



## Bilancio Preventivo 2020

Dicembre 2019

## Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2020

Nel presente prospetto sintetico si evidenziano tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio preventivo economico per l'anno 2020, confrontate con i medesimi valori del preventivo precedente.

PREVENTIVO 2020				
A VALORE DELLA PRODUZIONE	PREV.2020	PREV.2019	VARIAZIONI	%
A.1.b) Ricavi attività commerciale	€ 74.912	€ 78.100	-€ 3.188	-4%
A.5.a) Contributi in c/esercizio da Regione Toscana	€ 2.225.500	€ 2.704.680	-€ 479.180	-18%
A.5.b) Contributi in c/esercizio da altri Enti pubblici	€ 1.010.000	€ 1.164.064	-€ 154.064	-13%
A.5.c) Contributi in c/esercizio da altri soggetti	€ 1.199.063	€ 1.021.600	€ 177.463	17%
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 307.776	€ 345.513	-€ 37.737	-11%
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 4.817.251</b>	<b>€ 5.313.957</b>	<b>-€ 496.706</b>	<b>-9%</b>
B COSTI DELLA PRODUZIONE	PREV.2020	PREV.2019	VARIAZIONI	%
B.6) Acquisti di beni	€ 10.000	€ 10.000	€ 0	0%
B. 7) Prestazione servizi	€ 2.621.080	€ 2.226.256	€ 394.824	18%
B.7.a) Manutenzioni e riparazioni	€ 42.000	€ 42.000	€ 0	0%
B.8) Godimento beni di terzi	€ 124.000	€ 109.000	€ 15.000	14%
B.9) Personale	€ 1.497.872	€ 2.431.597	-€ 933.725	-38%
B.9.a) Salari e Stipendi	€ 1.082.906	€ 2.071.782	-€ 988.876	-48%
B.9.b) Oneri sociali	€ 283.303	€ 208.219	€ 75.085	36%
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	€ 32.064	€ 25.196	€ 6.868	27%
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 99.598	€ 126.400	-€ 26.802	-21%
B.9.e.) Altri costi	€ 0	€ 0	€ 0	0%
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 451.886	€ 439.348	€ 12.538	3%
B.10.a.) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 40.483	€ 7.958	€ 32.525	409%
B.10.b.) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 411.403	€ 431.390	-€ 19.987	-5%
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0	€ 0	€ 0	0%
B.14) Oneri diversi di gestione	€ 1.500	€ 1.500	€ 0	0%
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 4.706.338</b>	<b>€ 5.217.702</b>	<b>-€ 511.364</b>	<b>-10%</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 110.913</b>	<b>€ 96.255</b>	<b>€ 14.658</b>	<b>15%</b>
RISULTATO PIMA DELLE IMPOSTE	€ 110.913	€ 96.255	€ 14.658	15 %
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 110.913	€ 96.255	€ 14.658	15%
<b>UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>0</b>

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

#### A.1.b) RICAVI PER ATTIVITA' COMMERCIALE

	2020	2019	VARIAZ.	%
Ricavi per prestaz. att. commerciale	74.912	78.100	-3.188	-4%
<b>Totale ricavi per attività commerciale</b>	<b>74.912</b>	<b>78.100</b>	<b>-3.188</b>	<b>-4%</b>

#### A.5.a) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE TOSCANA

	2020	2019	VARIAZ.	%
Contributo ordinario	2.000.000	2.000.000	0	0%
<b>Totale ordinario</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Bollettino agrometeo	16.000	16.000	0	0%
Bollettino antincendio	10.000	0	10.000	100%
Geobasi	0	40.000	-40.000	-100%
Piano coste	0	75.000	-75.000	-100%
Giacimenti Piano Cave	0	25.000	-25.000	-100%
Basi informative tematiche del patrimonio territoriale	127.000	484.500	-357.500	-74%
<b>Totale straordinario</b>	<b>153.000</b>	<b>640.500</b>	<b>-487.500</b>	<b>-76%</b>
<b>Contributi straordinari pluriennali</b>	<b>72.500</b>	<b>64.180</b>	<b>8.320</b>	<b>13%</b>
<b>Totale contributi c/esercizio Regione Toscana</b>	<b>2.225.500</b>	<b>2.704.680</b>	<b>-479.180</b>	<b>-18%</b>

#### A.5.b) CONTRIBUTI C/ESERCIZIO DA ALTRI ENTI PUBBLICI

	2020	2019	VARIAZ.	%
Contributo ordinario C.N.R.	1.010.000	1.125.658	-115.658	-10%
<b>Totale contributi c/esercizio da altri enti pubblici</b>	<b>1.010.000</b>	<b>1.125.658</b>	<b>-115.658</b>	<b>-10%</b>

