

# **RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015**

## **PREMESSA**

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

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 della Regione Toscana.

Nel corso del 2015 il Consorzio LAMMA ha attuato gli adempimenti previsti dalla L.R. 39/09 e s.m.i. che ne disciplina il funzionamento, l'organizzazione e le competenze.

La suddetta legge ha posto, all'art. 4, quali compiti istituzionali del Consorzio, le attività di seguito riportate:

1. Rilevazione, studio ed elaborazione dati nei settori della meteorologia, climatologia, idrologia e oceanografia, fornendo in particolare previsioni meteorologiche alla Regione;
2. Acquisizione e sviluppo di basi dati spaziali, creazione e diffusione di modelli finalizzati alla tutela dell'ambiente e del territorio;
3. Rilevazione, studio ed elaborazione dati e sviluppo basi dati finalizzate allo studio dei cambiamenti climatici e alla riduzione delle emissioni clima-alteranti;
4. Sviluppo delle basi dati geologiche e delle loro applicazioni per la tutela dell'ambiente e del territorio;
5. Innovazione e attività di ricerca nelle materie di cui ai punti 1, 2, 3 e 4 e sostegno all'innovazione nei processi produttivi.

Con delibera n. 1032 del 18.1.2014 la Giunta Regionale ha approvato, ai sensi dell'art. 16 della suddetta L. R. Toscana n. 39/09, gli Indirizzi delle attività del LaMMA per il 2015 e l'Assemblea dei Soci nella seduta del 02 dicembre 2014 ha approvato il Piano delle attività, redatto in conformità a tali Indirizzi.

In data 21.05.2015 l'Assemblea dei Soci ha provveduto poi all'approvazione della modifica del Piano delle attività e la conseguente modifica del Bilancio Preventivo, in seguito all'affidamento di nuovi progetti straordinari.

## **Rapporti con i soci Regione Toscana e CNR**

Il Consorzio LaMMA, ente dipendente della Regione Toscana e partecipato dal CNR, è soggetto al controllo analogo da parte dei soci e, in particolare, da parte dell'amministrazione regionale nell'adozione di alcuni particolari atti così come definito dalla L.R. 39/2009 e s.m.i..

Il CNR assegna al Consorzio, a parziale copertura del contributo ordinario, proprio personale scientificamente qualificato in grado di garantire lo svolgimento delle attività istituzionali del Consorzio stesso. La restante quota del contributo ordinario è fornito sotto forma di locazione dei locali della sede di Sesto Fiorentino e in servizi legati ai locali stessi.

Vista l'impossibilità di svolgere tutte le attività straordinarie solo con i propri dipendenti, (ricordiamo che oltre al personale messo a disposizione dal CNR il LAMMA ha attualmente 18 dipendenti di cui 14 Ricercatori , 1 collaboratore tecnico, 1 funzionario amministrativo, 1 collaboratore amministrativo e 1 operatore di amministrazione), è stato necessario sottoscrivere una convenzione con l'Istituto IBIMET del CNR, riguardante lo svolgimento di parte delle attività straordinarie previste dal Piano delle Attività. L'IBIMET a tal proposito ha provveduto a selezionare il personale, tra cui anche collaboratori ad attività di ricerca e ricercatori a tempo determinato, per svolgere quanto previsto dalla suddetta convenzione.

### **Fatti rilevanti dell'esercizio 2015**

#### **Emergenza e seguito dell'Evento meteo del 5 Marzo 2015**

Nel corso del 5 marzo 2015 si è verificato un evento meteorologico particolarmente intenso caratterizzato da vento forte che ha fatto registrare per gran parte della giornata raffiche fino a 160 km/h e che ha provocato danni ingenti su gran parte del territorio regionale.

I danni registrati sono stati molteplici e di due diverse tipologie. Una legata più ai centri urbani con un numero elevato di alberi e piante abbattute che hanno a loro volta causato danni a persone e cose nelle zone limitrofe. La seconda tipologia è legata all'abbattimento di porzioni di boschi e foreste concentrate principalmente nelle zone interne tra le provincie di Firenze e Arezzo.

A seguito di questo evento si è subito resa necessaria una verifica e mappatura di quanto fosse accaduto in queste zone e il LAMMA ha avuto un ruolo decisivo in questa fase post-emergenziale.

La Regione, infatti, ha incaricato il Consorzio di organizzare un volo aereo per l'acquisizione di immagini LIDAR delle zone maggiormente colpite e, in collaborazione con il Corpo Forestale e l'Accademia di Scienze Forestali, di analizzare i dati acquisiti per fornire una stima delle piante abbattute e di materiale organico da rimuovere.

I risultati di questa analisi sono stati utilizzati per redigere il bando pubblico della Regione relativo al riconoscimento degli aiuti economici per il ripristino delle zone colpite.

#### **Approvazione Delibera 395/2015**

Il processo di riorganizzazione del sistema di protezione civile regionale avviato in seguito all'approvazione della DGRT 536/2013 si è concluso con l'approvazione nel corso dell'anno della DGRT 395/2015 e del relativo allegato tecnico, alla stesura del quale il LaMMA ha partecipato attivamente in sinergia con i settori regionali di riferimento. Il LAMMA è ora riconosciuto istituzionalmente come area meteo del centro funzionale ed ha dovuto adattare il proprio servizio operativo secondo le richieste del suddetto allegato tecnico.

## 1. IL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

Il seguente prospetto sintetico riassume tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio di esercizio 2015, confrontate con i dati del consuntivo 2014 e con quelli del preventivo 2015.

Tab. 1

RICAVI	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ricavi per attività commerciale	€ -	€ 166.251	-€ 166.251	-100%	€ -	€ -	
Contributi c/esercizio	€ 3.540.279	€ 3.615.145	-€ 74.866	-2%	€ 4.563.083	-€ 1.022.804	-22%
Contributi c/capitale	€ 126.192	€ 63.184	€ 63.008	100%	€ 118.710	€ 7.482	6%
Proventi diversi	€ 2.178	€ 482	€ 1.696	352%	€ -	€ 2.178	n/a
Proventi finanziari	€ 5.385	€ 7.487	-€ 2.102	-28%	€ -	€ 5.385	n/a
Proventi straordinari	€ 52.015	€ 47	€ 51.968	110570%	€ -	€ 52.015	n/a
<b>Totale Ricavi</b>	<b>€ 3.726.049</b>	<b>€ 3.852.596</b>	<b>-€ 126.547</b>	<b>-3%</b>	<b>€ 4.681.793</b>	<b>-€ 955.744</b>	<b>-20%</b>

COSTI	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisto di beni	€ 21.878	€ 9.710	€ 12.168	125%	€ 34.200	-€ 12.322	-36%
Manutenzioni	€ 36.678	€ 33.820	€ 2.858	8%	€ 45.100	-€ 8.422	-19%
Acquisto di altri servizi	€ 1.694.687	€ 1.914.777	-€ 220.090	-11%	€ 2.684.623	-€ 989.936	-37%
Godimento beni di terzi	€ 168.887	€ 150.692	€ 18.195	12%	€ 174.300	-€ 5.413	-3%
Personale	€ 1.409.498	€ 1.471.602	-€ 62.104	-4%	€ 1.400.698	€ 8.800	1%
Oneri diversi di gestione	€ 1.082	€ 2.091	-€ 1.009	-48%	€ 1.500	-€ 418	-28%
Ammortamenti	€ 281.840	€ 201.301	€ 80.539	40%	€ 291.710	-€ 9.870	-3%
Oneri finanziari	€ 107	€ 185	-€ 78	-42%	€ -	€ 107	n/a
Oneri straordinari	€ 43.192	€ 2.910	€ 40.282	1384%	€ -	€ 43.192	n/a
Imposte e tasse	€ 63.373	€ 62.118	€ 1.255	2%	€ 49.662	€ 13.711	28%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 3.721.222</b>	<b>€ 3.849.206</b>	<b>-€ 127.984</b>	<b>-3%</b>	<b>€ 4.681.793</b>	<b>-€ 960.571</b>	<b>-21%</b>
<b>Utile d'esercizio</b>	<b>€ 4.827</b>	<b>€ 3.390</b>	<b>€ 1.437</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 4.827</b>	

## 2. CONTRIBUTI E RICAVI

I contributi in c/esercizio 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 del 2015 comprendono anche la quota maturata in questo anno relativa a risorse assegnate in esercizi precedenti.

