AGENZIA REGIONALE RECUPERO RISORSE S.P.A.

Sede Legale: Firenze, Via di Novoli n. 26
Capitale sociale € 516.460,00 i.v. – Registro delle Imprese di Firenze 04335220481
R.E.A. di Firenze n. 441322 – Codice Fiscale e Partita IVA 04335220481
Soggetta alla Direzione e Coordinamento della Regione Toscana
Socio Unico

BILANCIO PREVISIONALE ECONOMICO AL 31/12/2018

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO AL 31.12.18	
VOCE		PARZIALI	TOTALI
	Costi preventivati progetti		**20.132**
	A01/17 Assistenza e supporto alla gestione dei rifiuti prodotti dal servizio sanitario della toscana		
	A03/17 Attività di osservatorio		
	A-2018 Attività propedeutica alla certificazione delle raccolte differenziate incluse le attività di osservatorio, monitoraggio e sportello informambiente		
	a01/18 Certificazione delle raccolte differenziate 2018		
	a02/18 Attività di osservatorio		
	a03/18 Sportello informambiente anno 2018		
	B-2018 Attività di assistenza e supporto tecnico agli uffici regionali per l'eleborazione di politiche di gestione dei rifiuti e bonifica dei siti inquinati e nelle inerenti attività di supporto tecnico per la concessione di finanziamenti, incentivi, agevolazioni e contributi		
	b01/18 Attività di assistenza e supporto tecnico agli uffici regionali		
	b02/18 Attività di supporto tecnico alle concessioni di finanziamento		
	b03/18 Assistenza e supporto tecnico amministrativo nelle procedure di competenza regionale riguardanti le operazioni di verifica ed eventuale bonifica dei SIR, nonchè assistenza e supporto tecnico per l'esercizio delle funzioni amministrative regionali relative alle competenze di cui all'articolo 5, comma 1, lettera c), della L.R. n. 25/1998		
	C-2018 Attività propedeutica alla fusione per incorporazione delle Società Energetiche Regionali	10.000	**10.000**
	Altri servizi		**99.518**
	Manutenzioni - riparazioni - assistenza	6.203	**6.203**
	Utenze		**13.000**
	spese telefoniche e fax	10.000	
	telefono cellulare	3.000	
	Servizi commerciali		**3.800**
	viaggi e trasferte	300	
	carburante e lubrificanti	3.000	
	spese rappresentanza	500	

AGENZIA REGIONALE RECUPERO RISORSE S.P.A.

Sede Legale: Firenze, Via di Novoli n. 26
Capitale sociale € 516.460,00 i.v. – Registro delle Imprese di Firenze 04335220481
R.E.A. di Firenze n. 441322 – Codice Fiscale e Partita IVA 04335220481
Soggetta alla Direzione e Coordinamento della Regione Toscana
Socio Unico

BILANCIO PREVISIONALE ECONOMICO AL 31/12/2018

CODICE VOCE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO AL 31.12.18 PARZIALI	TOTALI
	Servizi Amministrativi		**33.484**
	consulenza lavoro, amministrativa/contabile	22.842	
	consulenze sicurezza lavoro	1.250	
	spese adempimenti sicurezza lavoro	2.000	
	postali ed affrancazione	50	
	assicurazione varie	0	
	spese gestione autovetture	2.342	
	spese bancarie	1.000	
	spese formazione anticorruzione e trasparenza	2.500	
	altre varie	1.500	
	Compenso organi sociali		**43.031**
	compenso amministratori	22.421	
	contributi previdenziali organi sociali	2.868	
	compenso collegio sindacale	12.673	
	compenso revisore legale dei conti	5.069	
B8	*Spese per godimento beni di terzi*		**41.636**
	canoni locazione sede	41.636	
B9	*Costi per il personale*		**745.547**
	salari e stipendi	534.560	
	oneri sociali ed altri costi personale	175.845	
	T.F.R. personale	45.142	
	buoni pasto	10.000	**10.000**
B10	*Ammortamenti e svalutazioni*		**2.624**
B10 a	Amm.to immobilizzazioni immateriali	1.656	
B10 b	Amm.to immobilizzazioni materiali	968	
B10 d	Accantonamento rischi	0	
B14	*Oneri diversi di gestione*		**2.140**
	tassa annuale vidimazione libri	516	
	spese vidimazione libri	265	
	spese pubblicazioni atti societari	440	
	diritti annuali cciaa	179	
	valori bollati	50	
	spese smaltimento rifiuti	180	
	sopravvenienze passive e spese varie	0	
	imposta di registro	494	
	sanzionio tributarie	14	
	arrotondamenti passivi	2	
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		**44.172**

AGENZIA REGIONALE RECUPERO RISORSE S.P.A.

