

STAZ. SPERIM. CONSERVE**SMALTIMENTO RESIDUI****RESIDUI ATTIVI**

Residui riscossi + minori accertamenti
Residui all'1.1 + maggiori accertamenti

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	4.294,7 + 16,3	0,83
	5.198,7	
1994	4.073,0	0,65
	6.287,4	
1995	2.238,0 + 62,6	0,60
	3.839,3	

RESIDUI PASSIVI

Residui pagati + minori accertamenti
Residui all'1.1 + maggiori accertamenti

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	7.361,4 + 121,1	0,63
	11.919,0	
1994	7.717,1	0,61
	12.679,7 + 5,7	
1995	2.596,3 + 1.375,8	0,47
	8.392,7	

STAZ. SPERIM. CONSERVE

INDICATORE DI SCOSTAMENTO DELLA RIGIDITA' DELLA SPESA RICORRENTE

Indicatore di rigidità prevista
Indicatore di rigidità effettiva

Anno		Indicatore
1993	0,72	1,06
	0,68	
1994	0,70	1,08
	0,65	
1995	0,69	1,06
	0,65	

INDICATORI DI SCOSTAMENTO

*della spesa corrente**delle entrate correnti*

Spese correnti previste
Spese correnti impegnate

Entrate correnti previste
Entrate correnti accertate

(in milioni di lire)

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	15.477,3	1,38
	11.245,3	
1994	16.511,6	1,50
	10.974,8	
1995	17.771,4	1,70
	10.454,8	

Anno		Indicatore
1993	13.375,2	0,97
	13.742,6	
1994	13.643,2	0,98
	13.873,5	
1995	13.388,0	1,00
	13.447,4	

***STAZIONE SPERIMENTALE PER L'INDUSTRIA DELLE ESSENZE
E DEI DERIVATI DAGLI AGRUMI***

ENTRATE

	1993	1994	1995
<u>ENTRATE CORRENTI</u>			
Entrate contributive			
- Contributi industr.li e comm.li	451,4	481,6	531,1
Entrate der. da trasferimenti correnti			
- Trasferimenti da parte dello Stato			42,5
- Contributi di Enti	1,0	1,0	10,0
- Trasferim. da parte di altri enti del settore pubblico	76,2	133,0	117,3
Entrate diverse			
- Prestazioni e servizi istitutivi	94,8	107,6	101,2
- Rendite e proventi patrimoniali	0,7	0,5	390,5
- Finanziamenti da amministrazioni pubbliche e private	0,2		
- Poste correttive e compensative delle spese	37,6	7,4	12,2
<u>ENTRATE IN C/ CAPITALE</u>			
Entrate der. da trasferim. in c/ capitale			
- Trasferimenti da parte dello Stato	661,3	271,3	177,0
<u>PARTITE DI GIRO</u>	84,4	76,2	84,7
Totale	1.407,6	1.078,6	1.466,5

SPESE

	1993	1994	1995
<u>SPESE CORRENTI</u>			
Spese Cons. Amm.ne e Coll. Revis.	27,1	24,3	35,1
Spese di personale	380,0	354,9	381,6
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	319,5	280,4	359,3
Oneri finanziari	0,2	0,3	0,3
Oneri tributari	60,3	60,0	51,6
Poste correttive e compensative di entrate correnti	3,1	4,6	22,5
Borse di studio e collab. esterne	32,6		
Spese diverse	76,2	133,0	117,3
<u>SPESE IN C/ CAPITALE</u>			
Acquisiz. beni mobiliari ed immobiliari	22,0		
Acquisiz. immobilizz. tecniche	409,0	225,0	405,0
Estinzione di mutui e anticipazioni			
- Fondo anzianità personale	29,0		
Trattamento di fine rapporto		10,2	21,0
<u>PARTITE DI GIRO</u>	84,4	76,2	84,7
Totale	1.443,4	1.168,9	1.478,4

