttivi.

Il Consorzio è attualmente organizzato in 5 aree operative:

- quattro di servizi tecnici: Meteorologia – Climatologia – Idrologia - Oceanografia, Cartografia - GIS, Cambiamenti Climatici e Geologia

- una di Ricerca e Innovazione nelle 4 aree di interesse del Consorzio.

La situazione di operatività del Consorzio per l'anno 2013 è la seguente.

Il Consorzio, dispone per il funzionamento della macchina burocratica, amministrativa e operativa dello stesso, di proprio personale. Sono inoltre attivi n. 1 distacco di personale dipendente del CNR e n. 1 comando di personale regionale.

Verrà rinnovata la convenzione tra la il Consorzio e il CNR IBiMet avente ad oggetto l'affidamento dell' attività straordinaria del Piano con autonoma gestione del relativo personale da parte del CNR stesso, necessario allo svolgimento delle attività programmate.

3. Il Piano Annuale delle Attività (PDA)

Le attività del Piano annuale delle attività saranno improntate, coerentemente a quanto stabilito nella delibera degli indirizzi, a un crescente sviluppo di:

1. Sistemi di accesso e archiviazione delle varie misure disponibili sul territorio, con la finalità di costruire un sistema organico da database anche distribuiti, che siano completi ed omogenei tra loro;
2. tecnologie basate sulle emergenti tecnologie WEB GIS, che semplifichino i modi e riducono i tempi di accesso degli utenti alle informazioni di loro interesse;
3. processi di monitoraggio e modellizzazione dei fenomeni ambientali allo scopo di migliorarne la precisione ed aumentare l'affidabilità delle informazioni rese disponibili.

Il Piano annuale di attività è organizzato in 2 sezioni:

A - Quadro generale, schematico ed esaustivo, delle attività istituzionali, distinte in termini di settore e di provenienza del contributo, dal fondo ordinario dei soci o da commesse straordinarie da parte dei soci o da finanziamenti esterni.

La sezione A è a sua volta suddivisa in due parti: una prima parte con una descrizione sintetica delle attività ordinarie. Nella seconda parte vengono schematicamente descritte le attività finanziate con fondi straordinari.

B - Descrizione più dettagliata ed analitica delle attività strutturata in funzione dell'organizzazione interna del Consorzio e della specifica interazione fra settori senza una specifica distinzione tra ordinaria e straordinaria con lo scopo di far emergere le sinergie sia tra le varie attività che tra i vari settori.

Per ogni Progetto è riportata la valutazione previsionale di costo per il 2013, comprensivo degli oneri per le spese generali associate al personale impegnato nel progetto stesso.

Il Consorzio ha impostato la sua contabilità dei costi, come stabilito dalla Legge, a livello di singola commessa corrispondente ad un'attività o progetto previsto nel Piano delle attività.

Le commesse vengono aggregate sia per area operativa che per Ente finanziatore e verrà definito uno specifico Piano Operativo di Lavoro (POL) con relativa Scheda, con i contenuti indicati nel Piano di attività.

3.1 Piano annuale di attività 2013 – Attività ordinarie

I servizi e progetti di interesse della Regione finanziati con il contributo ordinario sono stati dimensionati tenendo conto della quota di spese generali per gli organi, l'amministrazione, la direzione e la gestione della struttura, nonché le spese varie, gli imprevisti e le riserve da mantenere, il tutto per un importo stimato sulla base delle previsioni di bilancio pari a circa € 545.000,00.

Le attività illustrate sono dimensionate anche sulla base del contributo del CNR pari a 662.500,00 Euro di cui per il personale viene assunta la spesa stimata in € 515.500.

FINANZIAMENTI ORDINARI REGIONE e CNR 2013	IMPORTO
Spese di amministrazione, direzione, gestione, imposte e oneri vari	545.000
Meteorologia, climatologia, idrologia e oceanografia	387.500
Cartografia GIS, modellistica, basi di dati	255.000
Clima e riduzione emissioni climalteranti	71.000
Geologia e applicazioni per la tutela del territorio	92.000
Ricerca e innovazione nelle aree tematiche del Consorzio	294.000
Servizi informatici e giuridico - amministrativi	196.000
Locali	147.000
TOTALE BILANCIO FONDI ORDINARI	1.987.500

3.2 Piano annuale di attività 2013 – Attività straordinarie

La Regione ha affidato con propri Decreti Dirigenziali al Consorzio la realizzazione di alcuni Progetti Specifici nell'area della Meteorologia, GIS, Climatologia e Geologia, nei programmi del Sistema Informativo Geografico e altri progetti.

