



# **AZIENDA AGRICOLA SPERIMENTALE REGIONALE**

## **"IMPROSTA"**

VARIAZIONI AL BILANCIO

DI PREVISIONE 2011

*- seduta del 30 marzo 2011 -*



## VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2011

La variazione proposta è rappresentata complessivamente da maggiori e da minori Spese connessa alla copertura del disavanzo di amministrazione della gestione finanziaria dell'esercizio 2010 pari ad € 55.999,20.

L'elenco delle **minori Spese** correnti relative al **TITOLO I**, rispetto agli stanziamenti del Bilancio di Previsione 2011, pari ad € 55.999,20, sono rappresentate da:

- *Capitolo 85-1 "Allevamento bufalino" - € 16.999,20;*
- *Capitolo 136-1 "Prova carne e latte" - € 15.000,00;*
- *Capitolo 118-1 "Fattorie didattiche" - € 20.000,00;*
- *Capitolo 138-1 "Gestione caseificio" - € 4.000,00.*

L'elenco delle **maggiori Spese**, rispetto agli stanziamenti del Bilancio di Previsione 2011, pari ad € 55.999,20, sono rappresentate da:

- *Capitolo 001 "Disavanzo di Amministrazione esercizio 2010" - € 55.999,20.*

Centro di costo	Capitolo Descrizione	Preventivo 2011 stanziamenti attuali	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Preventivo 2011 assestato Proiezione al 31 Dicembre
01 - DISAVANZO	001 Disavanzo Amministrazione 2010	€ -	€ 55.999,20	€ -	€ 55.999,20
64 - STALLA	85 - 1 Allevamento bufalino	€ 327.000,00	€ -	€ 16.999,20	€ 310.000,80
64 - STALLA	136 - 1 Prova carne e latte	€ 50.000,00	€ -	€ 15.000,00	€ 35.000,00
69 - CORSI, MANIFESTAZIONI, SERVIZI	118 - 1 Fattorie Didattiche	€ 70.500,00	€ -	€ 20.000,00	€ 50.500,00
69 - CORSI, MANIFESTAZIONI, SERVIZI	138 - 1 Gestione Caseificio	€ 50.000,00	€ -	€ 4.000,00	€ 46.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 497.500,00</b>	<b>€ 55.999,20</b>	<b>€ 55.999,20</b>	<b>€ 497.500,00</b>

L'equilibrio di Bilancio e il suo mantenimento costituiscono esigenza fondamentale dell'ordinamento e la sua difesa e controllo risultano cruciali per la corretta gestione finanziaria. Le variazioni proposte al Bilancio di Previsione 2011, ai sensi dell'art. 175 del TUEL (D.Lgs. 267/200), non alterano gli equilibri di Bilancio, in quanto viene mantenuto il pareggio finanziario complessivo ed il rispetto degli equilibri (art.162, comma 6 del TUEL).



**CONSORZIO PER LA RICERCA APPLICATA IN AGRICOLTURA  
GESTIONE AZIENDA SPERIMENTALE IMPROSTA  
BILANCIO DI PREVISIONE 2011  
VARIAZIONE - Dettaglio Capitoli**