#### A.5.C) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA ALTRI SOGGETTI

	2020	2019	VARIAZ.	%
<b>Contributi c/eser. da altri soggetti</b>	<b>234.160</b>	<b>122.000</b>	<b>112.160</b>	<b>92%</b>
<b>Residui da progetti pluriennali</b>	<b>964.903</b>	<b>899.600</b>	<b>65.303</b>	<b>7%</b>
<b>Totale contributi da altri soggetti</b>	<b>1.199.063</b>	<b>1.021.600</b>	<b>177.463</b>	<b>17%</b>

#### A.5.D) COSTI STERILIZZATI DA UTILIZZO CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI

	2020	2019	VARIAZ.	%
<b>Contributi c/capitale Regione Toscana</b>	<b>63.952</b>	<b>61.584</b>	<b>2.368</b>	<b>3%</b>
<b>Contributi c/capitale da altri soggetti</b>	<b>243.824</b>	<b>283.929</b>	<b>-40.105</b>	<b>-14%</b>
<b>Totale contributi c/capitale</b>	<b>307.776</b>	<b>345.513</b>	<b>-37.737</b>	<b>-11%</b>

#### B.6) COSTI PER ACQUISTI

	2020	2019	VARIAZ.	%
Costi per acquisti beni diversi	10.000	10.000	0	0
<b>Totale costi per acquisti</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### B.7) COSTI PER SERVIZI

	2020	2019	VARIAZ.	%
Costi per manutenzioni	42.000	42.000	0	0%
Costi per servizi ordinari	1.372.038	524.216	847.822	162%
Costi per servizi straordinari	1.207.042	1.660.041	-453.001	-27%
<b>Totale costi per servizi</b>	<b>2.621.080</b>	<b>2.226.256</b>	<b>394.821</b>	<b>18%</b>

#### B.8) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

	2020	2019	VARIAZ.	%
Costi per locazione locali Sesto F.no	83.300	73.300	10.000	14%
Spese condominiali	26.700	26.700	0	0%
Locazione auto	10.000	5.000	5.000	100%
Locazione fotocopiatrici/fax	4.000	4.000	0	0%
Locazione materiale informatico	0	0	0	0%
<b>Totale costi per godim. beni di terzi</b>	<b>124.000</b>	<b>109.000</b>	<b>15.000</b>	<b>14%</b>

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

	2020	2019	VARIAZ.	%
IRAP su retribuzioni dipendenti	100.513	85.855	14.658	17%
IRAP su compenso Organo Amm.vo	10.400	10.400	0	0%
IRAP su att. commerciale	0	0	0	0%
IRES su att. commerciale	0	0	0	0%
<b>Totale Imposte</b>	<b>110.913</b>	<b>96.255</b>	<b>14.658</b>	<b>17%</b>

# **Relazione di accompagnamento al Bilancio Preventivo 2020**

## 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 2020 è stato redatto, per quanto possibile, tenendo conto dei dati contabili ancora non definitivi dell'esercizio 2019 e di previsioni per l'anno 2020, 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 2020-2022 (PDA) del Consorzio, in base alla delibera degli indirizzi DGRT 1401/2019 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.	€ 1.010.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.010.000</b>

La Regione eroga il proprio contributo in denaro, il CNR in personale, servizi ed attività. Il contributo ordinario del CNR per il 2020 è in servizi e locali.

Nell'importo sono conteggiate maggiori spese per la locazione dei locali a seguito della valorizzazione del Centro di Calcolo dopo i nuovi investimenti effettuati dall'Area della Ricerca di Firenze a favore del Consorzio.

## 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

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 2020 è la seguente:

- Il Consorzio dispone, per lo svolgimento dell'attività amministrativa e operativa, di proprio personale a tempo indeterminato. 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 2020 è prevista la sottoscrizione di nuovi accordi per poter realizzare tutte le attività previste nel PDA.

La previsione per il 2021 e 2022 prevede ancora la stipula di alcuni accordi per lo svolgimento delle attività ordinarie.

### 3. Il Piano Delle Attività (PDA)

Le attività descritte nel PDA saranno improntate, coerentemente a quanto riportato nella delibera degli indirizzi 1401/2019, 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 2020 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 a progetti europei come Momar e Sicomar 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 2020, 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 2020 – 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.

<b>FINANZIAMENTI ORDINARI REGIONE e CNR 2020</b>	<b>IMPORTO</b>
Divisione Tecnica Funzionale	1.263.170 €
Divisione Ricerca e Sviluppo in Fisica dell'Atmosfera	875.478 €
Divisione Ricerca e Sviluppo in Oceanografia	584.984 €
Divisione Ricerca e Sviluppo in Geomatica	286.368 €
<b>TOTALE BILANCIO FONDI ORDINARI</b>	<b>3.010.000 €</b>

### 3.2 Piano annuale di attività 2020 – Contributi per Attività straordinarie

La Regione ha individuato risorse che saranno affidate con propri Decreti Dirigenziali al Consorzio per la realizzazione di alcuni Progetti Specifici nelle tematiche relative alla pianificazione territoriale, alla previsione agrometeorologica e di supporto agli incendi.

