



Bilancio Preventivo 2021

Marzo 2021

Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2021

Nel presente prospetto sintetico si evidenziano tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio preventivo economico per l'anno 2021, confrontate con i medesimi valori del preventivo precedente.

PREVENTIVO 2021				
A VALORE DELLA PRODUZIONE	PREV.2021	PREV.2020	VARIAZIONI	%
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano delle Attività	€ 190.204	€ 225.500	-€ 35.296	-16%
1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	€ 2.000.000	€ 2.000.000	€ 0	0%
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	€ 1.900.000	€ 2.209.063	-€ 309.063	-14%
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	€ 60.495	€ 74.912	-€ 14.417	-19%
5. Altri ricavi e proventi				
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 409.828	€ 307.776	€ 102.052	33%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 4.560.527	€ 4.817.251	-€ 256.724	-5%

B COSTI DELLA PRODUZIONE	PREV.2021	PREV.2020	VARIAZIONI	%
B.6) Acquisti di beni	€ 95.000	€ 10.000	€ 85.000	850%
B. 7) Prestazione servizi	€ 2.174.292	€ 2.621.080	-€ 446.788	-17%
<i>B.7.a) Manutenzioni e riparazioni</i>	€ 62.000	€ 42.000	€ 20.000	48%
B.8) Godimento beni di terzi	€ 124.000	€ 124.000	€ 0	0%
B.9) Personale	€ 1.543.468	€ 1.497.872	€ 45.596	3%
<i>B.9.a) Salari e Stipendi</i>	€ 1.116.896	€ 1.082.906	€ 33.990	3%
<i>B.9.b) Oneri sociali</i>	€ 292.208	€ 283.303	€ 8.905	3%
<i>B.9.c) Trattamento di fine rapporto</i>	€ 32.167	€ 32.064	€ 103	0%
<i>B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili</i>	€ 102.198	€ 99.598	€ 2.600	3%
<i>B.9.e.) Altri costi</i>	€ 0	€ 0	€ 0	0%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 508.498	€ 451.886	€ 56.612	13%
<i>B.10.a.) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	€ 43.261	€ 40.483	€ 2.778	7%
<i>B.10.b.) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	€ 465.237	€ 411.403	€ 53.834	13%
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0	€ 0	€ 0	0%
B.14) Oneri diversi di gestione	€ 1.500	€ 1.500	€ 0	0%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 4.446.758	€ 4.706.338	-€ 259.580	-5%

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE € 113.769 € 110.913 € 2.856 1%

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 113.769	€ 110.913	€ 2.856	1%
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 113.769	€ 110.913	€ 2.856	1%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%

Di seguito il dettaglio delle singole voci componenti il conto economico:

CONTRIBUTI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DELLE ATTIVITA'

CONTRIBUTI PER ATTUAZIONE DEL PIANO DELLE ATTIVITA'	2021	2020	VARIAZ.	%
Bollettino agrometeo	0	16.000	-16.000	-100%
Bollettino antincendio	0	10.000	-10.000	-100%
DRT 14627/20 Attività di rilievo ed implementazione applicazioni gestionali sulla costa	30.000	0	30.000	100%
DRT 13256/20 - Realizzazione della Carta Litotecnica Regionale	35.875	0	35.875	100%
Supporto alle attività per il sistema informativo regionale integrato per il governo del territorio	84.329	127.000	-42.671	-34%
Supporto al servizio meteo della Regione Umbria	40.000	0	40.000	100%
Totale straordinario	190.204	153.000	37.204	24%
Contributi straordinari pluriennali *	0	72.500	-72.500	-100%
Totale contributi cper attuazione del piano delle attività	190.204	225.500	-35.296	-16%

* Nella riclassificazione avvenuta per adeguamento alla DGR 496/2019, i contributi pluriennali per il 2021 sono esposti sopra

CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	2021	2020	VARIAZ.	%
Contributo ordinario socio C.N.R.	1.000.000	1.010.000	-10.000	-1%
Contributi per progetti europei	880.000	964.903	-84.903	-9%
Contributi per altri progetti	20.000	234.160	-214.160	-91%
Totale contributi c/esercizio da altri enti pubblici	1.900.000	2.209.063	-309.063	-14%

RICAVI PER PRESTAZIONI DELL' ATTIVITA' COMMERCIALE

RICAVI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	2021	2020	VARIAZ.	%
Ricavi per prestazioni attività commerciale	60.495	74.912	-14.417	-19%
Totale ricavi per attività commerciale	60.495	74.912	-14.417	-19%

ALTRI RICAVI E PROVENTI

COSTI STERILIZZATI DA UTILIZZO CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	2021	2020	VARIAZ.	%
Contributi c/capitale Regione Toscana	133.626	63.952	69.674	109%
Contributi c/capitale da altri soggetti	276.202	243.824	32.377	13%
Totale contributi c/capitale	409.828	307.776	102.052	33%

B.6) COSTI PER ACQUISTI

B.6) COSTI PER ACQUISTI	2021	2020	VARIAZ.	%
Costi per acquisti beni diversi	95.000	10.000	85.000	850%
Totale costi per acquisti	95.000	10.000	85.000	850%

B.7) COSTI PER SERVIZI

B.7) COSTI PER SERVIZI	2021	2020	VARIAZ.	%
Costi per manutenzioni	62.000	42.000	20.000	48%
Costi per servizi ordinari	1.344.478	1.372.038	-27.560	-2%
Costi per servizi straordinari	767.814	1.207.042	-439.228	-36%
Totale costi per servizi	2.174.292	2.621.080	-446.788	-17%

B.8) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

B.8) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	2021	2020	VARIAZ.	%
Costi per locazione locali Sesto F.no	73.300	83.300	-10.000	-12%
Spese condominiali	26.700	26.700	0	0%
Locazione auto	15.000	10.000	5.000	50%
Locazione fotocopiatrici/fax	9.000	4.000	5.000	125%
Totale costi per godim. beni di terzi	124.000	124.000	0	0%

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	2021	2020	VARIAZ.	%
IRAP su retribuzioni dipendenti	103.368	100.513	2.855	3%
IRAP su compenso Organo Amministrativo	10.400	10.400	0	0%
IRAP su attività commerciale	0	0	0	0%
IRES su attività commerciale	0	0	0	0%
Totale Imposte	113.768	110.913	2.855	1%

Relazione di accompagnamento al Bilancio Preventivo 2021

1. Premessa

Il presente bilancio è stato redatto in conformità ai Principi Contabili Nazionali e alle direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di Bilancio, così come deliberato dalla DGR 496 del 16/04/2019.

Il Bilancio preventivo economico per l'anno 2021 è stato redatto, per quanto possibile, tenendo conto dei dati contabili ancora non definitivi dell'esercizio 2020 e di previsioni per l'anno 2021, partendo comunque da dati di bilancio certi degli ultimi esercizi.