Nel prospetto seguente sono evidenziati i contributi in c/esercizio e i ricavi, distinguendoli a seconda del soggetto committente:

Tab.2

RICAVI E CONTRIBUTI	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ricavi per attività commerciale	€ -	€ 166.251	-€ 166.251	-100%	€ -	€ -	
Contributi c/esercizio da RT	€ 2.577.888	€ 2.795.232	-€ 217.344	-8%	€ 3.544.000	-€ 966.112	-27%
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici	€ 670.700	€ 664.300	€ 6.400	1%	€ 670.500,00	€ 200	0%
Contributi c/esercizio da altri soggetti	€ 291.691	€ 155.613	€ 136.078	87%	€ 198.583,00	€ 93.108	47%
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.540.279</b>	<b>€ 3.781.396</b>	<b>-€ 241.117</b>	<b>-6%</b>	<b>€ 4.413.083</b>	<b>-€ 872.804</b>	<b>-20%</b>

I contributi in c/esercizio a titolo ordinario erogati dal socio di maggioranza, corrispondono a € 1.325.000, quelli straordinari a € 1.252.888, e sono di seguito dettagliati:

Tab. 3

Ricavi e contributi straordinari c/esercizio	2015	2014	Variaz.	Prev. 2015	Variaz
DRT 6358/08 Delimitazione aree protette	€ 0,00	€ 75.000,00	-€ 75.000,00	€ 0,00	€ 0,00
DRT 5668/10 – Monito	€ 0,00	€ 24.656,00	-€ 24.656,00	€ 0,00	€ 0,00
DRT 5442/09 - Creazione sviluppo di basi dati spaziali	€ 0,00	€ 35.000,00	-€ 35.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Decr. 5443/09 - DB Topografici e Tematici a SITA- Catalogo Regionale Archivi	€ 0,00	€ 40.000,00	-€ 40.000,00	€ 0,00	€ 0,00
DRT 6630/09 – Infomobilità	€ 0,00	€ 894,50	-€ 894,50	€ 0,00	€ 0,00
DRT 5629/12 – Implementazione catene modellistiche per la qualità dell'aria	€ 0,00	€ 14.000,00	-€ 14.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Decr. 6315/12 – Supporto al recepimento della Direttiva europea sulle alluvioni	€ 0,00	€ 46.650,00	-€ 46.650,00	€ 0,00	€ 0,00
Decr. 6270/12 – Informazione Geologica	€ 0,00	€ 23.000,00	-€ 23.000,00	€ 0,00	€ 0,00
DRT 4882/13 Carta dei vncoli	€ 0,00	€ 36.500,00	-€ 36.500,00	€ 0,00	€ 0,00
DRT 2865/14 Corpi idrici	€ 0,00	€ 30.000,00	-€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00
DRT 6524 PCCA 2014	€ 0,00	€ 20.000,00	-€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00
DRT 4711/13 Informazione Geologica	€ 172.000,00	€ 577.000,00	-€ 405.000,00	€ 22.000,00	€ 150.000,00
DRT 2802/14 Meteo H24 2014	€ 60.281,00	€ 156.719,00	-€ 96.438,00	€ 42.000,00	€ 18.281,00
DRT 5335/14 Informazione Geologica	€ 157.000,00	€ 0,00	€ 157.000,00	€ 598.000,00	-€ 441.000,00
DRT 5503/13 -Patto per l'acqua	€ 27.492,00	€ 17.507,00	€ 9.985,00	€ 8.000,00	€ 19.492,00
DRT 2882/14 - Qualità dell'aria 2014	€ 3.000,00	€ 11.000,00	-€ 8.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00
DRT 1126/11- Rete rurale	€ 6.000,00	€ 143.305,00	-€ 137.305,00	€ 6.000,00	€ 0,00
DRT 5788/14 - Dirett. Alluvioni 2014	€ 120.000,00	€ 130.000,00	-€ 10.000,00	€ 113.000,00	€ 7.000,00
DRT 6462/14-Pedologia e beni culturali	€ 174.605,00	€ 0,00	€ 174.605,00	€ 238.000,00	-€ 63.395,00
DRT 1425/15 PCCA 2015	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 0,00
DRT2112/2015 Meteo H24 2015	€ 217.000,00	€ 0,00	€ 217.000,00	€ 217.000,00	€ 0,00
DRT 6173/15 Dir. Alluvioni 2015	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 250.000,00	-€ 150.000,00
DRT 1474/15 Qualità dell'aria 2015	€ 50.510,00	€ 0,00	€ 50.510,00	€ 70.000,00	-€ 19.490,00
DRT 2168/15 Mappatura per danni da vento	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 120.000,00
DRT 5170/15 Bollettino agrometeo	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00
Formazione ed educazione ambientale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00	-€ 40.000,00
DRT 4696/15	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 600.000,00	-€ 600.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.252.888,00</b>	<b>€ 1.381.231,50</b>	<b>-€ 128.343,50</b>	<b>€ 2.219.000,00</b>	<b>-€ 966.112,00</b>

Rispetto all'esercizio 2014 i contributi straordinari sono diminuiti del 9% a seguito del completamento di alcune attività straordinarie di esercizi progressi.

La variazione rispetto al preventivo 2015, invece, consiste soprattutto nel blocco che hanno avuto le attività legate alla Geologia nel 2015 per la ritardata erogazione del finanziamento al Consorzio e al conseguente affidamento delle nuove attività, decretato negli ultimi mesi dell'anno e quindi riscontato per intero all'esercizio successivo.

I contributi in c/esercizio da altri enti pubblici rimangono pressoché invariati, essendo costituiti dal contributo

ordinario del socio CNR e dal residuo di un progetto di formazione WEBGIS affidato al Consorzio dallo stesso socio CNR-IBIMET.

I contributi da altri soggetti sono dettagliati di seguito:

Tab. 4

contributi c/esercizio da altri soggetti	2015	2014	Variaz.	Prev. 2015	Variaz
SICOMAR	€ 91.066,35	€ 30.661,16	€ 60.405,19	€ 42.453,00	€ 48.613,35
PROTERINA 2	€ 88.651,22	€ 23.830,00	€ 64.821,22	€ 61.130,00	€ 27.521,22
LIFE+IMAGINE	€ 45.860,00	€ 29.467,00	€ 16.393,00	€ 20.000,00	€ 25.860,00
COSMEMOS	€ 0,00	€ 74.082,00	-€ 74.082,00	€ 0,00	€ 0,00
PROFUMO	€ 66.112,31	€ 0,00	€ 66.112,31	€ 75.000,00	-€ 8.887,69
<b>TOTALE</b>	<b>€ 291.689,88</b>	<b>€ 158.040,16</b>	<b>€ 133.649,72</b>	<b>€ 198.583,00</b>	<b>€ 93.106,88</b>

La voce dei contributi in c/esercizio da altri soggetti cresce nel 2015 di € 150.000 rispetto al 2014 e di € 100.000 circa rispetto al preventivo, per la conclusione dei due progetti europei SICOMAR e PROTERINA2 e per le risorse aggiuntive assegnate a detti progetti per circa € 125.000.

#### Quota annuale contributi c/capitale

La quota annuale dei contributi in c/capitale rappresenta la parte di competenza economica del 2015 dei contributi in c/capitale corrisposti al Consorzio dalla Regione Toscana e da altri soggetti. Con questo provento si “sterilizzano” gli ammortamenti delle immobilizzazioni finanziate con i contributi in c/capitale ricevuti.