Il Consorzio ha in corso finanziamenti derivanti da Progetti Europei, che proseguiranno nel 2020, nell'ambito del:

- Programma IAP dell'Agenzia Spaziale Europea: PROFUMO-Demonstrator
- Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Italia-Francia" Marittimo:
  - IMPACT
  - PROTERINA-3E
  - MAREGOT
  - SICOMAR-PLUS
  - GIAS
  - MED-STAR
  - SINAPSI
- Progetti MED:
  - SHAREMED

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:

<b>CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER PROGETTI STRAORDINARI DA R.T.</b>	<b>IMPORTO</b>
Decr. NdF - Servizio di previsione agro-meteorologica a supporto del servizio fitosanitario regionale (risorse Capitolo 71246)	€ 16.000
Decr. NdF – Bollettino antincendio (risorse Capitolo 52855)	€ 10.000
Decr. 11521/19 – Territorio	€ 72.500

Decr. 11521/19 – Territorio - Provenienti da risconto attività non svolta nel 2019	€ 127.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 225.500</b>

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 (2020)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>					
Decr. NdF - Servizio di previsione agrometeorologica a supporto del servizio fitosanitario regionale	2020	€ 16.000	€ 0	€ 16.000	€ 0
Decr. NdF – Bollettino antincendio (risorse Capitolo 52855)	2020	€ 10.000	€ 0	€ 10.000	€ 0
Decr. 11521/19 Territorio	2019	€ 362.500	€ 163.000	€ 199.500	€ 0
<b>TOTALE</b>		<b>€ 388.500</b>	<b>€ 163.000</b>	<b>€ 225.500</b>	<b>€ 0</b>

La voce A.5.c) del Conto Economico, relativa ai contributi in c/esercizio derivanti da altri soggetti 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 (2020)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO EUROPEI</b>						
MEDSTAR – Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019	2019	€ 103.575	2022	€ 1.700	€ 31.260	€ 70.615

SINAPSI - Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019	2019	€ 185.400	2022	€ 600	€ 44.200	€ 140.600
GIAS - Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019	2019	€ 266.650	2022	€ 400	€ 59.200	€ 207.050
SICOMAR-PLUS - Decreto RT n.15796 del 03-10-2017	2018	€ 452.534	2021	€ 3.580	€ 172.234	€ 276.720
PROTERINA-3E - Decreto RT n.9405 del 09-09-2016	2017	€ 258.885	2020	€ 158.885	€ 100.000	€ 0
IMPACT - Decreto RT n.9405 del 09-09-2016	2017	€ 209.646	2020	€ 32.222	€ 177.424	€ 0
MAREGOT - Decreto RT n.9405 del 09-09-2016	2017	€ 362.295	2020	€ 158.000	€ 204.295	€ 0
SHAREMED - ATTO Regione PACA 6MED19_4.1_SP_006	2019	€ 320.000	2022	€ 0	€ 99.500	€ 220.500
PROFUMO DEMONSTRATOR - ESA Contract 4000122041-17-NL-FG-gp	2018	€ 373.686	2020	€ 62.736	€ 310.950	€ 0
<b>TOTALE</b>		<b>€ 2.532.671</b>		<b>€ 418.123</b>	<b>€ 1.199.063</b>	<b>€ 915.485</b>

### I contributi in c/capitale

La parte corrente dei contributi in c/capitale rappresenta la quota di competenza economica del 2020 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:

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 (2020)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
<b>CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE REGIONALI</b>					
DRT 21015/18 - UMBRIA 2	2018	€ 60.908	€ 18.273	€ 12.182	€ 30.454
DRT 17633-18 - MINERVA	2018	€ 33.218	€ 9.965	€ 6.644	€ 16.609

DRT 5379/18 - INFRASTRUTTURA GIS	2018	€ 67.231	€ 20.169	€ 13.446	€ 33.615
DRT 18020/18 - Corpi idrici	2018	€ 20.000	€ 6.000	€ 4.000	€ 10.000
DRT 16802/18 - Qualità dell'aria	2018	€ 56.661	€ 10.998	€ 11.332	€ 34.330
DRT 18064/17 - CORPI IDRICI	2017	€ 36.836	€ 19.864	€ 7.367	€ 9.605
DRT 14861/17 Frane radar	2017	€ 17.494	€ 8.747	€ 3.499	€ 5.248
DRT 8099/17 Piano Coste	2018	€ 10.443	€ 5.222	€ 2.089	€ 3.133
DRT 14710/16 Amianto	2016	€ 5.266	€ 2.633	€ 1.053	€ 1.580
RT 14796/16 Arcetri	2016	€ 11.700	€ 5.850	€ 2.340	€ 3.510
<b>TOTALE</b>		<b>€ 319.757</b>	<b>€ 107.721</b>	<b>€ 63.952</b>	<b>€ 148.084</b>
<b>CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA PROGETTI EUROPEI E ALTRI</b>					
PROTERINA 2	2014	€ 260.594	€ 248.997	€ 4.064	€ 7.533
PROTERINA 3	2018	€ 158.854	€ 40.607	€ 31.770	€ 86.477
IMPACT	2018	€ 188.488	€ 56.546	€ 37.698	€ 94.244
MAREGOT	2018	€ 23.523	€ 6.951	€ 4.705	€ 11.867
PROFUMO DEM	2019	€ 479.814	€ 47.981	€ 95.963	€ 335.870
SICOMAR PLUS	2020	€ 400.000	€ 0	€ 40.000	€ 360.000
MEDSTAR	2020	€ 15.000	€ 0	€ 1.500	€ 13.500
SINAPSI	2020	€ 105.000	€ 0	€ 10.500	€ 94.500
GIAS	2019	€ 68.000	€ 6.800	€ 13.600	€ 47.600
CNR-SWAMM	2017	€ 20.118	€ 6.904	€ 4.024	€ 9.190
<b>TOTALE</b>		<b>€ 1.719.391</b>	<b>€ 414.786</b>	<b>€ 243.824</b>	<b>1.060.781</b>

