



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

deliberazione n. 33

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO:

Approvazione dell'avanzamento economico-finanziario relativo al primo semestre 2015.

Il giorno **22 settembre 2015** ad ore **8:40**, nella sala delle sedute in seguito a regolamentare convocazione, si è riunito

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

sotto la presidenza del presidente:

	PRESIDENTE	ANDREA SEGRE ⁹	
Presenti:	VICEPRESIDENTE	GABRIELE CALLIARI	assente
	CONSIGLIERE	DIEGO COLLER	
	CONSIGLIERE	BENIAMINO FRANCH	
	CONSIGLIERE	MICHELE ODORIZZI	
	CONSIGLIERE	MAURIZIO PETROLI	
	CONSIGLIERE	FLAVIO PEZZI	
	CONSIGLIERE	VIGILIO PINAMONTI	
	CONSIGLIERE	SILVANO RAUZI	assente
	CONSIGLIERE	LUCA RIGOTTI	assente
	CONSIGLIERE	ANGELO ROSSI	
	CONSIGLIERE	ORESTE TAMANINI	assente
	REVISORE	MARIA TERESA BERNELLI	
	REVISORE	ADRIANO DI PAOLO	assente
	REVISORE	LAURA PEDRON	assente

Funge da segretario verbalizzante il dott. Sergio Menapace.

Il Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.

PREMESSE:

- visto l'articolo 16 del Regolamento di organizzazione e funzionamento (ROF) della Fondazione che prevede, nell'ambito dei controlli interni, la necessità di esercitare azioni di controllo di gestione delle risorse secondo criteri di efficacia, efficienza e di guida, anche con l'obiettivo di salvaguardare gli equilibri patrimoniali;
- visto l'articolo 18 del regolamento B.15 "Regolamento di contabilità e per il patrimonio", che stabilisce che la Fondazione proceda al controllo periodico del budget, in particolare attraverso l'analisi almeno trimestrale degli scostamenti economici tra previsioni e risultati;
- vista la deliberazione della Giunta provinciale di Trento n. 2063 del 29 novembre 2014, inerente le direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2015 da parte degli enti strumentali della Provincia, che chiede la redazione di una sintetica relazione sullo stato di attuazione dell'accordo di programma alla data del 30 giugno, nonché una verifica sullo stato di progressivo di realizzo del budget sotto il profilo economico-finanziario;
- preso atto che non risulta ancora stipulato con la Provincia Autonoma di Trento l'accordo di programma per l'esercizio 2015;
- vista la relazione accompagnatoria allegata nonché i prospetti economico-finanziari relativi all'avanzamento al 30 giugno 2015.

Tutto ciò premesso:

- visti gli atti sopraccitati;

all'unanimità dei voti legalmente espressi

d e l i b e r a

- 1) di approvare l'avanzamento economico-finanziario relativo al primo semestre 2015 come da relazione e prospetti economico-finanziari allegati sub. 1 e sub. 2 alla presente deliberazione formandone parte integrante e sostanziale.

==== o O o ====

Adunanza chiusa ad ore **11:30**.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

AB/f.to Alessandro Barbera

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

- dott. Sergio Menapace -
f.to Menapace

IL PRESIDENTE

- prof. Andrea Segrè -
f.to Segrè

Allegato parte integrante e sostanziale
alla deliberazione del Consiglio di amministrazione
n. 33 di data 22 settembre 2015

composto complessivamente di n. 18 facciate così suddivise:

- allegato sub 1 – 2 facciate;
- allegato sub 2 – 16 facciate.

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
- dott. Sergio Menapace –
f.to Menapace

IL PRESIDENTE
- prof. Andrea Segrè –
f.to Segrè



Relazione accompagnatoria avanzamento 01/01/2015 – 30/06/2015

Premessa

L'art. 16 del Regolamento di organizzazione e funzionamento della Fondazione nonché l'art. 18 del Regolamento di contabilità e per il patrimonio prevedono il monitoraggio periodico trimestrale del bilancio attraverso l'analisi degli scostamenti tra obiettivi e risultati. La Provincia autonoma di Trento, con delibera n. 2063 del 29 novembre 2014, inerente le direttive per l'attuazione degli obiettivi della manovra finanziaria provinciale per il 2015 da parte degli enti strumentali della Provincia, chiede la redazione di una sintetica relazione sullo stato di attuazione dell'accordo di programma alla data del 30 giugno, nonché una verifica sullo stato di progressivo realizzo del budget sotto il profilo economico-finanziario. Si evidenzia che alla data attuale non è ancora stato stipulato l'accordo di programma per l'esercizio 2015. I prospetti economico-finanziari allegati rappresentano i dati a consuntivo al 30 giugno 2015 confrontati con i dati di pianificato al 30 giugno 2015 ed i dati al 30 giugno dell'esercizio precedente. Il pianificato di periodo è ottenuto dalla divisione protempore del pianificato annuale. Tale semplificazione potrebbe avere dei limiti in particolare in riferimento ad una certa stagionalità che caratterizza le attività agricole e le attività della scuola. Il pianificato è calcolato tenuto conto del pianificato approvato con il bilancio di previsione dal Consiglio di amministrazione del 18 dicembre 2014, integrato dall'allocazione parziale dell'avanzo 2014 e dall'allocazione di specifici costi e ricavi, inizialmente accantonati in maniera indistinta, per l'avvio di specifici progetti.