COD.	CENTRO DI COSTO	CAPITOLO - DESCRIZIONE	2011 gestione ordinaria	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	2011 gestione ordinaria
001	DISAVANZO	00001 - Disavanzo di Amministrazione 2010	€ -	€ 55.999,20	€ -	€ 55.999,20
		<b>Totale 00</b>	€ -	€ 55.999,20	€ -	€ 55.999,20
60	COLTIVAZIONI AGRARIE	000061 - Erbai	€ 8.000,00	€ -	€ -	€ 8.000,00
		000062 - Medica	€ 17.000,00	€ -	€ -	€ 17.000,00
		000064 - Mais	€ 40.000,00	€ -	€ -	€ 40.000,00
		000065 - Orzo e Triticale	€ 63.000,00	€ -	€ -	€ 63.000,00
		000129 - Altre Colture	€ 12.000,00	€ -	€ -	€ 12.000,00
		<b>Totale 60</b>	€ 140.000,00	€ -	€ -	€ 140.000,00
61	COLTIVAZIONI VIVAISTICHE	000148 - Piante officinali e altro	€ 25.000,00			€ 25.000,00
		000149 - Ornamentali forestali	€ 13.000,00			€ 13.000,00
		<b>Totale 61</b>	€ 38.000,00	€ -	€ -	€ 38.000,00
62	ARBORETI E FASCE FRANGIVENTO	000071 - Arboreti	€ 6.000,00			€ 6.000,00
		000072 - Fasce frangivento	€ 6.000,00			€ 6.000,00
		000150 - Biomasse	€ 50.000,00			€ 50.000,00
		000131 - Campi forestali sperimentali	€ 10.000,00			€ 10.000,00
		000119 - Populetum	€ 2.500,00			€ 2.500,00
		<b>Totale 62</b>	€ 74.500,00	€ -	€ -	€ 74.500,00
63	SPESE GENERALI	000075 - Ufficio	€ 5.000,00			€ 5.000,00
		000076 - Utenze elettriche	€ 45.000,00			€ 45.000,00
		000077 - Utenze telefoniche	€ 9.000,00			€ 9.000,00
		000078 - Utenze idriche	€ 4.000,00			€ 4.000,00
		000079 - Altre utenze	€ 3.000,00			€ 3.000,00
		000080 - Adempimenti normativi	€ 5.000,00			€ 5.000,00
		000081 - Servizi da terzi	€ 10.000,00			€ 10.000,00
		000082 - Assicurazioni	€ 6.000,00			€ 6.000,00
		000083 - Spese di rappresentanza	€ 5.000,00			€ 5.000,00
		000084 - Imposte tasse e oneri vari	€ 3.000,00			€ 3.000,00
		000170 - Macchine e attrezzature per ufficio	€ 30.000,00			€ 30.000,00
		compenso inistore e consigliere delegato	€ 60.000,00			€ 60.000,00
		000151 - Personale a contratto	€ 90.000,00			€ 90.000,00
		<b>Totale 63</b>	€ 275.000,00	€ -	€ -	€ 275.000,00
64	STALLA	000085 - Allevamento bufalino	€ 327.000,00		€ 16.999,20	€ 310.000,80
		000136 - Prova carne e latte	€ 50.000,00		€ 15.000,00	€ 35.000,00
		000174 - Impianti trattamenti reflui zootecnici				€ -
		000175 - Trattamenti riduzione carico azoto				€ -
		000137 - Miglioram genetico mandria	€ 35.000,00			€ 35.000,00
		<b>Totale 64</b>	€ 412.000,00	€ -	€ 31.999,20	€ 380.000,80
65	PARCO MACCHINE ED ATTREZZATURE	000086 - Macchine agricole	€ 43.000,00			€ 43.000,00
		000087 - Automezzi	€ 5.000,00			€ 5.000,00
		000171 - Acquisto macchine e attrezzature agricole				€ -
		000088 - Attrezzi	€ 2.000,00			€ 2.000,00
		<b>Totale 65</b>	€ 50.000,00	€ -	€ -	€ 50.000,00
66	IMPIANTI E STRUTTURE ESTERNE	000089 - Imp. Irrigazione esterna	€ 10.000,00			€ 10.000,00
		000090 - Imp. Elettrico/Elettroni	€ 50.000,00			€ 50.000,00
		000092 - Imp. Fognario e di scolo	€ 5.000,00			€ 5.000,00
		000093 - Strutture Vivaio	€ 5.000,00			€ 5.000,00
		000094 - Strutture Stalla	€ 10.000,00			€ 10.000,00
		000095 - Altre Strutture	€ 15.000,00			€ 15.000,00
		<b>Totale 66</b>	€ 95.000,00	€ -	€ -	€ 95.000,00
75	INFRASTRUTTURE E FABBRICATI	000096 - Palazzo				€ -
		000097 - Casiola	€ 25.000,00			€ 25.000,00
		000098 - Casoncetto				€ -
		000099 - Gualaneria	€ 20.000,00			€ 20.000,00
		000101 - Stalla				€ -
		000102 - Altri Fabbricati				€ -
		000117 - Sorveglianza Notturna	€ 30.000,00			€ 30.000,00
		000153 - Sistemazioni Terreni ed Altre Aree	€ 20.000,00			€ 20.000,00
		000155 - Sistemazione Strade e Piazzali				€ -
		000156 - Normativa Sicurezza sui Luoghi di Lavoro	€ 50.000,00			€ 50.000,00
		000172 - Ampliamento parco bufale				€ -
		000173 - Gestione museo diffuso aziendale	€ 10.000,00			€ 10.000,00
		000157 - Sistemazione Parchi e Giardini	€ 20.000,00			€ 20.000,00
		<b>Totale 75</b>	€ 175.000,00	€ -	€ -	€ 175.000,00
69	CORSI, MANIFESTAZIONI, SERVIZI	000105 - Manifestazioni e Convegni	€ 29.000,00			€ 29.000,00
		000118 - Fattorie Didattiche	€ 70.500,00		€ 20.000,00	€ 50.500,00
		000138 - Gestione Caseificio	€ 50.000,00		€ 4.000,00	€ 46.000,00
		000139 - Gestione e Manutenzione Laboratorio	€ 50.000,00			€ 50.000,00
		<b>Totale 69</b>	€ 199.500,00	€ -	€ 24.000,00	€ 175.500,00
72	FRUTTICOLTURA	000107 - Germoplasma Frutticolo	€ 26.000,00			€ 26.000,00
		000108 - O.T.V. Frutticolo	€ 3.000,00			€ 3.000,00
		000109 - Premoltiplicazione	€ 8.000,00			€ 8.000,00
		000110 - Liste Varietal	€ 15.000,00			€ 15.000,00
		000113 - Migl. Gen. Fragola	€ 7.000,00			€ 7.000,00
		000125 - Collezione Varietale Vite	€ 12.000,00			€ 12.000,00
		<b>Totale 72</b>	€ 71.000,00	€ -	€ -	€ 71.000,00
73	OLIVICOLTURA	000111 - Germoplasma Olivicolo	€ 15.000,00			€ 15.000,00
		000112 - O.T.V. Olivo	€ 15.000,00			€ 15.000,00
		<b>Totale 73</b>	€ 30.000,00	€ -	€ -	€ 30.000,00
		<b>Totale Complessivo</b>	€ 1.560.000,00	€ 55.999,20	€ 55.999,20	€ 1.560.000,00



