



**BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2012**  
**BILANCIO PLURIENNALE 2012-2014**  
**RELAZIONE PREVISIONALE E**  
**PROGRAMMATICA**

**Gennaio 2012**

# BILANCIO 2012

## A. RICAVI

### CONTRIBUTI ORDINARI

- REGIONE TOSCANA - CONTRIBUTO ORDINARIO	€	1.425.000,00
- C.N.R. - CONTRIBUTO ORDINARIO	€	712.500,00
	€	<b>2.137.500,00</b>

### CONTRIBUTI PER PROGETTI STRAORD.2012

PROTEZIONE CIVILE H24	€	217.000,00
PROGETTO COSMEMOS	€	120.000,00
SETTORE ENERGIA	€	44.000,00
SETTORE ENERGIA	€	60.000,00
RETE SVILUPPO RURALE E SOSTENIBILE	€	100.000,00
PROGETTO MOMAR	€	50.000,00
PROGETTO RESMAR	€	70.000,00
PROGETTO PERLA	€	5.050,00
	€	<b>666.050,00</b>

<b>RICAVI RELATIVI A PROGETTI IN CORSO</b>	€	<b>977.500,00</b>
--	---	-------------------

**TOTALE RICAVI (A) € 3.781.050,00**

## B. SPESE

### B6 - ACQUISTI

-ACQUISTI MATERIALI E BENI DIVERSI	€	63.000,00
-ACQUISTI PER PROGETTI VARI	€	10.800,00
<b>TOTALE ACQUISTI (B6)</b>	€	<b>73.800,00</b>

### B7 - SERVIZI

B8 - GODIMENTO BENI DI TERZI	€	2.475.250,00
B9 - SPESE PER IL PERSONALE	€	92.000,00
B10 - AMMORTAMENTI	€	910.000,00
		180.000,00

**TOTALE COSTI (B) € 3.731.050**

**(A-B) € 50.000**

### C1 - PROVENTI FINANZIARI

### C2 - ONERI FINANZIARI

### D1 - PROVENTI STRAORDINARI

### D2 - ONERI STRAORDINARI

**TOTALE UTILE PRE-TAX € 50.000**

IMPOSTE € 50.000

**AVANZO NETTO € -**

## BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2012-2014

Importi in € /1000

	2012	2013	2014
<b>A. RICAVI</b>			
Progetti Straordinari	666	269	0
Contributo ordinario R.T.	1.425	1.425	1.500
Contributo ordinario C.N.R.	712	712	750
Ricavi per progetti in corso	978	250	52
Utilizzo Fondi	0	0	0
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>3.781</b>	<b>2.656</b>	<b>2.302</b>
<b>B. COSTI</b>			
B6. Acquisti per materiali e beni diversi	74	60	52
B7. Costi per servizi	2.475	1.374	1.018
B8. Costi per godimento beni di terzi	92	92	92
B9. Costi per il personale	910	920	930
B10. Ammortamenti	180	160	160
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>3.731</b>	<b>2.606</b>	<b>2.252</b>
<b>Valore della produzione (A-B)</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
Proventi e Oneri Finanziari	0	0	0
Proventi e Oneri Straordinari	0	0	0
<b>UTILE PRE-TAX</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
Imposte	50	50	50
<b>UTILE NETTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## NOTE AL BILANCIO

Per la previsione delle spese di cui al punto B del preventivo economico si riporta il seguente dettaglio in migliaia di Euro/1000.

	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>B6 - ACQUISTI</b>			
- Acquisto di materiale per progetti	8	5	3
- Pubblicazioni scientifiche	3	1	1
- Software e aggiornamento strumentazione	10	8	8
- Cancelleria stampati e materiali vari per ufficio	7	6	5
- Manutenzione e Materiale di consumo (picc. Attrezzature)	46	40	35
<b>TOTALE</b>	<b>€ 74</b>	<b>€ 60</b>	<b>€ 52</b>
<b>B7 - SERVIZI</b>			
- Formazione del personale	3	2	0
- Servizi per attività di promozione	5	4	3
- Organi del Consorzio	134	134	134
- Assicurazioni	5	4	4
- Banche dati	6	5	3
- Spese di viaggio	4	4	5
- Spese telefoniche e altre utenze	25	16	12
- Spese per funzionamento sede *	100	100	110
- Servizi amministrativi	60	40	35
- Servizi tecnici per progetti	154	90	0
- Servizi resi da CNR (per il personale) *	520	520	552
- Servizi resi da terzi **	870	400	150
- Costi per progetti specifici in corso	589	55	10
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.475</b>	<b>€ 1.374</b>	<b>€ 1.018</b>
<b>B8 - GODIMENTO BENI DI TERZI</b>			
- Utilizzo locali CNR sede di Sesto Fiorentino	80	80	80
- Spese condominiali	12	12	12
<b>TOTALE</b>	<b>€ 92</b>	<b>€ 92</b>	<b>€ 92</b>
<b>B9 - SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>€ 910</b>	<b>€ 920</b>	<b>€ 930</b>