	1993		1994		1995	
<u>GESTIONE DEL BILANCIO</u>						
Entrate correnti di competenza	661,9		731,1		1.204,8	
Spese correnti di competenza	899,0		857,5		967,7	
		-237,1		-126,4		237,1
<u>GESTIONE DEL PATRIMONIO</u>						
Variazione dei residui:						
Residui attivi						
Aumenti (+)	18,6		2,6			
Diminuzioni (-)	63,7		3,0		6,8	
		-45,1		-0,4		-6,8
Residui passivi						
Aumenti (-)						
Diminuzioni (+)	94,5		153,8		28,6	
		94,5		153,8		28,6
<u>ALTRI AUMENTI O DIMINUZIONI PATRIMONIALI NON DIPENDENTI DA OPERAZIONI FINANZIARIE</u>						
Attività:						
Aumenti (+)	2.200,0		422,3		321,6	
Diminuzioni (-)	265,9					
		1.934,1		422,3		321,6
Passività:						
Aumenti (-)	536,4		345,1		545,9	
Diminuzioni (+)						
		-536,4		-345,1		-545,9
Variazione patrimoniale netta		1.210,0		104,2		34,6

STAZ. SPERIM. ESSENZE

SITUAZIONE PATRIMONIALE

(in milioni di lire)

ATTIVITA'

	1993	1994	1995
Immobili	1.516,2	1.516,2	1.516,2
Depositi cauzionali presso terzi	1,5	1,5	1,5
Beni mobili, arredi, macchine	324,7	337,5	344,0
Materiale bibliografico	486,3	533,6	596,0
Materiale scientifico	1.456,4	1.547,2	1.634,3
Quota partecipazione CITRAG	1,1	1,1	1,1
Beni di fondi rustici	10,5	10,5	11,0
Residui attivi (crediti)	425,2	303,0	752,7
Fondo cassa	838,9	1.105,4	1.043,8
Totale	5.060,8	5.356,0	5.900,6

PASSIVITA'

	1993	1994	1995
Residui passivi (debiti)	1.109,1	1.190,3	1.568,5
Debiti (per residui passivi eliminati per perenzione)	51,7	51,7	51,7
Fondo liquidazione personale	90,0	90,0	90,0
Fondo ammortamento	2.137,7	2.247,5	2.379,3
Totale	3.388,5	3.579,5	4.089,5

Patrimonio netto risultante

1.672,3

1.776,5

1.811,1

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
(in milioni di lire)

		1993		1994		1995	
Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio			350,0		838,9		1.105,4
Riscossioni	- in c/ competenza	1.048,7		788,1		722,8	
	- in c/ residui	480,9		412,3		287,2	
Pagamenti	- in c/ competenza		1.529,6		1.200,4		1.010,0
	- in c/ residui passivi	763,7		681,5		846,8	
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		277,0		252,4		224,8	
Residui attivi	degli esercizi precedenti		-1.040,7		-933,9		-1.071,6
	dell'esercizio	66,3		12,5		9,0	
Residui passivi	degli esercizi precedenti	358,9		290,5		743,7	
	dell'esercizio		425,2		303,0		752,7
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		429,4		702,9		936,9	
		679,7		487,4		631,6	
			-1.109,1		-1.190,3		-1.568,5
			155,0		218,1		228,0

STAZ. SPERIM. ESSENZE

COSTO DEL PERSONALE

(in milioni di lire)

	1993		1994		1995	
	Previsioni iniziali	Impegni	Previsioni iniziali	Impegni	Previsioni iniziali	Impegni
Stipendi	237,0	227,8	226,8	224,7	240,0	226,1
Fondo miglior. efficienza	34,0	23,9	23,9	23,9	23,9	33,6
Fondo migl. eff. pers. stat.		30,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Missioni	20,0	13,2	20,0	9,1	20,0	22,5
Contr. prev. ed ass.	79,0	71,6	74,2	70,9	80,0	80,0
Totale A	370,0	366,5	354,9	338,6	373,9	372,2

Assicur. infortuni	2,0	5,0	5,0	5,0	5,0	2,8
Mensa						0,6
Diritti analisi	6,5	8,5	8,5	10,3	13,5	6,0
Controlli sanitari	1,0		1,0	1,0	1,0	
Totale B	9,5	13,5	14,5	16,3	19,5	9,4

Totale A + B	379,5	380,0	369,4	354,9	393,4	381,6
---------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

