

AZIENDA AGRARIA "TORMANCINA"
CONTO CONSUNTIVO 2003

ENTRATE

CAP.	DESCRIZIONE	ACCERTATO	RISCOSSO
3.07.01.56	Vendita di prodotti dell'azienda agraria	40.674,71	39.184,53
	TOTALE ENTRATE	40.674,71	39.184,53
	DISAVANZO		5.930,85
	TOTALE A PAREGGIO		45.115,38

USCITE

CAP.	DESCRIZIONE	IMPEGNATO	PAGATO
1.02.02.56	Stipendi personale operaio	15.639,24	15.639,24
1.02.04.56	Comp. lavoro straordinario	1.685,08	1.685,08
1.02.08.56	Oneri prev.li e assistenz.	4.065,61	3.132,43
1.04.03.56	Acqua,gas,energia elettrica	1.004,54	800,37
1.04.05.56	Mat. consumo carattere tecnico	15.522,04	12.744,20
1.04.08.56	Manut. Rip. Mobili, macch. Ufficio, attr. Tecn. Scient.	101,80	101,80
1.04.09.56	Eserc.manut. automezzi	8.979,62	6.018,02
1.04.13.56	Corrispettivi prest. prof.li	2.394,52	1.774,77
1.04.17.56	Spese per vestiario	280,80	280,80
1.04.19.56	Spese sistemaz. terreni	7.872,00	0,00
1.08.01.56	Imposte e tasse	1.558,67	1.558,67
2.12.01.56	Acquisto mobili, arredi..	1.380,00	1.380,00
	TOTALE USCITE	60.483,92	45.115,38

GESTIONE RESIDUI

La gestione residui, comprensiva di quelli accumulatisi negli anni precedenti con relative variazioni derivanti da più esatti accertamenti, e dei residui relativi alla gestione finanziaria dell'esercizio 2003 presenta sinteticamente le seguenti risultanze:

RESIDUI ATTIVI

Residui anni precedenti	€	684.324,89=
Variazioni in meno riscontrate nel 2003	- €	32.275,36=
Residui attivi rettificati	€	652.049,53=
Riscossi nel 2003	- €	410.330,81=
Rimasti da riscuotere	€	241.718,72=
Residui dell'esercizio 2003	+ €	543.964,78=
Totale residui attivi	€	785.683,50=

RESIDUI PASSIVI

Residui anni precedenti	€	483.681,61=
Variazioni in meno riscontrate nel 2003	- €	13.683,32=
Residui passivi rettificati	€	469.998,29=
Pagati nel 2003	- €	338.058,39=
Rimasti da pagare	€	131.939,90=
Residui dell'esercizio 2003	+ €	484.873,01=
Totale residui passivi	€	616.812,91=

Torna l'avanzo di amministrazione dalla seguente dimostrazione:

Avanzo di amministrazione al 31/12/2002				+ € 409.853,64=
Sopravvenienze attive	€	-		
Insussistenze passive	€	13.683,32=	+ € 13.683,32=	
Sopravvenienze passive	€	-		
Insussistenze attive	€	32.275,36=	- € 32.275,36=	
			<u><u>- € 18.592,04=</u></u>	<u><u>- € 18.592,04=</u></u>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2002 rettificato				+ € 391.261,60=
Avanzo finanziario al 31/12/2003				+ € <u>604.331,86=</u>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2003				+ € <u><u>995.593,46=</u></u>

Con l'allegato al Consuntivo relativo ai Centri di Costo vengono posti a confronto, per ciascuna contabilità speciale, gli stanziamenti definitivi con gli impegni assunti durante l'anno per la realizzazione dei lavori. In esecuzione delle direttive fornite dal MiPAF, con circolare n. 60, in data 13 Ottobre 1990, gli stanziamenti di tali gestioni che alla chiusura dell'esercizio finanziario sono risultati non impegnati, vengono considerati economia per cui confluiscono nell'avanzo di Amministrazione e vengono reiscritti poi ai corrispondenti capitoli della competenza dell'esercizio 2004.

Detto avanzo risulta così ripartito:

- Gestione ordinaria

€ 865.356,89=

di cui: per economia sugli stanziamenti di competenza
per variazioni nei residui degli anni precedenti

€ 682.526,53=

Fondo indisponibile cat. IV delle Uscite

€ 81.054,92=

Fondo liquidazione indennità anzianità personale

€ 101.775,44=

- Programma di ricerca "Agrumicoltura"

€ 35.744,11=

- Convenzione "Sipcam - OIKOS"

€ 2.546,44=

- Convenzione "Agrisense"

€ 208,35=

- Convenzione "Bayer Cropscience"

€ 2.520,01=

- Programma di ricerca "Ape Miele Ambiente" Integrazione II anno

€ 236,04=

- Programma di ricerca "PROVIT"

€ 5.219,25=

- Convenzione Provincia di Livorno "Viale monumentale Bolgheri"

€ 4.030,00=

- Convenzione Regione Piemonte

€ 7.245,00=

- Convenzione Parco Lombardo Valle del Ticino

€ 13.316,66=

- Programma di ricerca straordinario "Ape, Miele Ambiente D - Schede" (C.S. 63)

