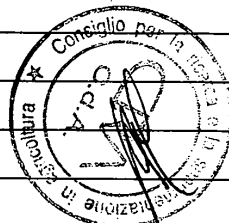


	Operatore d'amministrazione	IX	3	
			19	
BARLETTA				
	Primo ricercatore	II	1	Al Dr. Raffaele Lovino è stato conferito l'incarico di direttore della Sezione di Barletta
	Ricercatore	III	1	
	Tecnologo	III	1	
	Collaboratore tecnico	VI	1	
	Operatore tecnico	VII	1	Il sig. Mazzarella è assegnato temporaneamente al Comune di Lesina
	Ausiliario tecnico	IX	1	
	Operatore d'amministrazione	IX	2	
			8	
GAIOLE IN CHIANTI				
	Dirigente di ricerca		1	
	Tecnologo	III	1	
	Collaboratore tecnico	V	1	
	Operatore tecnico	VIII	1	
	Operatore d'amministrazione	VII	1	
			5	
Velletri				
	Dirigente di ricerca		1	
	Primo ricercatore	II	2	Il dr. Spera è distaccato presso l'Istituto di Patologia Vegetale
	Ricercatore	III	2	
	Operatore d'amministrazione	IX	1	
	Collaboratore tecnico	V	1	
	Operatore tecnico	VII	2	
			9	
Totale			41	



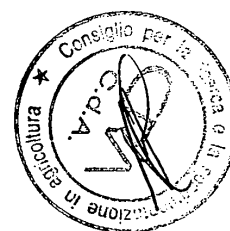
Il personale di ruolo dell'Istituto è di 41 unità delle quali sono presenti 38 dipendenti poiché un collaboratore amministrativo, un operatore tecnico e un ricercatore sono stati distaccati presso altre amministrazioni o uffici.

Accanto al personale a cui si applica il CCNL del comparto Ricerca, l'Istituto ha, alle proprie dipendenze, 7 operai, a sei dei quali viene applicato il CCNL per l'agricoltura. Soltanto ad una dipendente si applica il CCNL delle imprese di pulizia.

Inoltre sono stati assunti nel corso dell'anno operai agricoli a tempo determinato per l'espletamento dei lavori relativi alla gestione dei vigneti e all'attività di cantina.

PERSONALE NON STRUTTURATO

	Operai agricoli a tempo indeterminato	Operaia pulizie	Giornate di operai agricoli a tempo determinato
Asti	3	1	728
Gaiole in Chianti	1	0	212
Velletri	2	0	138
Barletta	0	0	447
totale	6	1	1525



Il costo totale per gli operai sia a tempo determinato che indeterminato ammonta a € 341.746,60.

Nella tabella seguente viene indicato il costo annuo sostenuto dall'Istituto per gli operai distinto in costi per stipendio, oneri previdenziali e fiscali a carico dell'Istituto.

	stipendio annuo	contributi previdenziali	Irap	Costo totale
oti*	119.279,00	29.302,00	10.138,72	158.719,72
otd**	137.528,00	33.809,00	11.689,88	183.026,88
totale	256.807,00	63.111,00	21.828,60	341.746,60

- *oti= operai a tempo indeterminato
- **otd= operai a tempo determinato



Infine si illustra la situazione del personale non strutturato costituito da contratti di collaborazione coordinata e continuativa. L'ISE ha stipulato contratti con 20 unità ed ha sostenuto una spesa, che complessivamente ammonta a € 208.177. Nel corso del 2004 ben 8 laureti hanno svolto attività di ricerca presso l'ISE, grazie al conferimento di assegni di ricerca, il cui costo è ammontato a € 93.243.

ATTIVITA' DELL'ISTITUTO

SINTESI dell'attività di ricerca.

Accanto all'attività ordinaria, l'ISE svolge attività di ricerca attraverso progetti finalizzati di durata pluriennale.