Il finanziamento straordinario complessivo previsto per l'anno 2013 è pari a € 387.000

FINANZIAMENTI STRAORDINARI ANNO 2013	IMPORTO
Supporto al sistema di protezione civile regionale e nazionale attraverso l'elaborazione di una serie di prodotti, informazioni e servizi in linea con la necessità di monitorare e prevedere fenomeni intensi – Servizio H24	217.000
Servizio meteo recupero relitto Costa Concordia – TITAN MICOPERI	135.000
Formazione	35.000
TOTALE FINANZIAMENTI STRAORDINARI 2013	387.000

Sono inoltre previsti ricavi pari a Euro 1.661.513, relativi a progetti affidati al Consorzio negli anni passati. Molte di queste commesse si concluderanno nel corso del 2013. Il dettaglio dei tempi di realizzazione è riportato nel PDA.

DECRETO	IMPORTO
Decr. 6630/09 Poggiali – Infomobilità	128.943

Decr. 3828/12 Pittaluga Servizio Meteo H24	114.600
Decr. 6860/09 Ferrini – Progetto DB Topografici	2.950
Decr. 5442/09 Ferrini – Progetto DB Geografici Tematici	35.000
Decr. 5443/09 Ferrini – Progetto DB Tematici	60.000
Progetto RESMAR	39.360
Progetto COSMEMOS	200.000
Decr. 5481/09 Monito 1	21.000
Decr. 5668/10 Monito 2	51.000
Decr. 645/12 Progetto Mondiali di Ciclismo	4.700
Decr. 6270/12 Trevisani – Carta Geologica e Geotematica 10K, realizzazione di modelli applicativi e diffusione, aggiornamento e gestione della BD Sottosuolo e modelli applicativi, Carta della vulnerabilità regionale basata su geologi e pedologi	450.000
Decr. 1126/11 Creazione di una rete permanente di monitoraggio territoriale per lo sviluppo rurale sostenibile	187.900
Decr. 6797/07 Barca	22.020
Decr. 4394/12 Ianiello- Realizzazione PCCA	55.000
Decr. 5629/12 Ianiello – Implementazione catene modellistiche per la qualità dell'aria	44.040
Decr. 6315/12 - Massini - Supporto alle attività per il recepimento della Direttiva Alluvioni 2007/60/CE	245.000
TOTALE RICAVI PROGETTI IN CORSO	1.661.513

Per lo svolgimento dell'attività straordinaria del 2013, si prevede di sostenere spese per € 243.000 allocate nella voce B7 di bilancio e di seguito dettagliate.

Costi per progetti straordinari 2013	
Supporto al servizio meteorologico (rilev. Fulmini)	€ 16.000

Comando dipendente regionale	€ 45.000
Supporto servizio H24	€ 12.000
Missioni	€ 17.000
Costo straordinari e turni previsorii per H24	€ 60.000
Servizi esterni a supporto della formazione	€ 30.000
Locazione auto	€ 3.000
Servizi esterni a supporto attività meteo per recupero Concordia	€ 60.000
TOTALE	€ 243.000

Per il completamento dei progetti specifici in corso, invece, la spesa prevista è pari a € 892.940 allocati nella voce B7 del bilancio e di seguito dettagliate

