Anno LII

REGIONE TOSCANA

Repubblica Italiana

BOLLETTINO UFFICIALE della Regione Toscana

Parte Seconda n. 25 del 22.6.2022 **Supplemento n. 98**

mercoledì, 22 giugno 2022 **Firenze**

Bollettino Ufficiale: piazza dell'Unità Italiana, 1 - 50123 Firenze - Fax: 055 - 4384620

E-mail: redazione@regione.toscana.it

Il Bollettino Ufficiale della Regione Toscana è pubblicato esclusivamente in forma digitale, la pubblicazione avviene di norma il mercoledì, o comunque ogni qualvolta se ne ravvisi la necessità, ed è diviso in tre parti separate.

L'accesso alle edizioni del B.U.R.T., disponibili sul sito WEB della Regione Toscana, è libero, gratuito e senza limiti di tempo.

Nella **Parte Prima** si pubblicano lo Statuto regionale, le leggi e i regolamenti della Regione, nonché gli eventuali testi coordinati, il P.R.S. e gli atti di programmazione degli Organi politici, atti degli Organi politici relativi all'interpretazione di norme giuridiche, atti relativi ai referendum, nonché atti della Corte Costituzionale e degli Organi giurisdizionali per gli atti normativi coinvolgenti la Regione Toscana, le ordinanze degli organi regionali.

Nella **Parte Seconda** si pubblicano gli atti della Regione, degli Enti Locali, di Enti pubblici o di altri Enti ed Organi la cui pubblicazione sia prevista in leggi e regolamenti dello Stato o della Regione, gli atti della Regione aventi carattere diffusivo generale, atti degli Organi di direzione amministrativa della Regione aventi carattere organizzativo generale.

Nella **Parte Terza** si pubblicano i bandi e gli avvisi di concorso, i bandi e gli avvisi per l'attribuzione di borse di studio, incarichi, contributi, sovvenzioni, benefici economici e finanziari e le relative graduatorie della Regione, degli Enti Locali e degli altri Enti pubblici, si pubblicano inoltre ai fini della loro massima conoscibilità, anche i bandi e gli avvisi disciplinati dalla legge regionale 13 luglio 2007, n. 38 (Norme in materia di contratti pubblici e relative disposizioni sulla sicurezza e regolarità del lavoro).

Ciascuna parte, comprende la stampa di Supplementi, abbinata all'edizione ordinaria di riferimento, per la pubblicazione di atti di particolare voluminosità e complessità, o in presenza di specifiche esigenze connesse alla tipologia degli atti.

SEZIONE I

GIUNTA REGIONALE
- Deliberazioni

DELIBERAZIONE 13 giugno 2022, **n. 673**

Consorzio Lamma - L.R. 39/2009 art. 14 - approvazione bilancio preventivo economico 2022.

SEZIONE I

GIUNTA REGIONALE
- Deliberazioni

DELIBERAZIONE 13 giugno 2022, **n. 673**

Consorzio Lamma - L.R. 39/2009 art. 14 - approvazione bilancio preventivo economico 2022.

LA GIUNTA REGIONALE

Richiamata la legge regionale n. 39/2009 (Nuova disciplina del Consorzio Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica ambientale per lo sviluppo sostenibile - LaMMa", ed in particolare l'articolo 14 della stessa, il quale dispone che il bilancio preventivo economico sia adottato dall'assemblea dei soci e trasmesso, assieme alla relazione del collegio dei revisori, alla Giunta Regionale che lo approva, previo parere del Consiglio Regionale;

Visto il verbale dell'assemblea dei soci del LaMMa, tenutasi in data 12 aprile 2022, con il quale è stato adottato il Bilancio previsionale economico per il 2022 e suoi allegati dando atto che gli stessi consistono nella seguente documentazione allegata al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale dello stesso:

- bilancio di previsione annuale 2022, bilancio pluriennale 2022/2024 (ALLEGATO A);
- verbale del collegio dei sindaci revisori (ALLEGATO B);
- parere del Settore Programmazione e Finanza Locale (ALLEGATO C);

Vista la DGR n. 496/2019 "Direttive agli enti dipendenti in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio, principi contabili, modalità di redazione e criteri di valutazione";

Vista la DGR n. 751 del 10/06/2019 "Indirizzi agli Enti dipendenti per la determinazione del contributo al contenimento dei costi di funzionamento. Revoca della Dgr n. 173/2019";

Vista la decisione n. 7 del 20.11.2017 nella quale sono definite le procedure di monitoraggio degli Enti e Agenzie della Regione Toscana, Fondazioni culturali,Consorzio Zona Industriale Apuana e Associazione Centro di Firenze per la Moda Italiana;

Visto l'art.37, comma 2 dello Statuto della Regione Toscana, che attribuisce alla Giunta regionale, tra l'altro, la competenza ad approvare i bilanci preventivi degli enti, delle aziende e degli altri organismi dipendenti dalla Regione, previo parere del Consiglio regionale;

Visto il decreto 3 febbraio 2022, n. 11 con il quale l'Amministratore unico del LaMMA, Dottor Bernardo Gozzini, ha presentato il bilancio preventivo economico del Consorzio relativo all'anno 2022 e pluriennale 2022-2024, ai sensi dell'articolo 11 della l.r. 39/2009;

Vista la relazione del Collegio dei Sindaci Revisori, che in data 17 febbraio 2022, ha verificato che il bilancio di previsione 2022, è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità dell'Agenzia, dei principi contabili previsti dalla Regione Toscana per gli Enti strumentali, ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio esprimendo parere favorevole sulla proposta di Bilancio Preventivo Economico 2022 e sui documenti allegati";

Vista la DCR n. 113 del 22/12/2021 "Nota di aggiornamento al Documento di Economa e Finanza Regionale (DEFR 2022). Approvazione . che detta gli indirizzi sul concorso degli Enti dipendenti agli obiettivi del patto di stabilità interno;

Visto il parere positivo con raccomandazioni del Settore Programmazione e Finanza Locale, trasmesso con nota 0101568 del 11/03/2022, nel quale viene chiesto di procedere, laddove possibile, all'approvazione del budget economico triennale per gli anni 2023 e 2024 a condizione che lo stesso atto deliberativo che approva il bilancio preventivo 2022 proceda all'assegnazione delle risorse regionali, per il contributo ordinario per gli anni 2023 e 2024;

Richiamata la propria proposta di deliberazione al Consiglio regionale 19 aprile 2022, n. 34, con la quale è stato richiesto al Consiglio regionale il parere previsto dall'art. 37, comma 2 dello Statuto e si da atto che, in sede di approvazione del bilancio preventivo del Consorzio Lamma, a seguito dell'acquisizione del parere del Consiglio Regionale, si procederà all'assegnazione delle somme relative al contributo ordinario per le annualità 2023 e 2024;

Visto il parere favorevole, espresso dal Consiglio Regionale con deliberazione 17 maggio 2022, n. 26 in merito al bilancio preventivo economico per l'anno 2022 e pluriennale di previsione 2022- 2024;

Ritenuto di procedere all'assegnazione al Consorzio Lamma delle somme relative al contributo ordinario pari ad euro 2.000.000,00 per ciascuna delle annualità 2023 e 2024;

Visto il capitolo di uscita n. 72004 "Consorzio Regionale Lamma - Spese di funzionamento" tipo di stanziamento: puro del bilancio finanziario gestionale 2022-2024 che presenta la necessaria disponibilità;

Vista la Legge Regionale n. 56 del 28/12/2021 “Bilancio di previsione finanziario 2022-2024”;

Vista la D.G.R. n. 1 del 10/01/2022 “Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione 2022-2024 e del Bilancio Finanziario Gestionale 2022-2024”;

Richiamato il Dlgs 118/2011 Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42;

Ritenuto opportuno procedere all’approvazione del bilancio preventivo economico del Consorzio Lamma per l’anno 2022 e del budget per le annualità 2023 e 2024;

Tutto ciò premesso e considerato,

A voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare il bilancio preventivo economico del Consorzio Lamma per l’anno 2022 e il budget per le annualità 2023 e 2024 nel testo contenuto nell’allegato A) al presente atto, di cui costituisce parte integrante e sostanziale;

2. di assegnare al Consorzio Lamma spese di funzionamento pari ad euro 2.000.000,00 per l’annualità 2023 ed euro 2.000.000,00 per l’annualità 2024 disponibili sul capitolo di uscita n.72004 “Consorzio Regionale Lamma - Spese di funzionamento” tipo di stanziamento: puro, del bilancio finanziario gestionale 2022-2024;

3. di dare atto che l’impegno delle risorse finanziarie coinvolte è comunque subordinato al rispetto dei vincoli derivanti dalle norme in materia di equilibrio di bilancio delle regioni,nonché dalle disposizioni operative eventualmente stabilite dalla Giunta regionale in materia.”.

Il presente atto è pubblicato integralmente sul BURT ai sensi degli articoli 4,5 e 5 bis della L.R. 23/2007 e sulla banca dati degli atti amministrativi della Giunta regionale ai sensi dell’art. 18 della L.R. 23/2007.

Il Segretario della Giunta

Il Direttore
Giovanni Massini

SEGUONO ALLEGATI

CONSORZIO LaMMA

Laboratorio di monitoraggio e modellistica ambientale per lo sviluppo sostenibile
(L.R. n. 39 del 17 luglio 2009)

DECRETO

n. **11** del **03/02/2022**

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Predisposizione versione aggiornata del Bilancio preventivo economico del Consorzio relativo all'anno 2022 e pluriennale 2022-2024

All. A: **Bilancio di previsione 2022 e pluriennale 2022-2024 e suoi allegati**

L'AMMINISTRATORE UNICO

- Vista la L.R. n. 35 del 23.02.2005 che ha disposto la costituzione del Consorzio LaMMA "Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica ambientale per lo sviluppo sostenibile", avente come soci fondatori la Regione Toscana, il Consiglio Nazionale delle Ricerche (C.N.R.) e la Fondazione per la Meteorologia Applicata (F.M.A.);
- Vista la L.R. n°. 39 del 17 luglio 2009 e s.m.i. recante la nuova disciplina del Consorzio LaMMA;
- Vista la Convenzione e lo Statuto del Consorzio LAMMA approvati con Delibera del Consiglio regionale n. 48/2018
- Visti il verbale dell'assemblea dei Soci del 4 marzo 2021 e il decreto del Presidente della Giunta Regionale della Toscana n. 42 del 19.02.2021 relativi alla nomina del dott. Bernardo Gozzini quale Amministratore Unico del Consorzio LAMMA;
- Vista la L.R. Toscana 55/2021 (Legge di stabilità per l'anno 2022);
- Vista la L.R. Toscana 54/2021 (Disposizioni di carattere finanziario. Collegato alla legge di stabilità per l'anno 2022)
- Vista la L.R. Toscana 56/2021 (Bilancio di Previsione finanziario 2022-2024)
- Vista la Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 1374/2021 relativa all'approvazione degli indirizzi per l'attività 2022 del Consorzio LaMMA

Preso atto che:

- il Consorzio LAMMA, in base all'art. 2 dello Statuto Consortile: "è dotato di personalità giuridica di diritto pubblico, di autonomia amministrativa, organizzativa e contabile";
- in base all'art. 24 – lettera c) dello Statuto stesso è attribuita all'Amministratore Unico la predisposizione degli atti da sottoporre all'adozione dell'Assemblea dei Soci e provvede alla loro attuazione;
- l'art. 11, comma 10, della suddetta L. R. n. 39/09 e s.m.i. stabilisce che all'Amministratore Unico la predisposizione del Bilancio di previsione;
- l'art. 8, comma 4, della suddetta L. R. n. 39/09 prevede che spetta all'Assemblea dei Soci del Consorzio adottare il Bilancio preventivo economico annuale e pluriennale;

Dato atto che è stato richiesto il parere dell'Organo di revisione;

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

D E C R E T A

1. di predisporre il Bilancio economico preventivo relativo all'anno 2022 e pluriennale 2022-2024 del LaMMA, parte integrante e sostanziale del presente decreto (Allegato A);
2. di trasmettere tali documenti all'Ufficio Regionale che cura i rapporti con l'Ente;
3. di dare atto che è stato richiesto il parere dell'Organo di revisione;
4. di sottoporre l'atto all'adozione da parte dei Soci in seno alla prossima seduta Assembleare;
5. di provvedere allo svolgimento di tutti gli adempimenti necessari e conseguenti al presente decreto.

l'Amministratore Unico
Dott. Bernardo Gozzini
documento sottoscritto digitalmente

Allegato A

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Bilancio Preventivo 2022

Gennaio 2022

Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2022

Nel presente prospetto sintetico si evidenziano tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio preventivo economico per l'anno 2022, confrontate con i medesimi valori del preventivo precedente.

PREVENTIVO 2022				
A VALORE DELLA PRODUZIONE	**PREV.2022**	**PREV.2021**	**VARIAZIONI**	**%**
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano delle Attività	€ 288.339	€ 190.204	€ 98.135	*52%*
1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	€ 2.000.000	€ 2.000.000	€ 0	*0%*
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	€ 1.891.286	€ 1.900.000	-€ 8.714	*0%*
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	€ 89.095	€ 60.495	€ 28.600	*47%*
5. Altri ricavi e proventi				
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 514.473	€ 409.828	€ 104.645	*26%*
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**€ 4.783.193**	**€ 4.560.527**	**€ 222.666**	***5%***
B COSTI DELLA PRODUZIONE	**PREV.2022**	**PREV.2021**	**VARIAZIONI**	**%**
B.6) Acquisti di beni	€ 75.000	€ 95.000	-€ 20.000,00	-21%
B. 7) Prestazione servizi	€ 2.305.077	€ 2.174.292	€ 130.785,00	6%
B.7.a) Manutenzioni e riparazioni	*€ 62.000*	*€ 62.000*	€ 0,00	*0%*
B.8) Godimento beni di terzi	€ 109.000	€ 124.000	-€ 15.000,00	-12%
B.9) Personale	€ 1.539.349	€ 1.543.468	-€ 4.119,00	0%
B.9.a) Salari e Stipendi	*€ 1.113.176*	*€ 1.116.896*	-€ 3.720,00	*0%*
B.9.b) Oneri sociali	*€ 292.006*	*€ 292.208*	-€ 202,00	*0%*
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	*€ 31.969*	*€ 32.167*	-€ 198,00	*-1%*
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	*€ 99.198*	*€ 102.198*	-€ 3.000,00	*-3%*
B.9.e.) Altri costi	*€ 3.000*	*€ 0*	€ 3.000,00	*0%*
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 641.518	€ 508.498	€ 133.020,00	26%
B.10.a.) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	*€ 73.652*	*€ 43.261*	€ 30.391,00	*70%*
B.10.b.) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	*€ 567.866*	*€ 465.237*	€ 102.629,00	*22%*
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0	€ 0	€ 0,00	0%
B.14) Oneri diversi di gestione	€ 1.500	€ 1.500	€ 0,00	0%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**€ 4.671.444**	**€ 4.446.758**	**€ 224.686**	***5%***
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**€ 111.749**	**€ 113.769**	**-€ 2.020**	***-2%***
RISULTATO PIMA DELLE IMPOSTE	**€ 111.749**	**€ 113.769**	**-€ 2.020**	***-2%***
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipa	€ 111.749	€ 113.769	-€ 2.020	-2%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	***0%***

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

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'	2022	2021	VARIAZ.	%
Bollettino agrometeo	16.000	0	16.000	n/a
Bollettino antincendio	10.000	0	10.000	n/a
Piano coste - DRT 14627-20	0	30.000	-30.000	-100%
Geologia - DRT 13256-20	0	35.875	-35.875	-100%
Data base demanio idrico	80.000	0	80.000	n/a
Basi informative tematiche del patrimonio territoriale	120.900	84.329	36.571	43%
Analisi per mappatura valanghe	20.000	0	20.000	n/a
Totale straordinario	**246.900**	**190.204**	**56.696**	30%
Contributi straordinari pluriennali	**41.439**	**0**	**41.439**	**n/a**
Totale contributi per attuazione del piano delle attività	**288.339**	**190.204**	**98.135**	**52%**

CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	2022	2021	VARIAZ.	%
Contributo ordinario socio C.N.R.	**1.000.000**	**1.000.000**	**0**	**0%**
Contributi per progetti europei	**850.396**	**880.000**	**-29.604**	**-3%**
Contributi per altri progetti	**40.890**	**20.000**	**20.890**	**104%**
Totale contributi c/esercizio da altri enti pubblici	**1.891.286**	**1.900.000**	**-8.714**	**0%**

RICAVI PER PRESTAZIONI DELL'ATTIVITA' COMMERCIALE

RICAVI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	2022	2021	VARIAZ.	%
Ricavi per prestaz. att. commerciale	89.095	60.495	28.600	47%
Totale ricavi per attività commerciale	**89.095**	**60.495**	**28.600**	**47%**

ALTRI RICAVI E PROVENTI

COSTI STERILIZZATI DA UTLIZZO CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	2022	2021	VARIAZ.	%
Contributi c/capitale Regione Toscana	138.083	133.626	4.457	3%
Contributi c/capitale da altri soggetti	376.390	276.202	100.188	36%
Totale contributi c/capitale	**514.473**	**409.828**	**104.645**	**26%**

B.6) COSTI PER ACQUISTI

B.6) COSTI PER ACQUISTI	2022	2021	VARIAZ.	%
Costi per acquisti beni diversi	75.000	95.000	-20.000	-21%
Totale costi per acquisti	**75.000**	**95.000**	**-20.000**	**-21%**

B.7) COSTI PER SERVIZI

B.7) COSTI PER SERVIZI	2022	2021	VARIAZ.	%

ACOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Costi per manutenzioni	62.000	62.000	0	0%
Costi per servizi ordinari	1.336.104	1.344.478	-8.374	-1%
Costi per servizi straordinari	906.973	767.814	139.159	5%
Totale costi per servizi	**2.305.077**	**2.174.292**	**130.785**	**1%**

B.8) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

B.8) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	2022	2021	VARIAZ.	%
Costi per locazione locali Sesto F.no	73.300	73.300	0	0%
Spese condominiali	26.700	26.700	0	0%
Locazione auto	5.000	15.000	-10.000	-67%
Locazione fotocopiatrici/fax	4.000	9.000	-5.000	-56%
Locazione materiale informatico	0	0	0	0%
Totale costi per godim. beni di terzi	**109.000**	**124.000**	**-15.000**	**-12%**

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	2022	2021	VARIAZ.	%
IRAP su retribuzioni dipendenti	101.349	103.368	-2.019	-2%
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%
Totale Imposte	**111.749**	**113.768**	**-2.019**	**-2%**

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Relazione di accompagnamento al Bilancio Preventivo 2022

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

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 2022 è stato redatto, per quanto possibile, tenendo conto dei dati contabili ancora non definitivi dell'esercizio 2021 e di previsioni per l'anno 2022, 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 2022-2024 (PDA) del Consorzio, in base alla delibera degli indirizzi DGRT 1374/2021 e nel rispetto della L.R. Toscana 39/2009 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 2022 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 2022 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:

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

- Fisica dell'Atmosfera
- Oceanografia
- Geomatica

- una tecnica e funzionale

La situazione di operatività del Consorzio per l'anno 2022 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 2022 è prevista la sottoscrizione di nuovi accordi per poter realizzare tutte le attività previste nel PDA.