Il Bilancio e la presente relazione programmatica e previsionale sono stati impostati in coerenza con il Piano Delle Attività per il triennio 2021-2023 (PDA) del Consorzio, in base alla delibera degli indirizzi DGRT 1325/2020 e nel rispetto della L.R. Toscana 39/09 e ss.mm.ii - in particolare la L.R. Toscana 87/2016 che attribuisce nuove funzioni istituzionali al LAMMA.

Alla luce di quanto esposto, le risorse finanziarie ordinarie provenienti dai soci, Regione Toscana e C.N.R., per l'anno 2020 risultano essere:

Regione Toscana	€ 2.000.000
C.N.R.	€ 1.000.000
TOTALE	€ 3.000.000

La Regione eroga il proprio contributo in denaro, il CNR in personale, servizi ed attività. Il contributo ordinario del CNR per il 2021 è in servizi e locali.

2. L.R. Toscana n. 39 del 17 luglio 2009 e ss.mm.ii.

In applicazione della L.R. Toscana 39/09 e ss.mm.ii. il presente Bilancio è stato strutturato tenuto conto degli ambiti istituzionali di intervento del Consorzio, ed in particolare:

- a) rilevazione, studio ed elaborazione dati nei settori della meteorologia, climatologia, idrologia, erosione costiera, oceanografia e protezione civile fornendo in particolare previsioni meteorologiche, meteo-marine ed oceanografiche 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, al dissesto idrogeologico, alla riduzione delle emissioni climalteranti e di riduzione delle sostanze inquinanti;
- 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;
- f) servizio oceanografico operativo a supporto delle strutture regionali ed in particolare del documento operativo per il recupero e il riequilibrio della fascia costiera;
- f bis) rilevazione, studio ed elaborazione dati in materia nivologica e relativo supporto alle strutture regionali anche con specifico riferimento alla dichiarazione di immunità dal pericolo valanghe

L'attuale organizzazione interna del Consorzio presenta 4 divisioni:

- tre di ricerca e innovazione in:
 - Fisica dell'Atmosfera
 - Oceanografia

- Geomatica
- una tecnica e funzionale

La situazione di operatività del Consorzio per l'anno 2021 è la seguente:

- Il Consorzio dispone, per lo svolgimento dell'attività amministrativa e operativa, di proprio personale a tempo indeterminato e determinato. Inoltre operano presso il Consorzio, Ricercatori e Collaboratori Tecnici, in assegnazione temporanea e parziale del socio CNR, valorizzati nel contributo ordinario dello stesso per lo svolgimento delle attività ordinarie previste dal Piano Delle Attività.
- Sono in corso alcune convenzioni e accordi di collaborazione scientifica per lo svolgimento delle attività sia ordinarie che straordinarie. Anche per il 2021 è prevista la sottoscrizione di nuovi accordi per poter realizzare tutte le attività previste nel PDA.

La previsione per il 2022 e 2023 prevede ancora la stipula di alcuni accordi per lo svolgimento delle attività.

3. Il Piano Delle Attività (PDA)

Le attività descritte nel PDA saranno improntate, coerentemente a quanto riportato nella delibera degli indirizzi 1325/2020, a una crescente specializzazione:

1. nelle previsioni meteo, core business del Consorzio. In tale attività rientra, in via strategica, quella che il LAMMA svolge da anni a supporto della Protezione Civile regionale all'interno del Centro Funzionale. Questa attività è stata ulteriormente consolidata con l'approvazione della delibera di Giunta regionale n.395/2015 che definisce i dettagli della riorganizzazione del sistema di protezione civile e di allertamento affidando al Lamma nuove funzioni ed il riconoscimento istituzionale di Area meteo del Centro Funzionale. Nel corso del 2021 deve essere revisionata la delibera di Giunta regionale n.395/2015:
2. oceanografia anche con lo sviluppo di una sezione meteo-mare. Il "tema mare" è sicuramente un campo di potenziale sviluppo per i riflessi che gli studi sulle caratteristiche fisiche dell'ambiente marino possono avere nei settori del trasporto marittimo, della pesca, del turismo, etc. Grazie ai tanti progetti europei realizzati, in particolare nell'ambito del programma di cooperazione territoriale Italia-Francia "Marittimo", il Consorzio si è dotato di una strumentazione all'avanguardia per il monitoraggio del mare. Questo ha portato al riconoscimento istituzionale del LaMMA quale servizio meteo-oceanografico regionale e alla prossima sottoscrizione di un protocollo d'intesa con il Comando Generale delle Capitanerie di Porto portando il Consorzio all'interno di un più ampio sistema nazionale
3. climatologia, cui associare le tante attività che, nelle diverse forme, interessano i vari uffici regionali. I mutamenti climatici in corso incidono infatti direttamente su vari settori, dalla difesa del suolo all'agricoltura, dal turismo alla biodiversità e alla gestione della risorsa idrica. Fondamentale per affrontare la crisi climatica in corso è l'identificazione dei segnali spazio temporali del clima che sta cambiando, la loro valutazione quali-quantitativa in modo da poter fornire informazioni aggiornate e dettagliate per la pianificazione e la programmazione territoriale
4. gestione dati territoriali: in riferimento alla progettazione, realizzazione, gestione e manutenzione di banche dati basandosi sempre più su software open source. Inoltre è necessario puntare sui sistemi più innovativi di pubblicazione e condivisione delle informazioni territoriali (di cui fanno sicuramente parte anche le più classiche delle informazioni meteo e ambientali) basati su sistemi GIS, WEBGIS conformi agli standard internazionali OGC e INSPIRE

Oltre alle priorità sopra descritte è richiesto al LAMMA di proseguire e/o prevedere alcune attività, che rientrano sempre nei precedenti 4 ambiti, relative al censimento Invasi, al monitoraggio delle aree soggette ad erosione costiera, all'aggiornamento dei corpi idrici sotterranei e del DB frane, al supporto nel rilascio dei pareri sulle istanze relative al rischio valanghe e al supporto al SITA nella gestione e diffusione dei dati territoriali.

Il Piano Delle Attività riporta una descrizione più dettagliata ed analitica delle attività strutturata in funzione dell'organizzazione interna del Consorzio e della specifica interazione fra settori 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 2021, comprensivo degli oneri per le spese generali associate al personale impegnato nel progetto stesso. Inoltre è riportato anche il termine previsto delle attività stesse facendo emergere quindi quelle azioni che avranno durata pluriennale.

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

3.1 Piano annuale di attività 2021 – Attività ordinarie

I servizi e progetti 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 che ricadono, interamente, nella quota assegnata alla Divisione Tecnica e Funzionale.

