

ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO IN L'ABRIA
TITOLO 4

VERBALE DI CHIUSURA DELL'ESECIZIO FINANZIARIO 1989
GESTIONE DELLE USCITE

COD. MECC. CAP/ART DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI	TESORIERE PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
				PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPI	IMPEGNI		
4 00 060 80070	RSI	71.049.414	34.932.340	34.932.340	18.576.514	53.508.854		INS
ANTICIPAZIONI VARIE								PRE
							17.540.569	PER
	CFI	1500.000.000	415.220.668	415.220.668	196.148.032	611.368.700	888.631.300	
	CSI	1500.000.000	450.153.008	450.153.008			1049.846.992	
	T				214.724.540	664.877.554		
4 00 020 80080	CFI	5.000.000	1.087.800	1.087.800	1.554.000	2.041.800	2.358.200	
RESTITUZIONE A TERZI DI SOMME	CSI	5.000.000	1.087.800	1.087.800			3.912.200	
INCASSATE PER LORO CONTO	T				1.554.000	2.041.800		
4 00 070 80090	CFI							
PRELEVAMENTO SOMME DAL FONDO A	CSI							
GARANZIA FIDELTÀ PER INTE	T							
VENTI								
4 00 030 80100	CFI	4000.000.000					4000.000.000	
DEPOSITO DI SOMME SUL C/C IN-	CSI	4000.000.000					4000.000.000	
FRUTTIFERO PRESSO LA TESORERIA	T							
PROVINCIALE DELLO STATO								
TOTALE TITOLO 4	RSI	936.986.358	747.569.066	747.569.066	149.510.855	897.079.921		INS
							39.806.337	PRE
	CFI	19785.000.000	7724.189.968	7724.189.968	652.037.361	8376.227.529	11408.772.671	PER
	CSI	15788.714.439	8471.759.034	8471.759.034			7316.955.405	
	T				801.548.216	9273.307.250		

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO IN UMBRIA

VERBALE DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1989
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

COD. MECC.	CAP/ART	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI DEFINITIVI	TESORIERE PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO		MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
					PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.		
=====								
		TITOLO 1						
		USCITE CORRENTI	RS 3329.995.359	1850.528.817	1850.528.817	785.433.657	2035.962.474	124.033.114
								569.999.481
			CF 32892.803.739	19690.465.627	19690.465.627	5922.175.727	25012.041.554	7240.161.685
			CS 28393.151.294	21540.994.444	21540.994.444			6052.156.850
			T			6707.609.384	28248.003.823	
		TITOLO 2						
		SPESE IN CONT. CAPITALE	RS 14194.054.095	7749.730.728	7749.730.728	4705.889.150	12455.017.873	639.036.000
								1.099.398/217
			CF 34384.491.585	11721.109.398	11721.109.398	6944.620.175	18065.727.573	15718.762.612
			CS 41987.649.705	19470.840.126	19470.840.126			22516.809.579
			T			11650.509.325	31121.349.451	
		TITOLO 3						
		SPESE PER IL RIMBORSO DI MUTUI E PRESTITI	RS					
			CF 101.000.000	98.578.137	98.578.137		98.578.137	2.421.863
			CS 101.000.000	98.578.137	98.578.137			2.421.863
			T				98.578.137	
		TITOLO 4						
		USCITE PER CONTABILITA' SPECIA- LI	RS 936.886.258	747.569.066	747.569.066	149.510.855	897.079.921	
								39.806.337
			CF 19785.000.000	7724.189.958	7724.189.958	652.037.361	8370.227.329	11408.772.671
			CS 15789.714.439	8471.759.034	8471.759.034			7316.955.405
			T			801.548.216	9273.307.250	
=====								
		TOTALE GENERALE	RS 18460.935.422	10347.828.611	10347.828.611	5640.833.662	15983.062.273	763.069.114
								1.709.204.035
			CF 87163.294.524	39234.343.130	39234.343.130	13518.833.263	52753.176.393	34410.118.231
			CS 86270.515.438	49532.171.741	49582.171.741			30688.343.697
			T			19159.666.925	60741.838.000	
=====								