La previsione per il 2023 e 2024 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 1374/2021, a una crescente specializzazione:

1. nelle previsioni meteo, core business del Consorzio. In tale attivita` rientra, in via strategica, quella che il LAMMA svolge da anni a supporto della Protezione Civile regionale all' interno del Centro Funzionale. Questa attivita` 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 2022 dovrebbe concludersi la fase di revisione della delibera di Giunta regionale n. 395/2015 con una nuova deliberazione per il sistema di allertamento;
2. nel campo dell'oceanografia mantenendo ed ampliando ulteriormente lo sviluppo della 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 piu` ampio sistema nazionale;
3. nella climatologia, cui associare le tante attivita` 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 e alla zootecnica, dal turismo alla biodiversita` 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 piu` su software open source. Inoltre è necessario puntare sui sistemi piu` innovativi di pubblicazione e condivisione delle informazioni territoriali (di cui fanno sicuramente parte anche le piu` 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 alla realizzazione di un Data base del demanio idrico, al

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

monitoraggio delle aree soggette ad erosione costiera, all'aggiornamento della carta litotecnica regionale, al supporto nel rilascio dei pareri sulle istanze relative al rischio valanghe e al supporto al SITA nella gestione e diffusione dei dati territoriali. Inoltre è confermata l'attività legata al bollettino agrometeo e al bollettino del rischio incendi boschivi

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 2022, 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 2022 – 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 2022	**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 2022 – 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 degli anni precedenza con valenza pluriennale e/o ancora non concluse.

Il Consorzio ha in corso finanziamenti derivanti da

- Progetti Europei, che proseguiranno nel 2022, nell'ambito del:
  - Programma H2020: SCORE
  - Programma IAP dell'Agenzia Spaziale Europea: PROFUMO-Demonstrator
  - Programma di Cooperazione Transfrontaliera "Italia-Francia" Marittimo:
    - SICOMAR-PLUS
    - GIAS
    - MED-STAR
    - SINAPSI
  - Progetti MED:

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

- SHAREMED

- Progetti Nazionali, che proseguiranno nel 2022, nell'ambito del:
  - Programma di Ricerca INAIL: WORKLIMATE
  - Programma di Ricerca ASI: SATCROSS
  - Accordo collaborazione scientifica LAMMA-UNIFI/DAGRI: Clima e disagio in ambito agricolo e zootecnico

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
Bollettino Agrometeo	€ 16.000
Bollettino antincendio	€ 10.000
Basi informative tematiche del patrimonio territoriale	€ 120.900
Realizzazione Data base demanio idrico	€ 80.000
Analisi mappatura rischio valanghe	€ 20.000
DRT 21775/20 - Supporto Servizio Meteo Operativo alla Regione Umbria	€ 40.000
DRT 11278/21 – Territorio	€ 1.439
TOTALE	**€ 288.339**

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 (2022)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO					
Bollettino agrometeo	2022	€ 16.000	€ 0	€ 16.000	€ 0
Bollettino antincendio	2022	€ 10.000	€ 0	€ 10.000	€ 0
DRT 21775/20 - Supporto Servizio Meteo Operativo alla Regione Umbria	2022	€ 40.000	€ 0	€ 40.000	€ 0
Basi informative tematiche del	2022	€ 120.900	€ 0	€ 120.900	€ 0

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

patrimonio territoriale					
Realizzazione Data base demanio idrico	2022	€ 80.000	€ 0	€ 80.000	€ 0
Analisi mappatura rischio valanghe	2022	€ 20.000	€ 0	€ 20.000	€ 0
DRT 11278/21 – Territorio	2021	€ 45.582	€ 44.143	€ 1.439	€ 0
TOTALE		**€ 332.482**	**€ 44.143**	**€ 288.339**	**€ 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 (2022)**	**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	€ 104.075	2022	€ 48.575	€ 55.500	€ 0
SINAPSI - Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019 (per la parte di contributi c/esercizio)	2019	€ 185.400	2022	€ 69.400	€ 116.000	€ 0
GIAS - Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019 (per la parte di contributi c/esercizio)	2019	€ 238.693	2022	€ 124.493	€ 114.200	€ 0
SICOMAR-PLUS* - Decreto RT n.15796 del 03-10-2017 (per la parte di contributi c/esercizio)	2018	€ 450.177	2022	€ 280.677	€ 169.500	€ 0
SATCROSS – Contratto ASI N. 2020-2-U.0	2020	€ 35.112	2022	€ 33.516	€ 1.596	€ 0
SHAREMED – ATTO Regione PACA 6MED19_4.1_SP_006	2019	€ 320.000	2022	€ 130.000	€ 190.000	€ 0
PROFUMO DEMONSTRATOR – ESA*	2018	€ 195.812	2022	€ 107.212	€ 88.600	€ 0

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Contract 4000122041-17-NL-FG-gp						
WORKLIMATE* – Determina INAIL 899/2019	2020	€ 30.000	2022	€ 2.110	€ 27.890	€ 0
SCORE – EU Grant Agreement n. 101003534	2021	€ 542.500	2025	€ 0	€ 115.000	€ 427.500
UNIFI-DAGRI – Accordo collaborazione del 12/11/2021	2021	€ 60.000	2023	€ 0	€ 13.000	€ 47.000
TOTALE		**€ 2.161.769**		**€ 795.983**	**€ 891.286**	**€ 474.500**

* Si specifica che, per i progetti SICOMAR PLUS, PROFUMO DEM e WORKLIMATE, la fine del progetto stesso è stata prorogata all'esercizio 2022 per motivi legati all'attuale situazione pandemica e alla proroga dello stato di emergenza al 31/03/2022.

** In questa cifra si considera anche la quota di ricavi che, presumibilmente, sarà di competenza dell'esercizio 2021. Non essendo però ancora chiuso il predetto esercizio, la cifra potrebbe subire variazioni in sede di consuntivo 2021.

I contributi in c/capitale

La parte corrente dei contributi in c/capitale rappresenta la quota di competenza economica del 2022 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 già registrato nel conto economico degli esercizi precedenti	Importo del contributo da registrare nel conto economico dell'esercizio (2022)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE REGIONALI					
DRT 21015/18 - UMBRIA 2	2018	€ 63.836	€ 47.797	€ 12.767	€ 3.272
DRT 17633-18 - MINERVA	2018	€ 33.218	€ 23.252	€ 6.644	€ 3.322
DRT 5379/18 - INFRASTRUTTURA GIS	2018	€ 64.991	€ 45.494	€ 12.998	€ 6.499
DRT 18020/18 – CORPI IDRICI	2018	€ 20.000	€ 14.000	€ 4.000	€ 2.000
DRT 16802/18 – QUALITA DELL'ARIA	2018	€ 56.608	€ 33.641	€ 11.322	€ 11.645
DRT 18064/17 -CORPI IDRICI	2017	€ 36.836	€ 34.598	€ 2.238	€ 0
DRT 14861/17 FRANE RADAR	2017	€ 17.494	€ 15.745	€ 1.749	€ 0
DRT 8099/17 PIANO COSTE	2018	€ 10.443	€ 9.399	€ 1.044	€ 0
DRT 14710/16 AMIANTO	2016	€ 5.266	€ 4.739	€ 527	€ 0
RT 14796/16 ARCETRI	2016	€ 11.700	€ 10.530	€ 1.170	€ 0
DRT 13484/18 BALNEAZIONE PLUS	2018	€ 39.375	€ 23.542	€ 9.417	€ 6.416
DRT 10842/19 GEOBASI	2019	€ 37.741	€ 22.034	€ 9.090	€ 6.617
DRT 21557/19 UMBRIA 2019	2019	€ 61.671	€ 38.544	€ 15.418	€ 7.709

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

DRT 13609/19 PIANO CAVE	2019	€ 16.042	€ 7.297	€ 3.208	€ 5.537
DRT 4456/19 AGROMETEO	2019	€ 14.640	€ 7.320	€ 2.928	€ 4.392
DRT 9357/19 INFRASTRUTTURA SIT	2019	€ 11.586	€ 5.793	€ 2.317	€ 3.476
DRT 11594/17 BALNEAZIONE	2017	€ 21.313	€ 10.656	€ 4.263	€ 6.394
DRT 11521/19 TERR-UNIVERSITA'	2019	€ 80.061	€ 32.335	€ 20.202	€ 27.524
DRT 21775/20 UMBRIA 2020	2020	€ 19.649	€ 2.456	€ 4.912	€ 12.281
DRT 11278/21 TERRITORIO	2021	€ 38.747	€ 2.332	€ 6.592	€ 29.823
DRT 14627/20 PIANO COSTE	2021	€ 26.383	€ 2.638	€ 5.277	€ 18.468
TOTALE		**€ 687.600**	**€ 394.142**	**€ 138.083**	**€ 155.375**
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA PROGETTI EUROPEI E ALTRI					
PROTERINA 2	2014	€ 260.594	€ 257.724	€ 2.870	€ 0
PROTERINA 3	2018	€ 159.897	€ 104.670	€ 31.979	€ 23.248
IMPACT	2018	€ 257.745	€ 159.492	€ 51.854	€ 46.399
MAREGOT	2018	€ 78.567	€ 48.145	€ 15.713	€ 14.709
PROFUMO DEM	2019	€ 606.410	€ 285.732	€ 126.513	€ 194.165
SINAPSI	2020	€ 104.990	€ 22.868	€ 23.247	€ 58.875
GIAS	2019	€ 95.957	€ 17.684	€ 16.669	€ 61.604
SICOMAR PLUS	2021	€ 442.357	€ 41.186	€ 85.421	€ 315.750
MEDSTAR	2022	€ 14.500	€ 0	€ 1.450	€ 13.050
SCORE	2022	€ 75.000	€ 0	€ 9.375	€ 65.625
CNR-SWAMM	2017	€ 20.118	€ 14.951	€ 3.590	€ 1.577
AIT	2019	€ 30.835	€ 19.272	€ 7.709	€ 3.854
TOTALE C/CAPITALE EUROPEI E ALTRI		**€ 2.146.970**	**€ 971.724**	**€ 376.390**	**€ 798.856**
TOTALE C/CAPITALE		**€ 2.834.570**	**€ 1.365.866**	**€ 514.473**	**€ 954.231**

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**

Consorzio di Bonifica 3	
Ricavi previsti	**€ 12.295,09**
Servizi	€ 10.295,09
Missioni	€ 2.000,00
IRES	€ 0,00
IRAP	€ 0,00

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

Totale costi	**€ 12.295,09**
RESIDUO COMMESSA	**€ 0**

ESO	
Ricavi previsti	**€ 37.000**
Servizi	€ 15.000
Missioni	€ 2.000
Acquisti	€ 20.000
IRAP	€ 0,00
Totale costi	**€ 37.000**
RESIDUO COMMESSA	**€ 0**

3.3 Costi di esercizio previsti per il 2022

B.6) COSTI PER ACQUISTI

B.6) COSTI PER ACQUISTI	**2022**	**2021**	**VARIAZ.**	**%**
Costi per acquisti beni diversi	**75.000**	**95.000**	**-20.000**	**-21%**
Totale costi per acquisti	**75.000**	**95.000**	**-20.000**	**-21%**

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	**€ 1.398.104**
- Manutenzioni	€ 62.000
- Organi del Consorzio	€ 156.736
- Redazione Buste paga e supporto contabile/fiscale	€ 14.884
- Sorveglianza sanitaria del personale e sicurezza sul lavoro	€ 8.101
- Servizi esterni	€ 1.009.383
- Accordi di collaborazione	€ 108.000
- Missioni	€ 2.000
- Spese generali e utenze	€ 24.000
- Assicurazioni	€ 13.000
Costi per servizi relativi a progetti straordinari	**€ 906.973**
- Supporto al servizio di previsioni meteo per Autostrade Spa	€ 16.999
- Supporto al servizio per ESO	€ 17.000
- Supporto al servizio per il Consorzio di Bonifica	€ 12.295
- Supporto al progetto WORKLIMATE	€ 890
- Supporto progetti transfrontalieri (SICOMAR-PLUS, GIAS, SINAPSI, MEDSTAR, SATCROSS E SHAREMED)	€ 486.150
- Supporto servizio per UNIFI-DAGRI	€ 500

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

- Servizi a supporto del progetto PROFUMO DEM	€ 44.800
- Servizi a supporto del progetto SCORE	€ 40.000
- Servizi a supporto dei progetti relativi al territorio e analisi rischio valanghe	€ 142.339
- Servizi a supporto del progetto di bollettini agrometeo e prevenzione incendi boschivi	€ 26.000
- Servizi a supporto dei progetti relativi alla realizzazione database concessioni acqua	€ 80.000
- Servizi a Supporto del progetto di collaborazione con il servizio meteo Umbria	€ 40.000
TOTALE COSTI PER SERVIZI	**€ 2.305.077**

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 della 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 € 1.171.206 e sono i seguenti:

COSTI PER SERVIZI SOGGETTI ALL'APPLICAZIONE DEL D.LGS. 50/2016	IMPORTO
Costi per servizi ordinari	**231.368**
- Manutenzioni	62.000
- Redazione Buste paga e supporto contabile/fiscale	14.884
- Sorveglianza sanitaria del personale e sicurezza sul lavoro	8.101
- Servizi esterni	109.383
- Spese generali e utenze	24.000
- Assicurazioni	13.000
Costi per servizi relativi a progetti straordinari	**891.583**
- Supporto al servizio di previsioni meteo per Autostrade Spa	16.999
- Supporto al servizio per ESO	15.000
- Supporto al servizio per il Consorzio di Bonifica	10.295
- Supporto progetti transfrontalieri (SICOMAR-PLUS, GIAS, SINAPSI, MEDSTAR, SATCROSS E SHAREMED)	479.150
- Servizi a supporto del progetto PROFUMO DEM	43.300
- Servizi a supporto del progetto SCORE	38.500
- Servizi a supporto dei progetti relativi al territorio e analisi mappatura rischio valanghe	222.339
- Servizi a supporto del progetto di bollettini agrometeo e prevenzione incendi boschivi	26.000
- Servizi a Supporto del progetto di collaborazione con il servizio meteo Umbria	40.000
TOTALE COSTI PER SERVIZI	**1.102.951**

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

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	17.390
- Contributo socio CNR – messa a disposizione di proprio personale	900.000
- Accordi di collaborazione	108.000
TOTALE COSTI PER ALTRI SERVIZI	**1.182.126**

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 2022 è prevista la sottoscrizione di nuovi accordi per poter realizzare tutte le attività previste nel PDA.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2022 prevede il rinnovo del personale a Tempo Determinato, nei modi e termini consentiti dalla normativa vigente, e l'assunzione di nuovo personale sempre 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 2022, 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 2022, 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 2022 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 2022 (Contratti, Convenzioni e Accordi di collaborazione

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

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. 42 del 19/02/2021 resterà in carica fino al termine della legislatura. Per l'esercizio 2022 il costo lordo annuo previsto 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 (6 unità di cui 1 cat. protetta)	248.848	Contributo ordinario
Ricercatori/Tecnologi (18 unità)	930.144	Contributo ordinario
Accantonamento indennità dipendenti LaMMA e assegnati C.N.R.	99.198	Contributo ordinario per € 82.321 straordinario per € 16.877
Personale a tempo determinato (tecnici e ricercatori)	258.158	Contributi straordinari
TOTALE COSTI PERSONALE LAMMA	**€ 1.536.349**	

*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 di previsione 2021, così come indicato dagli uffici regionali.