FINANZIAMENTI ORDINARI REGIONE e CNR 2020	IMPORTO
Divisione Tecnica Funzionale	1.203.170 €
Divisione Ricerca e Sviluppo in Fisica dell'Atmosfera	875.478 €
Divisione Ricerca e Sviluppo in Oceanografia	286.368 €
Divisione Ricerca e Sviluppo in Geomatica	634.984 €
TOTALE BILANCIO FONDI ORDINARI	3.000.000 €

3.2 Piano annuale di attività 2021 – Contributi per Attività straordinarie

La Regione ha individuato risorse che saranno affidate con propri Decreti Dirigenziali al Consorzio per la realizzazione di alcune attività Specifiche nelle tematiche relative alla pianificazione territoriale e alla previsione meteorologica. Inoltre sono presenti attività straordinarie già affidate nel corso del 2020 con valenza pluriennale.

Il Consorzio ha in corso finanziamenti derivanti da

- Progetti Europei, che proseguiranno nel 2021, nell'ambito del:
 - Programma IAP dell'Agenzia Spaziale Europea: PROFUMO-Demonstrator
 - Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Italia-Francia" Marittimo:
 - SICOMAR-PLUS
 - GIAS
 - MED-STAR
 - SINAPSI
 - Progetti MED:
 - SHAREMED
- Progetti Nazionali, che proseguiranno nel 2021, nell'ambito del:
 - Programma di Ricerca INAIL: WORKCLIMATE
 - Programma di Ricerca ASI: SATCROSS

I contributi in c/esercizio sono previsti in base al principio di competenza economica, cioè sono inseriti facendo riferimento alla loro maturazione (svolgimento dell'attività) e non al momento dell'incasso. Il finanziamento straordinario complessivo derivante dai contributi in c/esercizio erogati dalla Regione Toscana e indicati alla voce A. 5.a) del Conto Economico è di seguito dettagliato:

CONTRIBUTI PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO DELLE ATTIVITA'	IMPORTO
Supporto alle attività per il sistema informativo regionale integrato per il governo del territorio (art.54 bis L.R.65/2014) (risorse cap. 34133)	€ 84.328,81
DRT 14627/20 Attività di rilievo ed implementazione applicazioni gestionali sulla costa	€ 30.000,00
DRT 13256/20 - Realizzazione della Carta Litotecnica Regionale	€ 35.875,00
Supporto Servizio Meteo Operativo alla Regione Umbria	€ 40.000,00
TOTALE	€ 190.203,81

Di seguito il dettaglio di suddetti contributi regionali come previsto dalla DGR 496 del 16/04/2019 in materia di Principi Contabili per gli Enti Strumentali della Regione Toscana:

Atto di assegnazione del contributo	Anno di contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo già registrato nel conto economico degli esercizi precedenti	Importo del contributo da registrare nel conto economico dell'esercizio (2021)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO					
Decr. NdF – Supporto alle attività per il sistema informativo regionale integrato per il governo del territorio (art.54 bis L.R.65/2014) (risorse cap. 34133)	2021	€ 84.329	€ 0	€ 84.329	€ 0
DRT 14627/20 Attività di rilievo ed implementazione applicazioni gestionali sulla costa	2020	€ 190.000	€ 160.000	€ 30.000	€ 0
DRT 13256/20 - Realizzazione della Carta Litotecnica Regionale	2020	€ 179.375	€ 143.500	€ 35.875	€ 0
Supporto Servizio Meteo Operativo alla Regione Umbria	2021	€ 40.000	€ 0	€ 40.000	€ 0
TOTALE		€ 493.704	€ 303.500	€ 190.204	€ 0

La voce A.1.e) del Conto Economico, relativa ai contributi derivanti da altri soggetti pubblici è costituita come segue:

Atto di assegnazione del contributo	Anno di contabilizzazione	Importo del contributo	Anno di chiusura del progetto	Importo del contributo già registrato nel conto economico degli esercizi precedenti	Importo del contributo da registrare nel conto economico dell'esercizio (2021)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
MEDSTAR – Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019	2019	€ 103.575	2022	€ 29.502	€ 70.000	€ 4.073
SINAPSI - Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019	2019	€ 185.400	2022	€ 30.518	€ 70.000	€ 84.882
GIAS - Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019	2019	€ 266.650	2022	€ 30.751	€ 100.000	€ 135.899
SICOMAR-PLUS - Decreto RT n.15796 del 03-10-2017	2018	€ 452.534	2021	€ 52.534	€ 400.000	€ 0
SATCROSS – Contratto ASI N. 2020-2-U.0	2020	€ 35.112	2022	€ 0	€ 30.000	€ 5.112
SHAREMED – ATTO Regione PACA 6MED19_4.1_SP_006	2019	€ 320.000	2022	€ 32.164	€ 150.000	€ 137.836
PROFUMO DEMONSTRATOR - ESA Contract 4000122041-17-NL-FG-gp	2018	€ 195.812	2021	€ 135.812	€ 60.000	€ 0
WORKLIMATE – Determina INAIL 899/2019	2020	€ 20.000	2021	€ 0	€ 20.000	€ 0
TOTALE		€ 1.579.083		€ 311.281	€ 900.000	€ 367.802

I contributi in c/capitale

La parte corrente dei contributi in c/capitale rappresenta la quota di competenza economica del 2021 dei contributi in conto capitale corrisposti al Consorzio. Con questo provento si “sterilizzano” gli ammortamenti delle immobilizzazioni finanziate con contributi. Di seguito il dettaglio di suddetti contributi, individuato secondo la provenienza del contributo stesso:

Contributo	Anno di contabilizzazione	Importo del contributo	Importo del contributo registrato del conto economico degli esercizi precedenti	Importo del contributo da registrare nel conto economico dell'esercizio (2021)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
------------	---------------------------	------------------------	---	--	--

CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE REGIONALI					
DRT 21015/18 - UMBRIA 2	2018	€ 63.836	€ 35.030	€ 12.767	€ 16.039
DRT 17633-18 - MINERVA	2018	€ 33.218	€ 16.609	€ 6.644	€ 9.965
DRT 5379/18 - INFRASTRUTTURA GIS	2018	€ 64.991	€ 32.495	€ 12.998	€ 19.498
DRT 18020/18 – CORPI IDRICI	2018	€ 20.000	€ 10.000	€ 4.000	€ 6.000
DRT 16802/18 – QUALITA DELL'ARIA	2018	€ 36.661	€ 18.330	€ 7.332	€ 10.999
DRT 18064/17 -CORPI IDRICI	2017	€ 36.836	€ 27.231	€ 7.367	€ 2.238
DRT 14861/17 FRANE RADAR	2017	€ 17.494	€ 12.246	€ 3.499	€ 1.749
DRT 8099/17 PIANO COSTE	2018	€ 10.443	€ 7.310	€ 2.089	€ 1.044
DRT 14710/16 AMIANTO	2016	€ 5.266	€ 3.686	€ 1.053	€ 527
RT 14796/16 ARCETRI	2016	€ 11.700	€ 8.190	€ 2.340	€ 1.170
DRT 13484/18 BALNEAZIONE PLUS	2018	€ 39.375	€ 14.125	€ 9.417	€ 15.833
DRT 10842/19 GEOBASI	2019	€ 37.741	€ 12.944	€ 9.090	€ 15.707
DRT 21557/19 UMBRIA 2019	2019	€ 61.671	€ 23.127	€ 15.418	€ 23.126
DRT 13609/19 PIANO CAVE	2019	€ 16.367	€ 4.120	€ 3.273	€ 8.974
DRT 4456/19 AGROMETEO	2019	€ 14.640	€ 4.392	€ 2.928	€ 7.320
DRT 9357/19 INFRASTRUTTURA SIT	2019	€ 11.586	€ 3.476	€ 2.317	€ 5.793
DRT 11594/17 BALNEAZIONE	2017	€ 21.313	€ 6.394	€ 4.263	€ 10.656
DRT 11521/19 TERR-UNIVERSITA'	2019	€ 107.967	€ 15.598	€ 26.831	€ 65.538
TOTALE		€ 611.105	€ 255.303	€ 133.626	€ 222.176
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA PROGETTI EUROPEI E ALTRI					
PROTERINA 2	2014	€ 260.594	€ 253.659	€ 4.065	€ 2.870
PROTERINA 3	2018	€ 159.897	€ 72.691	€ 31.979	€ 55.227
IMPACT	2018	€ 257.745	€ 107.638	€ 51.854	€ 98.253