Sede Legale: Firenze, Via di Novoli n. 26
Capitale sociale € 516.460,00 i.v. – Registro delle Imprese di Firenze 04335220481
R.E.A. di Firenze n. 441322 – Codice Fiscale e Partita IVA 04335220481
Soggetta alla Direzione e Coordinamento della Regione Toscana
Socio Unico

BILANCIO PREVISIONALE ECONOMICO AL 31/12/2018

CODICE	DESCRIZIONE	PREVENTIVO AL 31.12.18	
VOCE		PARZIALI	TOTALI
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		**4.000**
C16	Altri proventi finanziari		
C16 d	proventi diversi dai precedenti		4.000
C16 d.4	proventi diversi dai precedenti da altre imprese		
	proventi da titoli dell'attivo circolante	0	
	interessi attivi su c/c bancario	4.000	
	proventi da titoli		
	Altri proventi finanziari		
C17	Interessi e altri oneri finanziari		**0**
C17 d	Interessi ed altri oneri finanziari verso altri		
	Interessi passivi su c/c bancari	0	
	Commissioni bancarie	0	
	Altri oneri di operazioni finanziarie		
	Intressi v/altri	0	
D18	Rettifiche di valore di attività finanziarie		0
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		**0**
E 20	Proventi		0
E20 a	Plusvalenze da alienazioni	0	
E 20 b	altri proventi straordinari	0	
E 21	Oneri		0
E 21 a	minusvalenze da alienazioni	0	
E 21 c	Altri oneri straordinari	0	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		**48.172**
	Imposte sul reddito dell'esercizio presunte		**17.000**
26	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO**		**31.172**

Firenze, 12 Settembre 2018

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Il Presidente
Marco Meacci

Consiglieri:
Francesca Sbragia
Paolo Passerini

AGENZIA REGIONALE RECUPERO RISORSE SPA

Sede Legale: Firenze, Via di Novoli n. 26
Capitale sociale € 516.460,00 i.v. – R.E.A. di Firenze n. 441322 – Registro delle Imprese di Firenze Codice Fiscale e Partita IVA 04335220481
Soggetta alla Direzione e Coordinamento della Regione Toscana
SOCIO UNICO

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO PREVISIONALE ECONOMICO 2018

Redatta ai sensi dell'art. 4, comma 2, lettera c) della L.R. 29/12/2010 n. 65.

PREMESSA: La presente relazione viene redatta ed allegata quale informativa a chiarimento del bilancio previsionale economico 2018, redatto ai sensi dell'art. 2425 c.c..

RELAZIONE

L'articolo 11 bis L.R. 66/2011 stabilisce che alle società "in house" della Regione Toscana si applichino le disposizioni contenute agli artt. 4 e 5 della L.R. 29/12/2010 n. 65. In particolare l'art. 4 comma 2 lettere a) e b) prevede la predisposizione del bilancio preventivo economico con proiezione triennale nonché la predisposizione di un piano triennale degli investimenti delle relative fonti di finanziamento e una rappresentazione a consuntivo del corrispondente stato di avanzamento.

Al riguardo si fa presente che gli stanziamenti del Socio Unico Regione Toscana sono stati comunicati per la sola annualità 2018, e ciò in attuazione della DGRT n. 16 del 15/01/2018 "Attuazione del Piano di Razionalizzazione delle società partecipate: fusione di alcune società in ARRR S.p.A.", previsto nel 2018, e pertanto la Società non ha provveduto a predisporre il piano triennale.

La società ARRR ha redatto pertanto il proprio bilancio previsionale 2018 sulla scorta dello stanziamento ricevuto dalla Regione Toscana, Socio Unico, per il quale svolge le attività che la stessa annualmente le affida.

In particolare di seguito viene illustrato quanto programmato per il 2018.

PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Per quanto riguarda il piano triennale degli investimenti, la Società non ha provveduto alla sua redazione in quanto ad oggi non ci sono previsioni di investimento.