Commento

L'andamento economico di FEM nel primo semestre 2015 rimane all'interno delle previsioni effettuate, evidenziando un valore della produzione (escluso il contributo ordinario dell'accordo di programma) pari a 4.876 mila euro in linea il valore pianificato (- 7% rispetto al primo semestre 2014). La riduzione del valore della produzione rispetto al primo semestre del 2014 è pari al 8% per il CRI (dovuto alla riduzione dei contributi sui progetti di ricerca, mentre si registra un incremento dei ricavi da convenzioni relative ad attività commerciale), al 13% per il CIF (dovuta principalmente al mancato finanziamento del Psr), al 10% per il CTT (con un calo in particolare nei ricavi del laboratorio).

Il costo delle materie prime risulta inferiore al pianificato per 202 mila euro, pari al 14% (- 6% rispetto al primo semestre 2014).

Il costo dei servizi, comprese le trasferte, risulta inferiore al pianificato di 1.116 mila euro, pari al 21% (- 12% rispetto al primo semestre 2014).

La riduzione dei costi di materie prime e servizi sono da attribuire prevalentemente al CRI, che ha attivato alcuni progetti in ritardo rispetto al pianificato, ed ai servizi generali (SGA), per i quali sono



state evidenziate alcune riduzioni nei costi di funzionamento rispetto alle previsioni del budget 2015 iniziale.

Il totale dei costi diretti risulta inferiore al pianificato per 1.578 mila euro pari al 6% rispetto al pianificato (-5% rispetto al primo semestre 2014).

L'avanzo presunto del primo semestre è di 1.724 mila euro.

Il costo del personale complessivo, pari a 16.280 mila euro, risulta in linea con il pianificato 2015 e ridotto del 3% rispetto al consuntivo al 30 giugno 2014.

Gli oneri per godimento beni di terzi comprendono prevalentemente gli affitti a Patrimonio del Trentino Spa e risultano in linea con quanto pianificato.

Il costo delle trasferte risulta inferiore 40% rispetto al pianificato, evidenziando un notevole sforzo nella direzione del contenimento di questa categoria di costi, tenuto peraltro conto che nel secondo semestre si potrebbero verificare degli incrementi dovuti alla stagionalità ed alla rilevazione di trasferte non presentate nei tempi previsti.

Il costo relativo al ribaltamento complessivo delle strutture funzionali ed ausiliarie è inferiore di 659 mila euro (- 11 %) rispetto al pianificato e di 451 mila euro (- 8%) rispetto al primo semestre 2014, tenuto conto della previsione di 59,5 mila euro di accantonamento per rischi e svalutazioni.

Il costo delle borse di studio assegnate dal CRI è in linea con il pianificato risultando peraltro ridotto del 15% (+138 mila euro) rispetto al primo semestre 2014.

Il livello di autofinanziamento si attesta al 27% sia per il CRI (1 punto percentuale inferiore all'obiettivo stabilito per il 2014) che per il CTT (10 punti percentuali superiore all'obiettivo dell'anno 2014).

Il costo del personale a tempo determinato risulta pari al 22% sul totale, quello del tempo indeterminato del 78%. (di cui personale Fem 54% ed altro personale a disposizione 24%)

Al 30 giugno risultano in organico 730 unità di personale (risultavano 768 al 30 giugno 2014), di cui 527 a tempo indeterminato (72 %) e 203 a tempo determinato (28%).

Gli investimenti più rilevanti del primo semestre risultano i seguenti:

- Acquisto di materiale informatico per realizzazione di un data center presso FBK (105.176,00 €);
- Acquisto di materiale informatico per la realizzazione di un data center presso Trentino Network (132.709,00 €);
- Acquisto di uno spettrometro Acquity Waters per il Dipartimento Qualità alimentare del CRI (52.101,00 €);
- Lavori di completamento del maneggio coperto in loc. Spagolle a Castelnuovo Valsugana (103.508,00);
- Opere per la realizzazione della nuova caldaia a biomassa (1.237.359,00 €).