MAREGOT	2018	€ 78.567	€ 32.432	€ 15.713	€ 30.422
PROFUMO DEM	2019	€ 584.426	€ 157.020	€ 122.116	€ 305.290
SINAPSI	2020	€ 107.807	€ 13.476	€ 26.952	€ 67.379
GIAS	2019	€ 47.157	€ 5.895	€ 11.789	€ 29.473
CNR-SWAMM	2017	€ 20.118	€ 10.928	€ 4.024	€ 5.166
AIT	2019	€ 30.835	€ 11.563	€ 7.709	€ 11.563
TOTALE		€ 1.547.146	€ 665.302	€ 276.201	€ 605.643

Ricavi derivanti da attività commerciale

In base alla legge 87/2016 che regola il funzionamento del consorzio ed ha introdotto la possibilità di svolgere attività commerciale verso soggetti terzi, entro il limite del 20% del budget per attività istituzionali, è al momento previsto il seguente contratto:

Servizio Meteo ad Autostrade per l'Italia Spa	
Ricavi previsti	€ 39.800,00
Servizi	€ 16.999,00
Indennità dipendenti	€ 22.801,00
IRES	€ 0,00
IRAP	€ 0,00
Totale costi	€ 39.800,00
RESIDUO COMMESSA	€ 0

Servizio Meteo ad SAT Spa	
Ricavi previsti	€ 8.400,00
Servizi	€ 8.400,00
Missioni	€ 0,00
IRES	€ 0,00
IRAP	€ 0,00
Totale costi	€ 8.400,00
RESIDUO COMMESSA	€ 0

Consorzio di Bonifica 3	
Ricavi previsti	€ 12.295,09
Servizi	€ 12.295,09
Missioni	€ 0,00
IRES	€ 0,00
IRAP	€ 0,00
Totale costi	€ 12.295,09
RESIDUO COMMESSA	€ 0

3.3 Costi di esercizio previsti per il 2021

B.6) COSTI PER ACQUISTI

B.6) COSTI PER ACQUISTI	2021	2020	VARIAZ.	%
Costi per acquisti beni diversi	95.000	10.000	85.000	850%
Totale costi per acquisti	95.000	10.000	85.000	850%

I costi per acquisti sono costituiti da acquisizioni necessarie per le attività ordinarie del Consorzio e per alcune attività straordinarie

B.7) COSTI PER SERVIZI

COSTI PER SERVIZI	IMPORTO
Costi per servizi ordinari	1.406.478
- Manutenzioni	62.000
- Organi del Consorzio	156.736
- Redazione Buste paga e supporto contabile/fiscale	12.500
- Sorveglianza sanitaria del personale e sicurezza sul lavoro	8.101
- Servizi esterni	991.595
- Accordi di collaborazione	131.000
- Missioni	5.000
- Spese generali e utenze	26.546
- Assicurazioni	13.000
Costi per servizi relativi a progetti straordinari	767.814
- Supporto al servizio di previsioni meteo per Autostrade Spa	16.999
- Supporto al servizio di previsioni meteo per SAT	8.400
- Supporto al servizio per il Consorzio di Bonifica	12.295
- Supporto al progetto WORKLIMATE	20.000
- Supporto progetti transfrontalieri (SICOMAR-PLUS, GIAS, SINAPSI, MEDSTAR, SATCROSS E SHAREMED)	459.916
- Servizi a supporto del progetto PROFUMO DEM	60.000
- Servizi a supporto del progetto pluriennale Realizzazione della Carta Litotecnica Regionale	35.875
- Servizi a supporto del progetto pluriennale Attività di rilievo ed implementazione applicazioni gestionali sulla costa	30.000
- Servizi a Supporto del progetto Territorio 2021	84.329
- Servizi a Supporto del progetto di collaborazione con il servizio meteo Umbria	40.000
TOTALE COSTI PER SERVIZI	2.174.292

Come si evince dal dettaglio, il costo totale per servizi è formato per più della metà da servizi ordinari e per la restante parte da servizi necessari per svolgere attività straordinarie. In quelli ordinari rientrano i servizi esternalizzati relativi all'assistenza contabile/fiscale e alla redazione delle buste paga e di tutti gli adempimenti relativi al personale, oltre a quelli più specifici della responsabilità sanitaria e di sicurezza dei lavoratori. Nei costi ordinari è inserito anche il contributo che il socio CNR eroga in termini di proprio personale messo a disposizione. Oltre a ciò ci sono una serie di servizi più tecnici per lo svolgimento delle attività ordinarie.

In quelle straordinarie invece, sono inseriti i costi per servizi tecnico-professionali relativi alle singole attività commissionate.

Si sottolinea inoltre che non tutti i servizi elencati nella tabella precedente, rientrano nell'ambito di applicazione del D. Lgs. 50/2016 in materia di appalti. A tal proposito si dettaglia quanto segue:

I servizi soggetti al D. Lgs. 50/2016 ammontano a € 979.556 e sono i seguenti:

COSTI PER SERVIZI SOGGETTI ALL'APPLICAZIONE DEL D.LGS. 50/2016	IMPORTO
- Manutenzioni	62.000
- Redazione Buste paga e supporto contabile/fiscale	12.500
- Sorveglianza sanitaria del personale e sicurezza sul lavoro	8.101
- Servizi esterni	91.595
- Spese generali e utenze	24.546
- Assicurazioni	13.000
- Supporto al servizio di previsioni meteo per Autostrade Spa	16.999
- Supporto al servizio di previsioni meteo per SAT	8.400
- Supporto al servizio per il Consorzio di Bonifica	12.295
- Supporto al progetto WORKCLIMATE	20.000
- Supporto progetti transfrontalieri (SICOMAR-PLUS, GIAS, SINAPSI, MEDSTAR, SATCROSS E SHAREMED)	459.916
- Servizi a supporto del progetto PROFUMO DEM	60.000
- Servizi a supporto del progetto pluriennale Realizzazione della Carta Litotecnica Regionale	35.875
- Servizi a supporto del progetto Attività di rilievo ed implementazione applicazioni gestionali sulla costa	30.000
- Servizi a Supporto del progetto di collaborazione con il servizio meteo Umbria	40.000
- Servizi a Supporto del progetto Territorio 2021	84.329
TOTALE COSTI PER SERVIZI	979.556