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Quota annuale contr. c/capitale	€ 126.192	€ 63.184	€ 63.008	100%	€ 118.710	€ 7.482	6%

Di seguito il dettaglio dei contributi in c/capitale, classificato in base al progetto oggetto del finanziamento:

Tab. 5

Ricavi e contributi straordinari c/capital	2015	2014	Variaz.	Prev. 2015	Variaz
SICOMAR	€ 65.862,90	€ 0,00	€ 65.862,90	€ 52.010,00	€ 13.852,90
PROTERINA 2	€ 49.328,80	€ 2.426,68	€ 46.902,12	€ 55.700,00	-€ 6.371,20
DRT 5629/12 – Implementazione catene modellistiche per la qualità dell'aria	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 0,00	€ 11.000,00	€ 0,00
COSMEMOS	€ 0,00	€ 20.458,45	-€ 20.458,45	€ 0,00	€ 0,00
DRT 6630/09 – Infomobilità	€ 0,00	€ 29.298,50	-€ 29.298,50	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 126.191,70</b>	<b>€ 63.183,63</b>	<b>€ 63.008,07</b>	<b>€ 118.710,00</b>	<b>€ 7.481,70</b>

La quota di sterilizzazione relativa al 2015 cresce rispetto al 2014 e anche al preventivo 2015: nel corso dell'esercizio sono stati realizzati due investimenti importanti relativi al progetto SICOMAR e PROTERINA2: l'acquisto di un Wave Glider (€ 224.395) e di un radar meteorologico (€ 123.830).

### Proventi diversi e finanziari

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi diversi	€ 2.178	€ 482	€ 1.696	352%	€ -	€ 2.178	n/a
Proventi finanziari	€ 5.385	€ 7.487	-€ 2.102	-28%	€ -	€ 5.385	n/a

I proventi finanziari, costituiti interamente da interessi attivi sul c/c, diminuiscono in seguito alla diminuzione della giacenza sul c/c.

### Proventi straordinari

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Proventi straordinari	€ 52.015	€ 47	€ 51.968	110570%	€ -	€ 52.015	n/a

I proventi straordinari del 2015 sono rappresentati interamente da rimborsi assicurativi a seguito della riparazione straordinaria del radar installato presso Cima di Monte (Isola d'Elba).

## 3.COSTI DELL'ESERCIZIO

### Costi per acquisti

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Acquisto di beni	€ 21.878	€ 9.710	€ 12.168	125%	€ 34.200	-€ 12.322	-36%

Lo scostamento dei costi per acquisto di beni rispetto al 2014 è dovuto all'acquisto di materiale di consumo per gli uffici delle tre sedi del Consorzio (Firenze, Livorno e Grosseto) avvenuto nel 2015 e ad alcuni acquisti di materiale informatico a supporto dell'attività di previsione meteorologica H24.

### Costi per manutenzioni e servizi

Tab. 6

	2015	2014	Variaz.	Prev. 2015	Variaz.
Manutenzioni	€ 36.677,73	€ 33.819,62	€ 2.858,11	€ 45.100,00	-€ 8.422,27
Spese per organi del Consorzio	€ 156.521,47	€ 157.204,70	-€ 683,23	€ 175.823,00	-€ 19.301,53
Assicurazioni	€ 16.283,64	€ 10.744,35	€ 5.539,29	€ 11.000,00	€ 5.283,64
Spese per banche dati	€ 977,00	€ 977,00	€ 0,00	€ 1.000,00	-€ 23,00
Missioni	€ 19.364,51	€ 29.004,29	-€ 9.639,78	€ 36.610,00	-€ 17.245,49
Spese generali	€ 19.350,67	€ 25.438,35	-€ 6.087,68	€ 20.000,00	-€ 649,33
Servizi tecnico-amministrativi	€ 30.864,78	€ 33.434,02	-€ 2.569,24	€ 31.555,00	-€ 690,22
Servizi esterni per attività straordinarie	€ 344.324,83	€ 194.006,17	€ 150.318,66	€ 201.635,00	€ 142.689,83
Convenzione con CNR - IBIMET	€ 1.107.000,00	€ 885.468,12	€ 221.531,88	€ 1.217.000,00	-€ 110.000,00
Convenzione con CNR - IGG	€ 0,00	€ 559.500,00	-€ 559.500,00	€ 840.000,00	-€ 840.000,00
<b>TOTALE COSTI PER SERVIZI</b>	<b>€ 1.731.364,63</b>	<b>€ 1.929.596,62</b>	<b>-€ 198.231,99</b>	<b>€ 2.579.723,00</b>	<b>-€ 848.358,37</b>

I costi per servizi esterni nel complesso diminuiscono nel 2015 di quasi € 200.000 e, in rapporto al preventivo 2015, sono minori di € 850.000 circa. Questi scostamenti si sostanziano nella mancata sottoscrizione della convenzione con l'istituto del CNR IGG a causa del blocco delle attività legate alla Geologia del 2015.

Nel dettaglio crescono i costi relativi alla Convenzione con IBIMET e i costi per servizi esterni legati alle attività straordinarie.

## Costi per il personale

Tab. 7

COSTO PER IL PERSONALE	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Salari e Stipendi	€ 627.025,61	€ 593.461,39	€ 33.564,22	6%	€ 584.265,61	€ 42.760,00	7%
Oneri contributivi (compreso TFR)	€ 177.977,95	€ 181.998,77	-€ 4.020,82	-2%	€ 155.882,06	€ 22.095,89	14%
Buoni pasto	€ 32.774,87	€ 33.415,20	-€ 640,33	-2%	€ 40.000,00	-€ 7.225,13	-18%
Personale CNR assegnato al Consorzio (oneri e IRAP inclusi)	€ 515.500,00	€ 515.500,00	€ -	0%	€ 515.500,00	€ -	0%
Fondi Trattamento di quiescenza e simili	€ 56.200,00	€ 147.226,65	-€ 91.026,65	-62%	€ 105.050,00	-€ 48.850,00	-47%
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.409.478,43</b>	<b>€ 1.471.602,01</b>	<b>-€ 62.123,58</b>	<b>-4%</b>	<b>€ 1.400.697,67</b>	<b>€ 8.780,76</b>	<b>1%</b>

Il costo del personale nel suo complesso diminuisce di € 62.000 rispetto al 2014 e rimane pressoché invariato rispetto al preventivo.

Analizzando le singole voci, emerge che la voce relativa agli stipendi cresce del 6% a causa del riconoscimento economico di un passaggio di fascia stipendiale dei 14 ricercatori del Consorzio, in base all'articolo 1 commi 254, 255 e 256 della Legge 190/2014 del 23/12/2014, finanziaria del Governo per l'anno 2015. Nonostante il passaggio di fascia stipendiale, il costo del personale diminuisce comunque a causa del blocco della contrattazione integrativa per il 2015, ad esclusione della parte relativa alle indennità di turno e alle indennità previste per il personale tecnico-amministrativo.

Di seguito si riporta la tabella richiesta dalla LR77/2013 sul contenimento della spesa relativa al personale:



Tab. 8

TABELLA LR 77/2013 – CIRCOLARE MEF 9/2006					
	Consuntivo 2015	31/12/2013 (Proiezione Operatore VIII livello 12 mesi)	Differenza	Preventivo 2015	Differenza
Salari e Stipendi	€ 627.025,61	€ 593.166,83	€ 33.858,78	€ 584.265,61	€ 42.760,00
Oneri contributivi (compreso TFR)	€ 177.997,95	€ 170.590,80	€ 7.407,15	€ 155.882,06	€ 22.115,89
buoni pasto	€ 32.774,87	€ 25.481,72	€ 7.293,15	€ 40.000,00	-€ 7.225,13
Personale CNR assegnato al Consorzio (oneri e IRAP inclusi)	€ 515.500,00	€ 515.200,00	€ 300,00	€ 515.500,00	€ 0,00
Fondi Trattamento di quiescenza e simili	€ 56.200,00	€ 132.713,00	-€ 76.513,00	€ 105.050,00	-€ 48.850,00
Altri costi (produttività comparto e dirigenti, indennità Po)	€ 0,00	€ 30.996,90	-€ 30.996,90		€ 0,00
IRAP dipendenti	€ 54.200,08	€ 56.791,91	-€ 2.591,83	€ 49.662,58	€ 4.537,50
<b>tot. Costo personale</b>	<b>€ 1.463.698,51</b>	<b>€ 1.524.941,16</b>	<b>-€ 61.242,65</b>	<b>€ 1.450.360,25</b>	<b>€ 13.338,26</b>
costo categorie protette	€ 0,00	€ -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
costo personale cofinanziato con risorse comunitarie e/o private	€ 0,00	€ 60.013,00	-€ 60.013,00	€ 99.850,00	-€ 99.850,00
<b>Costo personale LR 77/2013</b>	<b>€ 1.463.698,51</b>	<b>€ 1.464.928,16</b>	<b>-€ 1.229,65</b>	<b>€ 1.450.360,25</b>	<b>€ 13.338,26</b>
<b>Riconciliazione dati di bilancio civilisitico</b>					
<i>IRAP dipendenti</i>	€ 54.200,08				
<i>Tratt. Quiescenza e simili su fondi europei e/o privati</i>					
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE 2015</b>	<b>€ 1.409.498,43</b>				

In accordo con l'articolo 2, della L.R. 77/2013, si precisa che il Consorzio non rientra nel mancato rispetto degli obiettivi previsti dalla L.R. 65/2010, in quanto ente di nuova costituzione fino al 2014 (la prima pianta organica dell'ente è stata predisposta con Decreto n. 27 de 27/08/2009), ma che è compreso nella casistica descritta nella lettera b), per cui la spesa del personale non deve essere superiore a quella dell'esercizio 2013 e, in quel caso, la differenza deve essere compensata con un risparmio sulle spese generali dello stesso valore assoluto.