FONDAZIONE EDMUND MACH - FEM

Allegato sub 2



AVANZAMENTO 30/06/2015

FONDAZIONE EDMUND MACH



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

FONDAZIONE EDMUND MACH - © 2011

Ufficio Pianificazione e Controllo

Prospetti di sintesi

FONDAZIONE EDMUND MACH



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

FONDAZIONE EDMUND MACH - © 2011

Ufficio Pianificazione e Controllo

Prospetti di sintesi

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO GESTIONALE

TOTALE FEM

	A	B	(A-B)/B	A-B	C	(A-C)/C
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/06/2015	Pianif. attuale 30/06/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/06/2014	% eff.15/eff.14
** VALORE DELLA PRODUZIONE	4.876.279,43-	4.872.511,48-	0,08	3.767,95-	5.228.302,88-	6,73-
MATERIE PRIME	1.224.880,45	1.427.064,78	14,17-	202.184,33-	1.305.572,62	6,18-
SERVIZI	4.243.413,49	5.359.913,23	20,83-	1.116.499,74-	4.846.166,46	12,44-
-di cui: trasferte	309.960,47	519.286,67	40,31-	209.326,20-	359.408,30	13,76-
TRASFERIMENTI TRA CENTRI						
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.175.567,33	1.165.600,00	0,86	9.967,33	1.207.182,38	2,62-
BORSE DI STUDIO	791.337,32	783.667,23	0,98	7.670,09	924.231,72	14,38-
PERSONALE	16.280.128,96	16.391.594,08	0,68-	111.465,12-	16.784.131,01	3,00-
AMMORTAMENTI	59.854,31	57.751,98	3,64	2.102,33	69.581,81	13,98-
ACCANTONAMENTI		134.456,06	100,00-	134.456,06-		
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	50.618,64	83.300,00	39,23-	32.681,36-	47.207,81	7,23
TOTALE COSTI DIRETTI	23.825.800,50	25.403.347,36	6,21-	1.577.546,86-	25.184.073,81	5,39-
PER RIBALTAMENTI						
*** RISULTATO OPERATIVO	18.949.521,07	20.530.835,88	7,70-	1.581.314,81-	19.955.770,93	5,04-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	19.043,62	50.001,12	61,91-	30.957,50-	1.357,55	1.302,79
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	18.968.564,69	20.580.837,00	7,83-	1.612.272,31-	19.957.128,48	4,95-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	111.715,77-			111.715,77-	38.695,66-	188,70
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	18.856.848,92	20.580.837,00	8,38-	1.723.988,08-	19.918.432,82	5,33-
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	255.000,00	255.000,00			255.000,00	
*** TOTALE DA COPRIRE	19.111.848,92	20.835.837,00	8,27-	1.723.988,08-	20.173.432,82	5,26-



SGA

CENTRI FUNZIONALI E AUSILIARI

	A	B	(A-B)/B	A-B	C
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/06/2015	Pianif. attuale 30/06/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/06/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	92.347,53-	101.202,00-	8,75-	8.854,47	74.799,82-
MATERIE PRIME	69.246,58	80.899,99	14,40-	11.653,41-	82.544,20
SERVIZI	1.992.937,47	2.465.095,33	19,15-	472.157,86-	2.250.327,15
-di cui: trasferte	9.767,98	6.275,00	55,67	3.492,98	11.209,38
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	1.250,37			1.250,37	1.800,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.126.754,64	1.128.700,00	0,17-	1.945,36-	1.151.676,76
PERSONALE	2.013.097,68	2.103.600,00	4,30-	90.502,32-	2.160.765,31
AMMORTAMENTI	25.346,72	25.000,00	1,39	346,72	29.686,04
ACCANTONAMENTI		59.503,18	100,00-	59.503,18-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	40.297,19	70.600,00	42,92-	30.302,81-	36.650,57
TOTALE COSTI DIRETTI	5.268.930,65	5.933.398,50	11,20-	664.467,85-	5.713.450,03
PER RIBALTAMENTI	5.430.212,39-	6.089.696,50-	10,83-	659.484,11	5.880.765,60-
*** RISULTATO OPERATIVO	253.629,27-	257.500,00-	1,50-	3.870,73	242.115,39-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	17.410,42	50.000,00	65,18-	32.589,58-	642,38
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	236.218,85-	207.500,00-	13,84	28.718,85-	241.473,01-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	18.781,15-			18.781,15-	6.016,56-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	255.000,00-	207.500,00-	22,89	47.500,00-	247.489,57-
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	255.000,00	255.000,00			255.000,00
*** TOTALE DA COPRIRE		47.500,00	100,00-	47.500,00-	7.510,43