I servizi che invece non rientrano nell'ambito di applicazione del codice degli appalti, sono i seguenti:

COSTI PER ALTRI SERVIZI	IMPORTO
- Organi del Consorzio	156.736
- Missioni	5.000
- Contributo socio CNR – messa a disposizione di proprio personale	900.000
- Banche dati	2.000
- Accordi di collaborazione	131.000
TOTALE COSTI PER SERVIZI	1.194.736

4. Risorse per la realizzazione del Piano Delle Attività

Il Consorzio per svolgere le proprie attività utilizzerà il proprio personale e il personale del CNR assegnato al Consorzio a titolo di contributo ordinario. Inoltre sono in corso alcuni accordi di collaborazione scientifica per lo svolgimento delle attività sia ordinarie che straordinarie con il CNR, con Università e altri centri di ricerca nazionali. Anche per il 2021 è prevista la sottoscrizione di nuovi accordi per poter realizzare tutte le attività previste nel PDA.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2021 prevede il rinnovo di tutto il personale a Tempo Determinato che graverà sulle risorse derivanti da progetti europei, nazionali e comunque da risorse non affidate dai soci.

Verranno infine acquisiti beni e servizi con le procedure del Codice degli appalti, D.Lgs. 50/2016

Per quanto riguarda le dotazioni strumentali il Consorzio, nel corso del 2021, utilizzerà propri apparati acquisiti negli esercizi precedenti, altri di proprietà del CNR rientranti nel contributo ordinario di quest'ultimo e altri di nuova acquisizione derivanti quasi esclusivamente dalla disponibilità di risorse su progetti europei il cui dettaglio è riportato nel piano degli investimenti.

5. Contributi ordinari e straordinari dei soci e criteri di determinazione degli apporti in 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 2021, il contributo della Regione Toscana è stato quantificato in € 2.000.000 e quello del socio CNR, pari a € 1.000.000 :

Regione Toscana	€ 2.000.000
C.N.R.	€ 1.000.000
TOTALE	€ 3.000.000

Il contributo del CNR per il 2021 in servizi e attività per € 1.000.000 è determinato con i seguenti criteri di quantificazione:

- Locali messi a disposizione del Consorzio: il contributo pari a 100.000,00 € 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: **73.300,00 €**
 - spese condominiali in base ai millesimi: **26.700,00 €**
- Servizi resi da personale assegnato: **900.000,00 €.**

Si precisa inoltre 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 2021 (Contratti, Convenzioni e Accordi di collaborazione scientifica) e sulla base delle disposizioni di legge relative al compenso dell'Amministratore e dei Sindaci Revisori.
2. Organi del Consorzio:
 - L'Amministratore Unico è stato nominato con Decreto P. G. R. n. 108 del 20/06/2018 resterà in carica fino al 14.03.2021. Per l'esercizio 2021 il costo lordo annuo previsto per la struttura (compresa l'IRAP) di circa € 156.000 (ad eccezione di cambiamenti del compenso derivanti dalla nuova nomina);
 - Il Collegio dei Revisori è composto da tre membri iscritti nel registro dei revisori contabili, nominati dal Consiglio regionale con Delibera n. 23 dell'11/02/2013 che ne individua anche il Presidente per il quinquennio 2018-2022. Il compenso è stabilito dalla L.R. 39/2009, così come modificata dalla L.R. 65/2010, e corrisponde a € 3.650 per il Presidente e a € 2.440 per ognuno dei membri, per un totale a carico del Consorzio, oneri compresi, di € 10.823,00.
3. Il costo del personale (esclusa l'IRAP) è stato stimato secondo il seguente dettaglio, dove si evince anche la relativa copertura economico-finanziaria:

Costo del personale (esclusa IRAP)*	Costo annuo totale	Copertura economico-finanziaria
Personale tecnico amministrativo (6 unità di cui 1 cat. protetta)	248.848	Contributo ordinario
Ricercatori/Tecnologi (18 unità)	908.248	Contributo ordinario
Accantonamento indennità dipendenti LaMMA e assegnati C.N.R. (comprensivi di oneri contributivi)	128.585	Contributo ordinario per € 107.218 straordinario per € 21.367
Personale a tempo determinato (2 tecnici e 4 ricercatori)	257.787	Contributi straordinari
TOTALE COSTI PERSONALE LAMMA	€ 1.543.468	

*Si precisa che il C.C.N.L. applicato è quello del Comparto Istruzione e Ricerca.

Di seguito si riporta la tabella prevista dalla circolare MEF n. 9 del 2006 relativa al costo del personale, rapportata al dato del Bilancio d'esercizio al 31.12.2016, così come indicato dagli uffici regionali. Sono stati inseriti anche i dati di bilancio del consuntivo 2019 e del Preventivo 2020, al fine di favorire il confronto tra i dati:

TABELLA CIRCOLARE MEF-2006							
Voce di costo	CONS.2019	PREV. 2020	PREV.2021	CONS. 2016	Differenza 2019	Differenza 2020	Differenza 2021
Salari e stipendi	€ 856.546	€ 1.082.906	€ 1.116.896	€ 644.218	€ 212.328	€ 438.688	€ 472.677
Oneri contributivi (compreso TFR)	€ 264.569	€ 315.368	€ 324.374	€ 178.145	€ 86.424	€ 137.223	€ 146.230
Buoni pasto	€ 52.093	€ 65.000	€ 55.000	€ 36.462	€ 15.631	€ 28.538	€ 18.538
Fondi trattamento di quiescenza e simili	€ 102.495	€ 99.598	€ 102.198	€ 86.606	€ 15.889	€ 12.992	€ 15.592
Altri costi (produttività comparto e dirigenti, indennità PO, ecc.)	€ 122	€ -	€ -	€ 800	-€ 678	-€ 800	-€ 800
IRAP dipendenti	€ 85.684	€ 100.513	€ 103.368	€ 56.010	€ 29.674	€ 44.503	€ 47.358
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	€ 1.361.509	€ 1.663.385	€ 1.701.836	€ 1.002.241	€ 359.268	€ 661.144	€ 699.595
Rinnovo CCNL Ricerca 2018	€ 41.800	€ 41.800	€ 41.800	€ -	€ 41.800	€ 41.800	€ 41.800
Passaggio fascia 14 ricercatori luglio 2019	€ 25.200	€ 50.400	€ 50.400	€ -	€ 25.200	€ 50.400	€ 50.400
Passaggio fascia 4 ricercatori gennaio 2021	€ -	€ -	€ 14.400	€ -	€ -	€ -	€ 14.400
Costo categorie protette	€ -	€ 39.140	€ 48.399	€ -	€ -	€ 39.140	€ 48.399
Costo personale cofinanziato con risorse comunitarie e privati	€ 97.704	€ 292.433	€ 306.465	€ -	€ 97.704	€ 292.433	€ 306.465
COSTO PERSONALE	€ 1.196.805	€ 1.239.612	€ 1.240.373	€ 1.002.241	€ 194.564	€ 237.371	€ 238.132

Il costo del personale previsto per il 2021 è maggiore rispetto al parametro di riferimento del Bilancio Consuntivo 2016 di circa € 237.000.

