



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

deliberazione n. 38

**VERBALE DI DELIBERAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

OGGETTO:

Approvazione dell'avanzamento economico-finanziario relativo al periodo gennaio-settembre 2015.

Il giorno **20 novembre 2015** ad ore **8:45**, nella sala delle sedute in seguito a regolamentare convocazione, si è riunito

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

sotto la presidenza del presidente:

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

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 relazione accompagnatoria allegata nonché i prospetti economico-finanziari relativi all'avanzamento al 30 settembre 2015.

Tutto ciò premesso:

all'unanimità dei voti legalmente espressi

d e l i b e r a

- 1) di approvare l'avanzamento economico-finanziario relativo al periodo gennaio-settembre 2015 come da relazione e prospetti economico-finanziari allegati.

==== o O o ====

Adunanza chiusa ad ore **13:10**.

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. 38 di data 20 novembre 2015

composto complessivamente di n. 15 facciate così suddivise:

- “Relazione accompagnatoria” composto da 2 facciate;
- “Prospetti economico-finanziari” composto da 13 facciate.

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

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



Relazione accompagnatoria avanzamento 01/01/2015 – 30/09/2015

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. In data odierna viene presentato lo schema di accordo di programma stralcio 2015 per l'approvazione. I prospetti economico-finanziari allegati rappresentano i dati a consuntivo al 30 settembre 2015 confrontati con i dati di pianificato al 30 settembre 2015 ed i dati al 30 settembre 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 periodo gennaio-settembre 2015 rimane all'interno delle previsioni effettuate, evidenziando un valore della produzione (escluso il contributo ordinario dell'accordo di programma) pari a 6.787, inferiore di 532 mila euro (- 7%) rispetto al valore pianificato (- 8% rispetto a periodo gennaio-settembre 2014); tale riduzione si riferisce per un importo di 419 mila euro al CRI (- 15%).

Il costo delle materie prime risulta inferiore al pianificato per 568 mila euro, pari al 26% (- 20 % rispetto ai primi nove mesi 2014).

Il costo dei servizi, comprese le trasferte, risulta inferiore al pianificato di 1.807 mila euro, pari al 23% (- 14% rispetto al periodo gennaio-settembre 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 peraltro non risultano ancora contabilizzati dei costi rilevanti quali i servizi forniti da Informatica Trentina (circa 110 mila euro).

Il totale dei costi diretti risulta inferiore al pianificato per 3.211 mila euro pari al 8% rispetto al pianificato (-7% rispetto al periodo gennaio-settembre 2014).

L'avanzo presunto del periodo gennaio-settembre 2015 è di 2.877 mila euro.

Il costo del personale complessivo, pari a 24.409 mila euro, risulta in linea con il pianificato 2015 e ridotto del 4% rispetto al periodo gennaio-settembre 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 36% 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 840 mila euro (- 10 %) rispetto al pianificato e di 611 mila euro (- 7%) rispetto al periodo gennaio-settembre 2014.

Il costo delle borse di studio assegnate dal CRI è in linea con il pianificato risultando peraltro ridotto del 19% (-261 mila euro) rispetto ai primi nove mesi del 2014.

Il livello di autofinanziamento medio del CRI e del CTT si attesta al 26% (25% per il CRI e 29% per il CTT).

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 settembre risultano in organico 734 unità di personale (risultavano 778 al 30 settembre 2014), di cui 540 a tempo indeterminato (74 %) e 194 a tempo determinato (26%).

Gli investimenti più rilevanti del periodo gennaio-settembre 2015 risultano i seguenti:

- Acquisto di materiale informatico per realizzazione di un data center presso FBK (105.176 €);
- Acquisto di materiale informatico per la realizzazione di un data center presso Trentino Network (132.709 €);
- Acquisto di uno spettrometro Acquity Waters per il Dipartimento Qualità alimentare del CRI (52.101 €);
- Lavori di completamento del maneggio coperto in loc. Spagolle a Castelnuovo Valsugana (103.508);
- Opere per la realizzazione della nuova caldaia a biomassa (1.272.000 €).