### 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:

<b>Servizio Meteo ad Autostrade per l'Italia Spa</b>	
<b>Ricavi previsti</b>	<b>€ 39.800,00</b>
Servizi	€ 38.300,00
Missioni	€ 1.500,00
IRES	0,00
IRAP	€ 0,00
<b>Totale costi</b>	<b>€ 39.800,00</b>
<b>RESIDUO COMMESSA</b>	<b>€ 0</b>

<b>Agenzia Spaziale Italiana</b>	
<b>Ricavi previsti</b>	<b>€ 35.112,00</b>
Servizi	€ 33.112,00
Missioni	€ 2.000,00
IRES	0,00
IRAP	€ 0,00
<b>Totale costi</b>	<b>€ 35.112,00</b>
<b>RESIDUO COMMESSA</b>	<b>€ 0</b>

### 3.3 Costi di esercizio previsti per il 2020

#### B.6) COSTI PER ACQUISTI

<b>COSTI PER ACQUISTI</b>	<b>IMPORTO</b>
Acquisti per attività ordinarie	10.000
<b>TOTALE COSTI PER ACQUISTI</b>	<b>10.000</b>

I costi per acquisti sono costituiti da piccole acquisizioni necessarie per le attività ordinarie del Consorzio.

#### B.7) COSTI PER SERVIZI

<b>COSTI PER SERVIZI</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>Costi per servizi ordinari</b>	<b>1.414.038</b>
- Manutenzioni	42.000
- 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	1.150.889
- Missioni	6.000
- Spese generali e utenze	26.312
- Assicurazioni	11.500
<b>Costi per servizi relativi a progetti straordinari</b>	<b>1.207.042</b>
- Accordi di collaborazione	297.500
- Supporto al servizio di previsioni meteo per Autostrade Spa	38.300
- Supporto al servizio per Agenzia Spaziale Italiana	33.112
- Supporto progetti transfrontalieri (IMPACT, PROTERINA-3E, MAREGOT, SICOMAR-PLUS, GIAS, SINAPSI, MEDSTAR)	390.780
- Servizi a supporto del progetto PROFUMO DEM	284.850
- Servizi a supporto del progetto Agrometeo	15.000
- Servizi a supporto del progetto Territorio	100.500
- Servizi a Supporto del progetto Bollettino antincendio	10.000
- Missioni per attività straordinarie	37.000
<b>TOTALE COSTI PER SERVIZI</b>	<b>2.621.080</b>

A differenza degli scorsi esercizi, la voce dei servizi per attività ordinarie è aumentata notevolmente. Ciò deriva dalla riclassificazione avvenuta per la voce relativa al costo del personale messo a disposizione dal socio CNR (€ 900.000) dalle spese per personale (B9) a Costo per servizi (B7), come meglio specificato successivamente.

Come si evince dal dettaglio il costo totale per servizi è formato per circa la metà da servizi ordinari e per l'altra metà da servizi straordinari. In quelli ordinari ci 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. 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 accordi di collaborazione scientifica che si prevede di stipulare nel 2020 e di 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 € 1.113.344 e sono i seguenti:

<b>COSTI PER SERVIZI SOGGETTI ALL'APPLICAZIONE DEL D.LGS. 50/2016</b>	<b>IMPORTO</b>
- Manutenzioni	42.000
- Redazione Buste paga e supporto contabile/fiscale	12.500
- Sorveglianza sanitaria del personale e sicurezza sul lavoro	8.101
- Servizi esterni	212.889
- Spese generali e utenze	24.312
- Assicurazioni	11.500
- Supporto al servizio di previsioni meteo per Autostrade Spa	38.300
- Supporto al servizio per Agenzia Spaziale Italiana	33.112
- Supporto progetti transfrontalieri (IMPACT, PROTERINA-3E, MAREGOT, SICOMAR-PLUS, GIAS, SINAPSI, MEDSTAR)	360.780