€ 871,92=

- Programma di ricerca straordinario "Ape, Miele Ambiente D - Coord." (C.S. 65)

€ 1.930,21=

- Programma di ricerca "Reg. C.E. 1221/97"

€ 2.624,31=

- Programma di ricerca straordinario "Ape Miele Ambiente A-B-C" (C.S. 53)

€ 69,83=

- Programma di ricerca "Incremento produzione piante officinali"

€ 1.215,14=

- Programma di ricerca straordinario "Agricoltura Biologica"

€ 789,73=

- Programma di ricerca straordinario "Collezione Microrganismi"

€ 22.203,39=

- Programma di ricerca straordinario "Riselvitalia"

€ 22.625,12=

- Programma di ricerca straordinario "Risorse Genetiche"

€ 662,49=

- Contributo Interventi Strutturali

€ 6.178,57=

€ 130.236,57=

PER UN TOTALE DI

€ 995.593,46=

CONTO ECONOMICORENDITE

Totale entrate correnti	€ 1.906.673,55=
Acquisizioni patrimoniali	€ 160.737,16=
Ecced. entr. acc./usc. imp. in c/cap.	€ 147.819,71=
Sopravvenienze attive	€ ----
Insussistenze passive	€ 13.683,32=
Ricavo derivante credito fuori uso	€ ----
Valutazioni e incrementi	€ ----
Ricavo derivante da Cessione beni strumentali	€ ----
Quota Anticipazione TFR OTI	€ 22.000,00=
TOTALE ENTRATE	€ 2.250.913,74=

SPESE

Totale spese correnti	€ 1.450.161,40=
Ammortamenti	€ 151.941,72=
Svalutazioni e deprezzamenti	€ ----
Eliminaz. Immobilizzazioni	€ ----
Quota adeguamento fondo ind. anz. personale	€ 7.000,00=
Variazioni patrim.straord: - sopravv.passive	€ ----
- Insussistenze attive	€ 32.275,36=
- eccedenza spese impegnate/ entrate accertate in c/capitale	€ ----
Accantonamenti diversi	€ ----
AVANZO ECONOMICO	€ 609.535,26=
TOTALE A PAREGGIO	€ 2.250.913,74=

Rendiconto patrimoniale

In esso sono poste in evidenza le variazioni che la consistenza patrimoniale ha registrato nel corso dell'anno 2003 e quindi i valori finanziari di tutti gli elementi che compongono il patrimonio.

Il rendiconto patrimoniale si compone di due parti:

Situazione patrimoniale

La gestione patrimoniale dell'esercizio 2003 ha portato i seguenti risultati:

	Consistenza al 01/01/2003	Variazioni in +	Variazioni in -	Consistenza al 31/12/2003
Attività	6.670.419,11=	879.608,28	----	7.550.027,39=
Passività	3.085.237,15=	292.073,02	22.000,00	3.355.310,17=
	3.585.181,96=	+ 587.535,26	+ 22.000,00	4.194.717,22=

Il patrimonio netto ha registrato una **variazione positiva** di € 609.535,26= che concorda con il saldo del conto economico.

Tutto ciò premesso si osserva:

L'avanzo di cassa alla fine dell'esercizio 2003 presenta un saldo pari a € 826.722,87= che concorda con la sommatoria dei pagamenti e delle riscossioni, sia in conto competenze che in conto residui, risultanti dal giornale di cassa, nonché con la situazione presentata al 31/12/2003 dal Tesoriere – Cassiere dell'Istituto in cui sono riportate le disponibilità liquide giacenti al 31/12/03 presso la locale Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato.

L'avanzo di amministrazione è stato accertato alla chiusura dell'esercizio 2003 in € 995.593,46= . A tale riguardo va precisato che sono stati fatti confluire nell'avanzo di amministrazione gli stanziamenti non impegnati afferenti a tutti i progetti straordinari pluriennali di ricerca che hanno prosecuzione nell'anno 2004 che ammontano a complessive € 130.236,57= e reiscritti ai corrispondenti capitoli della competenza nel bilancio di previsione 2004.

La consistenza effettiva dell'avanzo di amministrazione ordinario ammonta a € 865.356,89 ed è comprensiva della somma vincolata per TFR di € 101.775,44 (quota maturata al 31/12/2003) e del fondo indisponibile relativo alla cat. IV delle Uscite di € 81.054,92.

L'importo di € 101.775,44 riguardante il fondo TFR può essere così specificato:

€ 116.775,44= fondo TFR al 31/12/2002

+ € 7.000,00= quota presunta per l'anno in corso (tale quota è la risultante di una previsione aumentativa di € 7.493,76 rettificata per l'ammontare dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR per l'anno 2003, appunto di € 493,76, che essendo a carico dei titolari del fondo, va a diminuire lo stesso)

- € 22.000,00= anticipazione TFR richiesta dal sorvegliante notturno della S.O.P. di Roma

L'avanzo relativo a vere e proprie economie di bilancio risulta essere pari a € 682.526,53=.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
F.to Luigi Della Pina