FONDAZIONE EDMUND MACH - FEM



AVANZAMENTO 30/09/2015

FONDAZIONE EDMUND MACH



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

FONDAZIONE EDMUND MACH - © 2011

Ufficio Pianificazione e Controllo 20/11/2015

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 30/09/2015	Pianif. attuale 30/09/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/09/2014	% eff.15/eff.14
** VALORE DELLA PRODUZIONE	6.786.624,15-	7.318.767,02-	7,27-	532.142,87	7.392.847,13-	8,20-
MATERIE PRIME	1.596.792,99	2.164.879,18	26,24-	568.086,19-	1.984.087,68	19,52-
SERVIZI	6.097.813,18	7.905.693,24	22,87-	1.807.880,06-	7.104.336,03	14,17-
-di cui: trasferte	493.886,75	771.392,08	35,97-	277.505,33-	577.750,87	14,52-
TRASFERIMENTI TRA CENTRI						
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.821.366,02	1.748.400,00	4,17	72.966,02	1.776.579,04	2,52
BORSE DI STUDIO	1.123.744,74	1.174.005,34	4,28-	50.260,60-	1.384.194,24	18,82-
PERSONALE	24.408.879,69	24.587.391,11	0,73-	178.511,42-	25.303.300,97	3,53-
AMMORTAMENTI	89.427,24	83.279,94	7,38	6.147,30	101.276,99	11,70-
ACCANTONAMENTI		676.407,08	100,00-	676.407,08-		
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	115.904,51	124.950,00	7,24-	9.045,49-	102.972,49	12,56
TOTALE COSTI DIRETTI	35.253.928,37	38.465.005,89	8,35-	3.211.077,52-	37.756.747,44	6,63-
PER RIBALTAMENTI						
*** RISULTATO OPERATIVO	28.467.304,22	31.146.238,87	8,60-	2.678.934,65-	30.363.900,31	6,25-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	69.408,49	75.001,12	7,46-	5.592,63-	1.027,40	6.655,74
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	28.536.712,71	31.221.239,99	8,60-	2.684.527,28-	30.364.927,71	6,02-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	192.295,86-			192.295,86-	461.123,54-	58,30-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	28.344.416,85	31.221.239,99	9,21-	2.876.823,14-	29.903.804,17	5,21-
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	382.500,00	382.500,00			382.500,00	
*** TOTALE DA COPRIRE	28.726.916,85	31.603.739,99	9,10-	2.876.823,14-	30.286.304,17	5,15-



SGA

CENTRI FUNZIONALI E AUSILIARI

	A	B	(A-B)/B	A-B	C
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/09/2015	Pianif. attuale 30/09/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/09/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	112.117,48-	142.203,00-	21,16-	30.085,52	100.637,21-
MATERIE PRIME	89.303,91	98.977,50	9,77-	9.673,59-	110.298,34
SERVIZI	2.628.134,38	3.243.344,74	18,97-	615.210,36-	3.072.463,60
-di cui: trasferte	13.571,69	8.662,50	56,67	4.909,19	12.861,50
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	2.270,37			2.270,37	2.780,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.718.490,39	1.693.050,00	1,50	25.440,39	1.693.512,69
PERSONALE	2.818.116,68	2.966.721,78	5,01-	148.605,10-	3.040.473,81
AMMORTAMENTI	38.055,31	37.500,00	1,48	555,31	44.529,03
ACCANTONAMENTI		126.754,76	100,00-	126.754,76-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	101.019,40	105.900,00	4,61-	4.880,60-	87.159,43
TOTALE COSTI DIRETTI	7.395.390,44	8.272.248,78	10,60-	876.858,34-	8.051.216,90
PER RIBALTAMENTI	7.675.867,65-	8.516.295,78-	9,87-	840.428,13	8.286.143,22-
*** RISULTATO OPERATIVO	392.594,69-	386.250,00-	1,64	6.344,69-	335.563,53-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	67.685,63	75.000,00	9,75-	7.314,37-	348,09-
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	324.909,06-	311.250,00-	4,39	13.659,06-	335.911,62-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	57.590,94-			57.590,94-	22.460,75-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	382.500,00-	311.250,00-	22,89	71.250,00-	358.372,37-
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	382.500,00	382.500,00			382.500,00
*** TOTALE DA COPRIRE		71.250,00	100,00-	71.250,00-	24.127,63



CENTRI FUNZIONALI

PRESIDENZA – DG – SA - SSIOC

	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/09/2015	Pianif. attuale 30/09/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/09/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	60.026,74-	41.778,00-	43,68	18.248,74-	71.112,57-
MATERIE PRIME	47.524,27	98.977,50	51,98-	51.453,23-	79.972,44
SERVIZI	911.717,01	1.325.632,24	31,22-	413.915,23-	1.205.025,45
-di cui: trasferte	13.571,69	8.662,50	56,67	4.909,19	12.861,50
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	2.270,37			2.270,37	2.780,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	6.417,76	9.337,50	31,27-	2.919,74-	14.584,11
PERSONALE	2.818.116,68	2.966.721,78	5,01-	148.605,10-	3.040.473,81
AMMORTAMENTI	38.055,31	37.500,00	1,48	555,31	44.529,03
ACCANTONAMENTI		126.754,76	100,00-	126.754,76-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	59.230,33	46.875,00	26,36	12.355,33	46.384,17
TOTALE COSTI DIRETTI	3.883.331,73	4.611.798,78	15,80-	728.467,05-	4.433.749,01
PER RIBALTAMENTI	4.216.091,13-	4.956.270,78-	14,93-	740.179,65	4.697.909,72-
*** RISULTATO OPERATIVO	392.786,14-	386.250,00-	1,69	6.536,14-	335.273,28-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	67.685,82	75.000,00	9,75-	7.314,18-	348,09-
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	325.100,32-	311.250,00-	4,45	13.850,32-	335.621,37-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	57.399,68-			57.399,68-	22.751,00-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	382.500,00-	311.250,00-	22,89	71.250,00-	358.372,37-
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	382.500,00	382.500,00			382.500,00
*** TOTALE DA COPRIRE		71.250,00	100,00-	71.250,00-	24.127,63