- Servizi a supporto del progetto PROFUMO DEM	284.850
- Servizi a supporto del progetto Agrometeo	15.000
- Servizi a supporto del progetto Territorio	60.000
- Servizi a Supporto del progetto Bollettino antincendio	10.000
<b>TOTALE COSTI PER SERVIZI</b>	<b>1.113.344</b>

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

<b>COSTI PER ALTRI SERVIZI</b>	<b>IMPORTO</b>
- Organi del Consorzio	156.736
- Missioni	43.000
- Contributo socio CNR – messa a disposizione di proprio personale	938.000
- Banche dati	2.000
- Accordi di collaborazione	338.000
- Certificatori progetti europei transfrontalieri	30.000
<b>TOTALE COSTI PER SERVIZI</b>	<b>1.507.736</b>

Come descritto in precedenza, il contributo ordinario del socio CNR rientra in questa voce di bilancio solo per una riclassificazione e non è in nessun modo da intendersi come servizio reso ai sensi del D.Lgs. 50/2016, in quanto contributo ordinario del socio.

#### **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 alcune convenzioni e accordi di collaborazione scientifica per lo svolgimento delle attività sia ordinarie che straordinarie con il CNR e con Università. Anche per il 2020 è prevista la sottoscrizione di nuovi accordi per poter realizzare tutte le attività previste nel PDA.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2020 prevede la sola immissione in ruolo di una unità di personale appartenente alle categorie protette. Inoltre è prevista l'assunzione di personale a Tempo Determinato che graverà sulle risorse derivanti da progetti europei, nazionali e da commesse commerciali 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 2020 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 dei soci ordinari e straordinari 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 2020, il contributo della Regione Toscana è stato quantificato in € 2.000.000 e quello del socio CNR, nominalmente pari a € 1.010.000 :

Regione Toscana	€ 2.000.000
C.N.R.	€ 1.010.000
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.010.000</b>

Il contributo del CNR per il 2020 in servizi e attività per € 1.010.000 è determinato con i seguenti criteri di quantificazione:

- Locali messi a disposizione del Consorzio: il contributo pari a 110.000,00 € 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 €**
  - valorizzazione specifica a seguito di investimento realizzato dal CNR a favore del centro di calcolo del LAMMA per una cifra da aggiungersi al contributo ordinario standard per 10 anni, a partire dall'esercizio 2018, a compensazione della non completa erogazione del fondo nel 2017: **10.000,00 €**
- 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 2020 (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 termine dell'attuale legislatura. Per l'esercizio 2020 il costo lordo annuo per la struttura (compresa l'IRAP) di circa € 156.000.
  - 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 (5 unità)	206.846	Contributo ordinario
Ricercatori/Tecnologi (18 unità)	919.257	Contributo ordinario
Nuove assunzioni a tempo indeterminato (funzionario categoria protetta dal 01.03.2020)	36.679	Contributo ordinario
Accantonamento indennità dipendenti LaMMA e assegnati C.N.R.	99.598	Contributo ordinario per € 69.165, straordinario per € 30.433
Personale a tempo determinato (2 tecnici e tre ricercatori)	235.492	Contributi straordinari
<b>TOTALE COSTI PERSONALE LAMMA</b>	<b>€ 1.497.872</b>	

\* 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:

TABELLA CIRCOLARE MEF-2006				
Voce di costo	PREVISIONE 2020	CONSUNTIVO 2016	Differenza	%
Salari e stipendi	€ 1.082.906	€ 644.218	€ 438.688	68%
Oneri contributivi (compreso TFR)	€ 315.368	€ 178.145	€ 137.223	77%
Buoni pasto	€ 65.000	€ 36.462	€ 28.538	78%
Fondi trattamento di quiescenza e simili	€ 99.598	€ 86.606	€ 12.992	15%
Altri costi (produttività comparto e dirigenti, indennità PO, ecc.)	€ -	€ 800	-€ 800	-100%
IRAP dipendenti	€ 100.513	€ 56.010	€ 44.503	79%
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>€ 1.663.385</b>	<b>€ 1.002.241</b>	<b>€ 661.144</b>	<b>66%</b>
Costo categorie protette	€ 39.140	€ -	€ 39.140	100%
Costo personale cofinanziato con risorse comunitarie e privati	€ 292.433	€ -	€ 292.433	100%
<b>COSTO PERSONALE</b>	<b>€ 1.331.811</b>	<b>€ 1.002.241</b>	<b>€ 329.570</b>	<b>33%</b>

Il costo del personale previsto per il 2020 aumenta rispetto al parametro di riferimento del Bilancio Consuntivo 2016 di circa € 329.000.

Di questo aumento si sottolinea come circa € 41.800 siano dovuti al rinnovo del CCNL di riferimento avvenuto nei primi mesi del 2018 e che nell'anno di riferimento (Consuntivo 2016) non è quindi contemplato.

L'altro fattore che ha portato all'aumento del costo del personale a tempo indeterminato sono le assunzioni di 5 unità avvenute a fine 2017.