Per l'anno 2015 il Consorzio è riuscito a mantenere la spesa relativa al personale al di sotto del parametro di riferimento, quindi ha raggiunto l'obiettivo posto dalla LR 77/2013.

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

Il costo del personale, per tipologia e livello comprensivo di IRAP, è di seguito dettagliato:

Tab. 9

Tipologia	Costo 2015
N. 1 Funzionario Amministrativo V livello	€ 45.718,88
N. 1 Tecnico IV livello	€ 49.993,67
N. 1 Collaboratore amministrativo VII livello	€ 37.179,66
N. 1 Collaboratore amministrativo VIII livello	€ 33.480,67
N. 14 Ricercatori III livello (II fascia)	€ 692.850,76
Personale CNR assegnato al Consorzio	€ 515.500,00
Buoni Pasto	€ 32.774,87
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.407.498,51</b>
Trattamento di quiescenza e simili	€ 56.200,00
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>€ 1.463.698,51</b>

Con riferimento alla L.R.77/2013, art. 2 bis, la spesa relativa a incarichi di consulenza, studio e ricerca e contatti di collaborazione coordinata e continuativa per l'anno 2015 è stata nulla.

#### Costi per godimento beni di terzi

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Godimento beni di terzi	€ 168.887	€ 150.692	€ 18.195	12%	€ 174.300	-€ 5.413	-3%

La variazione rispetto al 2014 è dovuta sostanzialmente ad una riclassificazione di alcune spese legate all'affitto.

#### Oneri diversi di gestione

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri diversi di gestione	€ 1.082	€ 2.091	-€ 1.009	-48%	€ 1.500	-€ 418	-28%

#### Oneri straordinari

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Oneri straordinari	€ 43.192	€ 2.910	€ 40.282	1384%	€ -	€ 43.192	n/a

Gli oneri straordinari sono formati da:

- minusvalenze patrimoniali per € 6.405, dovute alla dismissione di una webcam per furto;
- spese di riparazione straordinaria del radar meteorologico situato presso Cima di Monte (Isola d'Elba) per € 36.787.

## Ammortamenti

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Ammortamenti	€ 281.840	€ 201.301	€ 80.539	40%	€ 291.710	-€ 9.870	-3%

Gli ammortamenti dell'esercizio aumentano fisiologicamente con gli investimenti effettuati nel corso del 2015. In merito a questo si puntualizza che la quota di detti costi "sterilizzati" da contributi in c/capitale è pari a € 126.190, come dettagliato a in *Tab. 5*.

Le aliquote applicate sono quelle indicate nei Principi Contabili per gli Enti strumentali della Regione Toscana, come da DGRT n. 13 del 14/01/2013.

## Imposte e tasse

	2015	2014	Variazioni	%	Preventivo	Variazioni	%
Imposte e tasse	€ 63.373	€ 62.118	€ 1.255	2%	€ 49.662	€ 13.711	28%

Le imposte sono costituite esclusivamente sull'IRAP pagata dal Consorzio relativa alla retribuzione dei dipendenti e dell'Amministratore Unico, così suddivisa:

- IRAP su retribuzioni dipendenti per € 54.200,08;
- IRAP su retribuzione Amministratore Unico € 9.171,84.

## **Altri contenuti richiesti dalla D.G.R. n. 13 del 14.01.2013**

### Attività ordinarie

#### **Contributi ordinari**

I contributi ordinari dei due soci per il 2015 ammontano ad un totale di € 1.987.500, di cui € 1.325.000 erogati dalla Regione Toscana e € 662.500 dal socio CNR in personale e locali messi a disposizione.

Di seguito si fornisce un dettaglio dei costi sostenuti per lo svolgimento delle attività ordinarie del Consorzio:

*Tab. 10*

	2015	2014	Variazione	Prev.2015	Variazione
Costi per acquisti	€ 1.142,45	€ 1.863,62	-€ 721,17	€ 3.200,00	-€ 2.057,55
Costi di manutenzione	€ 30.760,73	€ 30.087,62	€ 673,11	€ 45.100,00	-€ 14.339,27
Organi del Consorzio	€ 156.521,48	€ 157.204,70	-€ 683,22	€ 175.823,00	-€ 19.301,52
Servizi esterni tecnico-amministrativi	€ 30.864,78	€ 33.434,32	-€ 2.569,54	€ 31.557,00	-€ 692,22
Missioni	€ 1.226,63	€ 1.472,20	-€ 245,57	€ 510,00	€ 716,63
Spese generali e altri costi	€ 21.897,70	€ 24.132,16	-€ 2.234,46	€ 22.500,00	-€ 602,30
Assicurazioni	€ 10.874,36	€ 10.744,35	€ 130,01	€ 11.000,00	-€ 125,64
Personale	€ 1.358.498,43	€ 1.364.233,00	-€ 5.734,57	€ 1.300.848,00	€ 57.650,43
Godimento beni di terzi	€ 168.887,24	€ 169.692,43	-€ 805,19	€ 174.300,00	-€ 5.412,76
Ammortamenti	€ 155.648,00	€ 138.117,23	€ 17.530,77	€ 173.000,00	-€ 17.352,00
Imposte	€ 63.372,00	€ 59.438,46	€ 3.933,54	€ 49.662,00	€ 13.710,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.999.693,80</b>	<b>€ 1.990.420,09</b>	<b>€ 9.273,71</b>	<b>€ 1.987.500,00</b>	<b>€ 12.193,80</b>

Dal dettaglio sopra riportato si evince come la gestione ordinaria del Consorzio sia in leggera sofferenza, arrivando i costi ordinari a quasi € 2.000.000, a fronte di un contributo ordinario dei soci di € 1.987.500. Il bilancio riesce a non chiudere in perdita, grazie alla gestione finanziaria e straordinaria che evidenziano un risultato positivo rispettivamente di € 5.278 e € 8.823.

### **Attività straordinarie**

I costi delle attività straordinarie sono di seguito dettagliati, divisi per singolo progetto straordinario:

*Tab. 11*

	Acquisti	Servizi	Convenzione	Missioni	Quote di amm.to contr. c/capital	Accantonamenti	TOTALE COSTI
<b>LIFE+IMAGINE</b>							
Nell'ambito del progetto LIFE+IMAGINE sono state portate avanti le attività legate alla gestione delle banche dati degli scenari oggetto della sperimentazione progettuale. Inoltre è proseguita l'attività di coordinamento e verifiche relativa a due incarichi affidati per il supporto alla sviluppo delle applicazioni webgis e all'elaborazione dei nuovi dati satellitari sentinel.	€ -	€ 44.549,87	€ -	€ 1.310,13	€ -	€ -	€ <b>45.860,00</b>
<b>PROTERINA-2</b>							
Nell'ambito del progetto PROTERINA il 2015 è stato l'ultimo anno di progetto. Sono stati finalizzati tutti gli investimenti non ancora conclusi nel 2014: è stato installato il nuovo sistema radar meteo, presso il nuovo edificio comunale di Castiglione della Pescaia (GR), sono state terminate alcune installazioni ed acquisizioni del materiale per i presidi territoriali di protezione civile. Inoltre, grazie ad alcune proroghe temporali e ad economie realizzate a livello dell'intero progetto sono state assegnate al LAMMA alcune risorse economiche che ci hanno permesso di contribuire all'acquisto di un nuovo server multiprocessore per il cluster operativo utilizzato ai fini della vigilanza meteorologica per la protezione civile.	€ 1.341,02	€ 44.357,65	€ 41.751,20	€ 709,52	€ 49.328,80	€ -	€ <b>137.488,19</b>
<b>SICOMAR</b>							
Nell'ambito del progetto SICOMAR si sono finalizzati e chiusi gli investimenti previsti. In particolare è stato collaudato e messo in opera il wave glider con cui sono state fatte le prime campagne di misura. Inoltre grazie ad alcune proroghe, residui di progetto e assegnazione al LAMMA di risorse aggiuntive si sono potuti effettuare altri investimenti che hanno consentito di acquistare una ulteriore sonda per il glider, parte del costo di un server multiprocessore per il cluster operativo del Consorzio e alcuni sistemi di storage per l'archiviazione dei dati di progetto.	€ -	€ 73.763,70	€ 13.100,00	€ 4.142,89	€ 65.862,90	€ -	€ <b>156.869,49</b>