CENTRI FUNZIONALI

PRESIDENZA – DG – SA - SSIOC

	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/06/2015	Pianif. attuale 30/06/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/06/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	55.174,33-	34.252,00-	61,08	20.922,33-	47.828,18-
MATERIE PRIME	47.094,15	80.899,99	41,79-	33.805,84-	62.529,68
SERVIZI	832.747,25	1.116.620,33	25,42-	283.873,08-	954.410,60
-di cui: trasferte	9.767,98	6.275,00	55,67	3.492,98	11.209,38
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	1.250,37			1.250,37	1.800,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.186,58	6.225,00	32,75-	2.038,42-	10.459,57
PERSONALE	2.013.097,68	2.103.600,00	4,30-	90.502,32-	2.160.765,31
AMMORTAMENTI	25.346,72	25.000,00	1,39	346,72	29.686,04
ACCANTONAMENTI		59.503,18	100,00-	59.503,18-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	38.570,87	31.250,00	23,43	7.320,87	35.070,07
TOTALE COSTI DIRETTI	2.962.293,62	3.423.098,50	13,46-	460.804,88-	3.254.721,27
PER RIBALTAMENTI	3.160.940,01-	3.646.346,50-	13,31-	485.406,49	3.448.718,23-
*** RISULTATO OPERATIVO	253.820,72-	257.500,00-	1,43-	3.679,28	241.825,14-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	17.410,61	50.000,00	65,18-	32.589,39-	642,38
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	236.410,11-	207.500,00-	13,93	28.910,11-	241.182,76-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	18.589,89-			18.589,89-	6.306,81-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	255.000,00-	207.500,00-	22,89	47.500,00-	247.489,57-
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	255.000,00	255.000,00			255.000,00
*** TOTALE DA COPRIRE		47.500,00	100,00-	47.500,00-	7.510,43



AUSILIARI

EDIFICI – AUSILIARI EDIFICI

	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/06/2015	Pianif. attuale 30/06/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/06/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	37.173,20-	66.950,00-	44,48-	29.776,80	26.971,64-
MATERIE PRIME	22.152,43			22.152,43	20.014,52
SERVIZI	1.160.190,22	1.348.475,00	13,96-	188.284,78-	1.295.916,55
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.122.568,06	1.122.475,00	0,01	93,06	1.141.217,19
AMMORTAMENTI					
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.726,32	39.350,00	95,61-	37.623,68-	1.580,50
TOTALE COSTI DIRETTI	2.306.637,03	2.510.300,00	8,11-	203.662,97-	2.458.728,76
PER RIBALTAMENTI	2.269.272,38-	2.443.350,00-	7,12-	174.077,62	2.432.047,37-
*** RISULTATO OPERATIVO	191,45			191,45	290,25-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,19-			0,19-	
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	191,26			191,26	290,25-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	191,26-			191,26-	290,25
* RISULTATO NETTO					



CRI

CENTRO RICERCA E INNOVAZIONE

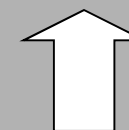
	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/06/2015	Pianif. attuale 30/06/2015	%	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/06/2014
			eff/pian		
** VALORE DELLA PRODUZIONE	1.660.299,37-	1.835.432,88-	9,54-	175.133,51	1.811.426,46-
MATERIE PRIME	484.279,87	663.954,79	27,06-	179.674,92-	576.436,03
SERVIZI	955.469,31	1.313.440,39	27,25-	357.971,08-	906.539,85
-di cui: trasferte	88.123,74	222.324,17	60,36-	134.200,43-	98.962,68
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	382.099,19	414.232,29	7,76-	32.133,10-	379.700,14
GODIMENTO BENI DI TERZI	8.052,47			8.052,47	6.954,92
BORSE DI STUDIO	784.062,80	783.667,23	0,05	395,57	921.584,00
PERSONALE	5.167.562,61	5.154.948,06	0,24	12.614,55	5.741.000,42
AMMORTAMENTI	31.826,42	23.850,98	33,44	7.975,44	30.911,52
ACCANTONAMENTI		56.406,02	100,00-	56.406,02-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	92,09			92,09	101,68
TOTALE COSTI DIRETTI	7.813.444,76	8.410.499,76	7,10-	597.055,00-	8.563.228,56
PER RIBALTAMENTI	2.483.306,21	2.755.429,50	9,88-	272.123,29-	2.637.527,54
*** RISULTATO OPERATIVO	8.636.451,60	9.330.496,38	7,44-	694.044,78-	9.389.329,64
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.633,60	1,12		1.632,48	712,88
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	8.638.085,20	9.330.497,50	7,42-	692.412,30-	9.390.042,52
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	67.923,20-			67.923,20-	14.266,63-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	8.570.162,00	9.330.497,50	8,15-	760.335,50-	9.375.775,89
*** TOTALE DA COPRIRE	8.570.162,00	9.330.497,50	8,15-	760.335,50-	9.375.775,89