TABELLA CIRCOLARE MEF-2006				
Voce di costo	**PREVENTIVO 2022**	**PREVENTIVO 2021**	**TRIENNIO 2011-2013**	**Limite stabilito dalla DGR 509/21**
Salari e stipendi	€ 1.113.176	€ 1.116.896		
Oneri contributivi (compreso TFR)	€ 323.975	€ 324.374		
Buoni pasto	€ 55.000	€ 55.000		
Fondi trattamento di quiescenza e simili	€ 99.198	€ 102.198		
Altri costi	€ 3.000	€ 0		
IRAP dipendenti	€ 101.349	€ 103.368		
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	**€ 1.695.698**	**€ 1.701.836**		
Rinnovo CCNL Ricerca 2018	€ 41.800	€ 41.800		€ -
Passaggio fascia 14 ricercatori gennaio 2015	€ 50.300	€ 50.300		
Passaggio fascia 14 ricercatori luglio 2019	€ 50.400	€ 50.400		€ -
Passaggio fascia 4 ricercatori gennaio 2021	€ 13.714	€ 14.400		€ -
Costo categorie protette	€ 48.399	€ 48.399		€ -

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Costo personale cofinanziato con risorse comunitarie e privati	€ 308.788	€ 306.465		€ -
COSTO PERSONALE	**€ 1.182.297**	**€ 1.190.072**	**€ 971.138**	**€ 1.240.372**

Differenza Preventivo 2022 - TRIENNIO 2011-2013	**€ 211.159**
Differenza Preventivo 2021 - TRIENNIO 2011-2013	**€ 218.934**

Differenza Preventivo 2022 – Limite DGR 509/21	**-€ 58.075**
Differenza Preventivo 2021 - Limite DGR 509/21	**-€ 50.300**

Riconciliazione dati di bilancio civilistico	**€ 1.182.297**
IRAP dipendenti (-)	€ 101.349
Buoni pasto (-)	€ 55.000
Costo personale e Tratt. Quiescenza e simili su fondi europei e/o privati (+)	€ 308.788
Costo categorie protette (+)	€ 48.399
Rinnovo contrattuale 2018 (+)	€ 41.800
Passaggi di fascia obbligatori 2015-2019-2021(+)	€ 114.414
TOTALE COSTO DEL PERSONALE preventivo 2022	**€ 1.539.349**

Il costo del personale previsto per il 2022 è maggiore rispetto al parametro di riferimento della media del triennio 2011-2013 di circa € 211.159,00. Viene invece rispettato il limite previsto dalla DRG 509/2021, che introduce un nuovo tetto di spesa da rispettare a livello regionale.

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 avvenuto nel 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 relativo alla media del triennio 2011-2013 proprio a causa di queste assunzioni.

Per le motivazioni sin qui espresse il riferimento per il costo del personale alla media del triennio 2011-2013 risulterà sempre superato data la situazione come descritta. Si sottolinea comunque come questo sforamento

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

del tetto di spesa 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 INDENNITA' TECNICI AMMINISTRATIVI	€ 7.198	Contributi straordinari
FONDO INDENNITA' DIREZIONE STRUTTURE	€ 6.321	Contributo ordinario
	€ 9.679	Contributi straordinari
FONDO INDENNITA' TURNI METEO H24	€ 76.000	Contributo ordinario
TOTALE FONDO PER IL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	**€ 99.198**	

4. Analisi degli Scostamenti rispetto al Bilancio preventivo 2021

Ricavi	2022	2021	Variazione
Contributi Ordinari	3.000.000	3.000.000	0
Ricavi per progetti di varia natura	1.783.193	1.560.527	222.666
Totale Ricavi (A)	**4.783.193**	**4.560.527**	**222.666**
Costi	**2022**	**2021**	**Variazione**
Acquisti	75.000	95.000	-20.000
Servizi (Inclusi oneri diversi di gestione)	2.306.577	2.175.792	130.785
Godimento beni di terzi	109.000	124.000	-15.000
Spese per il personale	1.539.349	1.543.468	-4.119
Ammortamenti	641.518	508.499	133.019
Totale Costi (B)	**4.671.444**	**4.446.759**	**224.685**
Differenza (A-B)	**111.749**	**113.768**	**-2.019**
Proventi finanziari	0	0	0
Utile pre-tax	**111.749**	**113.768**	**-2.019**
Imposte	111.749	113.768	-2.019
Avanzo netto	**0**	**0**	**0**

Nel bilancio di previsione per il 2022 i ricavi totali sono superiori alla previsione 2021 di circa € 120.000, per un incremento nelle risorse derivanti dai progetti comunitari e dalle prestazioni commerciali per conto terzi.

I costi aumentano complessivamente di circa € 125.000, in coerenza con l'aumento delle entrate.

Il costo del personale rimane pressoché invariato non essendoci variazioni nel personale a tempo indeterminato e rimanendo costanti i contratti a tempo determinato.

Aumentano gli ammortamenti in linea con gli investimenti effettuati nel corso del 2021.

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 € 112.000.

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

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 2022:

Descrizione	Aliquota
Attrezzature Istituzionali	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 € 641.518, così suddivisi :

AMMORTAMENTI	IMPORTO
Ammortamenti per cespiti in essere	**581.807**
Quota ammortamenti "sterilizzata" da contributi in c/capitale	493.790
Quota ammortamenti coperta dal contributo ordinario	88.017
Ammortamenti per cespiti da acquisire nell'esercizio 2022	**59.711**
Quota ammortamenti coperta dal contributo ordinario	39.028
Quota ammortamenti "sterilizzata" da contributi in c/capitale	20.683
TOTALE	**641.518**

La quota "sterilizzata" da contributi in c/capitale ammonta a € 514.473 ed è così suddivisa:

CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	BENE DA AMMORTIZZARE	IMPORTO
PROTERINA 2	Imm. Materiali-Radar meteorologico e attrezz. varie	€ 2.870
PROTERINA3	strumentazione GNSS e meteorologica	€ 31.979
MAREGOT	software oceanografico	€ 15.713
IMPACT	Radar HF	€ 51.854
DRT 14796/16 STARMET ARCETRI	Server	€ 1.170
DRT 14861/16 FRANE RADAR	Storage	€ 1.749
DRT 14710/16 AMIANTO	Attrezzature informatiche ufficio	€ 527
CNR SWAMM	Storage, drone	€ 3.590
DRT 8099/17 PIANO COSTE	Server	€ 1.044
DRT 18064/17 CORPI IDRICI CC	Licenze - Workstation	€ 2.238
DRT 17633-18-MINERVA	hardware CED	€ 6.644
DRT 5379-18_INFRASTRUTTURA-SIT	hardware CED, materiale informatico e audiovisivo	€ 12.998
DRT 16802-18_QUALITA-ARIA	server	€ 11.322
DRT 21015-18_UMBRIA-2	rinnovo sala meteo	€ 12.767
DRT 18020-18_CORPI IDRICI	hardware CED	€ 4.000
PROFUMO DEM	Server di calcolo	€ 126.513

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

DRT 13484/18 BALNEAZIONE PLUS	hardware CED, materiale informatico e audiovisivo	€ 9.417
DRT 10842/19 GEOBASI	hardware	€ 9.090
AIT	hardware	€ 7.709
DRT 21557/19 UMBRIA 2019	hardware	€ 15.418
DRT 13609/19 PIANO CAVE	materiale informatico e audiovisivo	€ 3.208
DRT 4456/19 AGROMETEO	Attrezzature istituzionali	€ 2.928
DRT 9357/19 INFRASTRUTTURA SIT	Attrezzature istituzionali	€ 2.317
DRT 11594/17 BALNEAZIONE	materiale informatico e audiovisivo	€ 4.263
DRT 11521/19 TERRITORIO UNIVERSITA	Hardware, licenze, alta tecnologia	€ 20.202
GIAS	Hardware	€ 16.669
SINAPSI	Hardware	€ 23.247
SICOMAR PLUS	Attrezzature istituzionali	€ 85.421
DRT 21775/20 UMBRIA 2020	hardware	€ 4.912
SCORE	Hardware	€ 9.375
DRT 11278/21 - Territorio	Hardware, attrezzature	€ 6.592
MEDSTAR	Attrezzature istituzionali	€ 1.450
DRT 14627/20 P. Coste	Attrezzature istituzionali	€ 5.277
TOTALE		**€ 514.473**

Per il dettaglio degli investimenti da effettuare nel corso del 2022 si rimanda al Piano degli Investimenti allegato alla relazione al bilancio 2022-2024.

I costi di funzionamento per l'esercizio 2022 sono indicati nel dettaglio delle voci B6 e B7.

Con riferimento alle attività previste nel Piano Annuale per il 2022, si precisa quanto segue:

- i costi relativi alle attività ordinarie sono così suddivisi:

Costo	Importo
Organi del Consorzio	156.736
Acquisti	5.000
Costi per manutenzioni	62.000
Spese per utenze, assicurazioni, banche dati, ecc. (compresi oneri diversi di gestione)	38.500
Spese di viaggio	2.000
Servizi esterni	1.140.369
Godimento beni di terzi	109.000
Costo del personale LaMMA	1.264.314
Ammortamento	127.045
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	70.000
Costo per servizi attività straordinarie	891.583
Missioni per progetti straordinari	15.390
Ammortamenti "sterilizzati" da contributi in c/capitale	514.473
Spese personale TD	275.034
Imposte	16.713
TOTALE COSTI ATT. STRAORDINARIE	**1.763.193**

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

BILANCIO PREVENTIVO PLURIENNALE

2022-2024

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

PLURIENNALE 2022-2024			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	**2022**	**2023**	**2024**
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano delle Attività	€ 288.339	€ 120.900	€ 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	€ 1.891.286	€ 1.227.000	€ 1.170.000
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	€ 89.095	€ 76.800	€ 39.800
5. Altri ricavi e proventi			
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 514.473	€ 440.952	€ 269.321
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**€ 4.783.193**	**€ 3.865.652**	**€ 3.479.121**
B COSTI DELLA PRODUZIONE	**2021**	**2022**	**2023**
B.6) Acquisti di beni	€ 75.000	€ 50.000	€ 50.000
B. 7) Prestazione servizi	€ 2.305.077	€ 1.595.195	€ 1.402.999
B.7.a) Manutenzioni e riparazioni	*€ 62.000*	*€ 62.000*	*€ 62.000*
B.8) Godimento beni di terzi	€ 109.000	€ 109.000	€ 109.000
B.9) Personale	€ 1.539.349	€ 1.404.923	€ 1.390.061
B.9.a) Salari e Stipendi	*€ 1.113.176*	*€ 1.030.727*	*€ 1.018.995*
B.9.b) Oneri sociali	*€ 292.006*	*€ 245.313*	*€ 242.521*
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	*€ 31.969*	*€ 29.685*	*€ 29.347*
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	*€ 99.198*	*€ 99.198*	*€ 99.198*
B.9.e.) Altri costi	*€ 3.000*	*€ 0*	*€ 0*
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 641.518	€ 599.025	€ 421.551
B.10.a.) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	*€ 73.652*	*€ 52.298*	*€ 43.773*
B.10.b.) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	*€ 567.866*	*€ 546.727*	*€ 377.778*
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	**€ 4.671.444**	**€ 3.759.643**	**€ 3.375.111**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 111.749	€ 106.009	€ 104.010
RISULTATO PIMA DELLE IMPOSTE	**€ 111.749**	**€ 105.009**	**€ 104.012**
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 111.749	€ 105.009	€ 104.012
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Criteri di formazione e valutazione

Il bilancio preventivo economico pluriennale per gli esercizi 2022-2024 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

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022 - 2024

Per l'esercizio 2022 sono in programma investimenti materiali principalmente finanziati dalle risorse alimentate dagli utili degli esercizi precedenti. Inoltre saranno utilizzate risorse derivanti dalle commesse e dai progetti nazionali ed internazionali di cui il LAMMA è partner.

Molti degli investimenti erano già previsti nel piano degli investimenti 2021, aggiornato nel secondo semestre. Alcuni di questi investimenti, anche se riportati nel presente piano, sono in fase di chiusura. I procedimenti di affidamento dei contratti di acquisizione sono già stati sottoscritti ed è prevista la consegna entro il mese di febbraio. Il 2021 purtroppo è stato caratterizzato da una generale carenza di materiale che ha sia rallentato le consegne che reso difficili le stime dei costi e dei tempi di realizzazione delle gare più importanti. L'Impatto principale si è riscontrato nella gara per la nuova infrastruttura di storage dove gli operatori economici non hanno fornito una prima quotazione (sia economica che temporale) di massima sulla quale basare il capitolato. Ciò che è emerso è che le risorse inizialmente previste non sarebbero state sufficienti e, per questa ragione, nel piano 2022 sono state significativamente aumentate.

Nel dettaglio gli investimenti previsti sono:

- Immobilizzazioni Materiali – Altri Beni – Hardware: **€ 505.357,00**
  - CONTRATTO AFFIDATO: Acquisizione di server di calcolo per un importo di 15.427,00 € a valere sulle commesse straordinarie della Regione Toscana
  - CONTRATTO AFFIDATO: Acquisizione di stazioni di misura del suolo per un importo di 14.500,00 € finanziati dal Progetto MEDSTAR nell'ambito del Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Francia "Marittimo".
  - Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni. L'importo previsto per questo investimento è pari a 75.000,00 €, finanziati dal Progetto SCORE nell'ambito del Programma H2020 aderendo alla nuova convenzione CONSIP attiva dalla fine di dicembre 2020.
  - Acquisizione di switch di rete. L'importo previsto per questo investimento è pari a 36.600,00 €, finanziati con costi non monetari dell'esercizio 2022.
  - Fornitura stazioni meteo costiere. L'importo previsto per questo investimento è pari a 48.800,00 €, finanziati dal Progetto GIAS nell'ambito del Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Francia "Marittimo".
  - Fornitura webcam costiere. L'importo previsto per questo investimento è pari a 18.300,00 €, finanziati dal Progetto SICOMAR-PLUS nell'ambito del Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Francia "Marittimo".
  - Fornitura di misuratori di livello. L'importo previsto per questo investimento è pari a 12.200,00 €, finanziati dal Progetto SICOMAR-PLUS nell'ambito del Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Francia "Marittimo".
  - 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 240.000,00 finanziati da fondi propri 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.

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

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

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

- 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

N.	Descrizione dell'intervento	Costi del programma			Totale	Note
		2022	2023	2024		
	Altri beni - Hardware					
1	Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni	€ 75.000			**€ 75.000,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
2	Acquisizione di switch di rete	€ 36.600			**€ 36.600,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
3	Acquisizione di server di calcolo	€ 15.427			**€ 15.427,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
	Attrezzature istituzionali e commerciali					
4	Acquisizione di stazioni di misura del suolo	€ 14.500			**€ 14.500,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
5	Fornitura stazioni meteo costiere	€ 48.800			**€ 48.800,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
6	Fornitura webcam costiere	€ 18.300			**€ 18.300,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
7	Fornitura di misuratori di livello	€ 12.200			**€ 12.200,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
	Altri beni - Macchinari d'ufficio					
8	Fornitura di PC mobili e fissi	€ 44.530,00			**€ 44.530,00**	
INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI						

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

9	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni	€ 240.000,00			**€ 240.000,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
TOTALE		**€ 505.357,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 505.357,00**	

FONTI DI FINANZIAMENTO							
N.	**Descrizione dell'intervento**	**Contributi pubblici**			**Altre fonti**	**Totale**	**Note**
		Stato	**Regione**	**Altri enti**			
	Altri beni - Hardware						
1	Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni			€ 75.000,00		**€ 75.000,00**	Progetto SCORE
2	Acquisizione di switch di rete				€ 36.600,00	**€ 36.600,00**	Costi non monetari esercizio 2022
3	Acquisizione di server di calcolo		€ 15.427,00			**€ 15.427,00**	Attività presente nel Preventivo 2022 - Supporto alle attività per il sistema informativo regionale integrato per il governo del territorio
	Attrezzature istituzionali e commerciali						
4	Acquisizione di stazioni di misura del suolo			€ 14.500,00		**€ 14.500,00**	Progetto europeo MEDSTAR
5	Fornitura stazioni meteo costiere			€ 48.800,00		**€ 48.800,00**	Progetto europeo GIAS
6	Fornitura webcam costiere			€ 18.300,00		**€ 18.300,00**	Progetto europeo SICOMAR PLUS
7	Fornitura di misuratori di livello			€ 12.200,00		**€ 12.200,00**	Progetto europeo SICOMAR PLUS
	Altri beni - Macchinari d'ufficio						
8	Fornitura di PC mobili e fissi				€ 44.530,00	**€ 44.530,00**	Costi non monetari esercizio 2022
INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI							
9	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni				€ 240.000,00	**€ 240.000,00**	Utilizzo riserva legale destinata ad investimenti incrementata con utile d'esercizio 2020 per € 240.000
TOTALE						**€ 505.357,00**	

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

Bilancio Preventivo 2022

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Gennaio 2022

CONSORZIO LaMMA

Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2022

Nel presente prospetto sintetico si evidenziano tutte le categorie di ricavo e di costo del bilancio preventivo economico per l'anno 2022, confrontate con i medesimi valori del preventivo precedente.