<b>Geologia 2013 - DRT 4711/13</b>							
<p>Nell'ambito di questo decreto si sono concluse le attività legate alla geologia e pedologia assegnate nel 2013 al LAMMA. Molte delle azioni riguardano alcune zone del territorio regionale e sono quindi proseguite anche per le altre zone in altri decreti. In particolare si sono concluse le attività legate all'adeguamento dei CIS, lo studio geomorfologico di Firenze e Prato, completamento dell'analisi litotecnica di Pistoia, Massa e Carrara, E' proseguito lo studio della monografia del monte Amiata e dei valori di fondo.</p>	€ -	€ 53.382,32	€ 118.589,68	€ 28,00	€ -	€ -	€ 172.000,00
<b>Meteo H24 2014 - DRT 2802/14</b>							
<p>il servizio meteo h24 è stato regolarmente svolto nel corso del 2015 garantendo il necessario supporto al sistema di protezione civile fornendo tutti i bollettini sia in condizioni di assenza di allerta che in tutte le varie situazioni di allerta. Nel corso del 2015 è stata approvata il riassetto del sistema di protezione civile regionale con la DGRT 395/2015. La fase attuativa e sperimentale di questa delibera ha visto impegnato il LAMMA nell'elaborazione e messa a punto di tutti gli aspetti tecnici e operativi nella gestione delle allerte.</p>	€ 14.134,43	€ -	€ 43.991,52	€ 2.155,00	€ -	€ -	€ 60.280,95
<b>Palestina</b>							
<p>Nell'ambito di questa attività è stato garantito il supporto alle attività in carico al CNR-IBIMET. Sono state anche effettuate missioni per poter formare sul campo i tecnici dei comuni palestinesi coinvolti nelle attività.</p>	€ 5.160,48	€ -	€ -	€ 2.933,49	€ -	€ -	€ 8.093,97
<b>Geologia 2014 - DRT 5335/14</b>							
<p>Nell'ambito di questo decreto l'attività è stata avviata solo nella seconda metà dell'anno. Si sono comunque realizzate alcune degli studi previsti ma gran parte delle attività è stata rimandata al 2016. In particolare è proseguito lo studio pedologico, il supporto al continuum geologico e all'analisi della stabilità dei versanti.</p>	€ -	€ -	€ 156.188,00	€ 811,48	€ -	€ -	€ 156.999,48
<b>Formazione 2014 - DRT 5503/13</b>							
<p>Il progetto su è concluso con l'anno scolastico 2014/2015 e ha visto la formazione, in campo ambientale con particolare riferimento alla gestione e al ciclo dell'acqua, di professori delle varie scuole del territorio regionale che hanno aderito ad un progetto più ampio che l'amministrazione regionale ha portato avanti per alcuni anni. La fase di formazione si è conclusa nel mese di giugno e non è stato più previsto lo svolgimento nell'anno scolastico 2015/2016.</p>	€ -	€ 17.714,00	€ 9.565,00	€ 212,31	€ -	€ -	€ 27.491,31

<b>Qualità aria 2014 DRT 2882/14</b>							
Le attività di modellistica della qualità dell'aria hanno consentito di mantenere aggiornato l'archivio meteorologico e di fornire all'amministrazione regionale i dati meteo-diffusionali, relativi a diverse grandezze fisiche atmosferiche e di alcuni tra gli inquinanti più significativi, utilizzati nella predisposizione degli atti di ARPAT e della stessa regione.	€ -	€ 70,00	€ 2.456,00	€ 473,80	€ 11.000,00	€ -	€ 13.999,80
<b>Rete Rurale DRT 1126/11</b>							
Nell'ambito del progetto relativo alla rete rurale è stata effettuata l'ultima analisi statistica, inizialmente non prevista ma che si è resa possibile grazie ad alcune economie realizzate nelle fasi operative del progetto, relativa al confronto dei dati di uso del suolo ottenuto dal progetto MUST e quelli ottenuti dal progetto CLC&CLCChange2012.	€ -	€ 6.100,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 6.100,00
<b>Massini 2014 - DRT 5788/14</b>							
Nel corso del 2015 l'attività legata alla Difesa del suolo si è praticamente conclusa fatta eccezione per una componente strettamente legata a dati che ancora non sono stati consegnati dalle autorità territoriali competente per il completamento del catasto invasi. Per il resto le attività legate al recepimento della direttiva alluvioni, alla messa a sistema degli archivi idrografici ed idrologici oltre allo sviluppo degli applicativi web e webgis necessari alla gestione e visualizzazione dei dati.	€ -	€ -	€ 120.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 120.000,00
<b>PROFUMO</b>							
Nell'ambito del progetto PROFUMO è proseguita l'attività legata alla realizzazione dello studio di fattibilità del servizio di weather routing. In questo contesto è proseguito il lavoro legato alla simulazione con modelli numerici dello stato del sistema mare-atmosfera ed è proseguita l'implementazione e il test degli algoritmi di assimilazione dei dati meteo-oceanografici.		€ 675,00	€ 62.000,00	€ 3.437,31	€ -	€ -	€ 66.112,31
<b>TrevisaniPlus DRT 6462/14</b>							
L'attività ha visto la realizzazione delle banche dati per le linee elettriche e l'aggiornamento del portale relativo ai beni culturali (vincoli dei beni ambientali, storici, paesaggistici, architettonici) definiti dalle soprintendenze e gestito dalla regione toscana. Altre attività legate all'uso suolo al 1954 e alle banche dati pedologiche sono rinviate al 2016 visti alcuni ritardi nell'assegnazione delle risorse progettuali.		€ 4.689,00	€ 168.778,00	€ 1.137,80	€ -	€ -	€ 174.604,80
<b>PCCA 2015 - DRT 1425/15</b>							
come previsto dal decreto la banca dati dei PCCA è stata regolarmente aggiornata e consegnata ai competente uffici regionali.	€ -	€ -	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 15.000,00