CTT

CENTRO TRASFERIMENTO TECNOLOGICO

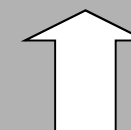
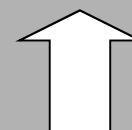
	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/06/2015	Pianif. attuale 30/06/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/06/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	1.084.231,60-	1.177.415,12-	7,91-	93.183,52	1.205.995,58-
MATERIE PRIME	179.377,32	235.355,00	23,78-	55.977,68-	165.533,11
SERVIZI	373.634,51	603.896,00	38,13-	230.261,49-	458.726,55
-di cui: trasferte	158.094,62	237.137,50	33,33-	79.042,88-	195.769,03
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	394.780,02	439.648,24	10,21-	44.868,22-	337.337,88
GODIMENTO BENI DI TERZI	9.019,30	13.750,00	34,41-	4.730,70-	19.471,59
PERSONALE	4.059.608,08	4.190.407,02	3,12-	130.798,94-	4.100.156,10
AMMORTAMENTI	1.236,38	4.901,00	74,77-	3.664,62-	7.627,03
ACCANTONAMENTI		18.546,86	100,00-	18.546,86-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	589,78	500,00	17,96	89,78	786,17
TOTALE COSTI DIRETTI	5.018.245,39	5.507.004,12	8,88-	488.758,73-	5.089.638,43
PER RIBALTAMENTI	1.618.646,12	1.797.763,50	9,96-	179.117,38-	1.726.099,43
*** RISULTATO OPERATIVO	5.552.659,91	6.127.352,50	9,38-	574.692,59-	5.609.742,28
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,03-			0,03-	2,29
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	5.552.659,88	6.127.352,50	9,38-	574.692,62-	5.609.744,57
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.463,16-			2.463,16-	3.532,71-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	5.550.196,72	6.127.352,50	9,42-	577.155,78-	5.606.211,86
*** TOTALE DA COPRIRE	5.550.196,72	6.127.352,50	9,42-	577.155,78-	5.606.211,86



CTT

FIN.RICERCA – FIN.AGRICOLTURA

CENTRO TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	OI		ACCORDO AGRICOLTURA			ACCORDO RICERCA		
	CONSUNTIVO 30/06/2015	CTT BUDGET 30/06/2015	CONSUNTIVO 30/06/2015	PIANIFICATO 30/06/2015	SCOSTAMENTO	CONSUNTIVO 30/06/2015	PIANIFICATO 30/06/2015	SCOSTAMENTO
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	- 1.041.294	- 1.144.745	- 828.408	- 897.285	-8%	- 212.886	- 247.461	-14,0%
ATTIVITA' DI SUPPORTO PAT	- 30.949	-	- 30.949	-		-	-	
RICAVI VARI	-	-	-	-		-	-	
* TOTALE RICAVI	- 1.072.243	- 1.144.745	- 859.357	- 897.285	-4,2%	- 212.886	- 247.461	-14,0%
VALORE DELLA PRODUZIONE	- 1.072.243	- 1.144.745	- 859.357	- 897.285	-4,2%	- 212.886	- 247.461	-14,0%
MATERIE PRIME	158.954	177.200	120.150	114.750	4,7%	38.804	62.450	-37,9%
SERVIZI	279.665	500.343	228.131	380.393	-40,0%	51.534	119.950	-57,0%
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	352.844	366.100	123.929	83.514	48,4%	228.915	282.586	-19,0%
GODIMENTO BENI DI TERZI	3.852	5.250		3.250	-100,0%	3.852	2.000	92,6%
DELTA PREZZO PERSONALE	-			364.560	-100,0%		151.263	-100,0%
PER PERSONALE	3.592.527	3.918.279	2.514.091	2.404.700	4,5%	1.078.437	997.757	8,1%
AMMORTAMENTI	-	4.901		4.067	-100,0%		834	-100,0%
ACCANTONAMENTI	-	25.000		19.250			5.750	-100,0%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	590	250	442	250		148	-	
TOTALE COSTI DIRETTI	4.388.431	4.997.323	2.986.742	3.374.733	-11,5%	1.401.689	1.622.590	-13,6%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 0	-	- 0	-		-	-	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 851	-	- 1.114	-		- 263	-	
* RISULTATO PRIMA DEI RIBALTIMENTI	3.315.337	3.852.578	2.126.271	2.477.449	-14,2%	1.189.066	1.375.129	-13,5%
RIBALTIMENTI DA CENTRI OPERATIVI E FUNZ.DIP.	616.213	477.011	437.566	322.107	35,8%	178.647	154.904	15,3%
RIBALTIMENTI DA CENTRI FUNZIONALI	1.618.646	1.797.764	1.149.383	1.214.044	-5,3%	469.263	583.719	-19,6%
TOTALE RIBALTIMENTI	2.234.859	2.274.774	1.586.949	1.536.151	3,3%	647.910	738.623	-12,3%
* RISULTATO NETTO	5.550.197	6.127.353	3.713.221	4.013.600	-7,5%	1.836.976	2.113.753	-13,1%