PREVENTIVO 2022				
A VALORE DELLA PRODUZIONE	**PREV.2022**	**PREV.2021**	**VARIAZIONI**	**%**
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano delle Attività	€ 288.339	€ 190.204	€ 98.135	*52%*
1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	€ 2.000.000	€ 2.000.000	€ 0	*0%*
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	€ 1.891.286	€ 1.900.000	-€ 8.714	*0%*
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	€ 89.095	€ 60.495	€ 28.600	*47%*
5. Altri ricavi e proventi				
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 514.473	€ 409.828	€ 104.645	*26%*
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**€ 4.783.193**	**€ 4.560.527**	**€ 222.666**	***5%***
B COSTI DELLA PRODUZIONE	**PREV.2022**	**PREV.2021**	**VARIAZIONI**	**%**
B.6) Acquisti di beni	€ 75.000	€ 95.000	-€ 20.000,00	-21%
B. 7) Prestazione servizi	€ 2.305.077	€ 2.174.292	€ 130.785,00	6%
B.7.a) Manutenzioni e riparazioni	*€ 62.000*	*€ 62.000*	€ 0,00	*0%*
B.8) Godimento beni di terzi	€ 109.000	€ 124.000	-€ 15.000,00	-12%
B.9) Personale	€ 1.539.349	€ 1.543.468	-€ 4.119,00	0%
B.9.a) Salari e Stipendi	*€ 1.113.176*	*€ 1.116.896*	-€ 3.720,00	*0%*
B.9.b) Oneri sociali	*€ 292.006*	*€ 292.208*	-€ 202,00	*0%*
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	*€ 31.969*	*€ 32.167*	-€ 198,00	*-1%*
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	*€ 99.198*	*€ 102.198*	-€ 3.000,00	*-3%*
B.9.e.) Altri costi	*€ 3.000*	*€ 0*	€ 3.000,00	*0%*
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 641.518	€ 508.498	€ 133.020,00	26%
B.10.a.) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	*€ 73.652*	*€ 43.261*	€ 30.391,00	*70%*
B.10.b.) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	*€ 567.866*	*€ 465.237*	€ 102.629,00	*22%*
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0	€ 0	€ 0,00	0%
B.14) Oneri diversi di gestione	€ 1.500	€ 1.500	€ 0,00	0%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**€ 4.671.444**	**€ 4.446.758**	**€ 224.686**	***5%***
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**€ 111.749**	**€ 113.769**	**-€ 2.020**	***-2%***
RISULTATO PIMA DELLE IMPOSTE	**€ 111.749**	**€ 113.769**	**-€ 2.020**	***-2%***
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipa	€ 111.749	€ 113.769	-€ 2.020	-2%
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	***0%***

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

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'	2022	2021	VARIAZ.	%
Bollettino agrometeo	16.000	0	16.000	n/a
Bollettino antincendio	10.000	0	10.000	n/a
Piano coste - DRT 14627-20	0	30.000	-30.000	-100%
Geologia - DRT 13256-20	0	35.875	-35.875	-100%
Data base demanio idrico	80.000	0	80.000	n/a
Basi informative tematiche del patrimonio territoriale	120.900	84.329	36.571	43%
Analisi per mappatura valanghe	20.000	0	20.000	n/a
Totale straordinario	**246.900**	**190.204**	**56.696**	30%
Contributi straordinari pluriennali	**41.439**	**0**	**41.439**	**n/a**
Totale contributi per attuazione del piano delle attività	**288.339**	**190.204**	**98.135**	**52%**

CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI

CONTRIBUTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	2022	2021	VARIAZ.	%
Contributo ordinario socio C.N.R.	**1.000.000**	**1.000.000**	**0**	**0%**
Contributi per progetti europei	**850.396**	**880.000**	**-29.604**	**-3%**
Contributi per altri progetti	**40.890**	**20.000**	**20.890**	**104%**
Totale contributi c/esercizio da altri enti pubblici	**1.891.286**	**1.900.000**	**-8.714**	**0%**

RICAVI PER PRESTAZIONI DELL'ATTIVITA' COMMERCIALE

RICAVI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	2022	2021	VARIAZ.	%
Ricavi per prestaz. att. commerciale	89.095	60.495	28.600	47%
Totale ricavi per attività commerciale	**89.095**	**60.495**	**28.600**	**47%**

ALTRI RICAVI E PROVENTI

COSTI STERILIZZATI DA UTLIZZO CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	2022	2021	VARIAZ.	%
Contributi c/capitale Regione Toscana	138.083	133.626	4.457	3%
Contributi c/capitale da altri soggetti	376.390	276.202	100.188	36%
Totale contributi c/capitale	**514.473**	**409.828**	**104.645**	**26%**

B.6) COSTI PER ACQUISTI

B.6) COSTI PER ACQUISTI	2022	2021	VARIAZ.	%
Costi per acquisti beni diversi	75.000	95.000	-20.000	-21%
Totale costi per acquisti	**75.000**	**95.000**	**-20.000**	**-21%**

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

B.7) COSTI PER SERVIZI

B.7) COSTI PER SERVIZI	2022	2021	VARIAZ.	%
Costi per manutenzioni	62.000	62.000	0	0%
Costi per servizi ordinari	1.336.104	1.344.478	-8.374	-1%
Costi per servizi straordinari	906.973	767.814	139.159	5%
Totale costi per servizi	**2.305.077**	**2.174.292**	**130.785**	**1%**

B.8) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

B.8) COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	2022	2021	VARIAZ.	%
Costi per locazione locali Sesto F.no	73.300	73.300	0	0%
Spese condominiali	26.700	26.700	0	0%
Locazione auto	5.000	15.000	-10.000	-67%
Locazione fotocopiatrici/fax	4.000	9.000	-5.000	-56%
Locazione materiale informatico	0	0	0	0%
Totale costi per godim. beni di terzi	**109.000**	**124.000**	**-15.000**	**-12%**

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	2022	2021	VARIAZ.	%
IRAP su retribuzioni dipendenti	101.349	103.368	-2.019	-2%
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%
Totale Imposte	**111.749**	**113.768**	**-2.019**	**-2%**

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

Relazione di accompagnamento al Bilancio Preventivo 2022

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

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 2022 è stato redatto, per quanto possibile, tenendo conto dei dati contabili ancora non definitivi dell'esercizio 2021 e di previsioni per l'anno 2022, 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 2022-2024 (PDA) del Consorzio, in base alla delibera degli indirizzi DGRT 1374/2021 e nel rispetto della L.R. Toscana 39/2009 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 2022 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 2022 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

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

- Oceanografia
- Geomatica

- una tecnica e funzionale

La situazione di operatività del Consorzio per l'anno 2022 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 2022 è prevista la sottoscrizione di nuovi accordi per poter realizzare tutte le attività previste nel PDA.

La previsione per il 2023 e 2024 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 1374/2021, 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 2022 dovrebbe concludersi la fase di revisione della delibera di Giunta regionale n. 395/2015 con una nuova deliberazione per il sistema di allertamento;
2. nel campo dell'oceanografia mantenendo ed ampliando ulteriormente lo sviluppo della 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. nella 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 e alla zootecnica, 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 alla realizzazione di un Data base del demanio idrico, al monitoraggio delle aree soggette ad erosione costiera, all'aggiornamento della carta litotecnica regionale, al supporto nel rilascio dei pareri sulle istanze relative al rischio valanghe e al supporto al SITA nella gestione e diffusione dei dati territoriali. Inoltre è confermata l'attività legata al bollettino agrometeo e al bollettino del rischio incendi boschivi

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.

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

Per ogni Progetto è riportata la valutazione previsionale di costo per il 2022, 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 2022 – 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 2022	**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 2022 – 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 degli anni precedenza con valenza pluriennale e/o ancora non concluse.

Il Consorzio ha in corso finanziamenti derivanti da

- Progetti Europei, che proseguiranno nel 2022, nell'ambito del:
  - Programma H2020: SCORE
  - 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 2022, nell'ambito del:
  - Programma di Ricerca INAIL: WORKLIMATE
  - Programma di Ricerca ASI: SATCROSS
  - Accordo collaborazione scientifica LAMMA-UNIFI/DAGRI: Clima e disagio in ambito agricolo e zootecnico

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

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
Bollettino Agrometeo	€ 16.000
Bollettino antincendio	€ 10.000
Basi informative tematiche del patrimonio territoriale	€ 120.900
Realizzazione Data base demanio idrico	€ 80.000
Analisi mappatura rischio valanghe	€ 20.000
DRT 21775/20 - Supporto Servizio Meteo Operativo alla Regione Umbria	€ 40.000
DRT 11278/21 – Territorio	€ 1.439
TOTALE	**€ 288.339**

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 (2022)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO					
Bollettino agrometeo	2022	€ 16.000	€ 0	€ 16.000	€ 0
Bollettino antincendio	2022	€ 10.000	€ 0	€ 10.000	€ 0
DRT 21775/20 - Supporto Servizio Meteo Operativo alla Regione Umbria	2022	€ 40.000	€ 0	€ 40.000	€ 0
Basi informative tematiche del patrimonio territoriale	2022	€ 120.900	€ 0	€ 120.900	€ 0

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

Realizzazione Data base demanio idrico	2022	€ 80.000	€ 0	€ 80.000	€ 0
Analisi mappatura rischio valanghe	2022	€ 20.000	€ 0	€ 20.000	€ 0
DRT 11278/21 – Territorio	2021	€ 45.582	€ 44.143	€ 1.439	€ 0
TOTALE		**€ 332.482**	**€ 44.143**	**€ 288.339**	**€ 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 (2022)**	**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	€ 104.075	2022	€ 48.575	€ 55.500	€ 0
SINAPSI - Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019 (per la parte di contributi c/esercizio)	2019	€ 185.400	2022	€ 69.400	€ 116.000	€ 0
GIAS - Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019 (per la parte di contributi c/esercizio)	2019	€ 238.693	2022	€ 124.493	€ 114.200	€ 0
SICOMAR-PLUS* - Decreto RT n.15796 del 03-10-2017 (per la parte di contributi c/esercizio)	2018	€ 450.177	2022	€ 280.677	€ 169.500	€ 0
SATCROSS – Contratto ASI N. 2020-2-U.0	2020	€ 35.112	2022	€ 33.516	€ 1.596	€ 0
SHAREMED – ATTO Regione PACA 6MED19_4.1_SP_006	2019	€ 320.000	2022	€ 130.000	€ 190.000	€ 0
PROFUMO DEMONSTRATOR – ESA* Contract 4000122041-17-NL-FG-gp	2018	€ 195.812	2022	€ 107.212	€ 88.600	€ 0

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

WORKLIMATE* – Determina INAIL 899/2019	2020	€ 30.000	2022	€ 2.110	€ 27.890	€ 0
SCORE – EU Grant Agreement n. 101003534	2021	€ 542.500	2025	€ 0	€ 115.000	€ 427.500
UNIFI-DAGRI – Accordo collaborazione del 12/11/2021	2021	€ 60.000	2023	€ 0	€ 13.000	€ 47.000
TOTALE		**€ 2.161.769**		**€ 795.983**	**€ 891.286**	**€ 474.500**

* Si specifica che, per i progetti SICOMAR PLUS, PROFUMO DEM e WORKLIMATE, la fine del progetto stesso è stata prorogata all'esercizio 2022 per motivi legati all'attuale situazione pandemica e alla proroga dello stato di emergenza al 31/03/2022.

** In questa cifra si considera anche la quota di ricavi che, presumibilmente, sarà di competenza dell'esercizio 2021. Non essendo però ancora chiuso il predetto esercizio, la cifra potrebbe subire variazioni in sede di consuntivo 2021.

I contributi in c/capitale

La parte corrente dei contributi in c/capitale rappresenta la quota di competenza economica del 2022 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 già registrato nel conto economico degli esercizi precedenti	Importo del contributo da registrare nel conto economico dell'esercizio (2022)	Importo del contributo da registrare nel conto economico degli esercizi successivi
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE REGIONALI					
DRT 21015/18 - UMBRIA 2	2018	€ 63.836	€ 47.797	€ 12.767	€ 3.272
DRT 17633-18 - MINERVA	2018	€ 33.218	€ 23.252	€ 6.644	€ 3.322
DRT 5379/18 - INFRASTRUTTURA GIS	2018	€ 64.991	€ 45.494	€ 12.998	€ 6.499
DRT 18020/18 – CORPI IDRICI	2018	€ 20.000	€ 14.000	€ 4.000	€ 2.000
DRT 16802/18 – QUALITA DELL'ARIA	2018	€ 56.608	€ 33.641	€ 11.322	€ 11.645
DRT 18064/17 -CORPI IDRICI	2017	€ 36.836	€ 34.598	€ 2.238	€ 0
DRT 14861/17 FRANE RADAR	2017	€ 17.494	€ 15.745	€ 1.749	€ 0
DRT 8099/17 PIANO COSTE	2018	€ 10.443	€ 9.399	€ 1.044	€ 0
DRT 14710/16 AMIANTO	2016	€ 5.266	€ 4.739	€ 527	€ 0
RT 14796/16 ARCETRI	2016	€ 11.700	€ 10.530	€ 1.170	€ 0
DRT 13484/18 BALNEAZIONE PLUS	2018	€ 39.375	€ 23.542	€ 9.417	€ 6.416
DRT 10842/19 GEOBASI	2019	€ 37.741	€ 22.034	€ 9.090	€ 6.617
DRT 21557/19 UMBRIA 2019	2019	€ 61.671	€ 38.544	€ 15.418	€ 7.709
DRT 13609/19 PIANO CAVE	2019	€ 16.042	€ 7.297	€ 3.208	€ 5.537
DRT 4456/19 AGROMETEO	2019	€ 14.640	€ 7.320	€ 2.928	€ 4.392
DRT 9357/19 INFRASTRUTTURA SIT	2019	€ 11.586	€ 5.793	€ 2.317	€ 3.476
DRT 11594/17 BALNEAZIONE	2017	€ 21.313	€ 10.656	€ 4.263	€ 6.394

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

DRT 11521/19 TERR-UNIVERSITA'	2019	€ 80.061	€ 32.335	€ 20.202	€ 27.524
DRT 21775/20 UMBRIA 2020	2020	€ 19.649	€ 2.456	€ 4.912	€ 12.281
DRT 11278/21 TERRITORIO	2021	€ 38.747	€ 2.332	€ 6.592	€ 29.823
DRT 14627/20 PIANO COSTE	2021	€ 26.383	€ 2.638	€ 5.277	€ 18.468
TOTALE		**€ 687.600**	**€ 394.142**	**€ 138.083**	**€ 155.375**
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA PROGETTI EUROPEI E ALTRI					
PROTERINA 2	2014	€ 260.594	€ 257.724	€ 2.870	€ 0
PROTERINA 3	2018	€ 159.897	€ 104.670	€ 31.979	€ 23.248
IMPACT	2018	€ 257.745	€ 159.492	€ 51.854	€ 46.399
MAREGOT	2018	€ 78.567	€ 48.145	€ 15.713	€ 14.709
PROFUMO DEM	2019	€ 606.410	€ 285.732	€ 126.513	€ 194.165
SINAPSI	2020	€ 104.990	€ 22.868	€ 23.247	€ 58.875
GIAS	2019	€ 95.957	€ 17.684	€ 16.669	€ 61.604
SICOMAR PLUS	2021	€ 442.357	€ 41.186	€ 85.421	€ 315.750
MEDSTAR	2022	€ 14.500	€ 0	€ 1.450	€ 13.050
SCORE	2022	€ 75.000	€ 0	€ 9.375	€ 65.625
CNR-SWAMM	2017	€ 20.118	€ 14.951	€ 3.590	€ 1.577
AIT	2019	€ 30.835	€ 19.272	€ 7.709	€ 3.854
TOTALE C/CAPITALE EUROPEI E ALTRI		**€ 2.146.970**	**€ 971.724**	**€ 376.390**	**€ 798.856**
TOTALE C/CAPITALE		**€ 2.834.570**	**€ 1.365.866**	**€ 514.473**	**€ 954.231**

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**

Consorzio di Bonifica 3	
Ricavi previsti	**€ 12.295,09**
Servizi	€ 10.295,09
Missioni	€ 2.000,00
IRES	€ 0,00
IRAP	€ 0,00
Totale costi	**€ 12.295,09**

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

RESIDUO COMMESSA	**€ 0**

ESO	
Ricavi previsti	**€ 37.000**
Servizi	€ 15.000
Missioni	€ 2.000
Acquisti	€ 20.000
IRAP	€ 0,00
Totale costi	**€ 37.000**
RESIDUO COMMESSA	**€ 0**

3.3 Costi di esercizio previsti per il 2022

B.6) COSTI PER ACQUISTI

B.6) COSTI PER ACQUISTI	2022	2021	VARIAZ.	%
Costi per acquisti beni diversi	75.000	95.000	-20.000	-21%
Totale costi per acquisti	75.000	95.000	-20.000	-21%

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	**€ 1.398.104**
- Manutenzioni	€ 62.000
- Organi del Consorzio	€ 156.736
- Redazione Buste paga e supporto contabile/fiscale	€ 14.884
- Sorveglianza sanitaria del personale e sicurezza sul lavoro	€ 8.101
- Servizi esterni	€ 1.009.383
- Accordi di collaborazione	€ 108.000
- Missioni	€ 2.000
- Spese generali e utenze	€ 24.000
- Assicurazioni	€ 13.000
Costi per servizi relativi a progetti straordinari	**€ 906.973**
- Supporto al servizio di previsioni meteo per Autostrade Spa	€ 16.999
- Supporto al servizio per ESO	€ 17.000
- Supporto al servizio per il Consorzio di Bonifica	€ 12.295
- Supporto al progetto WORKLIMATE	€ 890