Quasi la totalità dei progetti inseriti nel bilancio 2004 erano già stati iniziati nel 2003. Nel dettaglio ben 5 progetti sono stati finanziati dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali (Microrganismi, Contaminanti Micotici, Approcci Genomici, Ammine Biogene, Provit); 2 progetti sono stati finanziati dal Ministero della Ricerca Scientifica (Miglioramento Qualitativo dei vini, cofinanziato dal Mipaf e Studio della qualità delle uve e dei vini del Sud); 4 finanziamenti derivano da convenzioni stipulate con le Regioni Piemonte, Lazio, Valle d'Aosta, Puglia; a livello regionale sono state stipulate convenzioni anche con l'ARSIA della Regione Toscana e l'Arsial della Regione Lazio; a livello di finanziamenti comunitari, l'Istituto ha partecipato ad un progetto CRAFT, ed è stato incaricato dalla Comunità Montana Monte Cervino di condurre uno studio all'interno dei finanziamenti Leader Plus; infine l'ISE ha svolto attività di ricerca finanziata da privati tra cui la Federvini, la Lallemand, l'IRSAM, la DMSFood.

Al 31/12/04 risulta conclusa l'attività di ricerca relativa al progetto PRAL finanziato dalla Regione Lazio e al primo anno del progetto Provit. Inoltre nel corso del 2004 sono stati iniziati nuovi progetti di ricerca inseriti con tre provvedimenti di variazione al bilancio di previsione 2004.

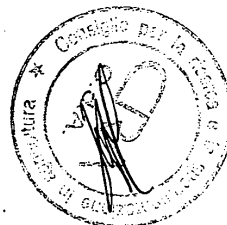
Nel complesso sono stati inseriti come nuove entrate € 833.306,73 così ripartiti:

€ 619.647,50 come maggiore avanzo accertato;

€ 4.225,52 come recuperi e rimborsi diversi;

€ 26.011,38 come finanziamento in conto capitale per il servizio di Revisione d'Analisi;

€ 6.718,74 quale contributo dell'Arsia;



€ 123.750,00 quale nuova annualità del progetto Contaminanti Micotici;
 € 25.213,90 da diverse ditte private per le quali sono state effettuate delle analisi;
 € 15.480,00 dall'Arsial;
 € 3.259,69 dalla Lallemand.

Inoltre è stato inserito uno storno compensativo all'interno delle partite di giro per € 9.000,00 e uno storno negativo nel capitolo del contributo ministeriale per il funzionamento che è risultato inferiore rispetto alle previsioni di € 8.323,47.



ANALISI DEI DATI CONTABILI

Entrate

Tabella riassuntiva delle entrate

gestione di competenza				
previsioni iniziali	prev. Definitive	accertamenti	riscossioni	da riscuotere
1.202.749,03	1.399.084,79	1.434.084,87	1.057.796,06	376.288,81
gestione residui				
accertati 1/1/04	riscossi	rimasti da riscuotere	variazioni	residui finali
1.395.306,62	100.787,57	1.294.519,05	-8.997,97	1.661.809,89
gestione cassa				
previsioni	riscossioni	differenze		
2.794.391,41	1.158.583,63	1.635.807,78		
avanzo di amministrazione	avanzo di amministrazione e			
accertato al 01/01/04	al 31/12/2004			
2.588.102,75	2.092.047,34	-496.055,41		
fondo cassa				
accertato al 01/01/04				
1.779.968,22	1.157.047,10	-622.921,12		

Dal prospetto che precede va rilevato che a fronte di una previsione definitiva di competenza di € 1.399.084,79 si ha un accertamento totale di € 1.434.084,87. I maggiori accertamenti per € 65.436,28 sono dovuti a maggiori entrate derivanti dalle analisi effettuate per le ditte private per € 8.249,79; dalla vendita del vino per € 4.886,31, dalle analisi per le esportazioni per € 7.256,47 dalle partite in conto sospesi in cui è stato inserito il finanziamento per la seconda annualità del progetto.



Provit per € 45.043,71; inoltre sono stati registrati minori accertamenti nei proventi dalla Sezione Analisi di Revisione per € 1.549,37 e nelle partite di giro per € 28.886,83.