COSTI PER PROGETTI SPECIFICI IN CORSO	
Collaborazione UNISI - CGT (Geologia)	€ 240.000,00
Convenzione CNR - IGG (Geologia)	€ 80.000,00
Servizio di certificazione prog. RESMAR	€ 7.000,00
Riparazione RADAR prog. RESMAR	€ 8.000,00
Servizi a supporto dell'attività Meteo H24	€ 60.000,00
Servizi per creazione applicazione mobile infomobilità	€ 40.440,00
Collaborazioni a supporto MONITO 1 DRT 5481/09	€ 21.000,00
Collaborazioni a supporto MONITO 2 DRT 5668/10	€ 51.000,00
Servizio a supporto infomobilità	€ 5.000,00
Costi per riunioni e convegni per progetti straordinari RT e europei	€ 33.000,00
Servizi a supporto DRT 1126/11	€ 10.000,00
Indizione gara per elaborazioni dati DRT 1126/11	€ 120.000,00
Servizi a supporto DRT 5442/09	€ 29.500,00
Servizi a supporto DRT 5443/09	€ 55.000,00
Servizi a supporto del prog. COSMEMOS	€ 50.000,00
Servizi a supporto dell'attività legata alla direttiva 2007/60/CE sulle alluvioni	€ 35.000,00
Servizi a supporto del progetto Pedologia	€ 22.000,00
Missioni per progetti straordinari	€ 26.000,00
TOTALE	€ 892.940,00

Tra le attività straordinarie del Piano sono previste attività relative ai Progetti della Comunità Europea.

Nel corso del 2013 verrà assicurata priorità alle attività già iniziate nel corso del 2012 o negli anni precedenti per le quali si prevede la prosecuzione fino al definitivo completamento.

4. Risorse per la realizzazione del Piano annuale di attività

Il Consorzio per svolgere le sue attività utilizzerà il proprio personale, il personale del CNR rientrante nel contributo ordinario che esso dà annualmente al Consorzio, un dipendente della Regione Toscana, comandato presso il Consorzio stesso e personale messo a disposizione dal CNR – IbiMet tramite convenzione.

Per far fronte a tutte le attività del Consorzio alla luce di quanto sopra riportato e nel rispetto del decreto n. 24 del 27.06.2011 è stata redatta la seguente tabella:

	Professionalità a tempo indeterminato (messo a disposizione dal CNR)	Professionalità LAMMA	totale
Meteorologia, climatologia, idrologia e oceanografia	8	2	10
Cartografia GIS, modellistica, basi di dati	1	5	6

Clima e riduzione emissioni climalteranti	1	1	2
Geologia e applicazioni per la tutela del territorio	0	2	2
Ricerca e innovazione nelle tematiche del Consorzio	4	4	8
Servizi tecnici/informatici e giuridico/amministrativi	2	3	5
	16	17	33

I costi presunti di tale configurazione sono stimati a regime in ca. € 830.000 per il personale del Consorzio e in € 515.500,00 per quello del contributo ordinario del C.N.R.

In particolare, n. 17 dipendenti del Consorzio sono stati assunti con il CCNL della Ricerca e con un costo medio di € 48.000 a dipendente, esclusi i distacchi e i comandi ed è stata bandita e terminata una procedura selettiva per l'assunzione di n. 1 Operatore di amministrazione. L'impossibilità all'inserimento in organico del predetto operatore amministrativo è data dal blocco delle assunzioni disposto dalla Regione Toscana per tutti gli enti dipendenti.

Verranno infine acquisiti beni e servizi con le procedure del Codice degli appalti, D.Lgs. 163/06.

In particolare si prevede un supporto amministrativo-contabile, servizi per rilievi geologici e pedologici, rilievi e collaudi cartografici e sull'uso del suolo, impostazione e gestione-monitoraggio progetti con contributi nazionali e comunitari.

Per quanto riguarda infine le dotazioni strumentali, il Consorzio, nel corso del 2013 utilizzerà propri apparati acquisiti prevalentemente nel corso del 2011 e 2012 e altri di proprietà del CNR rientranti nel contributo ordinario di quest'ultimo. Si procederà poi all'acquisto di nuove apparecchiature per l'aggiornamento di parte della strumentazione del Centro Elaborazione Dati, causa obsolescenza delle stesse.

5. Contributi dei soci ordinari e straordinari e criteri di determinazione degli apporti in personale, servizi e attività

La Legge finanziaria per l'anno 2013, L.R. 77/2012, ha modificato la L.R. 39/09, eliminando il riferimento all'importo del proprio contributo ordinario, che di conseguenza sarà stabilito di anno in anno. Resta ferma, ovviamente, la proporzionalità dei contributi alle quote di partecipazione detenute dai soci.