<p><b>Meteo H24 2015 DRT2112/2015</b></p> <p>il servizio meteo h24 è stato regolarmente svolto nel corso del 2015 garantendo il necessario supporto al sistema di protezione civile fornendo tutti i bollettini sia in condizioni di assenza di allerta che in tutte le varie situazioni di allerta. Nel corso del 2015 è stata approvata il riassetto del sistema di protezione civile regionale con la DGRT 395/2015. La fase attuativa e sperimentale di questa delibera ha visto impegnato il LAMMA nell'elaborazione e messa a punto di tutti gli aspetti tecnici e operativi nella gestione delle allerte.</p>	€ 100,00	€ -	€ 165.507,00	€ 329,16	€ -	€ 51.000,00	€ 216.936,16
<p><b>Massini 2015 DRT 6173/15</b></p> <p>Nell'ambito di questa attività è proseguito il supporto all'amministrazione regionale nelle attività legate alla direttiva alluvioni e, più in generale, nella difesa del suolo. In particolare il LAMMA ha lavorato sulla manutenzione ed aggiornamento del Reticolo idrografico e di gestione, sull'elaborazione e produzione cartografica delle Tavole tecniche allegate ai Progetti di Piano di Gestione e ai Rapporti ambientali delle UoM Toscane; UoM Ombrone, UoM Toscana Costa e UoM Toscana Nord, sulla Manutenzione ed aggiornamento del Reticolo Idraulico, sulla manutenzione del DB delle opere, sulla Progettazione e Creazione di un DB relativo agli "interventi", sull'Aggiornamento dell'archivio informatizzato "Catasto Invasi". Alcune di queste azioni si concluderanno nel 2016. Inoltre personale del LAMMA ha partecipato, e partecipa, ai gruppi di lavoro istituiti dalla Direzione Difesa del Suolo e Protezione Civile della Regione Toscana.</p>	€ -	€ -	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 100.000,00
<p><b>Qualità aria 2015 DRT 1474/15</b></p> <p>Le attività di modellistica della qualità dell'aria hanno consentito di mantenere aggiornato l'archivio meteorologico e di fornire all'amministrazione regionale i dati meteo-diffusionali, relativi a diverse grandezze fisiche atmosferiche e di aggiungere alcuni inquinanti non previsti nelle precedenti versioni della modellistica, utilizzati nella predisposizione degli atti di ARPAT e della stessa regione.</p>	€ -	€ 2.509,32	€ 48.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 50.509,32
<p><b>DRT 2168/15 EMERGENZA VENTO</b></p> <p>Nell'ambito di questa attività è stata realizzato uno studio, assolutamente innovativo, sulla mappatura dei danni da vento a seguito dell'evento meteo del 5 marzo 2015. Lo studio, realizzato in collaborazione con il Corpo forestale dello stato e l'accademia di scienze forestali, ha visto la realizzazione di un volo aereo con acquisizioni LIDAR in alcune zone particolarmente colpite dai danni. Successivamente è stato effettuato uno studio congiunto per la mappatura e la stima delle piante abbattute, e quindi dei danni subiti dai vari soggetti coinvolti, oltre alla stima della quantità di materiale da eliminare dalle stesse zone colpite. I risultati sono stati utilizzati anche per poter pubblicare il bando per la richiesta dei contributi previsti per il ripristino delle zone colpite.</p>	€ -	€ 107.840,00	€ 12.073,60	€ 86,40	€ -	€ -	€ 120.000,00



DRT 5170/15 BOLL.AGROMETEO														
L'attività ha visto la realizzazione di un bollettino meteorologico, dedicato alla componente agrometeorologica (principalmente dedicato a temperature e precipitazioni). Il bollettino era di supporto al Servizio Fitosanitario regionale per le valutazioni sullo sviluppo delle colture e delle fitopatologie ad esse associate e per allertare e supportare gli agricoltori nelle decisioni che riguardano la protezione integrata obbligatoria delle colture dagli agenti meteorologici e fitopatologici	€	-	€	-	€	30.000,00	€	-	€	-	€	-	€	30.000,00

### Attività da svolgere nell'esercizio successivo

Di seguito il dettaglio delle attività rimandate all'esercizio 2016:

Tab. 12

Atto regionale	% att. svolta nell'es. 2015	Costi 2015	Ricavi 2015	Descrizione attività da svolgere	Costi differiti 2016	Ricavi Differiti 2016
DRT 5335/14	26%	€ 156.999	€ 157.000	Conclusione di alcuni degli interventi previsti dal decreto tra cui la pedologia relativa alla valdichiana, gli studi sui CIS e le attività sui DB relativi ai valori analitici e alle analisi stratigrafiche. Inoltre devono essere concluse le attività legate alle analisi geomorfologiche e litotecniche.	€ 443.000	€ 443.000
DRT 6462/14	73%	€ 174.605	€ 174.605	Nell'ambito di questo affidamento devono essere concluse le azioni relative all'uso del suolo al 1954 e le attività legate alla banche dati pedologiche.	€ 65.395	€ 65.395
DRT 1474/15	72%	€ 50.509	€ 50.510	Conclusione delle attività relative alla modellistica di previsione inquinanti e prosecuzione dell'aggiornamento dell'archivio meteorologico.	€ 19.491	€ 19.491
DRT 4696/15	0%	€ 0	€ 0	Le attività da realizzare e/o proseguire sono relative al supporto alla Regione Toscana nell'ambito del progetto europeo FREEWAT, la Gestione, manutenzione e aggiornamento del DB Geologico,	€ 600.000	€ 600.000

				proseguimento del progetto Geobasi, e degli studi sugli acquiferi regionali. Deve essere realizzata l'attività pedologica nell'area della valdichiana meridionale (AR e SI) e gli studi di Geomorfologia, litotecnica e stabilità dei versanti in alcune particolari zone di interesse		
DRT 6173/15	40%	€ 100.000	€ 100.000	Nell'ambito di questo affidamento devono concludersi le azioni relative al Supporto per l'elaborazione e produzione cartografica delle Tavole tecniche allegate ai Progetti di Piano di Gestione e ai Rapporti ambientali delle UoM Toscane; UoM Ombrone, UoM Toscana Costa e UoM Toscana Nord. La manutenzione ed aggiornamento del Reticolo idrografico e di gestione ai sensi della LR 79/2012, Manutenzione ed aggiornamento del Reticolo Idraulico ai sensi del RD 523/1904 ed adeguamento del Censimento delle opere idrauliche e di bonifica, la manutenzione del DB delle opere, e degli interventi oltre all'aggiornamento del catasto invasi.	€ 150.000	€ 150.000
DRT 6680/15	0%	€ 0	€ 0	Le attività del progetto prevedono il coordinamento dei rilievi necessari per il monitoraggio morfologico e sedimentologico dei tratti di litorale coinvolti, la realizzazione del database di progetto e i prodotti richiesti dal MATMM e l'UNEP. Inoltre è prevista la fornitura dell'interpretazione dei dati raccolti (in collaborazione con l'Università di Firenze) e la realizzazione di strumenti di interpretazione dinamica dei dati di evoluzione dei litorali basati su modellistica morfodinamica ad alta risoluzione come estensione della modellistica meteomarina ed oceanografica già operativa presso il Consorzio.	€ 384.762	€ 384.762
<b>Contributi c/capitale</b>						
SICOMAR	n/a	€ 156.869	€ 156.930	Il rinvio agli esercizi successivi è costituito solo dalle quote di amm.to	€ 65.823	€ 253.938
PROTERINA2	n/a	€ 137.382	€ 137.980	Il rinvio agli esercizi successivi è costituito solo dalle quote di amm.to	€ 49.329	€ 208.839
<b>TOTALE</b>		<b>€ 776.364</b>	<b>€ 777.025</b>		<b>€ 1.393.038</b>	<b>€ 2.125.425</b>

## Investimenti realizzati

Tab. 13

Categoria	Descrizione dell'intervento	Importo programmato	% realizzata	Importo realizzato	Scostamenti %	Note
<b>Attrezzatura alta tecnologia</b>						
	Veicolo Marino Autonomo (Wave Glider)	€ 260.000,00	86%	€ 224.394,50	-14%	Finanziato dal progetto SICOMAR
	Radar meteo	€ 234.500,00	53%	€ 123.830,00	-47%	Finanziato dal progetto PROTERINA2
	Stazioni meteo	€ -	n/a	€ 70.396,44	n/a	Finanziato dal progetto PROTERINA2
	Storage	€ -	n/a	€ 19.209,29	n/a	Finanziato con costi non monetari (ordinario)
	Sensore marino	€ -	n/a	€ 44.530,00	n/a	Finanziato dal progetto SICOMAR
	Piattaforma di calcolo	€ -	n/a	€ 60.390,00	n/a	Finanziato dal progetto SICOMAR
<b>Impianti e macchinari</b>						
	Webcam e radio UHF	€ -	n/a	€ 22.960,77	n/a	Finanziato dal progetto PROTERINA2
	Blade	€ -	n/a	€ 29.280,00	n/a	Finanziato con costi non monetari (ordinario)
	Storage	€ -	n/a	€ 39.698,80	n/a	Finanziato con costi non monetari (ordinario)
	Modem	€ -	n/a	€ 5.137,76	n/a	Finanziato con costi non monetari (ordinario)
	Server per MSG	€ -	n/a	€ 4.392,00	n/a	Finanziato con costi non monetari (ordinario)
	Antenna ricezione MSG	€ -	n/a	€ 8.723,00	n/a	Finanziato con costi non monetari (ordinario)
<b>Informatica audiovisivi e macch. Da ufficio</b>						
		€ -	n/a	€ 13.800,27	n/a	Finanziato dal progetto PROTERINA2
<b>Licenze</b>		€ -	n/a	€ 4.178,56	n/a	Finanziato con costi non monetari (ordinario)
<b>TOTALE</b>				<b>€ 670.921,39</b>		

Gli investimenti realizzati nel corso dell'esercizio si discostano da quelli previsti nel Piano degli Investimenti presentato a Novembre del 2014.