Tabella ENTRATE Gestione Competenza

		previsioni def.	accertamenti	Differenze
categoria III	trasferimenti da parte dello stato			
	contributo Mipaf funzionamento	701.676,53	701.676,53	0,00
	altri contributi del Mipaf	309.674,40	309.674,4	0,00
totale cat. III		1.011.350,93	1.011.350,93	0,00
categoria VI	trasferimenti da parte di altri enti			
	contributo arsia	6.718,74	6.718,74	0,00
	contributo Comunità Monte Cervino	90.815,00	90.815,00	0,00
	contributo Arsial	15.480,00	15.480,00	0,00
	contributo Federvini	48.000,00	48.000,00	0,00
	contributo Lallemand	3.259,69	3.259,69	0,00
	contributi ditte private	25.213,90	33.463,69	8.249,79
totale cat. VI		189.487,33	197.737,12	8.249,79
titolo III	altre entrate			
categoria VII	proventi da prestazione di servizi	21.549,37	32.142,78	10.593,41
categoria IX	poste correttive di spese correnti	4.225,52	4.225,52	0,00
totale titolo III		25.774,89	36.368,30	10.593,41
categoria XV	Trasferimenti in conto capitale	26.011,38	26.011,38	0,00
titolo VII	partite di giro	146.460,26	162.617,14	16.156,88
totale generale		1.399.084,79	1.434.084,87	35.000,08

RESIDUI ATTIVI

I residui attivi accertati al 31/12/2004 sono pari a € 1.661.809,89. L'eccessiva consistenza dei residui attivi è determinata prevalentemente dai finanziamenti ministeriali, accertati e non ancora riscossi. A tal proposito si precisa che buona parte dei residui è determinata dagli accertamenti di progetti finalizzati di durata pluriennale, per i quali il Ministero per le Politiche Agricole ha erogato il 50% della spesa ammessa e per i quali il saldo del contributo è previsto a fine progetto.

L'ISE ha provveduto a verificare l'esigibilità dei residui iscritti in bilancio e con determina n. 13 del 31/12/2004 sono stati eliminati quei residui che risultavano inesigibili. Si tratta prevalentemente di economie su progetti finalizzati già rendicontati e saldati dalle amministrazioni finanziatrici. Nel dettaglio sono stati eliminati € 8.997,97 composti da:



capitolo 2.03.02.68 € 4.030,83 Contributo Progetto Collezione Microrganismi:
economia;

capitolo 2.05.01.0 € 2,72 Contributo da enti locali: minore entrata;

capitolo 2.06.01.57 € 2,75 Contributo Soc. ARSIA: minore entrata;

capitolo 2.06.02.0 € 3.376,67 Contributo da enti privati: minore entrata;

capitolo 2.06.02.69 € 1.585,00 Contributo DSM Food: minore entrata.

Tabella gestione residui attivi

	residui attivi	01/01/2004	riscossi	variazioni	da riscuotere
cat. III	trasferimenti da parte dello stato	1.114.371,95	13.710,76	-4.030,83	1.096.630,36
cat. IV	trasferimenti dalle regioni	104.125,20			104.125,20
cat. V	trasferimenti da parte dei comuni	17.957,31	7.909,51	-2,72	10.045,08
cat. VI	trasferimenti da altri enti pubbl. e priv.	108.553,68	41.509,42	-4964,42	62.079,84
cat. VII	vendita beni e prestazione servizi	6.477,68	5.713,37		764,31
cat. XV	trasferimenti dello stato in c. capitale	11.876,29			11.876,29
cat. XXI	partite di giro	31.944,51	31.944,51		0,00
totale		1.395.306,62	100.787,57	-8.997,97	1.285.521,08

Nella tabella precedente sono stati illustrati i residui provenienti dagli anni anteriori al 2004. Il totale dei residui al 31/12/2004 pari a € 1.661.809,89 è dato dai residui non ancora riscossi € 1.285.521,08 a cui si aggiungono le somme accertate e non incassate nel corso del 2004 (€ 376.288,81).