\* Di cui alla Convenzione tra Consorzio LAMMA e CNR

\*\* Di cui alla Convenzione con CNR-IBIMET

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

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

IMPOSTE	€	50	€	50	€	50
	=====		=====		=====	
	===		===		===	

Le imposte sono rappresentate dell'IRAP, che viene calcolata con il metodo retributivo (aliquota 8,5%) sulle retribuzioni dei dipendenti e sul compenso dell'amministratore.

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

# **CONSORZIO LAMMA**

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA AL  
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2012 E BILANCIO  
DI PREVISIONE PLURIENNALE 2012 - 2014**

## 1. Premessa

Il Bilancio e la presente Relazione previsionale e programmatica sono stati impostati in coerenza con il Piano annuale delle attività relativo all'anno 2012 e con gli indirizzi approvati dalla Giunta Regionale ai sensi dell'articolo 16 della L. R. n. 39/09.

Il Bilancio di previsione pluriennale prevede che per gli esercizi 2012 e 2013 la Regione riduca il contributo ordinario del 5%, in attuazione dell'art. 3 della L. R. 65/10.

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

Alla luce di quanto esposto, le risorse finanziarie provenienti dai soci, Regione Toscana e CNR, per l'anno 2012 risultano essere:

Regione Toscana	€ 1.425.000
C.N.R.	€ 712.500
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.137.500</b>

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

## 2. Legge n. 39 del 17 luglio 2009

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

- a) rilevazione, studio ed elaborazione dati nei settori della meteorologia, climatologia, idrologia e oceanografia, fornendo in particolare previsioni meteorologiche alla Regione;
- b) acquisizione e sviluppo di basi dati spaziali, creazione e diffusione di modelli finalizzati alla tutela dell'ambiente e del territorio;
- c) rilevazione, studio ed elaborazione dati e sviluppo basi dati finalizzate allo studio dei cambiamenti climatici e alla riduzione delle emissioni climalteranti;
- d) sviluppo delle basi dati geologiche e delle loro applicazioni per la tutela dell'ambiente e del territorio;

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

Il Consorzio è attualmente organizzato in 5 aree operative:

- quattro di servizi tecnici: Meteo-Clima, GIS, Cambiamenti climatici e riduzioni emissioni climalteranti e Geologia
- una di Ricerca e Innovazione nelle 4 aree di interesse del Consorzio.

La situazione di operatività del Consorzio per l'anno 2012 è la seguente.

Il Consorzio, dispone per il funzionamento della macchina burocratica, amministrativa e operativa dello stesso, di proprio personale. Sono stati assunti, infatti, con contratto a tempo indeterminato del comparto della ricerca n. 17 dipendenti ed è stato bandito un nuovo concorso per 1 unità amministrativa operante come segretario/a e addetto al protocollo, al centralino.

Sono attivi n. 1 distacco di personale dipendente del CNR e n. 1 comando di personale regionale.

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

### **3. Il Piano annuale delle attività**

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

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

Il Piano annuale di attività è organizzato in 2 sezioni:

A - servizi e progetti da realizzare con il contributo ordinario dei Soci

B - servizi e progetti da realizzare sulla base di commesse specifiche affidate dalla Regione Toscana.

Per ogni Progetto è riportata la valutazione previsionale di costo per il 2012, comprensivo degli oneri per le spese generali associate al personale impegnato nel progetto stesso.