Le variazioni riguardano, da una parte, un risparmio avuto sulla gara di acquisizione del radar meteorologico che ha liberato risorse per poter effettuare altri investimenti in beni materiali; dall'altra le risorse aggiuntive assegnate ai progetti europei, destinate nel dettaglio all'acquisto del sensore marino e della piattaforma di calcolo.

Gli altri investimenti effettuati sono a carico del contributo ordinario, finanziati con i costi non monetari dell'esercizio.

## Indicatori di Bilancio

**RENDICONTO FINANZIARIO 2015**  
**Variazione Capitale Circolante**

### FONTI

#### Fonti generate dalla gestione

Utile netto	€ 4.827,00
Ammortamenti	€ 281.840,00
Acc.to TFR	
Acc.to a fondi	€ 72.494,42
Minus(+)/Plus(-)/Arrotondamenti attivi-passivi	€ 6.178,74
<b>Totale</b>	<b>€ 365.340,16</b>

#### Altre fonti

Vendita immobilizzazioni	
Aumento di Debiti a M/L termine	
Fondo imposte differite	
Aumenti di capitale sociale e v/soci	
<b>Totale</b>	<b>€ -</b>

**TOTALE FONTI** € **365.340,16**

### IMPIEGHI

Investimenti in attivo immobilizzato	€ 666.742,83
Fondo indennità liquidato nell'esercizio	€ 77.765,07
Dismissione cespiti	
Distribuzione utili	
Rimborsi prestiti a soci	
Riduzioni altri debiti a M/L termine	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 744.507,90</b>

**TOTALE IMPIEGHI** € **744.507,90**

**Variazione Capitale Circolante** -€ **379.167**

### Variazione delle singole voci del Capitale Circolante

#### Variazione delle attività correnti

Cassa e banche	-€ 81.538,00
Crediti v/regione	-€ 518.893,00
Crediti v/enti	€ 578.040,00
Crediti v/altri	-€ 12.271,00
Ratei e risconti attivi	-€ 6.560,74
<b>Totale variazione att. Correnti</b>	<b>-€ 41.222,74</b>

#### Variazione delle passività correnti

Debiti v/fornitori	-€ 4.791,00
Debiti v/Regione	-€ 32.351,00
Debiti v/altri enti	-€ 462.305,00
Debiti diversi e fondi	-€ 4.256,00
Ratei, risconti passivi	€ 841.647,00
<b>Totale variazione pas. Correnti</b>	<b>€ 337.944,00</b>

**Totale diminuzione** -€ **379.167**

Il rendiconto mette in evidenza come la gestione reddituale non abbia generato liquidità nel 2015, ma anzi, ne abbia "erosa" per circa € 380.000. Ciò è conseguenza, da una parte, della costante difficoltà ad incassare i propri crediti dalla Regione Toscana, impossibilitata a rispettare le scadenze da lei stessa stabilite, a causa del rispetto dei vincoli imposti dal "pareggio di bilancio"; dall'altra l'introduzione di un monitoraggio sui pagamenti delle pubbliche amministrazioni (a seguito anche dell'introduzione del sistema di fatturazione elettronica dal 31.03.2015) e una sempre maggiore richiesta di puntualità nei pagamenti dal socio di minoranza CNR, hanno fatto sì che il Consorzio si sia trovato più volte in una sofferenza di liquidità rilevante.

In un'ottica reddituale, invece, gli indici economici evidenziano un rapporto tra Risultato Netto e Capitale Proprio (ROE) del 1%: un rendimento positivo, leggermente maggiore del rendimento dei conti correnti e BOT;

il ROI invece è pari al 2%: ciò indica una positiva gestione economica caratteristica del Consorzio, in linea con quella che è la sua natura giuridica .

### **Sviluppo prevedibile dell'attività e prospettive nel settore della ricerca**

Il LaMMA è un Consorzio che unisce le competenze della ricerca scientifica del CNR con le finalità di pubblica utilità dell'amministrazione, per sviluppare prodotti e servizi per il territorio e la collettività toscana. Questo denota una forte connotazione scientifica dove ricerca e innovazione rappresentano una componente importante e trasversale a tutti gli ambiti di attività.

Il Consorzio, pur rispettando la suddivisione in settori prevista dall'art. 4 della L.R. 39/2009, prosegue con la strutturazione della propria organizzazione interna in cui sono state individuate cinque aree di coordinamento di riferimento:

1. Meteorologia e Climatologia - inclusa la modellistica fino alle scale di input agli scenari di diffusione degli inquinanti urbani, l'analisi di trend di inquinanti a varie scale e di bilancio di gas clima alteranti afferenti all'Osservatorio di Kyoto
2. Oceanografia - inclusi lo stato del mare e le dinamiche costiere anche biogeochimiche
3. Territorio - incluse la Geologia e tutta la componente di attività geomatiche legate ai GIS e al loro sviluppo sul web.
4. Ricerca e Innovazione - trasversale alle precedenti nella quale ricadono quelle attività che sono oggetto di ricerca e sperimentazione, perché sono in una fase esclusivamente di studio o perché, pur trovandosi in uno stadio avanzato di conoscenza, non hanno ancora raggiunto la completa maturità operativa
5. Gestione, Organizzazione e Programmazione – compresa tutta l'attività amministrativa, di programmazione, gestione e monitoraggio economico-finanziario dei progetti regionali, nazionali ed internazionali e in generale delle attività del Consorzio.

La presenza di un'area di coordinamento dedicata alla ricerca e sviluppo, come già riportato in precedenza, sottolinea la necessaria e quanto mai proficua integrazione delle varie componenti presenti, al fine di assicurare le possibili e notevoli sinergie con le esperienze e competenze presenti nei vari istituti del CNR, sia a livello regionale che nazionale.

Il Consorzio LaMMA produce, gestisce e utilizza tipologie diversificate di dati provenienti da fonti eterogenee e, visto il contesto multidisciplinare nel quale opera, risulta indispensabile utilizzare metodi standard sia per la gestione dei dati che per la loro metainformazione, in modo da rendere possibile una loro interoperabilità. La SDI (Spatial Data Infrastructure) del Consorzio LaMMA, creata alcuni anni fa proprio nell'ottica di organizzare il dato in modo che possa essere facilmente fruibile sia da utenti specializzati che non addetti ai lavori, è costantemente oggetto di aggiornamento e di sviluppo di nuove applicazioni. Il lavoro svolto, grazie anche

all'ampia diffusione della tecnologia Open Source, ha portato alla pubblicazione di un Geoportale che consente la distribuzione, la visualizzazione e la catalogazione (dati e relativa meta-informazione) di tutti i prodotti geo-spaziali elaborati e utilizzati dal Consorzio.

Grazie all'uso integrato dell'osservazione satellitare e dei sistemi informativi geografici, il LaMMA offre soluzioni e strumenti per leggere il territorio e gestirne le dinamiche e l'evoluzione.

Il Consorzio fornisce soluzioni per la pianificazione e la gestione del territorio in tutti quei settori dove le informazioni geospaziali giocano un ruolo essenziale, quali per esempio: uso e copertura del suolo, analisi dei cambiamenti, cartografia topografica e tematica, risorse idriche, modelli di espansione urbana, emergenza e sicurezza, disaster response, sorveglianza in aree a rischio, analisi del rischio, simulazioni tramite modelli previsionali, applicazioni pedologiche e geologiche.