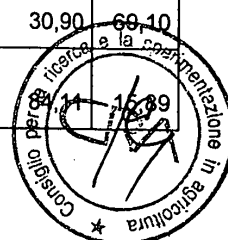
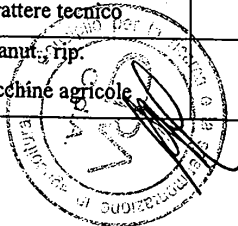
L'ultima tabella per le entrate illustra la gestione di cassa

		previsioni def.	riscossioni	differenze
categoria III	trasferimenti correnti dello Stato	2.125.722,88	819.656,54	1.306.066,34
categoria IV	trasferimenti dalle regioni	104.125,20		104.125,20
categoria V	trasferimenti da comuni e province	17.957,31	7.909,51	10.047,80
categoria VI	trasferimenti da altri enti	298.041,01	109.910,30	188.130,71
categoria VII	vendita beni e prestazione servizi	28.027,05	29.448,39	-1.421,34
categoria IX	poste correttive	4.225,52	3.840,21	385,31
categoria XV	trasferimenti dello Stato in conto capitale	37.887,67	13.004,40	24.883,27
categoria XX	partite di giro	178.404,77	174.814,28	3.590,49
totale		2.794.391,41	1.158.583,63	1.635.807,78

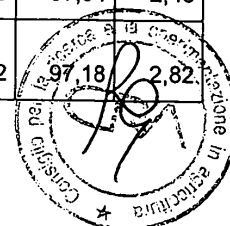
Spese

La tabella che segue illustra la gestione in conto competenza delle spese. Nel prospetto vengono messi a confronto i dati degli impegni registrati sul capitolo ordinario con quelli registrati sui capitoli dei finanziamenti finalizzati.

Liv 1	Liv 2	Liv 3	Descrizione	impegni ordinario c.s.0	impegni c.s.	imp. Voce ec.	perc. ordinari o	perc. C.s.
1	1	1	Compensi al Presidente	45.365,94	0,00	45.365,94	100,00	0,00
1	1	3	Compensi al Collegio dei Revisori dei Conti	3.172,32	0,00	3.172,32	100,00	0,00
1	1	5	Indennita' e rimborso spese di trasporto per missioni Org. Ist.	460,80	0,00	460,80	100,00	0,00
			TOTALE SPESE ORGANI ISTITUZIONALI	48.999,06	0,00	48.999,06	100,00	0,00
1	2	2	Salario ed altri assegni al personale operaio	183.068,77	73.738,68	256.807,45	71,29	28,71
1	2	5	Indennita' e rimborso spese per missioni in territorio nazionale	12.650,00	19.675,87	32.325,87	39,13	60,87
1	2	6	Indennita' e rimborso spese per missioni all'estero	4.132,14	8.392,58	12.524,72	32,99	67,01
1	2	8	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	10.300,19	28.017,55	38.317,74	26,88	73,12
1	2	9	Altri oneri sociali	61.548,53	0,00	61.548,53	100,00	0,00
1	2	10	Corsi per il personale, ecc..	2.078,72	1.004,32	3.083,04	67,42	32,58
			TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	273.778,35	130.829,00	404.607,35	67,67	32,33
1	4	1	Fitti passivi	9.482,52	0,00	9.482,52	100,00	0,00
1	4	2	Spese per acqua, gas energia	37.000,00	11.464,48	48.464,48	76,34	23,66
1	4	3	Spese per il riscaldamento	43.000,00	8.580,59	51.580,59	83,36	16,64
1	4	4	Canoni vari	31.716,74	371,86	32.088,60	98,84	1,16
1	4	5	Premi di assicurazioni	5.507,30	2.000,00	7.507,30	73,36	26,64
1	4	6	Spese postali, telegr. Telef.,	16.771,73	8.128,60	24.900,33	67,36	32,64
1	4	7	Spese per pubblicazioni uso uff.	2.588,80	159,00	2.747,80	94,21	5,79
1	4	8	Spese per stampa annali, ecc..	115,20	0,00	115,20	100,00	0,00
1	4	9	Spese per materiale di consumo economato	16.517,42	11.684,27	28.201,69	58,57	41,43
1	4	10	Spese per l'acquisto di materiale di consumo di carattere tecnico	30.313,06	67.777,79	98.090,85	30,90	69,10
1	4	11	Spese di es., manut., rip. automezzi, macchine agricole	10.292,67	1.944,29	12.236,96	84,14	15,89