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

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

### **3.1 Piano annuale di attività 2012 – Attività ordinarie**

I servizi e progetti di interesse della Regione finanziati con il contributo ordinario sono stati dimensionati tenendo conto della quota di spese generali per gli organi, l'amministrazione, la direzione e la gestione della struttura, nonché le spese varie, gli imprevisti e le riserve da mantenere, il tutto per un importo stimato sulla base delle previsioni di bilancio pari a circa € 515.500,00.

Le attività illustrate sono dimensionate anche sulla base del contributo del CNR pari a 712.500,00 Euro di cui per il personale viene assunta la spesa stimata in € 520.500,00.

<b>FINANZIAMENTI ORDINARI REGIONE e CNR 2012</b>	<b>IMPORTO</b>
Spese di amministrazione, direzione, gestione, imposte e oneri vari	515.500
Servizio Meteo Base	365.000
Basi dati spaziali	270.000
Cambiamenti climatici e riduzioni emissioni climalteranti	110.000
Informazione geologica e applicazioni per la tutela del territorio	96.000
Progetti di innovazione nelle aree tematiche di attività del Consorzio	310.000
Servizi informatici e giuridico - amministrativi	279.000
Locali	92.000
Servizi connessi all'utilizzo dei locali	100.000

<b>TOTALE BILANCIO FONDI ORDINARI</b>	<b>2.137.500</b>
---------------------------------------	------------------

### 3.2 Piano annuale di attività 2012 – Attività straordinarie

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

Il finanziamento straordinario complessivo, compreso quello proveniente dall'Unione Europea per progetti, è pari a € 666.050.

<b>FINANZIAMENTI STRAORDINARI ANNO 2012</b>	<b>IMPORTO</b>
Supporto al sistema di protezione civile regionale e nazionale attraverso l'elaborazione di una serie di prodotti, informazioni e servizi in linea con la necessità di monitorare e prevedere fenomeni intensi – Servizio H24	<b>217.000</b>
Progetto COSMEMOS	<b>120.000</b>
Settore Energia – Informatizzazione dei Piani Comunali di Classificazione Acustica e normalizzazione degli archivi geografici per l'aggiornamento dell'attuale archivio regionale con nuovi dati all'anno 2011-2012	<b>60.000</b>
Settore Energia – Implementazione e aggiornamento degli strumenti per la gestione della qualità dell'aria nell'ambito dell'Accordo tra Regione Toscana e Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	<b>44.000</b>
Creazione di una rete permanente di monitoraggio territoriale per lo sviluppo rurale sostenibile	<b>100.000</b>
Progetto MOMAR	<b>50.000</b>
Progetto RESMAR	<b>70.000</b>
Progetto PERLA	<b>5.050</b>
<b>TOTALE FINANZIAMENTI STRAORDINARI 2012</b>	<b>666.050</b>

Sono inoltre previsti ricavi pari a Euro 977.500, relativi a progetti affidati al Consorzio negli anni passati e che nel corso del 2012 dovrebbero concludersi

<b>DECRETO</b>	<b>IMPORTO</b>
Progetto RES-MAR	45.000
Decr. 6630/09 Poggiali – Infomobilità	200.000
Decr. 5668/10 Vignozzi – Monito 2011	26.000
Decr. 6860/09 Ferrini – Progetto DB Topografici	40.000
Decr. 5442/09 Ferrini – Progetto DB Geografici Tematici	35.000
Decr. 5443/09 Ferrini – Progetto DB Tematici	60.000
Decr. 1126/11 Vignozzi – Rete permanente di monitoraggio territoriale per lo sviluppo sostenibile	85.000
Decr. 3256/11 Morini – Carta Geologica e Geotematica 10K, realizzazione di modelli applicativi e diffusione, aggiornamento e gestione della BD Sottosuolo e modelli applicativi, Carta della vulnerabilità regionale basata su geologi e pedologi	376.700
Decr. 3559/09 Gregorini – Carta dei Vincoli	54.800
Decr. 3326/11 Trevisani – Aggiornamento DB Tematico Uso del Suolo con OrtoFotoCarta AGEA 2010	55.000
<b>TOTALE RICAVI PROGETTI IN CORSO</b>	<b>977.500</b>

Per lo svolgimento dell'attività straordinaria del 2012, si prevede di sostenere spese per € 154.000 allocate nella voce B7 di bilancio e di seguito dettagliate.