Per l'esercizio 2013, pertanto, il contributo della regione Toscana è stato quantificato in € 1.325.000 e quello del socio CNR, di conseguenza è diminuito di € 50.000, portandosi così a € 662.500, così come esposto nella tabella seguente:

Regione Toscana	€ 1.325.000
C.N.R.	€ 662.500
TOTALE	€ 1.987.500

Il contributo del CNR per il 2013 in servizi, attività e personale per € 662.500,00 è determinato con i seguenti criteri di quantificazione:

- Locali messi a disposizione del Consorzio: il contributo è calcolato facendo riferimento ai metri quadri riservati dall' Area di ricerca al Consorzio e alle tabelle dei costi di affitto pubblicati dall'Agenzia del Territorio per la zona interessata, ai quali si aggiungono le spese condominiali, per un totale di euro 147.000,00, nel rispetto dell'art. 6 della Convenzione del Consorzio LaMMA tra Regione Toscana e C.N.R.;
- Personale: il socio CNR comunica al Consorzio la lista del personale messo a disposizione per l'esercizio 2013, quantificato in € 515.500.

Nei report consuntivi di attività per ogni POL sarà riportato l'effettivo impegno di personale dipendente del CNR. Il costo del personale è determinato pari al costo effettivo a carico del CNR.

6. Contenuto richiesto dall'art. 4 co. 1 della L.R. 65/2010

In osservanza a quanto richiesto dall'art. 4 co. 1 della L.R. 65/2010, Legge Finanziaria per l'anno 2011, si precisa quanto segue:

1. La stima dei costi relativi alle attività da realizzare a favore dei soci del Consorzio è stata effettuata sulla base degli impegni previsti per il 2013 (Contratti, Convenzioni e Accordi di collaborazione scientifica) e sulla base delle disposizioni di legge relative al compenso dell'Amministratore e dei Sindaci Revisori.

Il Consorzio LaMMA si impegna a contenere le spese per i costi di funzionamento e per gli organi come richiesto dalla L.R. 65/2010.

2. Organi del Consorzio.

- L'Amministratore Unico, nominato con Decreto P. G. R. n. 90 del 30/06/2008 resta in carica cinque anni e può essere rinnovato una sola volta. Per l'esercizio 2013, fino al mese di giugno, l'amministratore ha disposto una diminuzione del proprio compenso del 20%,

portando lo stesso all'importo annuale di € 91.000, compresa la deduzione del 5% secondo la L.R. 65/2010.

- Il Collegio dei Revisori è composto da tre membri iscritti nel registro dei revisori contabili, nominati dal Consiglio regionale che ne individua anche il Presidente per il quinquennio 2007-2012, Decreto n. 50 del 16/05/2007. Siamo in attesa della nuova nomina da parte del Consiglio regionale. La modifica apportata alla L.R. 39/2009 dalla finanziaria per l'anno 2012 (L.R. 66/2011) ha portato il compenso totale annuo a Euro 8.450.

3. Il costo del personale (comprensivo di IRAP) è stato stimato secondo il seguente dettaglio:

Tipologia personale	Costo annuo singolo (compresa IRAP)	Costo annuo totale
1 Funzionario Amm.vo V livello	€ 48.300	€ 48.300
1 Collab. Amm.vo VII livello	€ 39.100	€ 39.100
1 Collab. Tecnico IV livello	€ 52.800	€ 52.800
14 Ricercatori III livello	€ 48.700	€ 681.800
TOTALE COSTI PERSONALE LAMMA		€ 822.000

Si precisa che il C.C.N.L. applicato è quello della Ricerca.

4. Analisi degli Scostamenti rispetto al Bilancio preventivo 2012

	2013	2012	Scostamento
Contributi Ordinari	€ 1.987.500	€ 2.137.500	- € 150.000
Ricavi per progetti	€ 2.048.513	€ 2.849.462	- € 800.949
Totale Ricavi (A)	€ 4.036.013	€ 4.986.962	- € 950.949
Acquisti	€ 85.573	€ 123.582	- € 38.009
Servizi	€ 2.733.640	€ 3.576.000	- € 842.360
Godimento beni di terzi	€ 172.000	€ 147.380	€ 24.620
Spese per il personale	€ 780.000	€ 910.000	- € 130.000
Ammortamenti	€ 194.800	€ 180.000	€ 14.800
Totale Costi (B)	€ 3.966.013	€ 4.936.962	- € 970.949
Differenza (A-B)	€ 70.000	€ 50.000	- € 20.000
Proventi finanziari	€ 0	€ 0	€ 0
Utile pre-tax	€ 70.000	€ 50.000	- € 20.000
Imposte	€ 70.000	€ 50.000	- € 20.000
Avanzo netto	-	-	-