Liv 1	Liv 2	Liv 3	Descrizione	impegni ordinario c.s.0	impegni c.s.	imp. Voce ec.	perc. ordinari o	perc. C.s.
1	4	12	Manutenzione e riparazione mobili, macchine d'ufficio, attr. Tecn.	19.000,00	21.393,24	40.393,24	47,04	52,96
1	4	13	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	224.674,81	1.644,91	226.319,72	99,27	0,73
1	4	17	Spese per l'attività divulgativa	200,00	9.375,80	9.575,80	2,09	97,91
1	4	18	Corrispettivi per prestazioni professionali e per incarichi speciali	24.342,18	173.742,05	198.084,23	12,29	87,71
1	4	19	Spese per concorsi, funzionamento commissioni, comitati, ecc.	1.500,00	0,00	1.500,00	100,00	0,00
1	4	22	Spese di rappresentanza	236,92	720,00	956,92	24,76	75,24
			TOTALE SPESE PER BENI DI CONSUMO E SERVIZI	473.259,35	318.986,88	792.246,23	59,74	40,26
1	5	1	Borse di studio	55.645,32	27.706,28	83.351,60	66,76	33,24
1	8	1	Imposte, tasse e tributi vari	31.218,76	21.671,76	52.890,52	59,03	40,97
1	10	2	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00		
1	10	5	Altre spese non classificabili	22.228,00	0,00	22.228,00	100,00	0,00
			TOTALE ALTRE SPESE CORRENTI	109.092,08	49.378,04	158.470,12	68,84	31,16
			TOT. SPESE CORRENTI ESCLUSE SPESE ORGANI ENTE	856.129,78	499.193,92	1.355.323,70	63,17	36,83
			TOTALE GENERALE SPESE CORRENTI	905.128,84	499.193,92	1.404.322,76	64,45	35,55
			SPESE IN CONTO CAPITALE					
2	11	5	Ricostruzione, ripr. trasformaz. immobili e progettazioni	5.725,20	0,00	5.725,20	100,00	0,00
2	12	1	Acquisto mobili, arredi, macchine d'ufficio, ecc..	51.057,13	1.285,20	52.342,33	97,54	2,46
2	12	2	Acquisto libri e pubblicazioni per la biblioteca	14.573,97	422,55	14.996,52	97,18	2,82



Liv 1	Liv 2	Liv 3	Descrizione	impegni ordinario c.s.0	impegni c.s.	imp. Voce ec.	perc. ordinari o	perc. C.s.
2	12	3	Acquisto macchine, attrezzi scientifici ed attrezzature tecniche	184.343,53	97.842,22	282.185,75	65,33	34,67
			TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	255.699,83	99.549,97	355.249,80	71,98	28,02
			TOTALE SPESE ESCLUSE LE PARTITE DI GIRO	1.160.828,67	598.743,89	1.759.572,56	65,97	34,03
			PARTITE DI GIRO					
4	21	1	Ritenute erariali	75.911,74	0,00	75.911,74	100,00	0,00
4	21	2	Ritenute previdenziali ed assistenziali	37.569,90	0,00	37.569,90	100,00	0,00
4	21	3	Ritenute diverse	631,53	0,00	631,53	100,00	0,00
4	21	6	Anticipazione fondo economato	361,52	0,00	361,52	100,00	0,00
4	21	7	Anticipazioni Sezioni Operative	3.098,74	0,00	3.098,74	100,00	0,00
4	21	9	Partite in conto sospesi	45.043,71	0,00	45.043,71	100,00	0,00
			TOTALE PARTITE DI GIRO	162.617,14	0,00	162.617,14	100,00	0,00
			TOTALE GENERALE	1.323.445,81	598.743,89	1.922.189,70	68,85	31,15

Raffrontando i dati del 2004 in termini di spesa ordinaria e di spesa sui progetti finalizzati va evidenziato che il contributo per il funzionamento rappresenta soltanto il 68,85% della spesa totale. In particolare le spese correnti imputate sul contributo ordinario per il funzionamento, escluse le spese per gli organi dell'Ente rappresentano il 63,17% del totale impegnato.