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATA	COMPETENZA			CASSA		
	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	RISCOSSIONI
TITOLO 1 ENTRATE TRIUTARIE						
TITOLO 2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERI- MENTI DELLA REGIONE O DA ALTRI ENTI PUBBLICI	35011.095.369	45840.700.006	35174.256.707	50852.259.596	65460.356.302	39362.269.480
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1791.000.000	1818.033.185	907.007.575	2175.000.000	2202.033.185	866.937.418
TITOLO 4 ENTRATE PER ALIENAZIONE E AM- MORTAMENTO DEI BENI PATRIMO- NIALI, PER TRASFERIMENTO DI CA- PITALI E RISCOSSIONI DI CREDI- TI	2570.462.550	2760.462.550	1467.469.984	5590.462.550	6660.462.550	1963.014.705
TOTALE ENTRATE FINALI	39372.557.619	50419.195.741	37549.734.266	56617.722.146	72342.852.037	42192.271.603
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NI DI MUTUI E PRESTITI				890.694.000	890.694.000	
TITOLO 6 ENTRATE PER CONTABILITA' SPE- CIALE	14780.000.000	19735.000.000	8376.227.329	16730.000.000	12285.000.000	8452.634.430
TOTALE	54152.557.619	70204.195.741	45924.961.595	76238.416.146	85513.546.037	50644.906.033
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		16959.098.893				
FONDO DI CASSA				751.969.401	751.969.401	751.969.401
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	54152.557.619	87163.294.624	45924.961.595	77040.385.547	86270.515.438	51396.875.434

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

S P E S A	C O M P E T E N Z A			C A S S A		
	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	PAGAMENTI
TITOLO 1 USCITE CORRENTI	20812.000.000	32892.803.039	25612.641.354	27159.461.146	28393.151.294	21540.994.444
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	18459.557.619	34334.491.545	18665.729.573	34747.955.000	41987.649.705	19470.840.126
TOTALE SPESE FINALI	39271.557.619	67277.294.624	44278.370.927	61907.416.146	70380.800.999	41011.834.570
TITOLO 3 SPESE PER IL RIMBORSO DI MUTUI E PRESTITI	101.000.000	101.000.000	98.578.137	101.000.000	101.000.000	76.578.137
TITOLO 4 USCITE PER CONTABILITA' SPECIALI	14780.000.000	19735.000.000	8376.227.529	14780.000.000	15788.714.439	8471.759.054
TOTALE	54152.557.619	87163.294.624	52753.176.393	76788.416.146	86270.515.438	49582.171.741
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	54152.557.619	87163.294.624	52753.176.393			

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

RISULTATI DIFFERENZIALI		C O M P E T E N Z A			C A S S A		
		PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	PAGAMENTI
A) ENTRATE TITOLI 1-2-3	(+)	36802.095.369	47658.733.191	36081.264.282	53027.259.596	65062.389.487	40229.256.898
SPESE CORRENTI (TITOLO 1)	(-)	20812.000.000	32892.803.039	25612.641.354	27159.461.146	28393.151.294	21540.994.444
DIFFERENZA		15990.095.369	14765.930.152	10468.622.928	25867.798.450	37269.238.193	18688.262.454
B) ENTRATE TITOLI 1-2-3	(+)	36802.095.369	47658.733.191	36081.264.282	53027.259.596	65062.389.487	40229.256.898
SPESE CORRENTI AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI	(-)	20812.000.000	32892.803.039	25612.641.354	27159.461.146	28393.151.294	21540.994.444
QUOTE DI CAPITALE DELLE RATE PER IL RIMBORSO DEI MUTUI IN ESTINZIONE	(-)						
SITUAZIONE ECONOMICA		15990.095.369	14765.930.152	10468.622.928	25867.798.450	37269.238.193	18688.262.454
C) ENTRATE FINALI: TITOLI 1-2-3-4	(+)	39372.557.619	50419.195.741	37548.734.266	56617.722.146	72342.852.037	42192.271.603
SPESE FINALI (TITOLI 1-2)	(-)	39271.557.619	67277.294.624	44279.370.927	61907.416.146	70380.800.999	41011.834.570
SALDO NETTO	(-)	101.000.000	16858.098.883	6729.636.661	3289.694.000	1962.051.038	1180.437.033
D) ENTRATE FINALI: TITOLI 1-2-3-4 AL NETTO DELLA RISCOSSIONE DI CREDITI	(+)	39372.557.619	50419.195.741	37548.734.266	56617.722.146	72342.852.037	42192.271.603
SPESE FINALI (TITOLI 1-2) AL NETTO DELLE PARTECIP. ANTICIP. PER FINALITA' PRODUTTIVE E NON PRODUTTIVE	(-)	39271.557.619	67277.294.624	44279.370.927	61907.416.146	70380.800.999	41011.834.570
ADDEBITAMENTO NETTO	(-)	101.000.000	16858.098.883	6729.636.661	3289.694.000	1962.051.038	1180.437.033
E) SPESE TITOLI 1-2-3-4	(-)	54152.557.619	87153.294.624	52753.176.393	76788.416.146	86270.515.438	49582.171.741
ENTRATE TITOLI 1-2-3-4-6	(+)	54152.557.619	70204.195.741	45924.961.595	75397.722.146	54627.652.037	50644.906.033
RICORSO AL MERCATO	(-)		16959.098.883	6929.214.798	1390.694.000	1642.663.401	1062.734.292