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	€ 7.598,18	Contributi straordinari
Fondo indennità direz. strutture	€ 6.321,05	Contributo ordinario
	€ 9.678,95	Contributi straordinari
Fondo di indennità per turni Meteo H24	€ 76.000,00	Contributo ordinario
<b>TOTALE FONDO PER IL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI</b>	<b>€ 99.598,18</b>	

#### 4. Analisi degli Scostamenti rispetto al Bilancio preventivo 2019

Ricavi	2020	2019	Variazione
--------	------	------	------------

Contributi Ordinari	3.010.000	3.125.658	-115.658
Ricavi per progetti di varia natura	1.807.251	2.188.299	-381.048
<b>Totale Ricavi (A)</b>	<b>4.817.251</b>	<b>5.313.957</b>	<b>-496.706</b>
<b>Costi</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Variazione</b>
Acquisti	10.000	10.000	0
Servizi (Inclusi oneri diversi di gestione)	2.622.580	2.227.757	394.822
Godimento beni di terzi	124.000	109.000	15.000
Spese per il personale	1.497.872	2.431.597	-933.725
Accantonamenti fondo rischi	0	0	0
Ammortamenti	451.886	439.348	12.538
<b>Totale Costi (B)</b>	<b>4.706.338</b>	<b>5.217.702</b>	<b>-511.364</b>
<b>Differenza (A-B)</b>	<b>110.913</b>	<b>96.255</b>	<b>14.658</b>
Proventi finanziari	0	0	0
<b>Utile pre-tax</b>	<b>110.913</b>	<b>96.255</b>	<b>14.658</b>
Imposte	110.913	96.255	14.658
<b>Avanzo netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nel bilancio di previsione per il 2020 i ricavi totali sono minori rispetto alla previsione 2019 di circa € 500.000, per una diminuzione del contributo ordinario del socio CNR (nel 2019 la contribuzione era stata maggiore per compensare gli anni precedenti) e per una diminuzione dei contributi straordinari erogati dal socio di maggioranza, Regione Toscana.

I costi diminuiscono globalmente di circa € 500.000, in coerenza con la diminuzione delle entrate.

La variazione nella distribuzione di tali voci, invece, è dovuta ad una riclassificazione che vede il contributo ordinario del socio CNR relativo alla messa a disposizione di proprio personale, classificato nella voce Servizi e non più nella voce Personale: di fatto tale spesa relativa al personale assegnato è sostenuta interamente dal socio CNR, mentre sono a carico del Consorzio i buoni pasto e la parte spettante del trattamento di quiescenza. Diminuisce quindi il costo del personale totale anche con la previsione di assunzione di nuovo personale a tempo determinato per far fronte alle attività previste nei vari progetti europei nel corso del 2020 e della nuova figura a tempo indeterminato appartenente alle categorie protette.

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 € 110.000.

## 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 2020:

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 € 451.886, così suddivisi :

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

<b>Ammortamenti per cespiti in essere</b>	<b>368.886</b>
Quota ammortamenti "sterilizzata" da contributi in c/capitale	251.776
Quota ammortamenti coperta dal contributo ordinario	117.110
<b>Ammortamenti per cespiti da acquisire nell'esercizio 2020</b>	<b>83.000</b>
Quota ammortamenti "sterilizzata" da contributi in c/capitale	56.000
Quota ammortamenti coperta dal contributo ordinario	27.000
<b>TOTALE</b>	<b>451.886</b>

La quota "sterilizzata" da contributi in c/capitale ammonta a € 307.776 ed è così suddivisa:

CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	BENE DA AMMORTIZZARE	IMPORTO
CNR_SWAMM	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE Sala Meteo e CED	4.024
DRT 21015/18 - UMBRIA 2	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE Sala Meteo	12.182
DRT 17633-18 - MINERVA	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	6.644
DRT 5379/18 - INFRASTRUTTURA GIS	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	13.446
DRT 18064/18 – Corpi idrici CC	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE Sala Meteo e CED	4.476
DRT 18064/17 -Corpi idrici	Imm. Immateriali- Software	2.891
Decr. 16802/18 – Qualità dell'aria	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	11.332
DRT 14861/17 Frane radar	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	3.499
DRT 14861/17 Frane radar	Imm. Materiali – GPS di precisione	2.089
DRT 14710/16 Amianto	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE SIT	1.053
RT 14796/16 Arcetri	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	2.340
Progetto europeo - PROTERINA2	Imm. Materiali e Immateriali - Radar meteorologico, Sensori Meteo e Strumenti Hardware	4.065
Progetto europeo – SICOMAR-PLUS	Antenne radar HF	40.000
Progetto europeo – MAREGOT	Imm. Immateriali- Software	4.705
Progetto europeo – IMPACT	Antenne radar HF	37.698
Progetto europeo – PROFUMO-DEM	Imm. Materiali – Apparati HARDWARE CED	95.963
Progetto europeo – PROTERINA-3E	Imm. Materiali – rete misura GNSS e stazioni meteo	31.771
Progetto europeo – MEDSTAR	Imm. Materiali - Stazioni umidità del suolo	1.500
Progetto europeo – SINAPSI	Imm. Immateriali - Server di calcolo	10.500
Progetto europeo –GIAS	Imm. Materiali - Storage	13.600

<b>TOTALE</b>		<b>303.776</b>
---------------	--	----------------

Per il dettaglio degli investimenti da effettuare nel corso del 2020 si rimanda al Piano degli Investimenti allegato alla relazione al bilancio 2020-2022.