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE

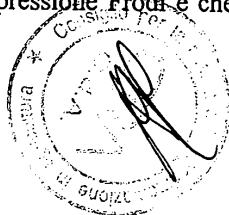
L'avanzo comprende gli avanzi nelle contabilità speciali, il TFR accantonato al 31/12/2003 a cui si aggiunge la quota per il 2004, l'avanzo sul contributo ordinario del 2004, e infine l'avanzo accantonato nel 2002 in adempimento a quanto disposto dal Ministero dell'Economia e Finanze con decreto del 29 novembre 2002 pari a € 60.136,99. L'avanzo vincolato non verrà utilizzato fino a diverse disposizioni del Ministero dell'Economia e Finanze.

La tabella seguente illustra la composizione dell'avanzo di amministrazione.



	presunto	accertato	differenze
Servizio Analisi codice "49"	202.004,81	219.151,36	17.146,55
Sezione Analisi di Revisione codice "50"	5.726,40	3.470,40	-2.256,00
Contributo Regione Lazio codice "52"	47.800,00	46.162,83	-1.637,17
Contributo Regione Puglia codice "53"	900,00	1.765,09	865,09
Contributo Esseco codice "54"	14.187,81	14.187,81	0,00
Contributo Federvini codice "55"	29.667,17	33.889,52	4.222,35
Contributo ARSIA Toscana codice "57"	19.121,55	19.960,04	838,49
Contributo Regione Piemonte codice "65"	23.663,61	25.902,16	2.238,55
Regione Valle D'Aosta codice "66"	8.884,04	8.884,04	0,00
Collezione Microrganismi codice "68"	8.211,91	8.091,04	-120,87
DSM Food Specialities codice "69"	1.856,10	1.856,10	0,00
Contaminanti Micotici codice "71"	88.341,73	102.756,76	14.415,03
Contributo Lallemand codice "72"	11.677,59	11.677,59	0,00
Progetto Mipaf/Miur Miglioramento qual. vini codice "73"	190.972,44	193.651,38	2.678,94
Progetto "Approcci Genomici" codice 74	13.799,70	14.507,42	707,72
Progetto Ammine Biogene codice "75"	73.487,03	74.924,96	1.437,93
Contributo Ditte Private codice "77"	33.574,30	33.574,30	0,00
P.F. "Studio Qualit. Uve e vini del Sud d'Italia codice "78"	142.399,36	132.652,64	-9.746,72
Contributo IRSAM codice "79"	3.358,20	3.587,70	229,50
Progetto PRAL ISPERVIT "80"	2.361,87	56,21	-2.305,66
Progetto CRAFT codice "81"	4.482,62	5.741,60	1.258,98
Progetto Comunità Montana Monte Cervino codice "82"	83.110,65	82.776,11	-334,54
Contributo ARSIAL codice "83"	9.600,00	7.110,78	-2.489,22
assegni di ricerca	207.513,99	207.513,99	0,00
Avanzo contabilità speciali	1.226.702,88	1.253.851,83	27.148,95
avanzo ordinario	10.000,00	651.645,51	641.645,51
TFR	126.413,01	126.413,01	0,00
Accantonamento Mef	60.136,99	60.136,99	0,00
Totale avanzo	1.423.252,88	2.092.047,34	668.794,46

In relazione all'avanzo sull'ordinario si precisa che verrà utilizzato in sede di assestamento per stanziare ulteriori fondi nei capitoli che risultano insufficienti per le esigenze dell'Istituto, mentre la parte rimanente verrà utilizzata per effettuare opere di manutenzione straordinaria nei locali che venivano utilizzati dall'Ispettorato Repressione Prodi e che solo da qualche mese sono



stati liberati e messi a disposizione dell'ISE. L'Istituto provvederà inoltre, compatibilmente con le risorse disponibili, ad acquistare gli arredi da laboratorio e le attrezzature necessarie.