FONDAZIONE EDMUND MACH



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

FONDAZIONE EDMUND MACH - © 2011

Ufficio Pianificazione e Controllo

CIF

CENTRO ISTRUZIONE E FORMAZIONE

	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/06/2015	Pianif. attuale 30/06/2015	%	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/06/2014
* TOTALE RICAVI	906.690,48-	676.973,98-	33,93	229.716,50-	1.047.092,97-
MATERIE PRIME	64.302,58	65.750,00	2,20-	1.447,42-	58.405,72
SERVIZI	723.839,54	754.199,01	4,03-	30.359,47-	1.043.687,38
-di cui: trasferte	39.294,45	30.400,00	29,26	8.894,45	38.660,01
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	4.587,02	10.119,47	54,67-	5.532,45-	8.074,50
GODIMENTO BENI DI TERZI	12.787,20	750,00	1.604,96	12.037,20	9.247,51
BORSE DI STUDIO	7.274,52			7.274,52	2.647,72
PERSONALE	3.770.067,73	3.636.139,00	3,68	133.928,73	3.591.066,36
AMMORTAMENTI	1.444,79	4.000,00	63,88-	2.555,21-	1.357,22
ACCANTONAMENTI					
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	250,80			250,80	2,00
TOTALE COSTI DIRETTI	4.584.554,18	4.470.957,48	2,54	113.596,70	4.714.488,41
PER RIBALTAMENTI	1.328.260,06	1.536.503,50	13,55-	208.243,44-	1.517.138,63
*** RISULTATO OPERATIVO	5.006.123,76	5.330.487,00	6,09-	324.363,24-	5.184.534,07
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	5.006.123,76	5.330.487,00	6,09-	324.363,24-	5.184.534,07
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	14.633,56-			14.633,56-	599,43-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	4.991.490,20	5.330.487,00	6,36-	338.996,80-	5.183.934,64
*** TOTALE DA COPRIRE	4.991.490,20	5.330.487,00	6,36-	338.996,80-	5.183.934,64



AZA

AZIENDA AGRICOLA

	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/06/2015	Pianif. attuale 30/06/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/06/2014
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	981.001,25-	953.987,50-	2,83	27.013,75-	967.411,94-
RICAVI VARI	34.951,50-	58.000,00-	39,74-	23.048,50	47.656,38-
* TOTALE RICAVI	1.015.952,75-	1.011.987,50-	0,39	3.965,25-	1.015.068,32-
INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI LAVORI INTER	116.757,70-	69.500,00-	68,00	47.257,70-	73.919,73-
** VALORE DELLA PRODUZIONE	1.132.710,45-	1.081.487,50-	4,74	51.222,95-	1.088.988,05-
MATERIE PRIME	427.674,10	381.105,00	12,22	46.569,10	422.653,56
SERVIZI	197.532,66	223.282,50	11,53-	25.749,84-	186.885,53
-di cui: trasferte	14.679,68	23.150,00	36,59-	8.470,32-	14.807,20
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	782.716,60-	864.000,00-	9,41-	81.283,40	726.912,52-
GODIMENTO BENI DI TERZI	18.953,72	22.400,00	15,39-	3.446,28-	19.831,60
PERSONALE	1.269.792,86	1.306.500,00	2,81-	36.707,14-	1.191.142,82
AMMORTAMENTI					
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	9.388,78	12.200,00	23,04-	2.811,22-	9.667,39
TOTALE COSTI DIRETTI	1.140.625,52	1.081.487,50	5,47	59.138,02	1.103.268,38
PER RIBALTAMENTI					
*** RISULTATO OPERATIVO	7.915,07			7.915,07	14.280,33
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,37-			0,37-	
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	7.914,70			7.914,70	14.280,33
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	7.914,70-			7.914,70-	14.280,33-
* RISULTATO NETTO					



AZIENDA AGRICOLA SPECIFICA TRASFERIMENTI FRA CENTRI

1) SERVIZI	Consuntivo 30/06/2015	Pianificato 30/06/2015	Variazione %	% trasf. x centro a consuntivo	Consuntivo 30/06/2014
CRI	347.064,67	347.503,79	0%	49,1%	357.237,27
CTT	352.381,23	366.100,24	-4%	49,8%	307.444,81
CIF	8.105,34	11.214,97	-28%	1,1%	6.317,86
TOTALE	707.551,24	724.819,00	-2%	100%	670.999,94