Il Consorzio si è specializzato nell'utilizzo di dati digitali da satellite e/o da aereo, per la realizzazione di banche dati di immagini multispettrali, ortorettificate e georeferenziate, dalla media alla piccolissima scala (ad altissimo dettaglio). L'obiettivo principale è quello di costituire una base di dati costantemente aggiornata, in grado di fornire strumenti grazie ai quali realizzare prodotti derivati ad altissimo contenuto tecnologico e rispondere così alle esigenze dei vari dipartimenti regionali.

Il LaMMA ha proseguito l'attività di consolidamento dei servizi legati all'oceanografia operativa a scala regionale e costiera, coniugando gli sviluppi della ricerca scientifica con le esigenze informative di chi lavora e opera in mare. A questo proposito l'apprezzamento da parte delle Capitanerie di Porto sul lavoro svolto è sicuramente un input importante per proseguire quanto fino ad oggi sviluppato. Il LaMMA svolge attività di ricerca nell'osservazione dei parametri fisici del mare attraverso la raccolta e l'elaborazione di dati misurati e telerilevati e l'uso di modellistica meteo-marina, idrodinamica e biogeochimica.

La modellistica meteo-oceanografica operativa si occupa di prevedere l'evoluzione dello stato del mare, permettendo di descrivere la dinamica di onde, correnti, temperatura e salinità, livello del mare, degli scambi energetici atmosfera-mare, e dei parametri di caratterizzazione biogeochimica (nutrienti, clorofilla, plancton). Il Consorzio LaMMA si occupa di integrare e fondere le conoscenze che derivano dalle attuali reti di osservazione con i modelli, con l'obiettivo di costruire un sistema integrato di osservazione e previsione delle variabili fisiche del mare, attraverso un approccio sperimentale che prevede anche la partecipazione a campagne di misura oceanografica, e di acquisizione di strumenti operativi di indagine quali:

- l'utilizzo congiunto di dati satellitari (temperatura superficiale del mare, altimetria, clorofilla), di dati remoti misurati da radar (per onde, correnti e identificazione di sversamenti) e di dati misurati in-situ da piattaforma fissa (boe, correntometri), e mobile (boe e profilatori derivanti), anche grazie alla realizzazione e alla partecipazione a campagne di ricerca oceanografica;
- la modellistica oceanografica operativa con la quale ottenere un quadro completo delle dinamiche del mare dalla superficie fino in profondità, e dei parametri meteorologici che influenzano le dinamiche marine.

E' importante sottolineare la grande importanza che ricopre la partecipazione a progetti di ricerca e cooperazione a livello internazionale. In particolare nel 2015 il Consorzio ha lavorato a 4 progetti internazionali. Due di questi sono stati finanziati nell'ambito del Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Francia "Marittimi" che si sono chiusi proprio alla fine del 2015:

- PROTERINA-DUE: ha consentito di ampliare la rete radar regionale con l'installazione di un nuovo radar meteorologico in banda X presso il comune di Castiglione della Pescaia (GR).. Inoltre sono stati acquisiti strumenti e sensori per scopi di protezione civile in collaborazione con i settori regionali competenti, Protezione Civile e Centro Funzionale, nell'ottica di migliorare e consolidare la rete di monitoraggio e prevenzione dei rischi regionale oltre ad una componente di un nuovo server multiprocessore per il CED operativo del Consorzio..
- SICOMAR: grazie al quale è stata ulteriormente ampliata la rete di monitoraggio del mare, attraverso l'acquisto di un veicolo marino autonomo, che consentirà un monitoraggio più moderno e avanzato dello stato del mare dal punto di vista fisico e geochimico. Questa tipologia di veicolo non è al momento presente nel Mediterraneo per scopi civili e di ricerca. Questo rende il Consorzio all'avanguardia nel campo del monitoraggio oceanografico. Inoltre anche con SICOMAR è stato possibile contribuire all'acquisto del suddetto server multiprocessore.

Nell'ambito del programma LIFE+ il LAMMA è impegnato nel progetto IMAGINE con lo scopo di sviluppare applicazioni WEBGIS standard (sia dal punto di vista OGC che della direttiva INSPIRE) per la tutela e il monitoraggio delle coste. Il progetto prevede due casi studio, dei quattro complessivi, proprio in Toscana.

Nell'ambito dei progetti di Ricerca finanziati dall'ESA (European Space Agency) il LAMMA è impegnato nel progetto PROFUMO per lo sviluppo di tecniche innovative di weather routing basate sia sulle informazioni meteorologiche di dettaglio che su parametri di ingegneria navale. Le informazioni legate al weather routing, e quindi per la scelta delle migliori rotte da seguire con le grandi navi sia per trasporto passeggeri che merci, sono estremamente utili per la prevenzione dei rischi in navigazione e per la riduzione dei consumi di carburante. PROFUMO si è chiuso proprio nei primi mesi del 2016 fornendo ottime possibilità per il finanziamento della seconda fase del progetto che potrebbe portare alla realizzazione del dimostratore pre-operativo del sistema di weather routing e ad un cospicuo finanziamento per il Consorzio da parte dell'Agenzia Spaziale Italiana.

Il LAMMA continuerà la propria azione di ricerca di opportunità nell'ambito di progetti in campo internazionale per poter continuare ad investire in strumentazione innovativa e poter mantenere rapporti con i grandi centri di ricerca che si occupano delle stesse tematiche. A questo proposito nel corso del 2015 sono state sottomesse diverse proposte progettuali, in tutti gli ambiti tecnici in cui opera il Consorzio, nella prima call del nuovo programma di cooperazione Italia- Francia "Marittimo".

Infine è confermata l'importanza dell'attività di comunicazione anche come strumento di verifica della penetrazione ed efficacia dei servizi svolti. Il LaMMA vanta una forte connessione con la collettività Toscana che si è costruita nel tempo grazie ai servizi di previsione meteorologica, distribuiti sia sui media che attraverso il sito web e i bollettini on line e i vari canali dei social network. Il sito [www.lamma.rete.toscana.it](http://www.lamma.rete.toscana.it) raggiunge un pubblico molto vasto: nel 2014 si sono avuti, per la prima volta, più di 6 milioni di utenti unici e circa 55 milioni di pagine viste.

### **Fatti rilevanti dei primi mesi dell'esercizio 2016**

E' certamente da sottolineare la grande possibilità di strutturare ulteriormente il Consorzio offerta dall'aumento del fondo ordinario approvato nella legge di bilancio 2016 da parte della Regione Toscana. Dopo vari anni di riduzioni e tagli per il 2016 si apre una stagione nuova. Il contributo ordinario di componente regionale sale a 2.000.000 € aprendo di fatto alla possibilità di strutturare alcune attività e funzioni strategiche del LAMMA con l'immissione in ruolo di diverse figure professionali. Questo potrà garantire stabilità e ulteriore crescita del Consorzio e, auspicabilmente, una ulteriore conferma nella qualità dei servizi resi ai soci e ai cittadini.

Parte di questo consolidamento, almeno dal punto di vista formale e normativo, si è avuto con l'approvazione della DGRT 395/2015 che riorganizza il servizio di vigilanza meteorologica per il sistema di protezione civile. Che vede il LAMMA come area meteo del Centro Funzionale Regionale ma che richiede sempre più servizi, in tempi sempre più brevi con informazioni sempre più dettagliate. Questa è una grande e avvincente sfida per il Consorzio ma che non può prescindere sia dalla strutturazione del personale, in parte possibile grazie all'aumento del fondo ordinario, che da necessari investimenti nei sistemi di monitoraggio e di calcolo, alla base di qualsiasi servizio di previsione meteorologica. Per fare questo il Consorzio cercherà sempre più finanziamenti nazionali ed europei ma è importante anche la possibilità che di poter accedere a finanziamenti sottoscrivendo contratti di servizio con soggetti diversi dai propri soci. Questo pur essendo limitato, in base alla nuova direttiva europea sugli appalti, al 20% del bilancio dell'ente offre una grande possibilità per aumentare le entrate del consorzio da destinare ad investimenti in strumentazione tecnologica e di monitoraggio.

### **Conclusione**

Il Bilancio illustrato, si chiude con un avanzo di € 4.827, la cui proposta di destinazione, come previsto dal comma 6 dell'articolo 14 L.R.T. 39/2009, è la seguente:

- 20%, pari a € 965,40 a riserva legale;
- 80%, pari a € 3.861,60 a riserva straordinaria destinata ad investimenti.