In data 13.12.2016 è stata approvata dal Consiglio Regionale la proposta di legge n. 142/2016, convertita nella L.R. n. 85 del 16/12/2016, relativa a "Disposizioni per l'esercizio delle funzioni regionali in materia di uso razionale dell'energia. Modifiche alle leggi regionali 39/2005, 87/2009 e 22/2015", che modifica la legge istituiva di ARRR n. 87/2009 attribuendo nuove funzioni in materia di controlli degli impianti termici e certificazione energetica degli edifici a far data dal 1/1/2018. Tale termine è stato posticipato al 31/12/2018 con L.R. del 6 dicembre 2017 n. 68.

La stessa Legge dispone che la Regione Toscana nel 2018, per il coordinamento delle partecipazioni societarie che confluiranno in ARRR in attuazione del piano di razionalizzazione di cui all'art. 24 del d.lgs. 175/2016, si avvalga della Società.

Per tale previsione normativa ad oggi sono stati stanziati i costi prevedibili per gli adeguamenti di tipo civilistico e burocratico, nonché d'implementazione del sistema informatico in seguito alla fusione di n. 8 Società in ARRR.

In data 16 maggio 2018 è stata approvata la LR n. 23 che ha apportato modifiche alla legge istitutiva di ARRR in particolare per quanto riguarda l'oggetto societario - che è suddiviso in attività istituzionali a carattere continuativo, attività istituzionali a carattere non continuativo e attività esercitate in conformità all'art. 26, c. 4 della L.R. n. 85 del 16/12/2016 – e per quanto riguarda le modalità di finanziamento.

VALORE DELLA PRODUZIONE

a) stanziamenti comunicati per il 2018

Le attività programmate per l'esercizio 2018 sono contenute nel "Piano annuale delle attività 2018" di cui alla Delibera GRT n. 925 del 06/08/2018 e più in dettaglio esse ricomprendono i seguenti affidamenti:

- Assessorato Ambiente e Energia € 1.100.000,00 compresa IVA;
- Integrazione dello stesso stanziamento per effetto della proroga ed ultimazione nel 2018 dell'attività di Osservatorio (pari a € 28.000,00, oltre IVA 22%) e dell'attività di Supporto alla gestione dei rifiuti prodotti dal servizio sanitario in Toscana (pari a € 47.131,14 + IVA), iniziate nel 2017.

Il totale dei ricavi della Società previsti per il 2018 è pari a € 976.770,00 (al netto di iva).

COSTI DELLA PRODUZIONE

A fronte dei ricavi sopra illustrati la società nel 2018 sosterrà costi di funzionamento meglio dettagliati di seguito.

b) costi di funzionamento per il 2018:

I costi di funzionamento sono in parte parametrati sui ricavi previsti (costi variabili) ed in parte risultano fissi perché rigidamente ancorati alla struttura produttiva quali l'affitto dei locali, il costo del personale, gli ammortamenti, ecc..

Si fa presente che anche per l'anno 2018 le attività saranno svolte esclusivamente dal personale dipendente, non ricorrendo a consulenze e collaborazioni tecniche esterne.

A tal fine la previsione dei costi di seguito illustrata è stata stimata sulle base degli elementi ad oggi prevedibili:

i costi sui progetti: sono stati stimati in funzione dell'organizzazione degli stessi e prevedono un aumento del 24% circa rispetto a quelli sostenuti nel 2017.

le spese per il godimento di beni di terzi: sono stati stimati con la diminuzione del 9% rispetto a quelli sostenuti nel 2017 in relazione alla variazione del canone di concessione;

i costi del personale: in ottemperanza agli indirizzi che richiedono una comparazione rispetto ai costi sostenuti nel 2014 calcolati secondo le direttive disposte con la circolare n. 9/2006 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, i costi del personale prevedono per il 2018 un lieve aumento del 1,27%, aumento dovuto agli incrementi contrattuali previsti per il rinnovo del CCNLL del 31/03/2015.

i costi del Consiglio di Amministrazione: sono stati calcolati in base a quanto stabilito dalla DGRT n. 302 del 26 marzo 2018, coerente con quanto previsto dall'art. 4, comma 4 del DL 95/2012.

Pertanto la Società ha calcolato un aumento dei costi di produzione per l'esercizio 2018 rispetto a quelli sostenuti nel 2017 di circa il 2,54%: sono stati imputati previsionalmente costi attinenti agli adempimenti civilistici e burocratici relativi all'attività di coordinamento e relativa fusione per incorporazione delle partecipazioni societarie

della Regione Toscana che confluiranno in ARRR, nonché costi per l'mplementazione del sistema informatico.