2) COPERTURA	Consuntivo 30/06/2015	Pianificato 30/06/2015	Variazione %	% trasf. x centro a consuntivo	Consuntivo 30/06/2014
CRI	39.777,29	66.728,50	-40%	47,9%	27.025,07
CTT	41.936,39	70.299,00	-40%	50,5%	28.835,87
CIF	1.328,68	2.153,50	-38%	1,5%	891,64
TOTALE	83.042,36	139.181,00	-40%	100%	56.752,58

3) EDIFICI	Consuntivo 30/06/2015	Pianificato 30/06/2015	Variazione %	% trasf. x centro a consuntivo	Consuntivo 30/06/2014
CRI	152.784,09	148.759,70	3%	50,8%	139.389,01
CTT	145.866,69	142.024,51	3%	48,5%	148.759,70
CIF	2.105,29	2.049,84	3%	0,7%	4.685,34
TOTALE	300.756,07	292.834,05	3%	100%	292.834,05

(Pianificato = consuntivo2014)



AZIENDA AGRICOLA SPECIFICA TRASFERIMENTI FRA CENTRI

TOTALE	Consuntivo 30/06/2015	Pianificato 30/06/2015	Variazione %	% trasf. x centro a consuntivo	Consuntivo 30/06/2014
CRI	539.626,05	562.991,99	-4%	49,4%	523.651,35
CTT	540.184,31	578.423,75	-7%	49,5%	485.040,38
CIF	11.539,31	15.418,31	-25%	1,1%	11.894,84
TOTALE	1.091.349,67	1.156.834,05	-6%	100%	1.020.586,57

% trasferimenti fra centri AZ.AGRICOLA	Consuntivo 30/06/2014	Pianificato 30/06/2015	Consuntivo 30/06/2014
CRI	49,1%	47,9%	53,2%
CTT	49,8%	50,5%	45,8%
CIF	1,1%	1,5%	0,9%
TOTALE	100%	100%	100%



AUTOFINANZIAMENTO

Per autofinanziamento si intende l'utilizzo dei contributi e dei corrispettivi contabilizzati dalla Fondazione e provenienti da parte di soggetti diversi dalla Pat (ad eccezione dei contributi assegnati su base competitiva), per sostenere le attività rientranti nell'ambito della missione affidata alla fondazione rispetto al finanziamento complessivo dell'adp distinto per centro.

CONTO ECONOMICO CRI	PIANIFICATO 2015	CONSUNTIVO 30.06.2015	PIANIFICATO 2016	PIANIFICATO 2017
Valore della produzione	3.697.465	1.629.299	4.000.000	4.500.000
Totale oneri da coprire	18.660.995	8.570.162	17.350.000	16.651.306
Ribaltamenti	5.510.859	2.483.306	5.510.859	5.510.859
Autofinanziamento (valore della produzione/totale oneri da coprire al netto ribaltamenti)	28,12%	26,77%	33,79%	40,39%

CONTO ECONOMICO CTT	PIANIFICATO 2015	CONSUNTIVO 30.06.2015	PIANIFICATO 2016	PIANIFICATO 2017
Valore della produzione	2.354.830	1.053.282	2.700.000	2.770.000
Totale oneri da coprire	12.254.705	5.550.197	11.910.661	11.658.227
Ribaltamenti	3.595.527	1.618.646	3.599.661	3.607.227
Autofinanziamento (valore della produzione/totale oneri da coprire al netto ribaltamenti)	27,19%	26,79%	32,49%	34,41%