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	G E S T I O N E		
	RESIDUI	COMPETENZE	T O T A L E
RISCOSSIONI	16851.435.586	34545.439.848	51396.875.434
PAGAMENTI	10347.328.611	39234.343.130	49582.171.741
FONDO DI CASSA			1914.703.693
FONDO DI CASSA PRESSO LA TESORIERIA STATALE			
RESIDUI ATTIVI (AL NETTO DEI FONDI DI CASSA PRESSO LA TESORIERIA STATALE)	17707.405.910	11379.521.747	29086.927.657
SOMMA			30901.631.350
RESIDUI PASSIVI	5640.933.662	13518.833.263	19159.666.925
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE			11741.964.425
RESIDUI PASSIVI PERENTI			

ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO IN UMBRIA

ESERCIZIO 1990

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO IN UMBRIA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ESTRATTO DAL PROCESSO VERBALE

SEDUTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 15.7.91

Deliberazione N. 172

OGGETTO: Bilancio consuntivo 1990.

L'anno millenovecentonovecento il giorno 15 del mese di Luglio alle ore 16,00² convocazione in Perugia presso la sede centrale dell'Ente, Centro Direzionale Fontivegge, Via Mario Angeloni, 63 previa convocazione, si è riunito il Consiglio di Amministrazione per la trattazione degli argomenti indicati all'ordine del giorno:

Eseguito l'appello nominale risultano:

	PRES.	ASS.		PRES.	ASS.
1) BACCARELLI D.		X	14) GUAITINI G.	X	
2) BARTOCCINI M.	X		15) GUIDOBALDI A.	X	
3) BECCHETTI C.		X	16) MARINOZZI A.	X	
4) BOCCHINI A.	X		17) MATERAZZO M.	X	
5) CIRIBIFERA F.	X		18) MAZZOCCHI E.	X	
6) COVARELLI G.	X		19) NULLI PERO O.		X
7) CRIVELLINI C.	X		20) PACI M.	X	
8) DANIELLI F.	X		21) PEDETTI G.	X	
9) DELLA TORRE G.	X		22) PENSA A.		X
10) DONATI S.	X		23) PERELLI A.		X
11) GENTILETTI A.	X		24) POLENZANI S.		X
12) GIGLIOTTI E.		X	25) STEFANUCCI O.	X	
13) GIOMBETTI A.	X		26) TRIVELLIZZI W.	X	
			27) VACCARI VIDALE G.	X	

Per il Collegio Sindacale sono presenti: CAMPAGNA A. PINCHI G. MURRONE G.

TARDIOLA F.

Il Presidente, accertato che il numero dei presenti è nei termini di legge per la validità della riunione, dichiara aperta la seduta. Funge da Segretario il Direttore Generale dell'Ente, Dr. Ing. Luciano Zannoni.

ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO IN UMBRIA

(L. R. n. 5 del 20-2-1984)

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

O M I S S I S

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il documento contabile "Bilancio consuntivo" dell'esercizio 1990 comprensivo di tutti gli allegati costituenti parte integrante della presente deliberazione;

VISTA la propria deliberazione 135/91 con la quale si procedeva alla ricognizione dei residui attivi e passivi al 31 Dicembre 1990;

VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti parte integrante del documento in parola;

VISTO l'art.21 della L.R. 10/4/86 n.14 secondo il quale "Con effetto dall'esercizio 1985 gli avanzi di amministrazione conseguiti da enti dipendenti dalla Regione sono da questi obbligatoriamente applicati al bilancio ed il loro importo è destinato alla riduzione del contributo regionale nelle spese di funzionamento";