A seguito di ciò, il totale dei costi di funzionamento della Società stimati per il 2018 è pari a € 932.598,00.

RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO

c) risultato economico previsionale 2018

Si fa presente che la Società anche per l'esercizio 2018 prevede un risultato positivo prima delle imposte pari a 48.172,00 euro che si riduce ad € 31.172,00 al netto delle imposte sui redditi, stimate in Euro 17.000,00, tenuto conto della riduzione della aliquota Ires al 24%.

Si sottolinea che quanto riportato nella presente relazione tiene conto esclusivamente dell'attività che ARRR Spa svolgerà nel 2018 e non tiene conto del recepimento delle attività svolte dalle società incorporande a seguito della fusione che avrà decorrenza giuridica con il 31.12.2018 ed effetti economici che retroagiranno al 01.01.2018, così come previsto nel progetto di fusione per incorporazione.

In merito alla gestione 2018, la Società terrà conto delle prime disposizioni d'indirizzo fornite con delibera DGRT n. 925 del 06/08/2018.

Indirizzi sull'attuazione della normativa per la prevenzione della corruzione e trasparenza:

Tenuto conto che le norme nazionali in materia di anticorruzione e trasparenza amministrativa si applicano anche agli enti di diritto privato in controllo pubblico, in particolare agli organismi in house, la Società ha predisposto nella home page del proprio sito internet un'apposita sezione denominata "Società trasparente" in cui pubblica dati e informazioni ai sensi della L. 6 novembre 2012, n. 190 e del Decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013.

In data 31 dicembre 2015 è stato approvato e adottato, ai sensi della L. legge 6 novembre 2012, n. 190 il "Piano triennale di prevenzione della corruzione 2016/2018 - Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2016/2018". Il Piano, a seguito dell'approvazione del Consiglio di Amministrazione, è trasmesso al Socio unico e pubblicato sul sito web nella sezione "Società trasparente" sottosezione "Altri contenuti

— Corruzione" e nella sezione "Società trasparente" sottosezione "Disposizioni generali" ed è inviato a tutto il personale di ARRR S.p.A. Il piano è stato aggiornato in data 31 gennaio 2017, con l'approvazione e adozione del "Piano triennale di prevenzione della corruzione e programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2017/2019" e in data 28 marzo 2018, con l'approvazione e l'adozione del "Piano triennale per la prevenzione della corruzione trasparenza 2018-2020."

La società tiene altresì conto delle disposizioni di carattere generale sulla gestione della società e degli indirizzi sull'attuazione della normativa per la prevenzione della corruzione e trasparenza dettate con DGRT n. 925 del 6 agosto 2018 che richiamano le misure da attivare/aggiornare contenute nel Piano triennale della prevenzione della corruzione e trasparenza 2018-2020 della Giunta (DGRT 257/2018).

Si sottolinea la particolare rilevanza del processo di riorganizzazione societaria in atto ai sensi della l.r. 85/2016 e della transizione delle funzioni in materia di energia presso ARRR SpA (il cui termine era inizialmente previsto entro il 31/12/2017 posticipato con lr 68/2017 al 31 dicembre 2018). E' da ciò evidente che il 2018 è un anno di transizione importante per la Società che è impegnata in un considerevole sforzo di riorganizzazione dei propri processi aziendali in adeguamento alla mutata dimensione societaria, al rinnovato oggetto societario, nonché ai continui aggiornamenti dettati dalle recenti norme in materia di corruzione, appalti, società a partecipazione pubblica e protezione dei dati. In particolare l'articolazione in procedure regolamentari, in parte da riscrivere o da disegnare per le mutate condizione e ai sensi delle norme in materia, terranno conto di tale riorganizzazione anche al fine di non disperdere tempi e costi in operazioni non congrue o inadeguate alla nuova organizzazione societaria.

Al fine di assicurare l'accesso civico art. 5 del D.Lgs.n. 33/2013 nella sezione "Società trasparente", sottosezione "Altri contenuti — Accesso civico" sono pubblicati gli indirizzi di posta elettronica cui gli interessati possono inoltrare le richieste per l'esercizio di tale diritto. Per il 2018, in attuazione del PTPCR di ARRR S.p.A. 2018/2020, sarà predisposto un apposito Regolamento su diritto di accesso.