Si evidenzia che il dato del costo *IRAP dipendenti* inserito nella medesima tabella all'interno dei documenti del bilancio consuntivo 2019 risulta errato, perché non in linea con i dati inseriti sempre nel consuntivo 2019, a pag. 29 della Nota Integrativa, che quantificano il costo *IRAP dipendenti* in € 85.684, anziché € 76.873.

Dal costo di bilancio, così come appare nello schema di Conto Economico sono state portate in diminuzione le voci relative al rinnovo contrattuale del CCNL avvenuto nel 2018, i costi del personale gravanti sui fondi europei e su fondi privati e i costi del personale afferente alle categorie protette, così come previsto dalla Circolare MEF. In aggiunta a ciò è stato portato in diminuzione anche il costo relativo al passaggio di fascia dei 14 ricercatori assunti nel 2011 avvenuto a metà del 2019 e quello dei 4 ricercatori assunti a fine 2017 che avrà effetti economici a partire dal 2021. Il CCNL del comparto Istruzione e Ricerca, ed in particolare l'art. 8 del CCNL del 7.4.2006 biennio economico 2004-2005 e all'art. 7 del CCNL del 13.5.2009 biennio economico 2008-2009, prevede i passaggi di fascia stipendiale all'interno dei tre livelli di ricercatore e di tecnologo in base all'anzianità di servizio.

Con l'approvazione della LR 87/2016 sono state assegnate al Consorzio nuove funzioni e compiti istituzionali. Le integrazioni apportate hanno reso necessaria l'approvazione di una nuova convenzione e di un nuovo statuto così da renderli omogenei e coordinati con i nuovi dettami normativi. In attuazione a ciò, nel mese di dicembre 2017 sono state assunte n. 5 unità di personale (n. 4 ricercatori e n. 1 operatore di amministrazione). Nel mese di Gennaio 2018, però, la sentenza 1/2018 della Corte Costituzionale, pur riferendosi ad un altro ente dipendente della Regione Toscana, ha di fatto bloccato il processo di espansione e consolidamento della struttura del Consorzio, impedendo a questo le altre assunzioni previste.

Il costo del personale, perciò, si discosta da quello del 2016 proprio a causa di queste assunzioni.

Per le motivazioni sin qui espresse il riferimento per il costo del personale al Bilancio d'esercizio al 31.12.2016 risulterà sempre superato data la situazione come descritta. Sarebbe quanto mai opportuno, valutata la problematicità, adottare da parte della Regione come nuovo parametro di riferimento i dati che emergeranno dal bilancio consuntivo 2020 in fase di predisposizione mantenendo lo schema della tabella così come predisposta nel presente documento.

Si sottolinea comunque come questo sfioramento del tetto di spesa rispetto al 2016, non abbia mai portato ad un aumento dei contributi di funzionamento da parte della Regione e come il Consorzio abbia sempre chiuso gli esercizi in utile.

Si fornisce di seguito il dettaglio dell'accantonamento al fondo per il trattamento di quiescenza e simili:

FONDO PER IL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	IMPORTO ACCANTONAMENTO	Copertura economico-finanziaria
Fondo indennità tecnici-amministrativi	€ 7.198,18	Contributi straordinari
Fondo indennità direz. strutture	€ 6.321,05	Contributo ordinario
	€ 9.678,95	Contributi straordinari
Assegni nucleo familiare	€ 3.000	Contributo ordinario
Fondo di indennità per turni Meteo H24	€ 76.000,00	Contributo ordinario
TOTALE FONDO PER IL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 102.198,18	

4. Analisi degli Scostamenti rispetto al Bilancio preventivo 2020

Ricavi	2021	2020	Variazione
Contributi Ordinari	3.000.000	3.010.000	-10.000

Ricavi per progetti di varia natura	1.560.527	1.807.251	-246.724
Totale Ricavi (A)	4.560.527	4.817.251	-256.724
Costi	2021	2020	Variazione
Acquisti	95.000	10.000	85.000
Servizi (Inclusi oneri diversi di gestione)	2.175.792	2.622.580	-446.788
Godimento beni di terzi	124.000	124.000	0
Spese per il personale	1.543.468	1.497.872	45.596
Accantonamenti fondo rischi	0	0	0
Ammortamenti	508.499	451.886	56.613
Totale Costi (B)	4.446.759	4.706.338	-259.579
Differenza (A-B)	113.768	110.913	2.855
Proventi finanziari	0	0	0
Utile pre-tax	113.768	110.913	2.855
Imposte	113.768	110.913	2.855
Avanzo netto	0	0	0

Nel bilancio di previsione per il 2021 i ricavi totali sono minori rispetto alla previsione 2020 di circa € 250.000, per una flessione dei contributi straordinari erogati dal socio di maggioranza Regione Toscana.

I costi diminuiscono globalmente di circa € 260.000, in coerenza con la diminuzione delle entrate.

Aumenta complessivamente il costo del personale a causa delle assunzioni a tempo determinato effettuate nel 2020 e dell'assunzione della categoria protetta effettuata a fine esercizio (dicembre 2020).

Aumentano gli ammortamenti in linea con gli investimenti effettuati nel corso del 2020.

Le imposte sono rappresentate per la maggior parte dall'IRAP sulle retribuzioni dei dipendenti del Consorzio e del compenso dell'Amministratore Unico e ammontano a circa € 113.000.