Nel bilancio di previsione per il 2013 i ricavi sono inferiori per Euro 950.949 rispetto alla previsione 2012. Tale diminuzione è dovuta principalmente alla progressiva riduzione del contributo ordinario complessivo, passato in due anni da 2.500.000 € a 1.987.500 € e al completamento dei progetti straordinari.

Nella previsione relativa al 2013 i costi per servizi, formati principalmente da spese di convenzione per il personale, sono diminuiti rispetto al 2012 di circa Euro 840.000. Tale diminuzione è dovuta ad una compressione obbligatoria dei costi ordinari, data dalla spending review e dalla diminuzione di fondi e dal calo di servizi esterni per progetti straordinari.

In seguito a minori ricavi previsti anche la previsione dei costi è minore in valore assoluto rispetto a quelli del 2012. Comunque particolare attenzione è stata posta nel sostenimento e contenimento dei costi di carattere generale quali ad esempio:

- le spese di viaggio previste, in € 8.000 nel 2012 e ridotte a 2.500 € nel 2013;
- le spese per banche dati che passano da 8.000 € nel 2012 a 1.000 € nel 2013.

Le imposte, rappresentate dall'IRAP, sono calcolate sul compenso dell'Amministratore Unico, su quelli dei Sindaci Revisori e sugli stipendi dei dipendenti. La legge finanziaria per l'anno 2013 ha alzato l'aliquota IRAP, portandola da 8,5% a 9,2%, pertanto anche il relativo costo a carico del Consorzio crescerà di circa € 5.000.

5. Modalità di calcolo degli Ammortamenti

Il Consorzio ha acquistato, negli esercizi precedenti, attrezzature e macchinari che sono stati ammortizzati in base alle aliquote ministeriali previste dal D.M. 31/12/1988 ritenute adeguate per misurarne l'effettivo deperimento.

Si riepilogano di seguito le tipologie di investimento e aliquote di ammortamento:

Descrizione	Aliquota
Attrezzature diverse	18 %
Licenze e brevetti	5,55 %
Mobili e macchine d'ufficio	12 %
Software applicativi	20 %
Macchine e sistemi elettronici	20 %

6. Le risorse finanziarie provenienti dalla Regione Toscana e altri enti pubblici sono costituite dai contributi ordinari dei due soci:

- R.T. : 1.325.000 Euro
- C.N.R. : 662.500 Euro

e dai contributi per Progetti Straordinari affidati al Consorzio per un ammontare complessivo di Euro 2.048.513

7. Le spese per investimenti sono dettagliate nel Piano degli Investimenti per l'esercizio 2013 allegato al presente Bilancio.

8. I costi di funzionamento per l'esercizio 2013 sono indicati nel dettaglio delle voci B6 e B7.

9. Con riferimento alle attività previste nel Piano Annuale per il 2013, si precisa quanto segue:

- i costi relativi alle attività ordinarie sono così suddivisi:

Costo	Importo
Organi del Consorzio	€ 99.450
Acquisti beni materiali	€ 33.000
Spese per utenze, assicurazioni, banche dati, ecc.	€ 62.500
Spese di viaggio	€ 2.500
Servizi resi da CNR per il personale	€ 515.500
Servizi tecnico - amministrativi	€ 57.750
Godimento beni di terzi	€ 172.000
Costo del personale	€ 780.000
Ammortamenti	€ 194.800
Imposte	€ 70.000
TOTALE COSTI ATT. ORDINARIA	€ 1.987.500

- i costi relativi alle attività straordinarie sono:

Costo	Importo
Acquisti per progetti straordinari	€ 52.573
Servizi tecnici per progetti	€ 243.000
Servizi per progetti specifici in corso	€ 892.940
Servizi resi da terzi (Convenzione LaMMA-CNR-Ibimet)	€ 860.000
TOTALE COSTI ATT. STRAORDINARIE	€ 2.048.513