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

- Supporto progetti transfrontalieri (SICOMAR-PLUS, GIAS, SINAPSI, MEDSTAR, SATCROSS E SHAREMED)	€ 486.150
- Supporto servizio per UNIFI-DAGRI	€ 500
- Servizi a supporto del progetto PROFUMO DEM	€ 44.800
- Servizi a supporto del progetto SCORE	€ 40.000
- Servizi a supporto dei progetti relativi al territorio e analisi rischio valanghe	€ 142.339
- Servizi a supporto del progetto di bollettini agrometeo e prevenzione incendi boschivi	€ 26.000
- Servizi a supporto dei progetti relativi alla realizzazione database concessioni acqua	€ 80.000
- Servizi a Supporto del progetto di collaborazione con il servizio meteo Umbria	€ 40.000
TOTALE COSTI PER SERVIZI	**€ 2.305.077**

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 della 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 € 1.171.206 e sono i seguenti:

COSTI PER SERVIZI SOGGETTI ALL'APPLICAZIONE DEL D.LGS. 50/2016	IMPORTO
Costi per servizi ordinari	**231.368**
- Manutenzioni	62.000
- Redazione Buste paga e supporto contabile/fiscale	14.884
- Sorveglianza sanitaria del personale e sicurezza sul lavoro	8.101
- Servizi esterni	109.383
- Spese generali e utenze	24.000
- Assicurazioni	13.000
Costi per servizi relativi a progetti straordinari	**891.583**
- Supporto al servizio di previsioni meteo per Autostrade Spa	16.999
- Supporto al servizio per ESO	15.000
- Supporto al servizio per il Consorzio di Bonifica	10.295
- Supporto progetti transfrontalieri (SICOMAR-PLUS, GIAS, SINAPSI, MEDSTAR, SATCROSS E SHAREMED)	479.150
- Servizi a supporto del progetto PROFUMO DEM	43.300
- Servizi a supporto del progetto SCORE	38.500
- Servizi a supporto dei progetti relativi al territorio e analisi mappatura rischio valanghe	222.339
- Servizi a supporto del progetto di bollettini agrometeo e prevenzione incendi boschivi	26.000

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

- Servizi a Supporto del progetto di collaborazione con il servizio meteo Umbria	40.000
TOTALE COSTI PER SERVIZI	**1.102.951**

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	17.390
- Contributo socio CNR – messa a disposizione di proprio personale	900.000
- Accordi di collaborazione	108.000
TOTALE COSTI PER ALTRI SERVIZI	**1.182.126**

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 2022 è prevista la sottoscrizione di nuovi accordi per poter realizzare tutte le attività previste nel PDA.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2022 prevede il rinnovo del personale a Tempo Determinato, nei modi e termini consentiti dalla normativa vigente, e l'assunzione di nuovo personale sempre 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 2022, 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 2022, 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 2022 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 €.**

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

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 2022 (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. 42 del 19/02/2021 resterà in carica fino al termine della legislatura. Per l'esercizio 2022 il costo lordo annuo previsto 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 (6 unità di cui 1 cat. protetta)	248.848	Contributo ordinario
Ricercatori/Tecnologi (18 unità)	930.144	Contributo ordinario
Accantonamento indennità dipendenti LaMMA e assegnati C.N.R.	99.198	Contributo ordinario per € 82.321 straordinario per € 16.877
Personale a tempo determinato (tecnici e ricercatori)	258.158	Contributi straordinari
TOTALE COSTI PERSONALE LAMMA	**€ 1.536.349**	

*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 di previsione 2021, così come indicato dagli uffici regionali.

TABELLA CIRCOLARE MEF-2006				
Voce di costo	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2021	TRIENNIO 2011-2013	Limite stabilito dalla DGR 509/21
Salari e stipendi	€ 1.113.176	€ 1.116.896		
Oneri contributivi (compreso TFR)	€ 323.975	€ 324.374		
Buoni pasto	€ 55.000	€ 55.000		
Fondi trattamento di quiescenza e simili	€ 99.198	€ 102.198		
Altri costi	€ 3.000	€ 0		
IRAP dipendenti	€ 101.349	€ 103.368		
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	**€ 1.695.698**	**€ 1.701.836**		
Rinnovo CCNL Ricerca 2018	€ 41.800	€ 41.800		€ -
Passaggio fascia 14 ricercatori gennaio 2015	€ 50.300	€ 50.300		
Passaggio fascia 14 ricercatori luglio 2019	€ 50.400	€ 50.400		€ -

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

Passaggio fascia 4 ricercatori gennaio 2021	€ 13.714	€ 14.400		€ -
Costo categorie protette	€ 48.399	€ 48.399		€ -
Costo personale cofinanziato con risorse comunitarie e privati	€ 308.788	€ 306.465		€ -
COSTO PERSONALE	**€ 1.182.297**	**€ 1.190.072**	**€ 971.138**	**€ 1.240.372**

Differenza Preventivo 2022 - TRIENNIO 2011-2013	**€ 211.159**
Differenza Preventivo 2021 - TRIENNIO 2011-2013	**€ 218.934**

Differenza Preventivo 2022 – Limite DGR 509/21	**-€ 58.075**
Differenza Preventivo 2021 - Limite DGR 509/21	**-€ 50.300**

Riconciliazione dati di bilancio civilistico	**€ 1.182.297**
IRAP dipendenti (-)	€ 101.349
Buoni pasto (-)	€ 55.000
Costo personale e Tratt. Quiescenza e simili su fondi europei e/o privati (+)	€ 308.788
Costo categorie protette (+)	€ 48.399
Rinnovo contrattuale 2018 (+)	€ 41.800
Passaggi di fascia obbligatori 2015-2019-2021(+)	€ 114.414
TOTALE COSTO DEL PERSONALE preventivo 2022	**€ 1.539.349**

Il costo del personale previsto per il 2022 è maggiore rispetto al parametro di riferimento della media del triennio 2011-2013 di circa € 211.159,00. Viene invece rispettato il limite previsto dalla DRG 509/2021, che introduce un nuovo tetto di spesa da rispettare a livello regionale.

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 avvenuto nel 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 relativo alla media del triennio 2011-2013 proprio a causa di queste assunzioni.

Per le motivazioni sin qui espresse il riferimento per il costo del personale alla media del triennio 2011-2013 risulterà sempre superato data la situazione come descritta. Si sottolinea comunque come questo sforamento del tetto di spesa 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.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

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 INDENNITA' TECNICI AMMINISTRATIVI	€ 7.198	Contributi straordinari
FONDO INDENNITA' DIREZIONE STRUTTURE	€ 6.321	Contributo ordinario
	€ 9.679	Contributi straordinari
FONDO INDENNITA' TURNI METEO H24	€ 76.000	Contributo ordinario
TOTALE FONDO PER IL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	**€ 99.198**	

4. Analisi degli Scostamenti rispetto al Bilancio preventivo 2021

Ricavi	2022	2021	Variazione
Contributi Ordinari	3.000.000	3.000.000	0
Ricavi per progetti di varia natura	1.783.193	1.560.527	222.666
Totale Ricavi (A)	**4.783.193**	**4.560.527**	**222.666**
Costi	**2022**	**2021**	**Variazione**
Acquisti	75.000	95.000	-20.000
Servizi (Inclusi oneri diversi di gestione)	2.306.577	2.175.792	130.785
Godimento beni di terzi	109.000	124.000	-15.000
Spese per il personale	1.539.349	1.543.468	-4.119
Ammortamenti	641.518	508.499	133.019
Totale Costi (B)	**4.671.444**	**4.446.759**	**224.685**
Differenza (A-B)	**111.749**	**113.768**	**-2.019**
Proventi finanziari	0	0	0
Utile pre-tax	**111.749**	**113.768**	**-2.019**
Imposte	111.749	113.768	-2.019
Avanzo netto	**0**	**0**	**0**

Nel bilancio di previsione per il 2022 i ricavi totali sono superiori alla previsione 2021 di circa € 120.000, per un incremento nelle risorse derivanti dai progetti comunitari e dalle prestazioni commerciali per conto terzi.

I costi aumentano complessivamente di circa € 125.000, in coerenza con l'aumento delle entrate.

Il costo del personale rimane pressoché invariato non essendoci variazioni nel personale a tempo indeterminato e rimanendo costanti i contratti a tempo determinato.

Aumentano gli ammortamenti in linea con gli investimenti effettuati nel corso del 2021.

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 € 112.000.

5. Modalità di calcolo degli Ammortamenti

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

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 2022:

Descrizione	Aliquota
Attrezzature Istituzionali	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 € 641.518, così suddivisi :

AMMORTAMENTI	IMPORTO
Ammortamenti per cespiti in essere	**581.807**
Quota ammortamenti "sterilizzata" da contributi in c/capitale	493.790
Quota ammortamenti coperta dal contributo ordinario	88.017
Ammortamenti per cespiti da acquisire nell'esercizio 2022	**59.711**
Quota ammortamenti coperta dal contributo ordinario	39.028
Quota ammortamenti "sterilizzata" da contributi in c/capitale	20.683
TOTALE	**641.518**

La quota "sterilizzata" da contributi in c/capitale ammonta a € 514.473 ed è così suddivisa:

CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	BENE DA AMMORTIZZARE	IMPORTO
PROTERINA 2	Imm. Materiali-Radar meteorologico e attrezz. varie	€ 2.870
PROTERINA3	strumentazione GNSS e meteorologica	€ 31.979
MAREGOT	software oceanografico	€ 15.713
IMPACT	Radar HF	€ 51.854
DRT 14796/16 STARMET ARCETRI	Server	€ 1.170
DRT 14861/16 FRANE RADAR	Storage	€ 1.749
DRT 14710/16 AMIANTO	Attrezzature informatiche ufficio	€ 527
CNR SWAMM	Storage, drone	€ 3.590
DRT 8099/17 PIANO COSTE	Server	€ 1.044
DRT 18064/17 CORPI IDRICI CC	Licenze - Workstation	€ 2.238
DRT 17633-18-MINERVA	hardware CED	€ 6.644
DRT 5379-18_INFRASTRUTTURA-SIT	hardware CED, materiale informatico e audiovisivo	€ 12.998
DRT 16802-18_QUALITA-ARIA	server	€ 11.322
DRT 21015-18_UMBRIA-2	rinnovo sala meteo	€ 12.767
DRT 18020-18_CORPI IDRICI	hardware CED	€ 4.000
PROFUMO DEM	Server di calcolo	€ 126.513

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

DRT 13484/18 BALNEAZIONE PLUS	hardware CED, materiale informatico e audiovisivo	€ 9.417
DRT 10842/19 GEOBASI	hardware	€ 9.090
AIT	hardware	€ 7.709
DRT 21557/19 UMBRIA 2019	hardware	€ 15.418
DRT 13609/19 PIANO CAVE	materiale informatico e audiovisivo	€ 3.208
DRT 4456/19 AGROMETEO	Attrezzature istituzionali	€ 2.928
DRT 9357/19 INFRASTRUTTURA SIT	Attrezzature istituzionali	€ 2.317
DRT 11594/17 BALNEAZIONE	materiale informatico e audiovisivo	€ 4.263
DRT 11521/19 TERRITORIO UNIVERSITA	Hardware, licenze, alta tecnologia	€ 20.202
GIAS	Hardware	€ 16.669
SINAPSI	Hardware	€ 23.247
SICOMAR PLUS	Attrezzature istituzionali	€ 85.421
DRT 21775/20 UMBRIA 2020	hardware	€ 4.912
SCORE	Hardware	€ 9.375
DRT 11278/21 - Territorio	Hardware, attrezzature	€ 6.592
MEDSTAR	Attrezzature istituzionali	€ 1.450
DRT 14627/20 P. Coste	Attrezzature istituzionali	€ 5.277
TOTALE		**€ 514.473**

Per il dettaglio degli investimenti da effettuare nel corso del 2022 si rimanda al Piano degli Investimenti allegato alla relazione al bilancio 2022-2024.

I costi di funzionamento per l'esercizio 2022 sono indicati nel dettaglio delle voci B6 e B7.

Con riferimento alle attività previste nel Piano Annuale per il 2022, si precisa quanto segue:

- i costi relativi alle attività ordinarie sono così suddivisi:

Costo	Importo
Organi del Consorzio	156.736
Acquisti	5.000
Costi per manutenzioni	62.000
Spese per utenze, assicurazioni, banche dati, ecc. (compresi oneri diversi di gestione)	38.500
Spese di viaggio	2.000
Servizi esterni	1.140.369
Godimento beni di terzi	109.000
Costo del personale LaMMA	1.264.314
Ammortamento	127.045
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	70.000
Costo per servizi attività straordinarie	891.583
Missioni per progetti straordinari	15.390
Ammortamenti "sterilizzati" da contributi in c/capitale	514.473
Spese personale TD	275.034
Imposte	16.713

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

TOTALE COSTI ATT. STRAORDINARIE	**1.763.193**

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

BILANCIO PREVENTIVO PLURIENNALE

2022-2024

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

PLURIENNALE 2022-2024			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	**2022**	**2023**	**2024**
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano delle Attività	€ 288.339	€ 120.900	€ 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	€ 1.891.286	€ 1.227.000	€ 1.170.000
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	€ 89.095	€ 76.800	€ 39.800
5. Altri ricavi e proventi			
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 514.473	€ 440.952	€ 269.321
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**€ 4.783.193**	**€ 3.865.652**	**€ 3.479.121**
B COSTI DELLA PRODUZIONE	**2021**	**2022**	**2023**
B.6) Acquisti di beni	€ 75.000	€ 50.000	€ 50.000
B. 7) Prestazione servizi	€ 2.305.077	€ 1.595.195	€ 1.402.999
B.7.a) Manutenzioni e riparazioni	*€ 62.000*	*€ 62.000*	*€ 62.000*
B.8) Godimento beni di terzi	€ 109.000	€ 109.000	€ 109.000
B.9) Personale	€ 1.539.349	€ 1.404.923	€ 1.390.061
B.9.a) Salari e Stipendi	*€ 1.113.176*	*€ 1.030.727*	*€ 1.018.995*
B.9.b) Oneri sociali	*€ 292.006*	*€ 245.313*	*€ 242.521*
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	*€ 31.969*	*€ 29.685*	*€ 29.347*
B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili	*€ 99.198*	*€ 99.198*	*€ 99.198*
B.9.e.) Altri costi	*€ 3.000*	*€ 0*	*€ 0*
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 641.518	€ 599.025	€ 421.551
B.10.a.) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	*€ 73.652*	*€ 52.298*	*€ 43.773*
B.10.b.) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	*€ 567.866*	*€ 546.727*	*€ 377.778*
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	**€ 4.671.444**	**€ 3.759.643**	**€ 3.375.111**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 111.749	€ 106.009	€ 104.010
RISULTATO PIMA DELLE IMPOSTE	**€ 111.749**	**€ 105.009**	**€ 104.012**
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 111.749	€ 105.009	€ 104.012
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

Criteri di formazione e valutazione

Il bilancio preventivo economico pluriennale per gli esercizi 2022-2024 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

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022 - 2024

Per l'esercizio 2022 sono in programma investimenti materiali principalmente finanziati dalle risorse alimentate dagli utili degli esercizi precedenti. Inoltre saranno utilizzate risorse derivanti dalle commesse e dai progetti nazionali ed internazionali di cui il LAMMA è partner.

Molti degli investimenti erano già previsti nel piano degli investimenti 2021, aggiornato nel secondo semestre. Alcuni di questi investimenti, anche se riportati nel presente piano, sono in fase di chiusura. I procedimenti di affidamento dei contratti di acquisizione sono già stati sottoscritti ed è prevista la consegna entro il mese di febbraio. Il 2021 purtroppo è stato caratterizzato da una generale carenza di materiale che ha sia rallentato le consegne che reso difficili le stime dei costi e dei tempi di realizzazione delle gare più importanti. L'Impatto principale si è riscontrato nella gara per la nuova infrastruttura di storage dove gli operatori economici non hanno fornito una prima quotazione (sia economica che temporale) di massima sulla quale basare il capitolato. Ciò che è emerso è che le risorse inizialmente previste non sarebbero state sufficienti e, per questa ragione, nel piano 2022 sono state significativamente aumentate.

Nel dettaglio gli investimenti previsti sono:

- Immobilizzazioni Materiali – Altri Beni – Hardware: **€ 505.357,00**
  - CONTRATTO AFFIDATO: Acquisizione di server di calcolo per un importo di 15.427,00 € a valere sulle commesse straordinarie della Regione Toscana
  - CONTRATTO AFFIDATO: Acquisizione di stazioni di misura del suolo per un importo di 14.500,00 € finanziati dal Progetto MEDSTAR nell'ambito del Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Francia "Marittimo".
  - Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni. L'importo previsto per questo investimento è pari a 75.000,00 €, finanziati dal Progetto SCORE nell'ambito del Programma H2020 aderendo alla nuova convenzione CONSIP attiva dalla fine di dicembre 2020.
  - Acquisizione di switch di rete. L'importo previsto per questo investimento è pari a 36.600,00 €, finanziati con costi non monetari dell'esercizio 2022.
  - Fornitura stazioni meteo costiere. L'importo previsto per questo investimento è pari a 48.800,00 €, finanziati dal Progetto GIAS nell'ambito del Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Francia "Marittimo".
  - Fornitura webcam costiere. L'importo previsto per questo investimento è pari a 18.300,00 €, finanziati dal Progetto SICOMAR-PLUS nell'ambito del Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Francia "Marittimo".
  - Fornitura di misuratori di livello. L'importo previsto per questo investimento è pari a 12.200,00 €, finanziati dal Progetto SICOMAR-PLUS nell'ambito del Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia-Francia "Marittimo".
  - 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 240.000,00 finanziati da fondi propri 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.