Indirizzi sulla disciplina dell'attività contrattuale:

In merito alla disciplina dell'attività contrattuale la Società nello svolgimento delle relative procedure rispetta già la normativa richiamata.

Si precisa che la Società prevede di far ricorso esclusivamente ad acquisizione di beni e servizi in economia d'importo inferiore a € 40.000,00, sia tramite il sistema START che MEPA.

Indirizzi in materia di dotazione organica e reclutamento del personale:

Per quanto riguarda la dotazione organica e del reclutamento del personale la Società ha previsto un lieve aumento dello 1,27%, rispetto ai costi sostenuti nel 2014 calcolati secondo le direttive disposte con la circolare n. 9/2006 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, aumento riferito agli incrementi contrattuali dovuti per il rinnovo del CCNLL del 31/03/2015.

Dotazione organica:

La dotazione organica complessiva della Società è pari a n. 12 unità a tempo indeterminato.

Incarichi di consulenza:

La Società non prevede di conferire incarichi di consulenza relativi all'attività caratteristica.

Indirizzi sul sistema informativo (ex art. 7, comma 1, lettera c) della L.R. 87/2009):

La società prevede la riorganizzazione del proprio sistema informativo in conformità agli indirizzi ex DGRT 925/2018.

Con l'approvazione del Piano Strategico Industriale 2019/2021 presentato da ARRR al Socio unico al fine di disegnare lo scenario attuale e prospettico per gli anni 2019-2021 a seguito del processo di fusione per incorporazione in A.R.R.R. SpA delle "Società Energetiche in house" toscane e approvato con DGRT 706 del 25.08.2018 si evidenzia che il tradizionale "core business" di A.R.R.R. inerente l'attività in materia di rifiuti verrà affiancato da un'importante funzione in tema di impianti termici e di attestati di

Prestazione Energetica (A.P.E.) che diventerà un'importante "business unit" della futura A.R.R.R.

Con l'affiancamento delle nuove funzioni vi sarà un importante incremento dell'attività di A.R.R.R..

Per perseguire gli obiettivi di armonizzazione e di innalzamento degli standard di servizi indicati dalla Regione e per garantire capacità produttiva necessaria all'erogazione dei nuovi servizi delegatigli dal Legislatore, A.R.R.R. adotterà un modello organizzativo articolato su due distinte business unit. La prima porterà avanti la mission aziendale originaria mentre la seconda costituirà il settore energia con la confluenza delle società energetiche toscane. A monte vi sarà una Direzione generale con funzioni gestionali e organizzative su tutti i processi.

Tale modello organizzativo avrà come importante cuore distributivo il sistema informativo aziendale che è chiamato a una totale rivisitazione al fine di interconnettere tutti gli uffici che a partire dal 1 gennaio 2019 saranno parte della nuova ARRR che avrà, oltre ai tre comparti citati, anche una importante articolazione territoriale. E' quindi indispensabile la messa a punto di un sistema informativo aziendale all'altezza della nuova sfida che verrà organizzato a partire dall'ultimo trimestre del 2018. Ciò prevede la definizione di appositi protocolli organizzativi dei dati oggetto del sistema informativo e l'infrastruttura di acquisizione dati, di elaborazione e di interoperabilità tra le strutture regionali e quelle della Società, al fine di assicurare il massimo della trasparenza dell'economicità e dell'integrazione allo svolgimento delle attività per il sistema informativo.

Il sistema informativo sarà adeguatamente protetto, anche garantendo il rispetto delle prescrizioni di cui al GDPR Regolamento (UE) 2016/679 e si conformerà, nella progettazione, realizzazione e manutenzione, alle caratteristiche del sistema informativo regionale e sarà gestito presso il TIX.

Farà parte del processo di aggiornamento del sistema informativo societario anche la messa a punto di un rinnovato sito web aziendale adeguato alle nuove attività e pienamente conforme a tutti i livelli di struttura previsti dalla Determinazione ANAC 1134 dell'8 novembre 2017. A tal fine sarà attivato un gruppo di lavoro che si avvarrà

delle competenze in materia allocate presso alcune società energetiche in fusione che dialogherà con i competenti uffici regionali.

Firenze, 12 settembre 2018

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Il Presidente
Marco Meacci

Consiglieri:
Francesca Sbragia
Paolo Passerini