Il Consorzio, solo a partire dal 2012, dispone di proprio personale dipendente per l'intero esercizio, e pertanto con riferimento all'art. 2 L.R. 65/2010, "contenimento dei costi di funzionamento", pur in un'ottica di razionalizzazione e ottimizzazione delle spese si precisa quanto segue:

- Costi per formazione del personale previsti per Euro 1.000.
- Costi per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza sono previsti per Euro 500.
- Costi per locazione locali Euro 128.000, calcolati facendo riferimento a 800 m² riservati dall'Area di ricerca al Consorzio e alle tabelle dei costi d'affitto pubblicati dall'Agenzia del territorio per la zona interessata

7. Bilancio pluriennale 2014 – 2015

Attività ordinarie 2014

I servizi e progetti di interesse della Regione finanziati con il contributo ordinario sono stati dimensionati tenendo conto della quota di spese generali per gli organi, l'amministrazione, la direzione e la gestione della struttura, nonché le spese varie, gli imprevisti e le riserve da mantenere, il tutto per un importo stimato sulla base delle previsioni di bilancio pari a circa € 545.000,00.

Il contributo ordinario del CNR pari ad euro 662.500,00 è suddiviso in euro 515.500,00 per il personale e il residuo (pari a euro 147.000,00) per l'affitto dei locali, servizi ed utenze.

Vengono confermati per l'anno 2014 i servizi coperti dal contributo dei soci

FINANZIAMENTI ORDINARI REGIONE e CNR 2014	IMPORTO
Spese di amministrazione, direzione, gestione, imposte e oneri vari	545.000
Meteorologia, climatologia, idrologia e oceanografia	387.500
Cartografia GIS, modellistica, basi di dati	255.000
Clima e riduzione emissioni climalteranti	71.000
Geologia e applicazioni per la tutela del territorio	92.000
Ricerca e innovazione nelle aree tematiche del Consorzio	294.000
Servizi informatici e giuridico - amministrativi	196.000

Locali	147.000
TOTALE BILANCIO FONDI ORDINARI	1.987.500

Attività ordinarie 2015

I servizi e progetti di interesse della Regione finanziati con il contributo ordinario sono stati dimensionati tenendo conto della quota di spese generali per gli organi, l'amministrazione, la direzione e la gestione della struttura, nonché le spese varie, gli imprevisti e le riserve da mantenere, il tutto per un importo stimato sulla base delle previsioni di bilancio pari a circa € 545.000,00.

Il contributo ordinario del CNR pari ad euro 662.500,00 è suddiviso in euro 515.500,00 per il personale e il residuo (pari a circa euro 147.000,00) per l'affitto dei locali, servizi ed utenze.

FINANZIAMENTI ORDINARI REGIONE e CNR 2015	IMPORTO
Spese di amministrazione, direzione, gestione, imposte e oneri vari	545.000
Meteorologia, climatologia, idrologia e oceanografia	382.500
Cartografia GIS, modellistica, basi di dati	255.000
Clima e riduzione emissioni climalteranti	71.000
Geologia e applicazioni per la tutela del territorio	92.000
Ricerca e innovazione nelle aree tematiche del Consorzio	294.000

Servizi informatici e giuridico - amministrativi	196.000
Locali	147.000
TOTALE BILANCIO FONDI ORDINARI	1.987.500

Attività straordinarie

Le attività straordinarie previste per gli anni 2014 e 2015, ammontano rispettivamente a € 239.240 e € 217.000.

Le attività straordinarie per il 2014 comprendono:

FINANZIAMENTI STRAORDINARI ANNO 2014	IMPORTO
Supporto al sistema di protezione civile regionale e nazionale attraverso l'elaborazione di una serie di prodotti, informazioni e servizi in linea con la necessità di monitorare e prevedere fenomeni intensi – Servizio H24	217.000
COSMEMOS (prog. Specifici in corso)	22.240
Totale	239.240

Le attività straordinarie per il 2015 comprendono:

FINANZIAMENTI STRAORDINARI REGIONE ANNO 2015	IMPORTO
Supporto al sistema di protezione civile regionale e nazionale attraverso l'elaborazione di una serie di prodotti, informazioni e servizi in linea con la necessità di monitorare e prevedere fenomeni intensi – Servizio H24	217.000
Totale	217.000