**SERVIZI E SUPPORTI TECNICI PER PROGETTI  
STRAORDINARI 2012**

Supporto al servizio meteorologico	€ 45.000,00
Servizi a supporto del progetto Cosmemos	€ 80.000,00
Supporto al settore energia	€ 19.000,00
Supporto al settore energia	€ 10.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 154.000,00</b>

Per il completamento dei progetti specifici in corso, invece, la spesa prevista è pari a € 588.500 allocati nella voce B7 del bilancio e di seguito dettagliate:

### **COSTI PER PROGETTI SPECIFICI IN CORSO**

Collaborazione UNISI - CGT (Geologia)	€	266.000,00
Convenzione CNR - IGG (Geologia)	€	81.500,00
Accordo di collaborazione UNIFI - UNISI (Monito 2011)	€	26.000,00
Servizi a supporto del progetto RESMAR	€	30.000,00
Servizi a supporto del progetto MOMAR	€	30.000,00
Servizi a supporto alla creazione di una rete permanente di monitoraggio	€	100.000,00
Servizi per infomobilità	€	40.000,00
Servizi esterni per creazione della Carta dei Vincoli	€	15.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>588.500,00</b>

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

Nel corso del 2012 verrà assicurata priorità alle attività già iniziate nel corso del 2011 o negli anni precedenti per le quali si prevede la prosecuzione fino al definitivo completamento.

#### **4. Risorse per la realizzazione del Piano annuale di attività**

Il Consorzio per svolgere le sue attività utilizzerà il proprio personale assunto a seguito delle procedure selettive, il personale del CNR rientrante nel contributo ordinario che esso dà annualmente al Consorzio, n. 1 comando della Regione Toscana e personale e servizi offerti dal CNR – IbiMet tramite convenzione.

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

	Professionalità a tempo indeterminato (messo a disposizione dal CNR)	Professionalità necessarie	totale
Servizio meteo mare, Idrologia	8	2	10
Cartografia GIS, modellistica, basi di dati	1	5	6

Clima e riduzione emissioni climalteranti	2	1	3
Geologia e applicazioni sul territorio	0	2	2
Ricerca e sviluppo e innovazione	5	4	9
Servizi informatici e giuridico - amministrativi	5	4	9
	<b>21</b>	<b>18</b>	<b>39</b>

Al suddetto quadro vanno aggiunti n. 2 posti di qualifica dirigenziale e, in tal modo, i posti complessivi risultano n. 41.

I costi presunti di tale configurazione sono stimati a regime in ca. € 900.000 per il personale del Consorzio e in € 520.000,00 per quello del contributo ordinario del C.N.R.

In particolare, n. 17 dipendenti del Consorzio sono stati assunti con il CCNL della Ricerca e con un costo medio di € 47.000 a dipendente, esclusi i distacchi e i comandi ed è stata bandita una procedura selettiva per l'assunzione di n. 1 Operatore di amministrazione.

Nel corso del 2011, con l'assunzione di n. 17 dipendenti, è risultato necessario revocare la convenzione in essere con il CNR-Ibimet e sottoscrivere una nuova convenzione con decorrenza 01.01.2011 al 31.12.2011, prevedendo, l'affidamento allo stesso delle sole attività straordinarie.

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

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

Per quanto riguarda infine le dotazioni strumentali, il Consorzio, nel corso del 2012 utilizzerà propri apparati acquisiti prevalentemente nel corso del 2010 e altri di proprietà del CNR rientranti nel contributo ordinario di quest'ultimo, per i quali, inoltre, ha in carico la manutenzione. Si procederà poi all'acquisto di nuove apparecchiature per

l'aggiornamento di parte della strumentazione del Centro Elaborazione Dati, causa obsolescenza delle stesse.

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

L'atto costitutivo e la L.R. n.° 39/09 prevedono quanto segue:

- a) La Regione Toscana si impegna a conferire in denaro il contributo annuale per un importo fino a € 1.500.000,00;
- b) Il CNR si impegna a conferire in servizi, attività, e personale il contributo annuale per un importo fino a € 750.000,00;

In seguito all'attuazione della L.R. 65/2010, Legge Finanziaria per l'anno 2011, il contributo regionale è stato diminuito del 5% con conseguente diminuzione del contributo del C.N.R. per mantenere la proporzione delle quote di partecipazione al fondo di dotazione del Consorzio. Pertanto, per l'esercizio 2012, il contributo ordinario dei soci è:

Regione Toscana	€ 1.425.000
C.N.R.	€ 712.500
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.137.500</b>

L'individuazione dei servizi e delle attività è oggetto di apposita convenzione tra il Consorzio e il Consiglio Nazionale delle Ricerche.