STAZ. SPERIM. ESSENZE**COSTO MEDIO UNITARIO DEL PERSONALE DELL'ENTE**

$$\frac{\text{Costo del personale}}{\text{n. dipendenti dell'ente}} = \frac{\text{Stipendi + fondi effic. * + missioni + contributi prev.li ed ass.li (tab. A)}}{\text{n. dipendenti dell'ente}}$$

(in milioni di lire)

		<i>Indicatore</i>
Anno 1994	328,6	41,1
	8,0	
Anno 1995	362,2	45,3
	8,0	

* al netto del fondo miglioram. effic. personale statale

**INDICATORE DI SCOSTAMENTO TRA PREVISIONI ED IMPEGNI
DEL COSTO DEL LAVORO**

$$\frac{\text{Costo del lavoro previsto}}{\text{Costo del lavoro accertato}} = \frac{\text{Totale tab. A + tab. B}}{\text{Totale tab. A + tab. B}}$$

(in milioni di lire)

		<i>Indicatore</i>
Anno 1993	379,5	1,00
	380,0	
Anno 1994	369,4	1,04
	354,9	
Anno 1995	393,4	1,03
	381,6	

STAZ. SPERIM. ESSENZE

AUTONOMIA FINANZIARIA

Entrate correnti - trasferimenti correnti (Stato + Enti)

Entrate correnti

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	661,9 - (0 + 1,0)	0,99
	661,9	
1994	731,1 - (0 + 1,0)	0,99
	731,1	
1995	1.204,8 - (42,5 + 10,0)	0,96
	1.204,8	

AUTONOMIA CONTRIBUTIVA

Entrate contributive

Entrate correnti

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	<u>451,4</u>	0,68
	661,9	
1994	<u>481,6</u>	0,66
	731,1	
1995	<u>531,1</u>	0,44
	1.204,8	

STAZ. SPERIM. ESSENZE**VELOCITA' DI GESTIONE DELLA SPESA**

Totale pagamenti (c/ competenza + c/ residui) + minori accertamenti

Impegni totali (residui passivi all'1.1 + impegni di competenza) + maggiori accertam.

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	763,7 + 277,0 + 94,6	0,51
	800,9 + 1.443,4	
1994	681,5 + 252,4 + 153,8	0,48
	1.109,1 + 1.168,9	
1995	846,8 + 224,8 + 28,6	0,41
	1.190,3 + 1.478,4	

VELOCITA' DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE

Totale riscossioni (in c/ competenza + in c/ residui) + minori accertamenti

Accertamenti totali (Residui attivi all'1.1 + accertamenti di competenza) + maggiori accertam.

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	1.048,7 + 480,9 + 63,7	0,79
	592,3 + 1.407,6 + 18,6	
1994	788,1 + 412,3 + 3,0	0,80
	425,2 + 1.078,6 + 2,5	
1995	722,8 + 287,2 + 6,8	0,57
	303,0 + 1.466,5	

STAZ. SPERIM. ESSENZE**VELOCITA' DI GESTIONE DEI PAGAMENTI**

$$\frac{\text{Totale pagamenti (in c/ competenza + in c/ residui)}}{\text{Totale spendibile (residui passivi all'1.1 + stanziamenti di competenza)}}$$

Su previsioni iniziali

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	763,7 + 277,0	0,59
	800,9 + 966,0	
1994	681,5 + 252,4	0,44
	1.109,1 + 1.013,1	
1995	846,8 + 224,8	0,46
	1.190,3 + 1.147,4	

Su previsioni definitive

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	763,7 + 277,0	0,45
	800,9 + 1.508,7	
1994	681,5 + 252,4	0,39
	1.109,1 + 1.309,4	
1995	846,8 + 224,8	0,37
	1.190,3 + 1.675,3	

STAZ. SPERIM. ESSENZE

VELOCITA' DI GESTIONE DELLE SPESE CORRENTI

$$\frac{\text{Pagamento spese correnti}}{\text{Impegni spese di competenza}}$$

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	$\frac{682,5}{899,0}$	0,76
1994	$\frac{616,0}{857,5}$	0,72
1995	$\frac{767,2}{967,7}$	0,79

