

ISTITUTO SPERIMENTALE PER L'OLIVICOLTURA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2004

Nel corso dell'esercizio 2004, l'Istituto è stato impegnato nella realizzazione delle attività previste nella relativa programmazione scientifica. Sono stati realizzati gli studi riguardanti 16 ricerche del programma ordinario e 13 ricerche del programma straordinario finanziate da Enti vari (8 ricerche come prosecuzione degli anni precedenti e 6 nuove: Olibio, Olivibio, Regione Siciliana, Com.si.ol, Germoplasma Puglia, Premoltiplicazione).

Sono state condotte e potenziate le attività collaterali per il mantenimento e potenziamento del germoplasma olivicolo, le attività legate alla certificazione del materiale olivicolo e tutte le attività connesse alla divulgazione dei risultati acquisiti.

Le spese generali di funzionamento, quelle per l'attività ordinaria e parte delle attività collaterali, sono state finanziate dal MIPAF con un contributo ordinario di € 448.030,97. Detto contributo, a causa dei vincoli di spesa imposti per la IV categoria, non è bastato per far fronte alle spese generali, per cui si è dovuto ricorrere all'utilizzo dei fondi straordinari.

Sono pervenuti anche un finanziamento dal MIPAF per l'espletamento di un progetto di ricerca SEINOLTA con DM 485/7303/04 di € 326.700,00 e uno dall'ASSAM per € 6.197,48. Detti finanziamenti sono stati incassati a fine esercizio, per cui verranno utilizzati nell'esercizio 2005.

Sono stati iscritti in bilancio, inoltre, i seguenti finanziamenti per attività di ricerca straordinaria:

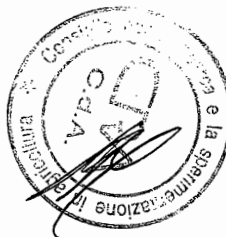
- € 888.237,95 contributo Mipaf Olibio;
- € 312.840,00 contributo Mipaf progetto Com.si.ol;
- € 440.000,00 contributo Regione Siciliana;
- € 40.188,00 contributo Regione Puglia Germoplasma;
- € 240.000,00 contributo Agricoltura Biologica Miur-Olivibio,
- € 59.565,00 contributo Mipaf per Premoltiplicazione.

La gestione dei finanziamenti più l'avanzo d'amministrazione del 2003, pari ad € 1.023.742,49, meno le spese sostenute pari ad € 1.638.508,63, hanno determinato un avanzo d'amministrazione dell'esercizio 2004 di € 2.139.575,57, così articolato:

- € 46.626,37 quale fondo vincolato per il trattamento di fine rapporto per operai a tempo indeterminato (OTT), fondo che, in ottemperanza alla circolare ministeriale n° 39/95, viene evidenziato fuori bilancio, dopo il totale generale delle spese;
- € 42.877,64 quale somma indisponibile come da D.M. 29.11.2003 che viene anch'essa evidenziata fuori bilancio;
- € 499.916,26 sui fondi dell'Istituto;
- € 13.327,74 sui fondi Corassol;
- € 36.423,54 sui fondi Regione Puglia;
- € 28.056,78 sui fondi Vatipici;
- € 6.165,33 sui fondi Arsial;
- € 2.764,45 sui fondi Assam;



- € 2.931,91 sui fondi Arsial 2;
- € 6.466,14 sui fondi Ersa Friuli;
- € 16.012,03 sui fondi ISSDS;
- € 208.765,44 sui fondi Com.si.ol;
- € 197.277,87 sui fondi Olivibio;
- € 435.542,23 sui fondi Regione Siciliana;
- € 596.421,83 sui fondi Olibio.



Nella gestione di competenza si rileva che sono state accertate entrate effettive per € 2.779.284,26 a fronte di uscite correnti per € 1.313.070,80; in conto capitale si sono verificati accertamenti per € 149.495,76 e impegni per € 94.177,45, partite di giro per € 231.260,38.