RESIDUI PASSIVI

La tabella che segue illustra la situazione dei residui passivi che, al 31/12/2004, hanno una consistenza di € 726.809,65. Analizzando detti residui si rileva che la maggiore incidenza si registra nelle spese in conto capitale e nella categoria degli acquisti per beni di consumo e servizi. Anche per i residui passivi l'ISE ha provveduto con determina n. 13 del 31/12/2004 ad eliminare i residui insussistenti. Pertanto si è registrata una variazione negativa pari a € 1.047,39 così composta:

- 1.04.10.83 € 872,19 acquisti non realizzati;
- 2.12.01.57 € 175,20 acquisti non realizzati.



Tabella Gestione residui passivi

		01/01/2004	pagato	variazione	da pagare
categoria I	Spese per organi dell'ente	61.871,58	61.871,58		0,00
categoria II	oneri per il personale	35.166,90	33.798,08		1.368,82
categoria IV	spese per beni di consumo e servizi	193.635,12	164.068,15	-872,19	28.694,78
categoria VI	Trasferimenti ad enti del settore pubbl.	62.700,00	62.700,00		
categoria VIII	oneri tributari	8.991,20	8.728,51		262,69
categoria X	Somme non classificabili	5.860,14	5.860,14		0,00
categoria XI	Acquisizione beni durevoli e op. immob.	4.776,00	4.776,00		0,00
categoria XII	Acquisizione immobilizzazioni tecniche	160.235,95	136.111,96	-175,20	23.948,79
categoria XXI	partite di giro	53.935,20	53.919,48		15,72
totale		587.172,09	531.833,90	-1.047,39	54.290,80

Come per i residui attivi, anche il totale dei residui passivi a fine anno è dato dai residui degli anni precedenti (€ 54.290,80) a cui vanno aggiunti le somme impegnate nel 2004 e non pagate € 672.518,85. I residui provenienti dagli esercizi precedenti al 2004 rappresentano soltanto il 7,47% dei residui passivi accertati al 31/12/2004.

Tabella riassuntiva Uscite Gestione Cassa.

		prev. Definitive	pagato	differenze
categoria I	Spese per organi dell'ente	131.397,48	65.504,70	65.892,78
categoria II	oneri per il personale	654.626,69	389.774,27	264.852,42
categoria IV	spese per beni di consumo e servizi	1.518.730,53	667.322,57	851.407,96
categoria V	Spese per prestazioni istituzionali	303.310,59	83.351,60	219.958,99
categoria VI	trasferimenti passivi	256.640,61	62.700,00	193.940,61
categoria VIII	oneri tributari	113.326,61	54.811,94	58.514,67
categoria IX	poste correttive di spese correnti	211.894,89		211.894,89
categoria X	Somme non classificabili in altre voci	43.085,66	8.840,14	34.245,52
categoria XI	Acquisizione beni durevoli e opere immob.	24.776,00	10.501,20	14.274,80
categoria XII	Acquisizione immobilizzazioni tecniche	929.625,11	316.145,39	613.479,72
categoria XX	partite di giro	200.395,46	122.552,94	77.842,52
totale		4.387.809,63	1.781.504,75	2.606.304,88



Le differenze tra le previsioni di spesa sia in termini di competenza che di cassa e le somme impegnate e pagate è determinata prevalentemente, dalle modalità con cui vengono gestiti contabilmente i progetti pluriennali. I contributi vengono infatti accertati per il totale nel primo anno, al momento in cui viene emanato il decreto di concessione, di conseguenza la spesa viene iscritta nel complesso nelle uscite, sebbene si tratta di importi che potranno essere spesi in anni successivi in base alla ripartizione contenuta nei piani finanziari. Pertanto è inevitabile che ci sia un avanzo nei vari progetti finalizzati, sebbene si tratti di avanzi vincolati alla realizzazione dei relativi progetti.

Infine un cenno alla situazione patrimoniale e al conto economico.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico si compone di due parti, nella prima si evidenziano le entrate correnti e le spese correnti, nella seconda si registrano i dati che non danno luogo a movimenti finanziari.