Il contributo del CNR per il 2012 in servizi, attività e personale per € 712.500,00 è determinato con i seguenti criteri di quantificazione:

- Locali messi a disposizione del Consorzio: il contributo è calcolato facendo riferimento ai metri quadri riservati dall' Area di ricerca al Consorzio e alle tabelle dei costi di affitto pubblicati dall'Agenzia del Territorio per la zona interessata, ai quali si aggiungono le spese condominiali, per un totale di euro 92.000,00, nel rispetto dell'art. 6 della Convenzione del Consorzio LaMMA tra Regione Toscana e C.N.R.;
- Servizi resi dal CNR per il funzionamento del Consorzio, per un totale di euro 100.000,00, così come riportato nella Convenzione tra C.N.R. e Consorzio LaMMA;

- Personale: la stessa Convenzione stabilisce l'elenco del personale (con le relative modalità amministrative ed operative) che il socio mette a disposizione del Consorzio, con riferimento ai contenuti del Piano delle attività, per un importo totale di euro 520.000,00.

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

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

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

1. La stima dei costi relativi alle attività da realizzare a favore dei soci del Consorzio è stata effettuata sulla base degli impegni previsti per il 2012 (Contratti, Convenzioni e Accordi di collaborazione scientifica) e sulla base delle disposizioni di legge relative al compenso dell'Amministratore e dei Sindaci Revisori.

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

2. Organi del Consorzio.

- L'Amministratore Unico, nominato con Decreto P. G. R. n. 90 del 30/06/2008 ha durata di cinque anni e può essere rinnovato una sola volta. Compenso annuo Euro 103.000, già dedotto del 5% secondo L.R. 65/2010
- Il Collegio dei Revisori è composto da tre membri iscritti nel registro dei revisori contabili, nominati dal Consiglio regionale che ne individua anche il Presidente per il quinquennio 2007-2012, Decreto n. 50 del 16/05/2007. Compenso annuo Euro 27.000.

3. Il costo del personale è stato stimato secondo il seguente dettaglio:

<b>Tipologia personale</b>	<b>Costo annuo singolo</b>	<b>Costo annuo totale</b>
1 Funzionario amministrativo V livello	€ 48.000	<b>€ 48.000</b>
1 Collab. Amm.vo VII livello	€ 38.000	<b>€ 38.000</b>
1 Collab. Tecnico IV livello	€ 52.000	<b>€ 52.000</b>

1 Collab. Amm.vo VIII livello	€ 36.000	<b>€ 36.000</b>
14 Ricercatori III livello	€ 48.000	<b>€ 672.000</b>
1 Distacco CNR	€ 23.000	<b>€ 23.000</b>
1 Comando Regione Toscana	€ 41.000	<b>€ 41.000</b>
<b>TOTALE COSTI PERSONALE</b>		<b>€ 910.000</b>

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

#### 4. Analisi degli Scostamenti rispetto al Bilancio preventivo 2011

	<b>2012</b>	<b>2011</b>	<b>Scostamento</b>
Contributi Ordinari	€ 2.137.500	€ 2.137.500	-
Ricavi per progetti	€ 1.643.550	€ 2.406.620	- € 763.070
<b>Totale Ricavi (A)</b>	<b>€ 3.781.050</b>	<b>€ 4.544.120</b>	<b>- € 763.070</b>
Acquisti	€ 73.800	€ 80.320	- € 6.520
Servizi	€ 2.475.250	€ 3.601.800	- € 1.126.550
Godimento beni di terzi	€ 92.000	€ 92.000	-
Spese per il personale	€ 910.000	€ 570.000	€ 340.000
Ammortamenti	€ 180.000	€ 180.000	-
<b>Totale Costi (B)</b>	<b>€ 3.731.050</b>	<b>€ 4.524.120</b>	<b>- € 793.070</b>
<b>Differenza (A-B)</b>	<b>€ 50.000</b>	<b>€ 20.000</b>	<b>€ 30.000</b>
Imposte	€ 50.000	€ 20.000	€ 30.000
<b>Avanzo netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Nel bilancio di previsione per il 2012 i ricavi, sono inferiori per Euro 763.070 rispetto alla previsione 2011. Tale diminuzione è dovuta principalmente al progressivo completamento dei progetti straordinari affidati al Consorzio nel corso degli anni.