I costi di funzionamento per l'esercizio 2020 sono indicati nel dettaglio delle voci B6 e B7.

Con riferimento alle attività previste nel Piano Annuale per il 2020, si precisa quanto segue:

- i costi relativi alle attività ordinarie sono così suddivisi:

<b>Costo</b>	<b>Importo</b>
Organi del Consorzio	156.736
Acquisti	10.000
Costi per manutenzioni	42.000
Spese per utenze, assicurazioni, banche dati, ecc. (compresi oneri diversi di gestione)	39.311
Spese di viaggio	6.000
Servizi esterni	1.171.490
Godimento beni di terzi	124.000
Costo del personale LaMMA	1.223.827
Ammortamento	144.111
Accantonamenti a fondo rischi	0
Imposte (IRAP su retribuzioni dipendenti LaMMA e compenso A.U.)	92.525
<b>TOTALE COSTI ATT. ORDINARIA</b>	<b>€ 3.010.000</b>

- I costi relativi alle attività straordinarie sono:

<b>Costo</b>	<b>Importo</b>
Acquisti	0
Costo per servizi attività straordinarie	1.170.042
Missioni per progetti straordinari	37.000
Ammortamenti "sterilizzati" da contributi in c/capitale	307.776
Spese personale TD	274.045
Imposte	18.388
<b>TOTALE COSTI ATT. STRAORDINARIE</b>	<b>1.807.251</b>

# **BILANCIO PREVENTIVO PLURIENNALE**

## **2020-2022**

<b>PLURIENNALE 2020-2022</b>			
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
A.1.b) Ricavi attività commerciale	€ 74.912	€ 0	€ 0
A.5.a) Contributi in c/esercizio da Regione Toscana	€ 2.225.500	€ 2.000.000	€ 2.000.000
A.5.b) Contributi in c/esercizio da altri Enti pubblici	€ 1.010.000	€ 1.010.000	€ 1.010.000
A.5.c) Contributi in c/esercizio da altri soggetti	€ 1.199.063	€ 380.000	€ 350.000
A.5.d) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 307.776	€ 359.408	€ 358.811
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 4.817.251</b>	<b>€ 3.749.408</b>	<b>€ 3.718.811</b>

<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
B.6) Acquisti di beni	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
B. 7) Prestazione servizi	€ 2.621.080	€ 1.774.709	€ 1.752.044
B.7.a) Manutenzioni e riparazioni	€ 42.000	€ 42.000	€ 42.000
B.8) Godimento beni di terzi	€ 124.000	€ 124.000	€ 124.000
B.9) Personale	€ 1.497.872	€ 1.250.699	€ 1.243.267
B.9.a) Salari e Stipendi	€ 1.082.906	€ 908.668	€ 902.801
B.9.b) Oneri sociali	€ 283.303	€ 216.263	€ 214.867
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	€ 32.064	€ 26.170	€ 26.001
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 99.598	€ 99.598	€ 99.598
B.9.e.) Altri costi	€ 0	€ 0	€ 0
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 451.886	€ 500.000	€ 500.000
B.10.a.) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 40.483	€ 39.650	€ 39.650
B.10.b.) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 411.403	€ 460.350	€ 460.350
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0	€ 0	€ 0
B.14) Oneri diversi di gestione	€ 1.500	€ 2.000	€ 2.000
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 4.706.338</b>	<b>€ 3.661.408</b>	<b>€ 3.631.311</b>

**DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE** € 110.913 € 88.000 € 87.500

<b>RISULTATO PIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>€ 110.913</b>	<b>€ 88.000</b>	<b>€ 87.500</b>
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 110.913	€ 88.000	€ 87.500
<b>UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>

### **Criteri di formazione e valutazione**

Il bilancio preventivo economico pluriennale per gli esercizi 2020-2022 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 2020 - 2022

Per l'esercizio 2020 sono in programma investimenti sia materiali che immateriali principalmente finanziati da risorse derivanti da progetti europei di cui il Consorzio LAMMA è partner.