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 in base ai nuovi principi contabili che saranno utilizzati per gli ammortamenti degli investimenti a partire dal 2021:

Descrizione	Aliquota
Attrezzature	20 %
Macchinari per ufficio	20 %
Mobili e arredi	10 %
Concessioni, licenze e marchi	20 %
Hardware	25%
Altre immobilizzazioni immateriali	20 %

Il costo totale relativo agli ammortamenti ammonta a € 508.499, così suddivisi :

AMMORTAMENTI	IMPORTO
--------------	---------

Ammortamenti per cespiti in essere	483.499
Quota ammortamenti "sterilizzata" da contributi in c/capitale	409.828
Quota ammortamenti coperta dal contributo ordinario	73.671
Ammortamenti per cespiti da acquisire nell'esercizio 2021	25.000
Quota ammortamenti coperta dal contributo ordinario	25.000
TOTALE	508.499

La quota "sterilizzata" da contributi in c/capitale ammonta a € 409.828 ed è così suddivisa:

CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	BENE DA AMMORTIZZARE	IMPORTO
CNR_SWAMM	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE Sala Meteo e CED	4.024
AIT	Imm. Materiali – Server	7.709
DRT 21015/18 - UMBRIA 2	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE Sala Meteo	12.767
DRT 17633-18 - MINERVA	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	6.644
DRT 5379/18 - INFRASTRUTTURA GIS	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	12.998
DRT 18064/18 – CORPI IDRICI CC	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE Sala Meteo e CED	7.367
DRT 18020-18_CORPI IDRICI	Imm. Materiali – Switch e altre attrezzature	4.000
Decr. 16802/18 – QUALITA DELL'ARIA	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	7.332
DRT 14861/17 FRANE RADAR	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	3.499
DRT 14710/16 AMIANTO	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE SIT	1.053
RT 14796/16 ARCETRI	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	2.340
DRT 8099/17 PIANO COSTE	Imm. Materiali – Server	2.089
DRT 13484/18 BALNEAZIONE PLUS	Imm. Materiali – Server	9.417
DRT 10842/19 GEOBASI	Imm. Materiali – Server	9.090
DRT 21557/19 UMBRIA 2019	Imm. Materiali – Server	15.418
DRT 13609/19 PIANO CAVE	Imm. Materiali – Firewall	3.273
DRT 4456/19 AGROMETEO	Imm. Materiali – HPE	2.928
DRT 9357/19 INFRASTRUTTURA SIT	Imm. Materiali – Firewall	2.317
DRT 11594/17 BALNEAZIONE	Imm. Materiali – Firewall-Server	4.263
DRT 11521/19 TERR-UNIVERSITA'	Imm. Materiali e Immateriali – Server+ software	26.832
Progetto europeo - PROTERINA2	Imm. Materiali e Immateriali - Radar meteorologico, Sensori Meteo e Strumenti Hardware	4.065
Progetto europeo – MAREGOT	Imm. Immateriali- Software	15.713
Progetto europeo – IMPACT	Antenne radar HF	51.854
Progetto europeo – PROFUMO-DEM	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	122.116
Progetto europeo – PROTERINA-3E	Imm. Materiali – rete misura GNSS e stazioni meteo	31.979
Progetto europeo – SINAPSI	Imm. Immateriali - Server di calcolo	26.952
Progetto europeo –GIAS	Imm. Materiali - Storage	11.789
TOTALE		409.828

Per il dettaglio degli investimenti da effettuare nel corso del 2021 si rimanda al Piano degli Investimenti allegato alla relazione al bilancio 2021-2023.

I costi di funzionamento per l'esercizio 2021 sono indicati nel dettaglio delle voci B6 e B7.

Con riferimento alle attività previste nel Piano Annuale per il 2021, si precisa quanto segue:

- i costi relativi alle attività ordinarie sono così suddivisi:

Costo	Importo
Organi del Consorzio	156.736
Acquisti	10.000
Costi per manutenzioni	62.000
Spese per utenze, assicurazioni, banche dati, ecc. (compresi oneri diversi di gestione)	41.046
Spese di viaggio	5.000
Servizi esterni	1.143.196
Godimento beni di terzi	124.000
Costo del personale LaMMA	1.264.315
Ammortamento	98.671
Accantonamenti a fondo rischi	0
Imposte (IRAP su retribuzioni dipendenti LaMMA e compenso A.U.)	95.036
TOTALE COSTI ATT. ORDINARIA	€ 3.000.000

- I costi relativi alle attività straordinarie sono:

Costo	Importo
Acquisti	85.000
Costo per servizi attività straordinarie	767.814
Missioni per progetti straordinari	0
Ammortamenti "sterilizzati" da contributi in c/capitale	409.828
Spese personale TD	280.588
Imposte	17.297
TOTALE COSTI ATT. STRAORDINARIE	1.560.527

BILANCIO PREVENTIVO PLURIENNALE

2021-2023

PLURIENNALE 2021-2023			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2021	2022	2023
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano delle Attività	€ 190.204	€ 160.901	€ 0
1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	€ 2.000.000	€ 2.000.000	€ 2.000.000
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	€ 1.900.000	€ 1.367.802	€ 1.000.000
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	€ 60.495	€ 0	€ 0
5. Altri ricavi e proventi			
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 409.828	€ 398.579	€ 304.375
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 4.560.527	€ 3.927.282	€ 3.304.375

B COSTI DELLA PRODUZIONE	2021	2022	2023
B.6) Acquisti di beni	€ 95.000	€ 50.000	€ 50.000
B. 7) Prestazione servizi	€ 2.174.292	€ 1.667.058	€ 1.332.773
<i>B.7.a) Manutenzioni e riparazioni</i>	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000
B.8) Godimento beni di terzi	€ 124.000	€ 124.000	€ 124.000
B.9) Personale	€ 1.543.468	€ 1.463.782	€ 1.281.589
<i>B.9.a) Salari e Stipendi</i>	€ 1.116.896	€ 1.074.821	€ 931.000
<i>B.9.b) Oneri sociali</i>	€ 292.208	€ 260.456	€ 222.085
<i>B.9.c) Trattamento di fine rapporto</i>	€ 32.167	€ 26.306	€ 26.306
<i>B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili</i>	€ 102.198	€ 102.198	€ 102.198
<i>B.9.e.) Altri costi</i>	€ 0	€ 0	€ 0
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 508.499	€ 510.750	€ 416.546
<i>B.10.a.) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	€ 43.261	€ 28.820	€ 18.532
<i>B.10.b.) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	€ 465.237	€ 481.930	€ 398.014
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0	€ 0	€ 0

B.14) Oneri diversi di gestione	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 4.446.759	€ 3.817.090	€ 3.206.408

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 113.768	€ 110.192	€ 97.967
---	-----------	-----------	----------

RISULTATO PIMA DELLE IMPOSTE	€ 113.768	€ 110.192	€ 97.967
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 113.768	€ 110.192	€ 97.967
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 0	€ 0	€ 0

Criteri di formazione e valutazione

Il bilancio preventivo economico pluriennale per gli esercizi 2021-2023 è stato redatto in conformità ai Principi contabili nazionali e agli schemi previsti per gli Enti dipendenti della Regione Toscana.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio preventivo economico pluriennale non si discostano da quelli utilizzati per gli esercizi precedenti. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva di continuazione dell'attività.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2021 - 2023

Per l'esercizio 2021 sono in programma investimenti sia materiali principalmente finanziati dalle risorse derivanti dagli utili relativi all'esercizio 2020 di cui il Consorzio LAMMA chiederà l'autorizzazione all'utilizzo in sede di bilancio consuntivo. Inoltre saranno utilizzate risorse derivanti dalle commesse e dai progetti nazionali ed internazionali di cui il LAMMA è partner.