Complessivamente sono state accertate entrate per € 2.779.284,26 ed uscite per € 1.638.508,63, con un avanzo di competenza pari ad € 1.140.775,63.

Le variazioni verificatesi nei residui degli anni precedenti sono dovuti:

- nei **residui attivi** meno € 32.185,71 per differenze contributi da rendicontazione non più esigibili relative: per € 5.540,24 contributo ministeriale per Centro di Premoltiplicazione; € 3.544,57 relative al contributo Germoplasma Puglia; meno € 4.397,27 sul contributo Regione Sicilia; € 905,19 contributo miglioramento genetico; € 571,70 per riduzione della quota integrazione olio; € 16.747,66 per mancata riscossione affitti locali Spoleto.
- nei **residui passivi** meno € 7.243,16 relative a impegni di funzionamento rimaste impagate al 31.12.2004.
- Pertanto i residui accertati al 31.12.2004 ammontano, per le entrate ad € 1.707.231,42 e per le uscite ad € 684.157,08.

La consistenza patrimoniale al termine dell'Esercizio è pari ad € 5.985.102,94 a fronte di una consistenza attiva di € 9.178.871,43 e di una consistenza passiva di € 2.458.985,04, determinando un avanzo economico di € 1.032.411,18.

I movimenti patrimoniali più salienti verificatesi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

- Aumento degli immobili di € 5.779,80 per adeguamenti strutturali Sop Spoleto;
- Aumento delle immobilizzazioni tecniche per € 192.044,71 di cui € 170.178,99 per impianti, attrezzature e macchinari, € 19.111,60 per mobili e macchine d'ufficio ed € 2.754,12 per materiale bibliografico.

Nel conto economico, seconda parte, sono state riportate le variazioni patrimoniali straordinarie e gli accantonamenti dell'esercizio, determinando una differenza sui fondi ammortamento di € 86.512,31 per rettifica dei valori calcolati negli anni precedenti.

Il personale che grava sui fondi del bilancio dell'Ente è formato principalmente da salariati fissi e braccianti agricoli e le quote di accantonamento per indennità di fine rapporto sono calcolate secondo la legge 297/82.

Il presente documento si compone di n. DUE fogli

e di n. 2 allegati, per un totale di n. 2 pagine

È conforme all'originale depositato agli atti di questa Amministrazione
C.R.A.

16 NOV. 2005



IL DIRETTORE INCARICATO
(Dr. Enzo Perri)

IL FUNZIONARIO DI AMMINISTRAZIONE

Paola Gripi
Paola Gripi

BILANCIO CONSUNTIVO

RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2004

CAPITOLO		GESTIONE				COMPETENZA				
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	475.184,93	548.557,56	0,00	1.023.742,49					
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	2.03 CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
	2.03.001 CONTRIBUTO MINISTERIALE PER IL FUNZIONAMENTO									
	2.03.001.0000 CONTRIBUTO MINISTERIALE PER IL FUNZIONAMENTO									
		475.000,00	0,00	0,00	475.000,00	448.030,97	0,00	448.030,97		26.969,03
	Totale V.E. 1	475.000,00	0,00	0,00	475.000,00	448.030,97	0,00	448.030,97		26.969,03
	2.03.002 ALTRI CONTRIBUTI MINISTERIALI									
	2.03.002.0000 ALTRI CONTRIBUTI MINISTERIALI									
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.03.002.0049	CONTRIBUTO MINISTERIALE PER CENTRO DI PREMOLTIPLI-CAZIONE									
	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2004