RESIDUI SU ASSEGNAZIONI PER ADP INVESTIMENTI

Fonte: LibroCespiti 30.06.2015

	Descrizione	ASSEGNAZIONE	RESIDUO 31/12/2014	UTILIZZI 2015	RESIDUO 30/06/2015
2007 C	Debiti v/so PAT AL31/12/2007	6.485.418	79.695	-	79.695
2008 R	Assegnaz. A.d.P.2008 Ricerca per investimenti	4.997.847	262	-	262
2008 C	Assegnaz. A.d.P. 2008 Agricoltura per investimenti	3.880.000	945.554	68.492	877.062
2009 R	Assegnaz. A.d.P.2009 Ricerca per investimenti	3.060.000	61.804	3.947	57.857
2009 C	Assegnaz. A.d.P. 2009 Agricoltura per investimenti	1.500.000	514.454	-	514.454
	(500.000,00 De Bellat)				
2010 R	Assegnaz. A.d.P.2010 Ricerca per investimenti	3.173.109	440	-	440
2010 C	Assegnaz. A.d.P. 2010 Agricoltura per investimenti	2.900.000	281.206	-	281.206
2011 R	Assegnaz. A.d.P.2011 Ricerca per investimenti	3.906.894	913.177	164.172	749.005
2011 C	Assegnaz. A.d.P. 2011 Agricoltura per investimenti	1.696.609	55.908	11.919	43.989
2012 R	Assegnaz. A.d.P.2012 Ricerca per investimenti	3.916.889	651.615	126.119	525.497
2012 C	Assegnaz. A.d.P. 2012 Agricoltura per investimenti	1.800.000	499.098	9.265	489.834
2013 R	Assegnaz. A.d.P.2013 Ricerca per investimenti	2.998.340	1.864.739	1.390.696	474.044
2013 C	Assegnaz. A.d.P. 2013 Agricoltura per investimenti	1.857.660	1.231.011	171.187	1.059.824
2014 R	Assegnaz. A.d.P.2014 Ricerca per investimenti	279.476	47.334	12.294	35.040
2014 C	Assegnaz. A.d.P. 2014 Agricoltura per investimenti	2.285.448	1.907.987	151.809	1.756.178
2015 R	Assegnaz. A.d.P.2014 Ricerca per investimenti	202.000		30.491	171.509
2015 C	Assegnaz. A.d.P. 2014 Agricoltura per investimenti	536.500		40.956	495.544
		45.476.190	9.054.286	2.181.346	7.611.440

FONDAZIONE EDMUND MACH



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

GESTIONE DI CASSA – ANNO 2015

FONDAZIONE EDMUND MACH	DATO EFFETTIVO						PREVISIONE AGGIORNATA						TOTALE ANNUO
	gennaio	febbraio	marzo	aprile	maggio	giugno	luglio	agosto	settembre	ottobre	novembre	dicembre	
SALDO INIZIALE DI CASSA (1)	1.407.590	-1.782.703	-4.050.145	2.708.089	58.364	-2.548.081	-3.320.597	-5.904.011	-7.924.541	-11.131.800	-14.135.214	-16.475.744	1.407.590
INCASSI (2)	859.990	1.000.921	11.507.907	757.008	997.962	3.954.113	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	26.077.903
- incassi da Provincia per trasferimenti correnti			9.920.000			3.132.000							13.052.000
- incassi da altri (enti diversi Pat, entrate proprie)	859.990	1.000.921	1.587.907	757.008	997.962	822.113	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	13.025.903
- trasferimenti di parte capitale già concordati													-
PAGAMENTI (3)	4.050.283	3.268.363	4.749.674	3.406.733	3.604.407	4.726.629	3.583.414	3.020.530	4.207.259	4.003.414	3.340.530	4.510.259	46.471.497
- per la gestione corrente	3.931.675	3.209.090	4.333.733	3.275.673	3.328.426	4.660.348	3.563.414	2.880.530	4.147.259	3.663.414	3.080.530	4.430.259	44.504.353
<i>difficilmente differibili (*)</i>	3.931.675	3.209.090	4.333.733	3.275.673	3.328.426	4.660.348	3.563.414	2.880.530	4.147.259	3.663.414	3.080.530	4.430.259	44.504.353
<i>altri pagamenti (**)</i>													-
- per gli investimenti	118.608	59.273	415.941	131.060	275.981	66.281	20.000	140.000	60.000	340.000	260.000	80.000	1.967.144
<i>difficilmente differibili (*)</i>	118.608	59.273	415.941	131.060	275.981	66.281	20.000	140.000	60.000	340.000	260.000	80.000	1.967.144
<i>altri pagamenti (**)</i>													-
SALDO DEL PERIODO (2) - (3)	-3.190.293	-2.267.442	6.758.233	-2.649.725	-2.606.445	-772.516	-2.583.414	-2.020.530	-3.207.259	-3.003.414	-2.340.530	-2.510.259	-20.393.594
SALDO CUMULATO (1) + (2) - (3)	-1.782.703	-4.050.145	2.708.089	58.364	-2.548.081	-3.320.597	-5.904.011	-7.924.541	-11.131.800	-14.135.214	-16.475.744	-18.986.003	-18.986.003
UTILIZZO DELL'ANTICIPAZIONE DI CASSA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ULTERIORI ESIGENZE DI CASSA	1.782.703	4.050.145	-	-	2.548.081	3.320.597	5.904.011	7.924.541	11.131.800	14.135.214	16.475.744	18.986.003	18.986.003
INTERESSI MATURATI AL 30/06/2015	17.344	al netto di interessi attivi per Euro 191,73											

(*) Comprendono i pagamenti afferenti: personale, imposte, contratti di fornitura...

(**) Comprendono i pagamenti afferenti: lavori, acquisti di beni e servizi, contributi...

FONDAZIONE EDMUND MACH



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

FONDAZIONE EDMUND MACH - © 2011

Ufficio Pianificazione e Controllo