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

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

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

CONSORZIO LaMMA

- 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

N.	Descrizione dell'intervento	Costi del programma			Totale	Note
		2022	2023	2024		
	Altri beni - Hardware					
1	Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni	€ 75.000			**€ 75.000,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
2	Acquisizione di switch di rete	€ 36.600			**€ 36.600,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
3	Acquisizione di server di calcolo	€ 15.427			**€ 15.427,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
	Attrezzature istituzionali e commerciali					
4	Acquisizione di stazioni di misura del suolo	€ 14.500			**€ 14.500,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
5	Fornitura stazioni meteo costiere	€ 48.800			**€ 48.800,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
6	Fornitura webcam costiere	€ 18.300			**€ 18.300,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
7	Fornitura di misuratori di livello	€ 12.200			**€ 12.200,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
	Altri beni - Macchinari d'ufficio					
8	Fornitura di PC mobili e fissi	€ 44.530,00			**€ 44.530,00**	

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

CONSORZIO LaMMA

INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI						
9	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni	€ 240.000,00			**€ 240.000,00**	Già presente nel precedente piano adottato con bilancio preventivo 2021
TOTALE		**€ 505.357,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 505.357,00**	

FONTI DI FINANZIAMENTO							
N.	**Descrizione dell'intervento**	**Contributi pubblici**			**Altre fonti**	**Totale**	**Note**
		Stato	**Regione**	**Altri enti**			
	Altri beni - Hardware						
1	Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni			€ 75.000,00		**€ 75.000,00**	Progetto SCORE
2	Acquisizione di switch di rete				€ 36.600,00	**€ 36.600,00**	Costi non monetari esercizio 2022
3	Acquisizione di server di calcolo		€ 15.427,00			**€ 15.427,00**	Attività presente nel Preventivo 2022 - Supporto alle attività per il sistema informativo regionale integrato per il governo del territorio
	Attrezzature istituzionali e commerciali						
4	Acquisizione di stazioni di misura del suolo			€ 14.500,00		**€ 14.500,00**	Progetto europeo MEDSTAR
5	Fornitura stazioni meteo costiere			€ 48.800,00		**€ 48.800,00**	Progetto europeo GIAS
6	Fornitura webcam costiere			€ 18.300,00		**€ 18.300,00**	Progetto europeo SICOMAR PLUS
7	Fornitura di misuratori di livello			€ 12.200,00		**€ 12.200,00**	Progetto europeo SICOMAR PLUS
	Altri beni - Macchinari d'ufficio						
8	Fornitura di PC mobili e fissi				€ 44.530,00	**€ 44.530,00**	Costi non monetari esercizio 2022
INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI							
9	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni				€ 240.000,00	**€ 240.000,00**	Utilizzo riserva legale destinata ad investimenti incrementata con utile d'esercizio 2020 per € 240.000
TOTALE						**€ 505.357,00**	

AOOGRT / AD Prot. 0053200 Data 10/02/2022 ore 11:37 Classifica B.120.

Consorzio LaMMA – Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile
Area della Ricerca CNR – Edificio D - Via Madonna del Piano 10, 50019 Sesto Fiorentino FI
Tel. 055 5226100 - info@lamma.toscana.it www.lamma.toscana.it

RELAZIONE del COLLEGIO dei REVISORI del CONSORZIO LaMMA

All'Assemblea dei soci del

Consorzio LaMMA

Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile

Sede legale: Via Madonna del Piano n. 10, Sesto Fiorentino (FI)

Codice fiscale e Numero di iscrizione al Registro Imprese (CCIAA di Firenze): 94152640481

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI REVISORI

AL

BILANCIO PREVENTIVO DELL' ESERCIZIO 2022

Premessa

Come previsto all'art. 25 dello Statuto del Consorzio Lamma il Collegio dei Revisori dell'ente deve presentare il proprio parere obbligatorio riguardo al Bilancio Preventivo per l'esercizio 2022 predisposto dall'Amministratore Unico e ricevuto da tutti i membri via e-mail. Il bilancio di previsione 2022 si compone del bilancio preventivo economico per l'esercizio 2022, con tabelle esplicative delle principali voci in esso riportate, confrontate con le corrispondenti voci relative all'esercizio 2021 e della relazione di accompagnamento programmatica e previsionale, che contiene il piano annuale delle attività 2022-2024, secondo quanto disposto dalla Delibera della Giunta Regionale n. 496 del 16/04/2019.

Il perdurare della pandemia Covid-19 e dello stato di emergenza, ha comportato anche per il 2021 e l'inizio del 2022 l'adozione di provvedimenti restrittivi imposti per contenere la diffusione del virus. I membri del Collegio dei Revisori ed anche il personale del Consorzio LaMMA hanno lavorato per alcuni periodi in modalità di lavoro da remoto.

Il bilancio di previsione deve essere redatto in conformità alle norme del Codice Civile che costituiscono i fondamenti della migliore prassi operativa, per noi rappresentata ai principi espressi dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e alle altre norme vigenti in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio. Il documento deve essere redatto anche nel rispetto degli schemi previsti per gli enti dipendenti dalla Regione Toscana come disposto dalla Delibera della Giunta Regionale n. 496 del 16/04/2019.

Il Collegio dei Revisori esercita le funzioni di controllo contabile ai sensi dell'articolo 2409 ter del Codice Civile. Il Collegio ha l'obbligo di verificare la regolarità della gestione e la corretta applicazione delle norme di amministrazione, di contabilità e fiscali, anche collaborando con l'Amministratore Unico, su richiesta dello stesso, ai fini della predisposizione degli atti.

°

Il Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2022

Il documento sottoposto al Collegio presenta riassunti i seguenti valori per il 2022:

A VALORE DELLA PRODUZIONE	PREV.2022
A.1.a) Contributi per l'attuazione del Piano delle attività	€ 288.339
A.1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	€ 2.000.000
A.1.e) Contributi da altri Enti pubblici	€ 1.891.286

A.1.f) Ricavi per prestazioni della attività commerciale	€ 89.095
A.5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 514.473
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**€ 4.783.193**

B COSTI DELLA PRODUZIONE	**PREV.2022**
B.6) Acquisti di beni	€ 75.000
B.7) Prestazione servizi	€ 2.305.077
B.8) Godimento beni di terzi	€ 109.000
B.9) Personale	€ 1.539.349
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 641.518
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0
B.14) Oneri diversi di gestione	€ 1.500
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**€ 4.671.444**

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**€ 111.749**

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**€ 111.749**
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 111.749
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**€ 0**

Il documento riporta anche a comparazione i dati relativi al bilancio preventivo 2021, le variazioni intercorse tra i valori tra i due esercizi e la composizione percentuale delle voci principali di bilancio. Il bilancio di previsione 2022 appare redatto sulla base dei dati contabili, non ancora definitivi, relativi all'esercizio 2021 e delle previsioni stimate per l'anno 2022 dall'Amministratore. Nella relazione al bilancio di previsione viene data informazione riguardo : i contributi provenienti dai soci e da altri soggetti, le attività ordinarie e straordinarie del Consorzio che i contributi finanzieranno, i contributi residui degli esercizi precedenti imputati per il principio di competenza economica, le quote di competenza dei contributi in conto capitale corrisposti al Consorzio, i ricavi delle attività commerciali previsti dalla LR 87/2016, i costi per acquisti e per servizi, quelli per il godimento di beni di terzi, i costi del personale, gli ammortamenti. E' stato redatto un piano di investimenti che risulta allegato al bilancio di previsione pluriennale 2022-2024.

Osservazioni in ordine al bilancio preventivo 2022

In merito al bilancio presentato alla nostra attenzione e sopra riportato forniamo le seguenti ulteriori informazioni:

- Le attività che il Consorzio prevede di realizzare per il 2022 risultano coerenti con quanto previsto dallo Statuto e nel piano delle attività descritto nella relazione.

- i criteri di valutazione delle poste del bilancio di previsione 2022 sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi alle disposizioni del Codice Civile ;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al documento, all'adozione del criterio di competenza economica, alla generale attitudine del documento ad esprimere con chiarezza i proventi e gli oneri previsti per la gestione 2022. Sulla sua struttura non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio preventivo ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuto conoscenza e a tale riguardo non vengono evidenziate mancanze di coerenza.

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio preventivo 2022

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, il Collegio dei Revisori del Consorzio LaMMA propone all'Assemblea di adottare il bilancio preventivo per l'esercizio 2022 così come redatto dall'Amministratore Unico.

La presente relazione viene approvata all'unanimità dal Collegio.

Sesto Fiorentino, 17 febbraio 2022.

Il Collegio dei Revisori del Consorzio LaMMA

Dott. Chiara Mercatanti (Presidente)

Dott. Michela Morgantini

Rag. Rodolfo Fiocchi

RELAZIONE del COLLEGIO dei REVISORI del CONSORZIO LaMMA

All'Assemblea dei soci del

Consorzio LaMMA

Laboratorio di Monitoraggio e Modellistica Ambientale per lo sviluppo sostenibile

Sede legale: Via Madonna del Piano n. 10, Sesto Fiorentino (FI)

Codice fiscale e Numero di iscrizione al Registro Imprese (CCIAA di Firenze): 94152640481

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI REVISORI

AL

BILANCIO PREVENTIVO DELL' ESERCIZIO 2022

Premessa

Come previsto all'art. 25 dello Statuto del Consorzio Lamma il Collegio dei Revisori dell'ente deve presentare il proprio parere obbligatorio riguardo al Bilancio Preventivo per l'esercizio 2022 predisposto dall'Amministratore Unico e ricevuto da tutti i membri via e-mail. Il bilancio di previsione 2022 si compone del bilancio preventivo economico per l'esercizio 2022, con tabelle esplicative delle principali voci in esso riportate, confrontate con le corrispondenti voci relative all'esercizio 2021 e della relazione di accompagnamento programmatica e previsionale, che contiene il piano annuale delle attività 2022-2024, secondo quanto disposto dalla Delibera della Giunta Regionale n. 496 del 16/04/2019.

Il perdurare della pandemia Covid-19 e dello stato di emergenza, ha comportato anche per il 2021 e l'inizio del 2022 l'adozione di provvedimenti restrittivi imposti per contenere la diffusione del virus. I membri del Collegio dei Revisori ed anche il personale del Consorzio LaMMA hanno lavorato per alcuni periodi in modalità di lavoro da remoto.

Il bilancio di previsione deve essere redatto in conformità alle norme del Codice Civile che costituiscono i fondamenti della migliore prassi operativa, per noi rappresentata ai principi espressi dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e alle altre norme vigenti in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio. Il documento deve essere redatto anche nel rispetto degli schemi previsti per gli enti dipendenti dalla Regione Toscana come disposto dalla Delibera della Giunta Regionale n. 496 del 16/04/2019.

Il Collegio dei Revisori esercita le funzioni di controllo contabile ai sensi dell'articolo 2409 ter del Codice Civile. Il Collegio ha l'obbligo di verificare la regolarità della gestione e la corretta applicazione delle norme di amministrazione, di contabilità e fiscali, anche collaborando con l'Amministratore Unico, su richiesta dello stesso, ai fini della predisposizione degli atti.

°

Il Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2022

Il documento sottoposto al Collegio presenta riassunti i seguenti valori per il 2022:

A VALORE DELLA PRODUZIONE	PREV.2022
A.1.a) Contributi per l'attuazione del Piano delle attività	€ 288.339
A.1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	€ 2.000.000
A.1.e) Contributi da altri Enti pubblici	€ 1.891.286

A.1.f) Ricavi per prestazioni della attività commerciale	€ 89.095
A.5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 514.473
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**€ 4.783.193**

B COSTI DELLA PRODUZIONE	**PREV.2022**
B.6) Acquisti di beni	€ 75.000
B.7) Prestazione servizi	€ 2.305.077
B.8) Godimento beni di terzi	€ 109.000
B.9) Personale	€ 1.539.349
B.10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 641.518
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0
B.14) Oneri diversi di gestione	€ 1.500
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**€ 4.671.444**

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**€ 111.749**

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**€ 111.749**
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 111.749
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**€ 0**

Il documento riporta anche a comparazione i dati relativi al bilancio preventivo 2021, le variazioni intercorse tra i valori tra i due esercizi e la composizione percentuale delle voci principali di bilancio. Il bilancio di previsione 2022 appare redatto sulla base dei dati contabili, non ancora definitivi, relativi all'esercizio 2021 e delle previsioni stimate per l'anno 2022 dall'Amministratore. Nella relazione al bilancio di previsione viene data informazione riguardo : i contributi provenienti dai soci e da altri soggetti, le attività ordinarie e straordinarie del Consorzio che i contributi finanzieranno, i contributi residui degli esercizi precedenti imputati per il principio di competenza economica, le quote di competenza dei contributi in conto capitale corrisposti al Consorzio, i ricavi delle attività commerciali previsti dalla LR 87/2016, i costi per acquisti e per servizi, quelli per il godimento di beni di terzi, i costi del personale, gli ammortamenti. E' stato redatto un piano di investimenti che risulta allegato al bilancio di previsione pluriennale 2022-2024.

Osservazioni in ordine al bilancio preventivo 2022

In merito al bilancio presentato alla nostra attenzione e sopra riportato forniamo le seguenti ulteriori informazioni:

- Le attività che il Consorzio prevede di realizzare per il 2022 risultano coerenti con quanto previsto dallo Statuto e nel piano delle attività descritto nella relazione.

- i criteri di valutazione delle poste del bilancio di previsione 2022 sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi alle disposizioni del Codice Civile ;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al documento, all'adozione del criterio di competenza economica, alla generale attitudine del documento ad esprimere con chiarezza i proventi e gli oneri previsti per la gestione 2022. Sulla sua struttura non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio preventivo ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuto conoscenza e a tale riguardo non vengono evidenziate mancanze di coerenza.

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio preventivo 2022

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, il Collegio dei Revisori del Consorzio LaMMA propone all'Assemblea di adottare il bilancio preventivo per l'esercizio 2022 così come redatto dall'Amministratore Unico.

La presente relazione viene approvata all'unanimità dal Collegio.

Sesto Fiorentino, 17 febbraio 2022.

Il Collegio dei Revisori del Consorzio LaMMA

Dott. Chiara Mercatanti (Presidente)

Dott. Michela Morgantini

Rag. Rodolfo Fiocchi

REGIONE TOSCANA
Giunta Regionale

Direzione *Programmazione e Bilancio*
Settore Programmazione e Finanza Locale
50127 FIRENZE - Via di Novoli , 26
tel. 055-438.5011 - fax 055-438.5360

PROT. N. risposta da citare nella AOO – GRT / B. 120 . 020 DATA

ALLEGATI N.

OGGETTO: Analisi al bilancio preventivo 2022 e Piano degli investimenti 2022-2024 del Consorzio Lamma

Alla c.a. del Direttore
Direz. Difesa del suolo e Protez. Civile
Ing. G.Massini

Con la presente si invia l'analisi del bilancio preventivo 2022-2024 e Piano degli Investimenti del Consorzio Lamma.
Si ricorda che il parere sopra espresso deve essere allegato alla Delibera di Giunta contenente le indicazioni di voto da esprimersi nell'Assemblea sociale.

Con l'occasione, al fine di procedere alla necessaria archiviazione, Vi invitiamo a trasmetterci, una volta approvati, i seguenti documenti:

- delibera contenente gli indirizzi alla partecipazione all'Assemblea;
- il verbale dell'Assemblea approvato.

Cordiali saluti

IL DIRIGENTE RESPONSABILE
Settore Programmazione e Finanza Locale
Luigi Idili

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

REGIONE TOSCANA
GIUNTA REGIONALE
DIREZIONE PROGRAMMAZIONE E BILANCIO
SETTORE PROGRAMMAZIONE E FINANZA LOCALE

MARZO 2022

ANALISI DEL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2022 E PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022/2024 – CONSORZIO LAMMA

DOCUMENTAZIONE ESAMINATA:

1. Decreto dell'Amministratore Unico del Consorzio n.11 del 03.02.2022 " Predisposizione versione aggiornata del Bilancio preventivo economico del Consorzio relativo all'anno 2022 e pluriennale 2022-2024" contenente il:
   - Conto economico preventivo 2022;
   - Conto economico triennale 2022/2024;
   - Prospetto di sintesi del Piano annuale degli investimenti 2022-2024;
   - Relazione di accompagnamento dell'organo di amministrazione;
   - Costo del personale calcolato ai sensi delle circolare MEF n. 9/2006;
2. Parere del Collegio dei Revisori dei conti ((prot. 0094084 del 08/03/2022);
3. Decreto dell'Amministratore Unico del Consorzio n.12 del 07.02.2022 " Predisposizione del Piano Annuale delle Attività (PDA) del Consorzio relativo all'anno 2022";
4. Dgrt n°1374 del 20.12.2021 " Approvazione degli indirizzi per l'attività del Consorzio Lamma 2022".