Nel dettaglio gli investimenti previsti sono:

- Immobilizzazioni Materiali – Altri Beni – Hardware: **€ 295.000,00**
    - Acquisione di quattro server di calcolo ad alte prestazioni. L'importo previsto per questo investimento è pari a 105.000,00 €, finanziati dal Progetto SINAPSI nell'ambito del Programma operativo Italia-Francia "Marittimo".
    - 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.
  - Immobilizzazioni Materiali – Attrezzature Istituzionali e Commerciali: **€ 415.000,00**
    - Acquisione ed installazione di quattro stazioni meteo-climatiche per la stima dell'umidità del combustibile ai fini dell'emissione del bollettino antincendi boschivi. L'importo previsto per questo investimento è pari a 15.000,00 € completamente finanziati dal Progetto MED-STAR nell'ambito del Programma operativo Italia-Francia "Marittimo".
    - Acquisione ed installazione di due antenne radar HF. L'investimento era già previsto nel corso del 2019 ma non è stato possibile effettuare la gara d'appalto in quanto ancora sprovvisti dei permessi all'installazione e quindi delle ubicazioni precise degli impianti. L'importo previsto per questo investimento è pari a 400.000,00 € completamente finanziati dal Progetto SICOMAR-Plus nell'ambito del Programma operativo Italia-Francia "Marittimo".
    -
- Immobilizzazioni Immateriali: **€ 60.000,00**
- Immobilizzazioni Immateriali – Diritti di Brevetto
    - Acquisione di un modulo software per le attività di supporto all'amministrazione regionale nella modellistica per la qualità dell'aria. L'importo previsto per questo investimento è pari a 20.000,00 finanziati da un progetto straordinario affidato dalla Regione Toscana.
  - Immobilizzazioni Immateriali – Costi per migliorie su beni di terzi
    - Rifacimento della scenografia della sala operativa meteo e della sala riunioni del Consorzio LAMMA per garantire maggiore efficienza nella realizzazione delle riprese televisive e delle videoconferenze istituzionali. L'importo previsto per questo investimento è pari a 40.000,00 finanziati da fondi propri dell'ente.

<b>INVESTIMENTI PROGRAMMATI NELL'ESERCIZIO 2020</b>						
<b>N.</b>	<b>Descrizione Dell'intervento</b>	<b>Costi del Programma</b>			<b>Totale</b>	<b>Note</b>
		<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>		
1	Acquisizione di quattro server di calcolo ad alte prestazioni	€ 105.000,00	-	-	€ 105.000,00	
2	Acquisizione ed installazione di quattro stazioni meteo-climatiche per la stima dell'umidità del combustibile	€ 15.000,00	-	-	€ 15.000,00	
3	Rifacimento della scenografia della sala operativa meteo e della sala riunioni del Consorzio LAMMA	€ 40.000,00	-	-	€ 40.000,00	
4	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni	€ 190.000,00	-	-	€ 190.000,00	
<b>Investimenti Programmati negli Esercizi Precedenti</b>						
5	Acquisizione ed installazione di due antenne radar HF	€ 400.000,00	-	-	€ 400.000,00	
6	Acquisizione di un modulo software per le attività di supporto all'amministrazione regionale nella modellistica per la qualità dell'aria	€ 20.000,00	-	-	€ 20.000,00	
<b>TOTALE</b>		<b>€ 770.000,00</b>				

FONTI DI FINANZIAMENTO							
N.	Descrizione Dell'intervento	CONTRIBUTI PUBBLICI			Altre Fonti	Totale	Note
		STATO	REGIONE	ALTRI ENTI			
1	Acquisizione di quattro server di calcolo ad alte prestazioni	-	-	€ 105.000,00	-	€ 105.000,00	PO Marittimo – Progetto SINAPSI
2	Acquisizione ed installazione di quattro stazioni meteo-climatiche per la stima dell'umidità del combustibile	-	-	€ 15.000,00	-	€ 15.000,00	PO Marittimo – Progetto MED-STAR
3	Rifacimento della scenografia della sala operativa meteo e della sala riunioni del Consorzio LAMMA	-	-	-	€ 40.000,00	€ 40.000,00	Costi non monetari – ammortamenti 2020
4	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni	-	-	-	€ 190.000,00	€ 190.000,00	Fondo innovazione tecnologica (86.000)  Costi non monetari – ammortamenti 2020 (€ 104.000)
<b>Investimenti Programmati negli Esercizi Precedenti</b>							
5	Acquisizione ed installazione di due antenne radar HF	-	-	€ 400.000,00	-	€ 400.000,00	PO Marittimo – Progetto SICOMAR-PLUS
6	Acquisizione di un modulo software per le attività di supporto all'amministrazione	-	€ 20.000,00	-	-	€ 20.000,00	DRT 16802/2018

	regionale nella modellistica per la qualità dell'aria						
	<b>Totale</b>					<b>€ 770.000</b>	

Per gli esercizi 2021 e 2022 non sono previsti investimenti

INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI 2021-2022					
N.	Descrizione dell'intervento	Costi del programma		Totale	Note
		2021	2022		
INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI					
	<b>TOTALE</b>				

FONTI DI FINANZIAMENTO							
N.	Descrizione dell'intervento	Contributi pubblici			Altre fonti	Totale	Note
		Stato	Regione	Altri enti			
INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI							
	<b>TOTALE</b>						