CAPITOLO	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI
CODICE	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
					IN +	IN -			IN +	IN -	
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
2											
2.03											
2.03.001											
2.03.001.0000											
T.C.S. 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.000,00	448.030,97		26.969,03	0,00
T.V.E. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.000,00	448.030,97		26.969,03	0,00
2.03.002											
2.03.002.0000											
T.C.S. 0	153.721,66	0,00	153.721,66	153.721,66	0,00	0,00	153.721,66	0,00		153.721,66	153.721,66
2.03.002.0049											
T.C.S. 49	75.656,79	40.334,05	29.782,50	70.116,55	0,00	-5.540,24	75.656,79	40.334,05		35.322,74	29.782,50

RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2004

CAPITOLO		GESTIONE				DI COMPETENZA				
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
2.03.002.0086	CONTRIBUTO AGRICOLTURA BIOLOGICA MIPAF-OLIBIO									
		0,00	888.237,95	0,00	888.237,95	532.942,77	355.295,18	888.237,95	0,00	
2.03.002.0089	CONTRIBUTO MIPAF PROGETTO COM.SI.OL									
		0,00	312.840,00	0,00	312.840,00	156.420,00	156.420,00	312.840,00	0,00	
	Totale V.E. 2	0,00	1.201.077,95	0,00	1.201.077,95	689.362,77	511.715,18	1.201.077,95	0,00	
	Totale Categoria 3	475.000,00	1.201.077,95	0,00	1.676.077,95	1.137.393,74	511.715,18	1.649.108,92	0,00	26.969,03
2.04	CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
2.04.002	CATEGORIA 4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
2.04.002.0083	CONTRIBUTO DELLA REGIONE PUGLIA GERMOPLASMA									
		0,00	40.188,00	0,00	40.188,00	0,00	40.188,00	40.188,00	0,00	
2.04.002.0084	CONTRIBUTO DELLA REGIONE SICILIA									

RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2004

CAPITOLO	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI
CODICE	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
					IN +	IN -			IN +	IN -	
	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
2.03.002.0086											
T.C.S. 86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888.237,95	532.942,77		355.295,18	355.295,18
2.03.002.0089											
T.C.S. 89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.840,00	156.420,00		156.420,00	156.420,00
T.V.E. 2	229.378,45	40.334,05	183.504,16	223.838,21	0,00	-5.540,24	1.430.456,40	729.696,82		700.759,58	695.219,34
T.Categoria 3	229.378,45	40.334,05	183.504,16	223.838,21	0,00	-5.540,24	1.905.456,40	1.177.727,79	0,00	727.728,61	695.219,34
2.04											
2.04.002											
2.04.002.0083											
T.C.S. 83	30.000,00	26.455,43	0,00	26.455,43	0,00	-3.544,57	70.188,00	26.455,43		43.732,57	40.188,00
2.04.002.0084											

RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2004

C A P I T O L O		G E S T I O N E				D I C O M P E T E N Z A				
CODICE	DESCRIZIONE	P R E V I S I O N I				S O M M E A C C E R T A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	R I S C O S S E	R I M A S T E D A R I S C U O T E R E	T O T A L I A C C E R T A T I	I N +	I N -
			I N A U M E N T O	I N D I M I N U Z I O N E						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
2.04.002.0088										
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CONTRIBUTO REGIONE SICILIANA PER INNOVAZ.FILIERA OLIVICOLA DA MENSA									
		0,00	440.000,00	0,00	440.000,00	133.665,38	306.334,62	440.000,00	0,00	
	Totale V.E. 2	0,00	480.188,00	0,00	480.188,00	133.665,38	346.522,62	480.188,00	0,00	
	Totale Categoria 4	0,00	480.188,00	0,00	480.188,00	133.665,38	346.522,62	480.188,00	0,00	0,00
2.06	CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO E PRIVATO									
2.06.003	VOCE ECONOMICA 3 - CONTRIBUTO INEA									
2.06.003.0051	CONTRIBUTO DELL'ARSIAL									
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.06.003.0052	CONTRIBUTO DELL'ASSAM									
		0,00	0,00	0,00	0,00	6.197,48	0,00	6.197,48	6.197,48	