CONSIDERATI i motivi che hanno determinato l'avanzo, dettagliati nella relazione, e cioè:
non completa applicazione del contratto per il personale di cui alla L. R. 23/90, conseguimento di economie nonché cancellazione del preesistente fondo di quiescenza personale onde integrare il fondo garanzia fidejussioni per onorare gli impegni assunti nei confronti degli istituti di credito;

RAVVISATA pertanto la necessità di chiedere alla Regione di derogare dalla norma sopra citata;

SENTITA l'apposita commissione consiliare;
Con 15 voti favorevoli, 2 contrari Bocchini e Covarelli, 3 astenuti (Crivellini, Donati, Della Torre)

DELIBERA

- di approvare il bilancio consuntivo relativo all'esercizio 1990 in ogni sua parte, nel testo allegato alla presente deliberazione aventi le seguenti risultanze:

Situazione di Cassa		
fondo cassa al 1.1.90		£. 1.814.703.693
Riscossione:		
in c/ competenza	£. 41.814.060.566	
in c/ residui	£. 9.986.816.865	£. 51.800.877.431
Pagamenti:		
in c/ competenza	£. 44.413.873.932	
in c/ residui	£. 9.201.707.192	£. 53.615.581.124
Saldo di cassa al 31.12.89		*****

ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO IN UMBRIA

(L. R. n. 5 del 20-2-1984)

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**Situazione amministrativa :****Residui Attivi :**

dalla competenza	£. 11.629.589.406	
dagli eserc. '89 e prec.	£. 18.289.545.132	£. 29.919.134.538

Residui Passivi:

dalla competenza	£. 12.396.898.466	
dagli eserc. '89 e prec.	£. 3.750.634.637	£. 16.147.533.103

**Saldo attivo alla chiusura
dell'esercizio**

**£. 13.771.601.435

Somme da reinscrivere alla
competenza dell'esercizio
1990 a norma dell'art.53
della L.R. 3/5/78,n.23,
in dipendenza di economia
di spese correlate da en-
trate a destinazione vinco-
lata

£.11.115.724.997

avanzo dell'esercizio

£. 2.655.876.538

- di chiedere alla Regione di derogare da quanto disposto dall'art.21 della
L.R. 10/4/86 n.14.



E' copia conforme all'originale. 17 LUG. 1991

DIRETTORE GENERALE
(Dr. Ing. Luciano Zannoni)
Lucio ZANNONI

IL PRESIDENTE
(F.to C. ...)

PER COPIA CONFORME
IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Ing. Luciano Zannoni

BILANCIO CONSUNTIVO 1990

Le entrate di competenza dell'esercizio 1990 accertate nell'esercizio ammontano a complessive			£. 53.443.649.972
di cui rimosse			£. 41.814.060.566
Rimaste da riscuotere			£. 11.629.589.406 =====
Le spese di competenza ammontano a			£. 56.810.772.398
di cui pagate			£. 44.413.873.932
Rimaste da pagare			£. 12.396.898.466 =====
La gestione dei residui attivi degli esercizi 1989 e precedenti presenta i seguenti risultati finali:			
- consistenza al 1/1/90			£. 29.086.927.657
- Maggiori accertamenti			£. 802.247
			£. 29.087.729.904
Riscossi nell'esercizio			£. 9.986.816.865
eliminati per insussistenza			£. 811.367.907
Rimasti da riscuotere al 31/12/90			£. 18.289.545.132 =====
La gestione dei residui passivi degli esercizi 1989 e precedenti presenta i seguenti risultati finali:			
- consistenza al 1/1/90			£. 19.159.666.925
- pagati nell'esercizio			£. 9.201.707.192
- eliminati per insussistenza o prescrizione			£. 3.051.435.286
- eliminati per perenzioni			£. 3.155.889.810 X
- rimasti da pagare			£. 3.750.634.637 =====
<u>Situazioni di cassa:</u>			
- fondo cassa al 1/1/90			£. 1.814.703.693
Riscossioni:			
- in c/competenze	£. 41.814.060.566		
- in c/residui	£. 9.986.816.865	£. 51.800.877.431	
Pagamenti:			
- in c/competenza	£. 44.413.873.932		
- in c/residui	£. 9.201.707.192	£. 53.615.581.124	
Saldo di cassa al 31/12/90			=====

Situazione amministrativa

Residui attivi:

- dalla competenza	£. 11.629.589.406	
- degli es. 89 e precedenti	<u>£. 18.289.545.132</u>	£. 29.919.134.538

Residui passivi:

- dalla competenza	£. 12.396.898.466	
- dagli es. 89 e precedenti	<u>£. 3.750.634.637</u>	<u>£. 16.147.533.103</u>

Saldo attivo alla chiusura dell'es.	<u>£. 13.771.601.435</u>	<u>=====</u>
-------------------------------------	--------------------------	--------------

Somma da reiscrivere alla competenza

dell'esercizio 1991 a norma dell'art.53

della L.R. 3/5/78 n.23 in dipendenza

di economie di spesa correlate ad en-

trate a destinazione vincolata

£. 11.115.724.997

avanzo di amministrazione

£. 2.655.876.438
=====

Il conto cassa figura completamente a pareggio in quanto l'anticipazione richiesta all'Istituto cassiere nell'ultimo periodo del mese di dicembre per far fronte alle scadenze di fine esercizio è stata restituita nel corso dell'esercizio suppletivo.

La somma di £. 11.115.724.997 è analiticamente descritta nell'apposito prospetto ed in massima parte è stata già reiscritta al nuovo bilancio con atto n.9 del 14.1.91.

NATURA E MOTIVI DELL'AVANZO

Al risultato positivo concorre la gestione di competenza per £. 415.006.812 e la gestione dei residui per £. 2.240.869.626 come dai seguenti conteggi:

Gestione competenze:

Saldo attivo alla chiusura

dell'es. 89 £. 11.741.964.425

Entrate accertate nell'esercizio + £. 53.443.649.972

Uscite impegnate nell'esercizio - £. 56.810.772.398

Somme da reiscrivere alla competenza

91 - art.53 L.R. 23/78 rifetito alla

sola competenza 90 - £. 7.959.835.187

Avanzo di competenza £. 415.006.812
=====

Gestione residui:

Maggiori residui attivi £. 802.247

Minori residui passivi £. 6.207.325.096

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- di cui riportati alla competenza

91 - art. 53 L.R. 23/78	<u>£. 3.155.889.810</u>	<u>£. 3.051.435.286</u>
		£. 3.052.237.533
Minori residui attivi		<u>£. 811.367.907</u>
Saldo attivo gestione residui		<u>£. 2.240.869.626</u> =====

I minori residui attivi per £. 687.267.394 sono compensati da altrettanti residui passivi agli stesi correlati, per £. 105.042.000 sono ugualmente compensativi con una parte delle somme da reinscrivere ai sensi dell'art. 53 della L.R. 23/78 e solo £. 19.058.513 sono veri minori residui attivi.

La iniziale previsione del bilancio dell'esercizio 90 è stata integrata nel corso dell'esercizio con un finanziamento suppletivo della Regione di £. 3.157.000.000 assentito con atto del 29/11/90 destinato in buona parte a coprire le maggiori spese per il personale in attuazione dell'accordo nazionale per il triennio 1988-90, recepito con L.R. 17.4.90 n. 23, le maggiori spese di funzionamento e attività corrente, contenute per insufficienza di fondi al momento della formulazione del bilancio di previsione, ed il disavanzo dell'esercizio 89.

Per quanto riguarda la pura competenza essendo venute meno alcune entrate nonché una posta attiva significativa su cui l'Ente aveva fatto assegnamento al momento della formulazione del bilancio di previsione, per sopportare i propri oneri di funzionamento di attività corrente, e cioè l'entrata patrimoniale di £. 920.000.000 derivante dalla vendita di terreni già acquistati per scopi istituzionali, il risultato di esercizio avrebbe dovuto avere segno negativo.

Per rendersi conto di come quanto sopra non si è verificato è necessario scorrere l'ultima colonna della situazione contabile relativa alle economie sugli stanziamenti dei capitoli delle spese correnti tenendo conto di alcune considerazioni che di seguito vengono formulate a commento delle poste più salienti.

In linea generale, va segnalato che in presenza di necessità finanziarie, per impegni assunti dall'Ente in altro settore di cui si parlerà in seguito, è stato adottato il criterio di massima compressione della spesa corrente.

Per le spese del personale figura una economia di £. 1.045.000.000 che scende a £. 852.000.000 se si esclude la posta relativa al premio incentivante la produttività che, per legge, deve essere riportata al nuovo bilancio.

al 5 anno 4 - L.R. 13/90