VELOCITA' DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE

$$\frac{\text{Riscossione entrate contributive + altre entrate proprie o assimilabili (*)}}{\text{Accertamenti entrate contributive + altre entrate proprie o assimilabili (*)}}$$

(*) altre entrate proprie o assimilabili = Prestazioni e servizi, redd. patrim., contratti

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	$\frac{110,8 + 85,7 + (69,4 + 0,2)}{451,4 + 94,8 + 0,7 + (76,2 + 0,2)}$	0,43
1994	$\frac{201,4 + 100,9 + 0 + 133,09}{481,6 + 107,6 + 0,5 + 133,0}$	0,60
1995	$\frac{390,5 + 80,5 + 0 + 117,3}{531,1 + 101,2 + 390,5 + 117,3}$	0,52

STAZ. SPERIM. ESSENZE**INDICE DI RIGIDITA' DELLA SPESA RICORRENTE**

Spese per gli organi + oneri per il personale + spese generali di funzionamento (*)

Entrate contributive + entrate deriv. da trasferimenti correnti (Stato + Enti) + altre entrate (ricorrenti) (**)

(*) spese gen. di funzion.: utenze, cancelleria, postelegraf., man. ord., pulizia, assicuraz., canoni locaz., oneri finanz., oneri tributa

(**) altre entrate: prestazioni e servizi, redd. patrimon., contratti.

Rigidità prevista

(su previsioni definitive)

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	30,5 + 402,0 + (57,0 + 10,0 + 25,0 + 40,0 + 11,5 + 5,0 + 4,0 + 2,0 + 65,0)	1,04
	460,1 + (0 + 1,0) + (90,0 + 1,5 + 76,4)	
1994	29,0 + 368,4 + (55,0 + 5,0 + 25,0 + 40,0 + 11,0 + 5,0 + 0 + 2,0 + 60,0)	0,80
	470,2 + (0 + 1,0) + (141,2 + 1,5 + 133,0)	
1995	37,5 + 421,0 + (65,0 + 10,0 + 25,0 + 45,0 + 11,0 + 5,0 + 0 + 2,0 + 51,6)	0,59
	496,9 + (42,5 + 10,0) + (83,4 + 391,5 + 117,3)	

Rigidità effettiva

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	27,1 + 380,0 + (52,9 + 8,0 + 21,0 + 37,6 + 11,0 + 3,4 + 3,9 + 0,2 + 60,3)	0,97
	451,4 + (0 + 1,0) + (94,8 + 0,7 + 76,4)	
1994	24,3 + 354,9 + (53,1 + 5,0 + 20,5 + 40,0 + 9,5 + 3,4 + 0 + 0,3 + 60,0)	0,79
	481,6 + (0 + 1,0) + (107,6 + 0,5 + 133,0)	
1995	35,1 + 381,6 + (59,0 + 8,0 + 21,0 + 44,9 + 9,4 + 4,0 + 0 + 0,3 + 51,6)	0,52
	531,1 + (42,5 + 10,0) + (101,2 + 390,5 + 117,3)	

STAZ. SPERIM. ESSENZE**INCIDENZA RESIDUI****RESIDUI ATTIVI**

Totale residui attivi di competenza
Totale accertamenti di competenza

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	358,9	0,26
	1.407,6	
1994	290,5	0,27
	1.078,6	
1995	743,7	0,51
	1.466,5	

RESIDUI PASSIVI

Totale residui passivi di competenza
Totale impegni di competenza

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	679,7	0,47
	1.443,4	
1994	487,4	0,42
	1.168,9	
1995	631,6	0,43
	1.478,4	

STAZ. SPERIM. ESSENZE**INCREMENTO O DECREMENTO RESIDUI****RESIDUI ATTIVI**

Residui finali
Residui iniziali

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	425,2	0,72
	592,3	
1994	303,0	0,71
	425,2	
1995	752,7	2,48
	303,0	

RESIDUI PASSIVI

Residui finali
Residui iniziali

(in milioni di lire)

Anno		Indicatore
1993	1.109,1	1,38
	800,9	
1994	1.190,3	1,07
	1.109,1	
1995	1.568,5	1,32
	1.190,3	