Nel dettaglio gli investimenti previsti sono:

- Immobilizzazioni Materiali – Altri Beni – Hardware: **€ 265.000,00**
 - Acquisione di tre server di calcolo ad alte prestazioni. L'importo previsto per questo investimento è pari a 75.000,00 €, finanziati dal Progetto PROFUMO-Demonstrator nell'ambito del Programma ESA-IAP aderendo alla nuova convenzione CONSIP attiva dalla fine di dicembre 2020 e che permetterà di rispettare le scadenze progettuali.
 - Acquisione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni per far fronte alle esigenze operative delle attività meteorologiche ed oceanografiche. L'importo previsto per questo investimento è pari a 190.000,00 finanziati da fondi propri dell'ente.

Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni per far fronte alle esigenze operative delle attività meteorologiche ed oceanografiche. L'importo previsto per questo investimento è pari a 190.000,00 finanziati sia dagli utili dell'esercizio 2020 che da risorse proprie dell'ente.

Quest'ultimo investimento, estremamente necessario vista la sempre più grande mole di dati che il Consorzio deve gestire, archiviare e rendere disponibile agli utenti, è già in una fase avanzata di dettaglio tecnico. Di seguito viene riportato il dettaglio dell'investimento così come dovrebbe essere pubblicato nella gara di appalto da avviare appena i fondi saranno nuovamente disponibili.

Dettaglio tecnico

Attualmente lo stato delle capacità di spazio disco disponibili per archiviazione dati del Consorzio è in fase di esaurimento a causa dell'incremento delle attività operative e di ricerca che richiedono sempre maggiori spazi dove depositare i dati per poter fornire i servizi ed effettuare le analisi e le validazioni necessarie agli scopi istituzionali dell'Ente.

Altresì, diversi Storage in attività sono obsoleti e senza alcun tipo di garanzia, trattasi degli storage NAS acquisiti tra 6 e 10 anni fa che non ricevono più aggiornamenti software oltre che di sicurezza da parte del produttore e per i quali non è più possibile attivare una manutenzione per gli eventuali guasti.

Questi Storage da soli rappresentano circa 130TB di dati.

Dopo una analisi interna si è cercato di valutare nel modo più coerente possibile le esigenze delle varie divisioni nell'immediato e nei prossimi 5 anni, al netto di eventuali emergenze o progetti non ancora previsti o altri eventi non prevedibili.

Da questa analisi è emersa la necessità di disporre almeno 1PB (Petabyte) di spazio di archiviazione dati netto con disponibilità h24/7 ed un sistema di backup composto da un ulteriore sistema storage indipendente ma di caratteristiche tecniche inferiori e spazio equivalente.

Suddetti storage dovranno essere dotati di tutti gli accorgimenti necessari a raggiungere i seguenti obiettivi:

- Storage Principale :
 - Massima continuità di servizio possibile per i servizi che utilizzano protocolli NFS e SAMBA
 - Alte prestazioni di lettura scrittura
 - Gestione semplificata via web
 - Gestione dei backup con lo storage secondario di Backup
- Storage di Backup
 - Massima affidabilità dello spazio disco

- Alte prestazioni di archiviazione

Per soddisfare le esigenze emerse è necessario acquisire 2 NAS ad alte prestazioni con le seguenti caratteristiche minime:

1. Storage n.1 (Principale) :

- Sistema di storage NAS ad alte prestazioni
- Spazio netto disponibile minimo 1PB
- Tolleranza ai guasti dei dischi non superiore a 1:5 (Per Es: Raid 5 massimo con 5 dischi)
- Presenza di almeno 2TB di spazio disco netto con tecnologia SSD write intensive o equivalente
- Controller di collegamento alla rete ridondato in modalità HA (High Availability) che permetta di effettuare aggiornamenti firmware, riavvi dei singoli controller senza interruzione di servizio per i client.
- Supporto in HA senza interruzione di continuità di servizio per i protocolli NFS,SAMBA,
- Accesso via web per la gestione remota
- Sincronizzazione utenze con Active directory e Server LDAP.
- Sistema di monitoraggio con allerte impostabili e compatibilità con i protocolli SMTP, SMTPS, SNMP
- Possibilità di effettuare sincronizzazioni automatiche con lo storage di Backup
- Performance minime di 7000 IOPS in lettura e 4000 IOPS in scrittura
- Connettività con minimo due porte a 10Gbps ethernet RJ45
- Connettività con minimo una porta Infiniband con connettore QSFP+ velocità minima 40Gbit/s
- Alimentazione elettrica ridondante N+1

2. Storage n.2 (Backup):

- Sistema di storage NAS ad alte prestazioni
- Spazio netto disponibile minimo 1PB
- Presenza di almeno 500GB di spazio disco netto con tecnologia SSD write intensive o equivalente
- Accesso via web per la gestione remota
- Sistema di monitoraggio con allerte impostabili e compatibilità con i protocolli SMTP, SMTPS, SNMP
- Possibilità di effettuare sincronizzazioni automatiche con lo storage di Backup
- Connettività con minimo due porte a 10Gbps ethernet RJ45
- Connettività con minimo una porta Infiniband con connettore QSFP+ velocità minima 40Gbit/s
- Alimentazione elettrica ridondante N+1

Tutti gli storage e i relativi accessori collegati che ne avessero bisogno dovranno essere forniti con il relativo kit di montaggio per Armadi RACK 19", la cavetteria necessaria per il collegamento tra i dispositivi con la massima ridondanza, installati nell'armadio di proprietà del Consorzio e configurati opportunamente da personale specializzato.

3. Tutti i prodotti richiesti ed i dischi forniti dovranno avere un supporto tale da garantire le seguenti caratteristiche minime :

Garanzia prodotto per un periodo minimo di 5 anni

Sostituzione anticipata del pezzo difettoso entro il giorno lavorativo successivo (NBD)

I prodotti forniti dovranno essere nuovi ed originali.

Dovrà essere previsto il training del personale addetto all'utilizzo del sistema di almeno una giornata.

Tutto il materiale fornito non dovrà tassativamente superare l'ingombro in un armadio RACK 19" da 42U

INVESTIMENTI PROGRAMMATI NELL'ESERCIZIO 2021						
N.	Descrizione Dell'intervento	Costi del Programma			Totale	Note
		2021	2022	2023		
1	Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni	€ 75.000	-	-	€ 75.000	
Investimenti Programmati negli Esercizi Precedenti						
2	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni	€ 190.000	-	-	€ 190.000	
TOTALE		€ 265.000	-	-	€ 265.000	

FONTI DI FINANZIAMENTO							
N.	Descrizione Dell'intervento	CONTRIBUTI PUBBLICI			Altre Fonti	Totale	Note
		STATO	REGIONE	ALTRI ENTI			
1	Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni	-	-	€ 75.000	-	€ 75.000	ESA-IAP – Progetto PROFUMO-Demonstrator
Investimenti Programmati negli Esercizi Precedenti							
2	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni	-	-	-	€ 190.000	€ 190.000	Utili esercizio 2020 (190.000)
Totale						€ 265.000	