Nella previsione relativa al 2012, i costi per servizi, formati principalmente da spese di convenzione per il personale, sono diminuiti rispetto al 2011 di Euro 1.126.550. Tale diminuzione è dovuta soprattutto al fatto che nel corso del 2011 sono stati assunti n. 17 dipendenti e pertanto è diminuito l'importo della convenzione con il CNR – IBIMET. Per la prima volta è stato previsto il costo del personale per Euro 910.000.

In seguito a minori ricavi previsti anche la previsione dei costi è minore in valore assoluto rispetto a quelli del 2011. Comunque particolare attenzione è stata posta nel sostenimento e contenimento dei costi di carattere generale quali ad esempio:

- le spese telefoniche che passano da 45.000 € previste nel 2011 a 25.000 € nel 2012;
- le spese di viaggio previste, in € 10.000 nel 2011 e ridotte a 4.000 € nel 2012;
- le spese per banche dati che passano da 12.000 € nel 2011 a 6.000 € nel 2012.

Le imposte, rappresentate dall'IRAP, sono calcolate sul compenso dell'Amministratore Unico, su quelli dei Sindaci Revisori e sugli stipendi dei dipendenti, pertanto subiranno un aumento nel 2012 valutato in Euro 30.000.

#### 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:

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

Per l'anno 2012 sono previsti investimenti di cui al piano allegato al presente bilancio, che saranno ammortizzati nelle stesse misure dei precedenti secondo le norme di legge.

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

- R.T. : 1.425.000 Euro
- C.N.R. : 712.500 Euro

e dai contributi per Progetti Straordinari affidati al Consorzio, per un ammontare complessivo di Euro 1.643.550.

7. Le spese per investimenti sono dettagliate nel Piano degli Investimenti per l'esercizio 2012 allegato al presente Bilancio.

8. I costi di funzionamento per l'esercizio 2012 sono indicati nel dettaglio delle voci B6 e B7.

9. Con riferimento alle attività previste nel Piano Annuale per il 2012, si precisa quanto segue:

- i costi relativi alle attività ordinarie sono così suddivisi:

<b>Costo</b>	<b>Importo</b>
Organi del Consorzio	€ 134.000
Acquisti beni materiali	€ 50.500
Spese per utenze, assicurazioni, banche dati, ecc.	€ 41.000
Spese di funzionamento sede	€ 100.000
Servizi resi da CNR per il personale	€ 520.000
Servizi amministrativi	€ 60.000
Godimento beni di terzi	€ 92.000
Costo del personale	€ 910.000
Imposte	€ 50.000
Ammortamenti	€ 180.000
<b>TOTALE COSTI ATT. ORDINARIA</b>	<b>€ 2.137.500</b>

- i costi relativi alle attività straordinarie sono:

<b>Costo</b>	<b>Importo</b>
Acquisti beni diversi per progetti	€ 23.000
Formazione del personale	€ 3.000
Attività di promozione	€ 5.000
Servizi tecnici per progetti	€ 154.000
Servizi per progetti specifici in corso	€ 588.500
Servizi resi da terzi (Convenzione LaMMA-CNR-Ibimet)	€ 870.000

<b>TOTALE COSTI ATT. STRAORDINARIE</b>	<b>€ 1.643.500</b>
--	--------------------

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

- Costi per formazione del personale previsti per Euro 3.000.

Dal 2012 il Consorzio avrà personale assunto e dovrà sostenere delle spese per la formazione dello stesso.

- Costi per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza sono previsti per Euro 5.000.

Nel corso del 2012 è prevista la partecipazione di alcuni dipendenti e funzionari a convegni di aggiornamento tecnico-scientifico. In tali occasioni verrà distribuito materiale informativo sull'attività del Consorzio rappresentato da brochure e depliant.