PREMESSA

Il bilancio economico preventivo per l'anno 2022 del Consorzio Lamma è redatto secondo gli schemi ed i principi stabiliti da Regione Toscana con deliberazione della Giunta regionale n. 496 del 16/04/2019 ed in conformità con il D.Lgs n. 118 del 2011, ed è composto dallo schema di conto economico preventivo per l'esercizio 2022, dallo schema di conto economico con proiezione triennale 2022- 2024, dal Piano degli investimenti per il triennio 2022-2024 e dalla relazione di accompagnamento dell'organo di amministrazione dell'Ente, in conformità alla delibera regionale di indirizzo n. 1374 del 20.12.2021.
Il Consorzio è stato istituito con legge regionale, n.39/2009 poi modificata con l.r. 87/2016 "Disposizioni per l'attribuzione di nuove funzioni al Consorzio laboratorio di monitoraggio e modellistica ambientale per lo sviluppo sostenibile- Lamma", in essa vengono attribuite nuove funzioni istituzionali. A seguito delle modifiche apportate con l.r. 87/2016 il Consorzio ha riapprovato un nuovo statuto ed una nuova convenzione con il CNR.
Nella relazione allegata al bilancio, l'amministratore dà atto che anche per l'anno 2022:

- è prevista la sottoscrizione di nuovi accordi di collaborazione scientifica per lo svolgimento delle attività sia ordinarie che straordinarie per poter realizzare tutte le attività previste nel PDA ;
- è previsto il rinnovo e l'assunzione di personale a tempo determinato, il cui costo graverà sulle risorse derivanti da progetti europei, nazionali ad esclusione delle risorse conferite annualmente dai soci consorziati per la realizzazione del Piano di attività ;
- con DGR 509/2021 "*Delibera di Indirizzi al rappresentante per la partecipazione all'assemblea del Consorzio Lamma*", viene individuato un nuovo tetto di spesa del personale, €

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

1.240.372,00, che autorizza il Consorzio al superamento del "limite" regionale del costo del personale, costituito dalla spesa sostenuta nell'anno 2016.

Tabella Conto Economico previsionale 2022-2024

CONTO ECONOMICO – CONSORZIO LAMMA -					
BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024					
	Preventivo 2022	**Preventivo 2021- Approv. Dgrt n.1114 del 28.10.2021**	**Var.% prev.2022 / 2021**	**Preventivo 2023**	**Preventivo 2024**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	**€ 4.268.720,00**	**€ 4.150.699,00**	**2,84%**	**€ 3.424.700,00**	**€ 3.209.800,00**
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività	€ 288.339,00	€ 190.204,00	**51,59%**	€ 120.900,00	€ 0,00
Bollettino agrometeo	€ 16.000,00	€ 0,00			
Bollettino antincendio	€ 10.000,00	€ 0,00			
DRT 14627/20 Attività di rilievo ed implementazione applicazioni gestionali sulla costa	€ 0,00	€ 30.000,00			
DRT 13256/20 - Realizzazione della Carta Litotecnica Regionale	€ 0,00	€ 35.875,00			
data base demanio idrico	€ 80.000,00				
Supporto alle attività per il sistema informativo regionale integrato per il governo del territorio	€ 120.900,00	€ 84.329,00	**43,37%**		
analisi per mappatura valanghe	€ 20.000,00				
Supporto al servizio meteo della Regione Umbria		€ 40.000,00			
contributi straordinari pluriennali	€ 41.439,00				
1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00		€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	€ 1.891.286,00	€ 1.900.000,00	**-0,46%**	€ 1.227.000,00	€ 1.170.000,00
Contributo ordinar soci CNR	*€ 1.000.000,00*	*€ 1.000.000,00*		*€ 1.000.000,00*	*€ 1.000.000,00*
Contributi pr progetti europei	*€ 850.396,00*	*€ 880.000,00*	**-3,36%**		
Contributi per altri progetti	*€ 40.890,00*	*€ 20.000,00*		*€ 227.000,00*	*€ 170.000,00*
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	€ 89.095,00	€ 60.495,00	**47,28%**	€ 76.800,00	€ 39.800,00
5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	**€ 514.473,00**	**€ 409.828,00**	**25,53%**	**€ 440.952,00**	**€ 269.321,00**
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimento	€ 514.473,00	€ 409.828,00	**25,53%**	€ 440.952,00	€ 269.321,00
Contributi c/capit Regione Toscana	€ 138.083,00	€ 133.626,00	**3,34%**		
Contributi c/capitale da altri soggetti	€ 376.390,00	€ 276.202,00	**36,27%**		
Totale Valore della produzione (A)	**€ 4.783.193,00**	**€ 4.560.527,00**	**4,88%**	**€ 3.865.652,00**	**€ 3.479.121,00**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Acquisti di beni	**€ 75.000,00**	**€ 95.000,00**	**-21,05%**	**€ 50.000,00**	**€ 50.000,00**
6.a) acquisto beni diversi	€ 75.000,00	€ 95.000,00	**-21,05%**	€ 50.000,00	€ 50.000,00
6.b) acquisto di beni su progetti					
7) Acquisti di servizi	**€ 2.305.077,00**	**€ 2.174.292,00**	**6,02%**	**€ 1.595.195,00**	**€ 1.402.999,00**
7.a) Manutenzioni e riparazioni	€ 62.000,00	€ 62.000,00	**0,00%**	€ 62.000,00	€ 62.000,00
7.b) Altri acquisti di servizi -costi per servizi ordinari	€ 1.336.104,00	€ 1.344.478,00	**-0,62%**		
7.b1) acquisto di servizi su progetti- per servizi straordinari	€ 906.973,00	€ 767.814,00	**18,12%**		
8) Godimento di beni di terzi	**€ 109.000,00**	**€ 124.000,00**	**-12,10%**	**€ 109.000,00**	**€ 109.000,00**
costi per locaz locali sesto fiorentino	€ 73.300,00	€ 73.300,00			
spese condominiali	€ 26.700,00	€ 26.700,00			
locazioni auto	€ 5.000,00	€ 15.000,00	**-66,67%**		
locazione fotocopiatrici/fax	€ 4.000,00	€ 9.000,00	**-55,56%**		
9) Personale	**€ 1.539.349,00**	**€ 1.543.469,00**	**-0,27%**	**€ 1.404.923,00**	**€ 1.390.061,00**
9.a) Salari e Stipendi	€ 1,113,176,00	€ 1,116,896,00	**-0,33%**	€ 1.030.727,00	€ 1.018.995,00
9.b) Oneri sociali	€ 292.006,00	€ 292.208,00	**-0,07%**	€ 245.313,00	€ 242.521,00
9.c) Trattamento di fine rapporto	€ 31.969,00	€ 32.167,00	**-0,62%**	€ 29.685,00	€ 29.347,00
9.d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 99.198,00	€ 102.198,00	**-2,94%**	€ 99.198,00	€ 99.198,00
9.e) Altri costi	€ 3.000,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
9.1) Personale a tempo determinato su progetti					
10) Ammortamenti e svalutazioni	**€ 641.518,00**	**€ 508.498,00**	**26,16%**	**€ 599.025,00**	**€ 421.551,00**
10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 73.652,00	€ 43.261,00	**70,25%**	€ 52.298,00	€ 43.773,00
10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 567.866,00	€ 465.237,00	**22,06%**	€ 546.727,00	€ 377.778,00
14) Oneri diversi di gestione	**€ 1.500,00**	**€ 1.500,00**		**€ 1.500,00**	**€ 1.500,00**
Totale costi della produzione (B)	**€ 4.671.444,00**	**€ 4.446.759,00**	**5,05%**	**€ 3.759.643,00**	**€ 3.375.111,00**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**€ 111.749,00**	**€ 113.769,00**	**-1,78%**	**€ 106.009,00**	**€ 104.010,00**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (AB±C±D±E)	€ 111.749,00	€ 113.769,00	**-1,78%**	€ 106.009,00	€ 104.010,00
20) Imposte sul reddito di esercizio , correnti, differite e anticipate	€ 111.749,00	€ 113.769,00	**-1,78%**	€ 106.009,00	€ 104.010,00
21) UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

ANALISI ECONOMICA

Il bilancio economico di previsione 2022 del Consorzio presenta un risultato economico pari a zero, chiudendo pertanto in pareggio, così come richiesto dai principi contabili per gli enti dipendenti di cui alla Delibera di Giunta Regionale n. 496/2019.

Dall'analisi del conto economico e dal confronto con il bilancio preventivo 2021, si denota che il valore della produzione, aumenta rispetto al valore stimato nel preventivo 2021 del 4.88%, passando da € 4.560.527,00 a € 4.783.193,00, mentre il costo della produzione stima un maggior incremento (5.05%) rispetto al valore della produzione passando da € 4.446.759,00 a € 4.671.444,00.

Nel dettaglio il valore della produzione è composto da:

1. *Contributi per l'attuazione del Piano /Programma di attività* pari a € 288.339,00 Si stima un maggior valore (51,59%) rispetto all'esercizio precedente (€ 190.204,00) ed è composta da contributi regionali straordinari finalizzati all'attività del Piano annuale del Consorzio riferiti :
- al Bollettino agrometeo per € 16.000,00;
- al Bollettino antincendio per € 10.000,00;
- al supporto alle attività per il sistema informativo regionale integrato per il governo del territorio di cui all'art. 54bis della L.R. 65/2014 che passa da € 84.329,00 a € 120.900,00;
- a nuove attività attivate nel 2022 che confluiscono nell'analisi per mappature valanghe per € 20.000,00 e attività di " data base demanio idrico" per € 80.000,00;
- a contributi straordinari pluriennali per € 41.439,00 riconducibili al progetto di cui al decreto regionale n.21775/2020 "*Supporto Servizio Meteo Operativo alla regione Umbria*" che per l'esercizio 2022 ammonta a € 40.000,00 e al decreto regionale n.11278/2021, progetto "territorio", per la quota riconducibile a risconti per € 1.439,00.

2. *Contributo della Regione per il funzionamento* per € 2.000.000,00, in linea con quanto stimato nell'esercizio precedente.

Con riferimento ai contributi di cui al punto 1, fatta eccezione per le risorse già disposte ed assegnate con atti di impegno di esercizi precedenti, si rende necessario assegnare, con atto di indirizzo da parte della Regione, tutte le risorse indicate nel bilancio preventivo dell'ente e di provenienza regionale.
In merito al contributo di funzionamento di cui al punto 2 si segnala la necessità di procedere, da parte della direzione regionale competente, all'assegnazione dello stesso anche per gli esercizi 2023 e 2024. Quanto evidenziato si rende necessario sia per rendere coerente la programmazione regionale con quella del Consorzio ma anche per far assumere alla programmazione triennale del Consorzio una valenza sostanziale e non solo formale.
Da un riscontro effettuato da questo ufficio sul bilancio regionale, si conferma la presenza dello stanziamento delle risorse destinate sia al contributo ordinario di funzionamento che a quelle del Piano/Programma delle attività, nel triennio 2022-2024.

3. *Contributi da altri soggetti pubblici* stimati in € 1.891.286,00, riconducibili per € 1.000.000,00 al contributo ordinario del CNR (altro socio del consorzio), per € 850.396,00 a contributi per progetti europei ed € 40.890,00 a contributi per altri progetti attribuibili al progetto Worklimate" per € 27.890,00 quale quota parte del contributo originario di € 30.000,00 e di € 13.000,00 quale

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

quota parte del contributo attribuibile al progetto " UNIFI-DAGRI" dell'importo complessivo di € 60.000,00 come di seguito rappresentati in dettaglio in tabella 1:

Tab.1 Contributi derivanti da altri soggetti pubblici- voce A1e)

	Atto di assegnazione del contributo	decsrizione progetto/attività	Anno di contabil	Importo del contributo	ANNO CHIUSURA PROGETTO	*Importo del contributo registrato nel conto economico degli esercizi precedenti*	*Importo del contributo registrato nel conto economico dell'esercizio-2022*	*Importo del contributo rinviato agli esercizi successivi*
1	Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019	MED STAR	2019	€ 104.075,00	2022	€ 48.575,00	€ 55.500,00	€ 0,00
2	Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019 (per la parte di contributi c/esercizio)	SINAPSI	2019	€ 185.400,00	2022	€ 69.400,00	€ 116.000,00	€ 0,00
3	Decreto RT n. 2170 del 11-02-2019 (per la parte di contributi c/esercizio)	GIAS -	2019	€ 238.693,00	2022	€ 124.493,00	€ 114.200,00	€ 0,00
4	Decreto RT n.15796 del 03-10-2017 (per la parte di contributi c/esercizio)	SICOMAR-PLUS* -	2018	€ 450.177,00	2022	€ 280.677,00	€ 169.500,00	€ 0,00
5	Contratto ASI N. 2020-2-U.0	SATCROSS –	2020	€ 35.112,00	2022	€ 33.516,00	€ 1.596,00	€ 0,00
6	– ATTO Regione PACA 6MED19_4.1_SP_006	SHAREMED	2019	€ 320.000,00	2022	€ 130.000,00	€ 190.000,00	€ 0,00
7	Contract 4000122041-17-NL-FG-gp	PROFUMO DEMONSTRATOR – ESA*	2018	€ 195.812,00	2022	€ 107.212,00	€ 88.600,00	€ 0,00
8	Determina INAIL 899/2019	WORKLIMATE*	2020	€ 30.000,00	2022	€ 2.110,00	€ 27.890,00	€ 0,00
9	Grant Agreement n. 101003534	SCORE – EU	2021	€ 542.500,00	2025	€ 0,00	€ 115.000,00	€ 427.500,00
10	– Accordo collaborazione del 12/11/2021	UNIFI-DAGRI	2021	€ 60.000,00	2023	€ 0,00	€ 13.000,00	€ 47.000,00
	TOTALE			**€ 2.161.769,00**		**€ 795.983,00**	**€ 891.286,00**	**€ 474.500,00**

4. *Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale* sono stimati in € 89.095,00 in aumento rispetto al 2021 quando erano stimati in € 60.495,00. Essi sono riconducibili al servizio reso dal Consorzio per il Servizio meteo Autostrade per l'Italia Spa per € 39.800,00, Consorzio di bonifica 3 per € 12.295,09 e per il progetto " ESO" per € 37.000,00;

5. *Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti* sono stimati in € 514.473,00, di cui € 138.083,00 riferiti a contributi in c/capitale derivante da Regione Toscana ed € 376.390,00 derivanti da contributi in c/capitale da progetti europei e altri, come rappresentato in dettaglio nella Relazione dell'amministratore.

Le variazioni più significative dei costi della produzione si stimano nelle seguenti voci:

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

- *Costo per acquisti di beni,* evidenziano una diminuzione del -21,05% rispetto all'esercizio precedente, passando da € 95.000,00 a € 75.000,00;

- *Costo per acquisti di servizi* stimati per € 2.305.077,00. Si apprezza un aumento del costo pari al 6,02% rispetto al bilancio di previsione 2021, in cui gli stessi costi erano pari a € 2.174.292,00 ed è riconducibile al maggior costo per servizi su progetti straordinari. Nella voce è considerato il costo dell'amministratore Unico stimato in € 156.000 (comprensivo di Irap) e dei componenti il collegio dei revisori per € 10.283,00 (oneri compresi), di cui € 3.650,00 per il Presidente ed € 2.440,00 per ogni membro del Collegio;

- *Costo per godimento di beni terzi* evidenzia una diminuzione del -12,10%, passando da € 124.000,00 a € 109.000,00. Il decremento è imputabile a una minor stima dei costi per locazioni di auto che passa da € 15.000,00 a € 5.000,00 e minor costi per fotocopiatrice/fax che passano da € 9.000,00 a € 4.000,00;

- il *costo del personale* stimato in € 1.539.349,00 rileva una spesa costante rispetto all'esercizio precedente (€ 1.543.469,00);

- *Ammortamenti e svalutazioni* sono stimati in € 641.518,00 a fronte di € 508.498,00 previsti nel preventivo 2021 evidenziando così un aumento del 26,16%. Nella relazione l'amministratore dà atto che il Consorzio utilizza i criteri, le tipologie e le aliquote di cui ai principi contabili stabiliti da Regione Toscana con deliberazione della Giunta regionale n. 496 del 16/04/2019.

- *Oneri diversi di gestione* sono stati stimati per il 2022 in € 1.500,00, in linea con il valore stimato nel preventivo 2021.

La gestione caratteristica (valore della produzione - costi della produzione) stima un valore in linea rispetto all'esercizio precedente passando da € 113.769,00 a € 111.749,00.

Le imposte dell'esercizio sono preventivate in € 111.749,00, in leggera diminuzione (-1,78%) e sono riferite per € 101.349,00 all'Irap su retribuzioni dipendenti ed € 10.400,00 all'Irap su compenso Organo Amministrativo.

CONTRIBUTI DERIVANTI DA ESERCIZI PRECEDENTI

In merito all'importo dei contributi registrati nel conto economico, sia in c/esercizio che in c/capitale, il Consorzio ne rappresenta le quote imputate nell'esercizio 2022 dando atto dell'importo già registrato negli esercizi precedenti incluso la quota dei ricavi, da contabilizzarsi nel 2021, che come segnalato nella Relazione " *l…… non essendo però ancora chiuso il predetto esercizio, la cifra potrebbe subire variazioni in sede di consuntivo 2021*".

BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024

Insieme al bilancio preventivo economico 2022 il Consorzio ha presentato il bilancio preventivo pluriennale 2022-2024, nel quale vengono tradotti in termini economici le attività per il triennio .