## VERIFICA DELL'EQUILIBRIO DI SITUAZIONE CORRENTE ESERCIZIO 2011

(Importi espressi in euro)

<b>ENTRATE</b>	<b>Preventivo 2011 con variazione</b>
Titolo I	0,00
Titolo II	1.560.000,00
Titolo III	383.000,00
<b>Totale titoli I,II, III (A)</b>	<b>1.943.000,00</b>
<b>SPESE TITOLO I (B)</b>	<b>1.887.000,80</b>
<b>DISAVANZO AMMINISTRAZIONE 2010 (C)</b>	<b>55.999,20</b>
<b>DIFFERENZA (D=A-B-C)</b>	<b>0,00</b>
<b>RIMBORSO PRESTITI (E) Parte del TIT. III</b>	<b>0,00</b>
<b>SALDO SITUAZIONE CORRENTE (E-D)</b>	<b>0,00</b>

## VERIFICA DELL'EQUILIBRIO DELLA SITUAZIONE IN CONTO CAPITALE ESERCIZIO 2011

(Importi espressi in euro)

<b>ENTRATE</b>	<b>Preventivo 2011 con variazione</b>
<b>Titolo IV</b>	<b>1.266.666,67</b>
<b>Titolo V</b>	<b>0,00</b>
Totale titoli IV e V (A)	1.266.666,67
<b>SPESE TITOLO II (B)</b>	<b>1.266.666,67</b>
<b>SALDO SITUAZIONE C/CAPITALE (A-B)</b>	<b>0,00</b>

La variazione proposta rispetta il principio del pareggio di bilancio come appresso dimostrato:

<b>Quadro generale riassuntivo esercizio 2011</b>			
<b>Entrate</b>		<b>Spese</b>	
Titolo I-II-III: Entrate correnti	1.943.000,00	Titolo I: Spese correnti	1.887.000,80
Titolo IV: Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da	1.266.666,67	Disavanzo 2010	55.999,20
Titolo V: Entrate derivanti da accensioni di prestiti		Titolo II: Spese in conto capitale	1.266.666,67
Titolo VI: Entrate da servizi per conto di terzi		Titolo III: Spese per rimborso di prestiti	
		Titolo IV: Spese per servizi per conto di terzi	
Totale	3.209.666,67	Totale	3.209.666,67
<b>Totale complessivo entrate</b>	<b>3.209.666,67</b>	<b>Totale complessivo spese</b>	<b>3.209.666,67</b>

Le previsioni relative all'esercizio 2011 rispettano il principio statutario del pareggio di bilancio.