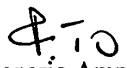
Parte I			
Totale Entrate correnti	1.245.456,35	Totale Spese correnti	1.404.322,76
Parte II			0
Sopravvenienze attive		Ammortamenti	76.765,40
Insussistenze passive	1.047,39	Quota annua TFR	10.000,00
		Sopravvenienze passive	10.521,01
Acquisizioni patrimoniali	326.646,59	Insussistenze attive	8.997,97
		Eccedenze delle spese impegnate su entrate accertate (c/capitale)	329.238,42
Totale Entrate	1.573.150,33	Totale Spese	1.839.845,56
Disavanzo	266.695,23	Avanzo	
Totale Generale	1.839.845,56	Totale Generale	1.839.845,56

SITUAZIONE PATRIMONIALE

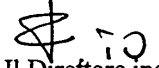
ATTIVITA'	1/1	31/12	variazioni	PASSIVITA'	1/1	31/12	variazioni
Casse	1.779.968,22	1.157.047,10	-622.921,12				
Residui attivi	1.395.306,62	1.661.809,89	266.503,27	Residui Pass.	587.172,09	726.809,65	139.637,56
Immobili	375.622,34	386.123,54	10.501,20	Fondo TFR	116.413,01	126.413,01	10.000,00
Immobilizzazioni tecniche	4.084.437,91	4.390.062,29	305.624,38	Fondo ammortamenti	4.099.190,60	4.175.956,00	76.765,40
disavanzo es. precedenti	28.052,03	28.052,03	0,00	avanzo es. prec	2.860.611,42	2.860.611,42	
disavanzo		266.695,23	266.695,23	avanzo es 2004			
totale attività	7.663.387,12	7.889.790,08	226.402,96		7.663.387,12	7.889.790,08	226.402,96

La situazione patrimoniale registra nelle attività un aumento della consistenza patrimoniale di € 226.402,96 dovuto ad un aumento delle immobilizzazioni tecniche, ai miglioramenti apportati agli immobili dell'Istituto che hanno fatto aumentare il valore dell'immobile stesso, alla maggiore consistenza dei residui attivi nonostante la diminuzione del fondo di cassa.

Il fondo cassa pari a € 1.157.047,10 concorda con la situazione di cassa comunicata dall'Istituto cassiere al 31/12/04.

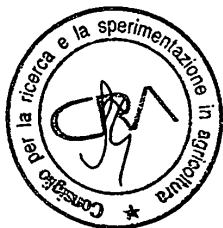

Il Funzionario Amministrativo

Dr. Graziella Romito


Il Direttore inc.

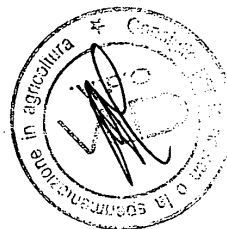
Dr Mario Ubigli

Il presente documento si compone di n. 20 fogli
e di n. 15 allegati, per un totale di n. 15 pagine
È conforme all'originale depositato agli atti di questa Amministrazione.
C.R.A.



16 NOV. 2005

IL FUNZIONARIO DI AMMINISTRAZIONE
Paola Grizi

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2004

Parte A

C A P I T O L O		G E S T I O N E				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)
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.968.455,25	619.647,50	0,00	2.588.102,75					
2	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
2.03	CATEGORIA 3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
2.03.001	VOCE ECONOMICA 1 - Contributo del MiPA per il funzionamento									
2.03.001.0000	VOCE ECONOMICA 1 - Contributo del MiPA per il funzionamento									
		710.000,00	0,00	8.323,47	701.676,53	701.676,53	0,00	701.676,53	0,00	
	Totale V.E. 1	710.000,00	0,00	8.323,47	701.676,53	701.676,53	0,00	701.676,53	0,00	
2.03.002	VOCE ECONOMICA 2 - Altri contributi del MiPA									
2.03.002.0000	VOCE ECONOMICA 2 - Altri contributi del MiPA									
		185.924,40	0,00	0,00	185.924,40	42.395,54	143.528,86	185.924,40	0,00	
2.03.002.0068	Contr.MiPA Progr. Final."COLLEZIONE MICROORGANISMI"									