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

Il valore ed il costo della produzione previsto per gli anni 2023 e 2024 evidenzia una riduzione, rispetto all'esercizio 2022, da imputare essenzialmente all'esaurirsi dei residui da progetti pluriennali nell'annualità 2022. Nel triennio viene assicurato il pareggio di bilancio.
La proiezione triennale del conto economico previsionale è disposto sulla base delle seguenti ipotesi:
1. mantenimento del contributo ordinario di funzionamento assegnato da Regione Toscana e dal socio CNR;
2. decremento dei contributi per l'attuazione del Piano /programma di attività fino ad azzerarsi nel 2024;
3. decremento dei ricavi derivanti dall'attività commerciale;
4. decremento dei ricavi e proventi per effetto della diminuzione dei costi sterilizzati da utilizzo dei contributi per investimento;
In corrispondenza alla diminuzione del valore della produzione è prevista una diminuzione dei costi ad eccezione dei costi per godimento di beni di terzi che si attesta ad € 109.000,00 nel triennio. Inoltre si evidenzia che il costo del personale per il biennio 2023-2024 è stimato in diminuzione, indicando per tale voce di costo un valore di € 1.404.923,00 per l'anno 2023 ed € 1.390.061,00 per l'esercizio 2024.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALE

Il Consorzio ha presentato un Piano degli investimenti per il triennio 2022-2024 per complessivi € 505.357,00. Si prende atto che gli investimenti programmati sono imputati totalmente all'esercizio 2022. Lo schema del Piano degli investimenti programmati per il triennio 2022-2024 è disposto sostanzialmente secondo i criteri di composizione e rappresentazione stabiliti dal principio contabile n. 1 di cui all'Allegato 1 della delibera della Giunta Regionale n. 496/2019, sia per la sezione dei costi sia per la sezione delle fonti di finanziamento degli investimenti, raggruppandoli per tipologie omogenee ed individuandoli con un codice univoco.

Nella tabella A si rappresenta la suddivisione degli investimenti che il Consorzio prevede di realizzare nel triennio 2022 – 2024, nella tab.A1 le relative fonti di finanziamento.

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

INVESTIMENTI PROGRAMMATI NELL'ANNO 2022-2024						
TAB.A						
N.	Descrizione dell'intervento	COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE	NOTE
		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024		
altri beni-hardware						
1	Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni	€ 75.000,00			€ 75.000,00	Già presente nel precedente piano adottato con il bil prev 2021
2	Acquisizione di switch di rete	€ 36.600,00			€ 36.600,00	Già presente nel precedente pian adottato con il bil prev 2021
3	Acquisizione di server di calcolo	€ 15.427,00			€ 15.427,00	Già presente nel precedente pian adottato con il bil prev 2021
Sub-TOTALE		**€ 127.027,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 127.027,00**	
Attrezzature istituzionali e commerciali						
4	Acquisizione di stazioni di misura del suolo	€ 14.500,00			€ 14.500,00	Già presente nel precedente pian adottato con il bil prev 2021
5	Fornitura stazioni meteo costiere	€ 48.800,00			€ 48.800,00	Già presente nel precedente pian adottato con il bil prev 2021
6	Fornitura webcam costiere	€ 18.300,00			€ 18.300,00	Già presente nel precedente pian adottato con il bil prev 2021
7	Fornitura di misuratori di livello	€ 12.200,00			€ 12.200,00	Già presente nel precedente pian adottato con il bil prev 2021
Sub-TOTALE		**€ 93.800,00**			**€ 93.800,00**	
Altri beni - Macchinari d'ufficio						
8	Fornitura di PC mobili e fissi	€ 44.530,00			€ 44.530,00	
Sub-TOTALE		**€ 44.530,00**			€ 44.530,00	
INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI						
9	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni	€ 240.000,00				Già presente nel precedente pian adottato con il bil prev 2021
Sub-TOTALE		**€ 240.000,00**				
TOTALE		**€ 505.357.00**				

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

FONTI DI FINANZIAMENTO							
TAB.A1		CONTRIBUTI PUBBLICI			ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
N.	Descrizione dell'intervento	STATO	REGIONE	ALTRI ENTI			
altri beni-hardware							
1	Acquisizione di tre server di calcolo ad alte prestazioni			€ 75.000,00		**€ 75.000,00**	Progetto score
2	Acquisizione di switch di rete				€ 36.600,00	**€ 36.600,00**	Costi non monetari esercizio 2022
3	Acquisizione di server di calcolo		€ 15.427,00			**€ 15.427,00**	Attività presente nel Preventivo 2021 - Supporto alle attività per il sistema informativo regionale integrato per il governo del territorio
Sub-TOTALE			**€ 15.427,00**	**€ 75.000,00**	**€ 36.600,00**	**€ 127.027,00**	
Attrezzature istituzionali e commerciali						**€ 0,00**	
4	Acquisizione di stazioni di misura del suolo			€ 14.500,00		**€ 14.500,00**	Progetto europeo MEDSTAR
5	Fornitura stazioni meteo costiere			€ 48.800,00		**€ 48.800,00**	Progetto europeo GIAS
6	Fornitura webcam costiere			€ 18.300,00		**€ 18.300,00**	Progetto europeo SICOMAR PLUS
7	Fornitura di misuratori di livello			€ 12.200,00		**€ 12.200,00**	Progetto europeo SICOMAR PLUS
Sub-TOTALE		**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 93.800,00**	**€ 0,00**	**€ 93.800,00**	
Altri beni - Macchinari d'ufficio						**€ 0,00**	
8	Fornitura di PC mobili e fissi	€ 44.530,00				**€ 44.530,00**	Costi non monetari esercizio 2022
Sub-TOTALE		**€ 44.530,00**				**€ 44.530,00**	
		INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI					
9	Acquisizione della nuova infrastruttura di storage ad alte prestazioni				€ 240.000,00		Utilizzo riserva legale destinata ad investimenti incrementata con utile d'esercizio 2020 per € 240.000,00
Sub-TOTALE					**€ 240.000,00**	**€ 240.000,00**	
TOTALE		**€ 44.530,00**	**€ 15.427,00**	**€ 168.800,00**	**€ 276.600,00**	**€ 505.357,00**	

Nella relazione che accompagna la documentazione di bilancio, è dato atto che il suddetto prospetto rappresenta investimenti programmati nell'esercizio 2022 e investimenti programmati negli esercizi precedenti, ma non conclusi al 31/12/2021.

Dall'esame del Piano si deduce che è stata effettuata anche una riprogrammazione complessiva degli investimenti già programmati nel 2021.

Con riferimento al progetto progetto n.3 " *Acquisizione di server di calcolo* " si segnala che non è indicata la fonte di finanziamento. In ogni caso al fine di procedere comunque all'approvazione del Piano degli investimenti osserviamo che il progetto può essere finanziato con l'autofinanziamento costituito dall'ammortamento (non sterilizzato) che per il 2022 ammonta a € 127.045,00. Quindi tale fonte di finanziamento sarebbe utilizzata per i seguenti progetti : n. 2, 3 e 8 per un totale di € 96.357 e risulterebbe pertanto capiente.

Inoltre, a fini del monitoraggio dell'utilizzo della " Riserva per investimenti", si raccomanda il Consorzio di indicare sia in sede di programmazione degli investimenti che di rendicontazione lo

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

stato di utilizzo della riserva straordinaria destinata ad investimenti e l'eventuale residuo disponibile.

NOTA DI AGGIORNAMENTO AL D.E.F.R. 2022

La nota di aggiornamento al D.E.F.R. 2022 approvata con deliberazione del Consiglio regionale n. 113 del 22/12/2021 prevede per gli enti strumentali il concorso alla realizzazione degli obiettivi del contenimento della spesa attraverso:
a) il contenimento dei costi di funzionamento della struttura, finalizzato al contenimento dell'onere a carico del bilancio regionale;
b) il raggiungimento del pareggio di bilancio;
c) l'assicurazione di un tendenziale mantenimento della stessa tipologia e livello dei servizi.
Con riferimento al punto a) viene richiesto:

- *il tendenziale mantenimento del contributo di funzionamento agli enti e alle agenzie allo stesso livello dell'esercizio 2021:* nel bilancio preventivo 2022 è riportato un valore di € 2.000.000,00 esattamente pari a quanto riportato nel bilancio preventivo 2021. Pertanto il parametro si stima essere rispettato;
- *per il triennio 2022-2024 il mantenimento della spesa per il personale al livello dell'esercizio 2016 (€ 1.002.241,00) tenendo conto dell'obbligo di contenere la spesa di personale entro la media del triennio 2011 – 2013* il cui valore per il Consorzio è pari ad € 971.138,06.

Dalla tab.2 si evince che il costo del personale calcolato secondo la circolare MEF n°9/2006 stimato per l'annualità 2022, è pari ad € 1.182.297,00. Se ne deduce che il Consorzio non supera in via preventiva il limite di spesa regionale stabilito in € 1.240.372,00 ed autorizzato con Dgrt 509/2021.

Tab.2 Consorzio Lamma - COSTO DEL PERSONALE calcolato secondo la circolare mef 9/2006

	costo del personale – Bil prev 2022	Costo del personale- Bilancio 2016	limite stabilito dalla Dgrt 509/2021
Salari e stipendi	€ 1.113.176,00	€ 644.218,00	
Oneri contributivi (compreso TFR)	€ 323.975,00	€ 178.145,00	
Buoni pasto	€ 55.000,00	€ 36.462,00	
Fondi trattamento di quiescenza e simili	€ 99.198,00	€ 86.606,00	
Altri costi (produttività comparto e dirigenti, indennità PO, ecc.)	€ 3.000,00	€ 800,00	
IRAP dipendenti	€ 101.349,00	€ 56.010,00	
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	**€ 1.695.698,00**	**€ 1.002.241,00**	
Rinnovo CCNL Ricerca 2018	€ 41.800,00	€ 0,00	
Passaggio fascia 4 ricercatori Gennaio 2015	€ 50.300,00		
Passaggio fascia 4 ricercatori - luglio 2019	€ 50.400,00	€ 0,00	
Passaggio fascia 4 ricercatori - Genn 2021	€ 13.714,00	€ 0,00	
Costo categorie protette	€ 48.399,00	€ 0,00	
Costo personale cofinanziato con risorse comunit e privati	€ 308.788,00	€ 0,00	
Totale costo personale	**€ 1.182.297,00**	**€ 1.002.241,00**	**€ 1,240,372,00**

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

Tuttavia si conferma che è ancora vigente il tetto di spesa del personale disposto dal legislatore nazionale, come già segnalato da questo Settore nei precedenti pareri, pertanto si prende atto del superamento del tetto di spesa in relazione alla norma nazionale in merito al quale nella Relazione al bilancio il Consorzio si esprime una sostanziale impossibilità a rispettare la norma.

COLLEGIO DEI REVISORI

La documentazione di bilancio è corredata dal parere del Collegio dei revisori il quale si esprime favorevolmente all'adozione del bilancio preventivo 2022, così come predisposti dall'amministratore.

CONCLUSIONI

Il bilancio di previsione 2022 presentato dal Consorzio Lamma chiude in pareggio e il Collegio dei revisori esprime, nella propria relazione, parere favorevole all'adozione del bilancio così come predisposto dall'organo amministrativo.

La documentazione presentata è sostanzialmente coerente con le disposizioni di cui alla dgrt n. 496/2019 "Direttive agli enti dipendenti in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio, principi contabili, modalità di redazione e criteri di valutazione".

Il contributo ordinario di funzionamento assegnato da Regione Toscana, ed indicato nella delibera degli indirizzi n. 1374/2021, è in linea con quanto stanziato anno 2022 e pluriennale 2023 e 2024 nel bilancio regionale. Tuttavia si sottolinea che l'atto di indirizzo non assegna tali risorse per il biennio 2023-2024. Inoltre anche alcune risorse indicate nel Piano/programma della attività e previste nel Budget economico triennale del Consorzio non sono assegnate nell'atto di indirizzo e pertanto si rende necessario allineare le risorse programmate dal Consorzio con quelle programmate sul Bilancio regionale.

Alla luce delle considerazioni sopra svolte, nonostante le criticità rilevate per il rispetto della spesa del personale in relazione alla norma nazionale, si esprime parere positivo all'approvazione del bilancio di previsione 2022, con le seguenti raccomandazioni:

Raccomandazioni

1) al fine di far assumere alla programmazione triennale del Consorzio una valenza sostanziale e non solo formale, e quindi allineata alla programmazione regionale, si raccomanda di procedere, con atto di indirizzo separato o contestualmente all'approvazione del Bilancio preventivo 2022-2024, all'assegnazione al Consorzio delle risorse per il contributo ordinario per spese di funzionamento per gli anni 2023 e 2024 e delle risorse necessarie all'attuazione del programma di attività nel triennio, così come indicate nel Programma di attività adottato dal Consorzio;

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

2) In riferimento al Piano degli Investimenti, si raccomanda per la sua redazione di attenersi alle indicazioni contenute nella DGR n. 496/2019 – allegato 4 ed in particolare:

- con riferimento alla riprogrammazione degli investimenti, questa deve essere effettuata solo in caso di variazioni di importo e sviluppo temporale, ma non è possibile modificare la fonte di finanziamento di progetti di investimento già approvati e non cancellati. Quindi gli investimenti che non subiscono tali variazioni non devono essere riprogrammati ma solo indicati nel Piano come "*Investimenti già approvati e da concludere"*;

- con riferimento al progetto progetto n.3 " *Acquisizione di server di calcolo* " si segnala che non è indicata la fonte di finanziamento. In ogni caso, al fine di procedere comunque all'approvazione del Piano degli investimenti, osserviamo che il progetto può essere finanziato con l'autofinanziamento costituito dall'ammortamento (non sterilizzato) che ammonta per il 2022 a € 127.045,00 e che quindi risulta capiente per i progetti n. 2, 3 e 8;

- in riferimento all'utilizzo dei fondi di "*riserva destinata ad investimenti*", si ricorda di indicare sempre, sia in sede di programmazione che di rendicontazione, la parte già utilizzata e la parte residua ancora da utilizzare.

AOOGRT / AD Prot. 0101568 Data 11/03/2022 ore 12:22 Classifica B.120.020.Il documento è stato firmato da LUIGI IDILI in data 11/03/2022 ore 12:22.

MODALITÀ TECNICHE PER L'INVIO DEGLI ATTI DESTINATI ALLA PUBBLICAZIONE

Con l'entrata in vigore dal 1 gennaio 2008 della L.R. n. 23 del 23 aprile 2007 "Nuovo ordinamento del Bollettino Ufficiale della Regione Toscana e norme per la pubblicazione degli atti. Modifiche alla legge regionale 20 gennaio 1995, n. 9 (Disposizioni in materia di procedimento amministrativo e di accesso agli atti)", cambiano le tariffe e le modalità per l'invio degli atti destinati alla pubblicazione sul B.U.R.T.

Tutti gli Enti inserzionisti devono inviare i loro atti per la pubblicazione sul B.U.R.T. in formato esclusivamente digitale. Le modalità tecniche per l'invio elettronico degli atti destinati alla pubblicazione sono state stabilite con Decreto Dirigenziale n. 5615 del 12 novembre 2007. **L'invio elettronico avviene mediante interoperabilità dei sistemi di protocollo informatici (DPR 445/2000 artt. 14 e 55) nell'ambito della infrastruttura di Cooperazione Applicativa Regionale Toscana. Le richieste di pubblicazione firmate digitalmente (D.Lgs. 82/2005) devono obbligatoriamente contenere nell'oggetto ESCLUSIVAMENTE la dicitura "PUBBLICAZIONE BURT", hanno come allegato digitale l'atto di cui è richiesta la pubblicazione. Per gli enti ancora non dotati del protocollo elettronico, per i soggetti privati e le imprese la trasmissione elettronica deve avvenire esclusivamente tramite posta certificata (PEC) all'indirizzo regionetoscana@postacert.toscana.it**

Il materiale da pubblicare deve pervenire all'Ufficio del B.U.R.T. entro il mercoledì per poter essere pubblicato il mercoledì della settimana successiva.

Il costo della pubblicazione è a carico della Regione.

La pubblicazione degli atti di enti locali, altri enti pubblici o soggetti privati obbligatoria per previsione di legge o di regolamento è effettuata senza oneri per l'ente o il soggetto interessato.

I testi da pubblicare, trasmessi unitamente alla istanza di pubblicazione, devono possedere i seguenti requisiti formali:

SPECIFICHE TECNICHE PER L'INVIO DEGLI ATTI AL B.U.R.T

I documenti che dovranno pervenire ai fini della pubblicazione sul B.U.R.T. devono seguire i seguenti parametri

FORMATO
A4
Verticale
Times new roman
Corpo **10**
Interlinea esatta **13 pt**
Margini **3 cm** per lato

Il CONTENUTO del documento deve essere poi così composto
NOME ENTE
TIPOLOGIA ATTO (DELIBERAZIONE-DECRETO-DETERMINAZIONE-ORDINANZA- AVVISO …)
NUMERO ATTO e DATA (se presenti)
OGGETTO dell'atto
TESTO dell'atto
FIRMA dell'atto in fondo allo stesso

NON DEVONO essere inseriti numeri di pagina e nessun tipo di pièdipagina

Per il documento che contiene allegato/allegati, è preferibile che gli stessi siano inseriti nello stesso file del documento in ordine progressivo (allegato 1, allegato 2…). In alternativa potranno essere inseriti in singoli file nominati con riferimento all'atto (<nomefile_atto>_Allegato1.pdf, <nomefile_atto>_Allegato2.pdf, " , ecc.)

ALLEGATI: FORMATO PAGINA A4 girato in verticale - MARGINI 3cm PER LATO

IL FILE FINALE (testo+allegati) deve essere redatto in **formato PDF/A**