**VERIFICA DELL'EQUILIBRIO DI SITUAZIONE CORRENTE ESERCIZIO 2012**

(Importi espressi in euro)

	<b>Preventivo 2012 stanziamenti</b>
ENTRATE	
<b>Titolo I</b>	<b>0,00</b>
<b>Titolo II</b>	<b>1.560.000,00</b>
<b>Titolo III</b>	<b>383.000,00</b>
Totale titoli I,II, III (A)	1.943.000,00
SPESE TITOLO I (B)	1.943.000,00
DIFFERENZA (C=A-B)	0,00
RIMBORSO PRESTITI (D) <b>Parte del TIT. III</b>	<b>0,00</b>
SALDO SITUAZIONE CORRENTE (C-D)	0,00

**VERIFICA DELL'EQUILIBRIO DELLA SITUAZIONE IN CONTO CAPITALE ESERCIZIO 2012**

(Importi espressi in euro)

	<b>Preventivo 2012 Stanziamenti</b>
ENTRATE	
<b>Titolo IV</b>	<b>1.266.666,67</b>
<b>Titolo V</b>	<b>0,00</b>
Totale titoli IV e V (A)	1.266.666,67
SPESE TITOLO II (B)	1.266.666,67
SALDO SITUAZIONE C/CAPITALE (A-B)	<b>0,00</b>

<b>Quadro generale riassuntivo esercizio 2012</b>				
<b>Entrate</b>			<b>Spese</b>	
Titolo I-II-III: Entrate correnti	1.943.000,00	Titolo I: Spese correnti		1.943.000,00
Titolo IV: Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.266.666,67	Titolo II: Spese in conto capitale		1.266.666,67
Titolo V: Entrate derivanti da accensioni di prestiti		Titolo III: Spese per rimborso di prestiti		
Titolo VI: Entrate da servizi per conto di terzi		Titolo IV: Spese per servizi per conto di terzi		
Totale	3.209.666,67	Totale		3.209.666,67
<b>Avanzo di amministrazione</b>		<b>Disavanzo di amministrazione</b>		
<b>Totale complessivo entrate</b>	<b>3.209.666,67</b>	<b>Totale complessivo spese</b>		<b>3.209.666,67</b>

Le previsioni relative all'esercizio 2012 rispettano il principio statutario del pareggio di bilancio.



### VERIFICA DELL'EQUILIBRIO DI SITUAZIONE CORRENTE ESERCIZIO 2013

(Importi espressi in euro)

	Preventivo 2013 stanziamenti
ENTRATE	
<b>Titolo I</b>	<b>0,00</b>
<b>Titolo II</b>	<b>1.560.000,00</b>
<b>Titolo III</b>	<b>383.000,00</b>
Totale titoli I,II, III (A)	1.943.000,00
SPESE TITOLO I (B)	1.943.000,00
DIFFERENZA (C=A-B)	0,00
RIMBORSO PRESTITI (D) <b>Parte del TIT. III</b>	<b>0,00</b>
SALDO SITUAZIONE CORRENTE (C-D)	0,00

### VERIFICA DELL'EQUILIBRIO DELLA SITUAZIONE IN CONTO CAPITALE ESERCIZIO 2013

(Importi espressi in euro)

	Preventivo 2013 Stanziamenti
ENTRATE	
<b>Titolo IV</b>	<b>1.266.666,67</b>
<b>Titolo V</b>	<b>0,00</b>
Totale titoli IV e V (A)	1.266.666,67
SPESE TITOLO II (B)	<b>1.266.666,67</b>
SALDO SITUAZIONE C/CAPITALE (A-B)	<b>0,00</b>

Quadro generale riassuntivo esercizio 2013				
Entrate		Spese		
Titolo I-II-III: Entrate correnti	1.943.000,00	Titolo I: Spese correnti		1.943.000,00
Titolo IV: Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.266.666,67	Titolo II: Spese in conto capitale		1.266.666,67
Titolo V: Entrate derivanti da accensioni di prestiti		Titolo III: Spese per rimborso di prestiti		
Titolo VI: Entrate da servizi per conto di terzi		Titolo IV: Spese per servizi per conto di terzi		
Totale	3.209.666,67	Totale		3.209.666,67
<b>Avanzo di amministrazione</b>		<b>Disavanzo di amministrazione</b>		
<b>Totale complessivo entrate</b>	<b>3.209.666,67</b>	<b>Totale complessivo spese</b>		<b>3.209.666,67</b>

Le previsioni relative all'esercizio 2013 rispettano il principio statutario del pareggio di bilancio.

30 Marzo, 2011