- Costi per locazione locali Euro 92.000. Invariati rispetto al 2011

## **7. Bilancio pluriennale 2012 – 2014**

### **Attività ordinarie 2013**

I servizi e progetti di interesse della Regione finanziati con il contributo ordinario sono stati dimensionati tenendo conto della quota di spese generali per gli organi, l'amministrazione, la direzione e la gestione della struttura, nonché le spese varie, gli imprevisti e le riserve da mantenere, il tutto per un importo stimato sulla base delle previsioni di bilancio pari a circa € 515.500,00.

Il contributo ordinario del CNR pari ad euro 712.500,00 è suddiviso in euro 520.500,00 per il personale e il residuo (pari a euro 192.000,00) per l'affitto dei locali, servizi ed utenze.

Vengono confermati per l'anno 2013 i servizi coperti dal contributo dei soci

<b>FINANZIAMENTI ORDINARI REGIONE e CNR 2013</b>	<b>IMPORTO</b>
--	----------------

Spese di amministrazione, direzione, gestione, imposte e oneri vari	515.500
Servizio Meteo Base	365.000
Basi dati spaziali	270.000
Cambiamenti climatici e riduzioni emissioni climalteranti	110.000
Informazione geologica e applicazioni per la tutela del territorio	96.000
Progetti di innovazione nelle aree tematiche di attività del Consorzio	310.000
Servizi informatici e giuridico - amministrativi	279.000
Locali	92.000
Servizi connessi all'utilizzo dei locali	100.000
<b>TOTALE BILANCIO FONDI ORDINARI</b>	<b>2.137.500</b>

### **Attività ordinarie 2014**

I servizi e progetti di interesse della Regione finanziati con il contributo ordinario sono stati dimensionati tenendo conto della quota di spese generali per gli organi, l'amministrazione, la direzione e la gestione della struttura, nonché le spese varie, gli imprevisti e le riserve da mantenere, il tutto per un importo stimato sulla base delle previsioni di bilancio pari a circa € 525.000,00.

Il contributo ordinario del CNR pari ad euro 750.000,00 è suddiviso in euro 550.000,00 per il personale e il residuo (pari a circa euro 200.000,00) per l'affitto dei locali, servizi ed utenze.

La L.R. 65/2010 prevede la diminuzione del contributo ordinario per il triennio 2011-2013: si prevede quindi che a partire dal 2014 i contributi dei soci torneranno ad essere, per la R.T. di e 1.500.000 e per il C.N.R. di € 750.000.

<b>FINANZIAMENTI ORDINARI REGIONE e CNR 2014</b>	<b>IMPORTO</b>
Spese di amministrazione, direzione, gestione, imposte e oneri vari	525.000
Servizio Meteo Base	412.000
Basi dati spaziali	270.000
Cambiamenti climatici e riduzioni emissioni climalteranti	110.000
Informazione geologica e applicazioni per la tutela del territorio	142.000
Progetti di innovazione nelle aree tematiche di attività del Consorzio	310.000
Servizi informatici e giuridico - amministrativi	279.000
Locali	92.000

Servizi connessi all'utilizzo dei locali	110.000
<b>TOTALE BILANCIO FONDI ORDINARI</b>	<b>2.250.000</b>

### **Attività straordinarie**

Le attività straordinarie prevedono, sulla base dei dati collegati al bilancio pluriennale della Regione Toscana 2011 – 2013 destinati a finanziare attività da svolgere da parte del Consorzio LAMMA, una somma pari a Euro 519.000 per il 2013 e pari a Euro 52.000 per il 2014.

Le attività straordinarie per il 2013 comprendono:

<b>FINANZIAMENTI STRAORDINARI ANNO 2013</b>	<b>IMPORTO</b>
Supporto al sistema di protezione civile regionale e nazionale attraverso l'elaborazione di una serie di prodotti, informazioni e servizi in linea con la necessità di monitorare e prevedere fenomeni intensi – Servizio H24	<b>217.000</b>
Progetto Europeo LIFE	<b>52.000</b>
Progetti specifici in corso (anni 2010-2011)	<b>250.000</b>
<b>Totale</b>	<b>519.000</b>

Le attività straordinarie per il 2014 comprendono:

<b>FINANZIAMENTI STRAORDINARI REGIONE ANNO 2014</b>	<b>IMPORTO</b>
Progetti specifici in corso (anni 2010-2011)	<b>52.000</b>
<b>Totale</b>	<b>52.000</b>