AUSILIARI

EDIFICI – AUSILIARI EDIFICI

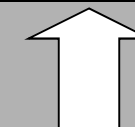
	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/09/2015	Pianif. attuale 30/09/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/09/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	52.090,74-	100.425,00-	48,13-	48.334,26	29.524,64-
MATERIE PRIME	41.779,64			41.779,64	30.325,90
SERVIZI	1.716.417,37	1.917.712,50	10,50-	201.295,13-	1.867.438,15
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.712.072,63	1.683.712,50	1,68	28.360,13	1.678.928,58
AMMORTAMENTI					
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	41.789,07	59.025,00	29,20-	17.235,93-	40.775,26
TOTALE COSTI DIRETTI	3.512.058,71	3.660.450,00	4,05-	148.391,29-	3.617.467,89
PER RIBALTAMENTI	3.459.776,52-	3.560.025,00-	2,82-	100.248,48	3.588.233,50-
*** 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

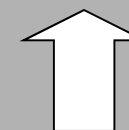
CONTO ECONOMICO TOTALE	A	B	(A-B)/B	A-B	
	Consuntivo 30/09/2015	Pianif. attuale 30/09/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/09/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	2.343.690,30-	2.763.149,11-	15,18-	419.458,81	2.806.710,72-
MATERIE PRIME	753.144,71	1.023.964,18	26,45-	270.819,47-	906.430,53
SERVIZI	1.482.501,52	1.984.109,00	25,28-	501.607,48-	1.460.105,88
-di cui: trasferte	135.020,09	325.948,33	58,58-	190.928,24-	168.547,65
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	507.958,10	621.348,43	18,25-	113.390,33-	625.885,44
GODIMENTO BENI DI TERZI	39.884,24			39.884,24	11.956,47
BORSE DI STUDIO	1.116.470,22	1.174.005,34	4,90-	57.535,12-	1.375.370,97
PERSONALE	7.694.530,69	7.732.422,08	0,49-	37.891,39-	8.530.823,46
AMMORTAMENTI	47.350,17	32.428,44	46,01	14.921,73	46.423,12
ACCANTONAMENTI		418.332,01	100,00-	418.332,01-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	452,19			452,19	166,38
TOTALE COSTI DIRETTI	11.642.291,84	12.986.609,48	10,35-	1.344.317,64-	12.957.162,25
PER RIBALTIMENTI	3.825.845,01	4.081.019,25	6,25-	255.174,24-	3.958.792,52
*** RISULTATO OPERATIVO	13.124.446,55	14.304.479,62	8,25-	1.180.033,07-	14.109.244,05
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.740,71	1,12		1.739,59	1.369,10
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	13.126.187,26	14.304.480,74	8,24-	1.178.293,48-	14.110.613,15
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	103.654,40-			103.654,40-	421.795,85-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	13.022.532,86	14.304.480,74	8,96-	1.281.947,88-	13.688.817,30
*** TOTALE DA COPRIRE	13.022.532,86	14.304.480,74	8,96-	1.281.947,88-	13.688.817,30



CTT

CENTRO TRASFERIMENTO TECNOLOGICO

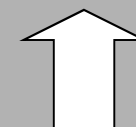
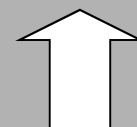
	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/09/2015	Pianif. attuale 30/09/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/09/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	1.724.007,65-	1.766.122,69-	2,38-	42.115,04	1.641.431,31-
MATERIE PRIME	269.675,79	353.032,50	23,61-	83.356,71-	257.758,95
SERVIZI	593.144,55	905.844,00	34,52-	312.699,45-	742.914,02
-di cui: trasferte	258.070,96	355.706,25	27,45-	97.635,29-	315.369,09
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	588.184,70	659.472,35	10,81-	71.287,65-	601.503,05
GODIMENTO BENI DI TERZI	17.679,36	20.625,00	14,28-	2.945,64-	29.424,22
PERSONALE	6.143.266,60	6.285.610,53	2,26-	142.343,93-	6.240.503,04
AMMORTAMENTI	1.854,57	7.351,50	74,77-	5.496,93-	8.245,22
ACCANTONAMENTI		84.070,31	100,00-	84.070,31-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	639,25	750,00	14,77-	110,75-	899,50
TOTALE COSTI DIRETTI	7.614.444,82	8.316.756,19	8,44-	702.311,37-	7.881.248,00
PER RIBALTAMENTI	2.315.974,37	2.662.895,25	13,03-	346.920,88-	2.582.890,83
*** RISULTATO OPERATIVO	8.206.411,54	9.213.528,75	10,93-	1.007.117,21-	8.822.707,52
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	5,95-			5,95-	6,39
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	8.206.405,59	9.213.528,75	10,93-	1.007.123,16-	8.822.713,91
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	7.497,98-			7.497,98-	3.250,85-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	8.198.907,61	9.213.528,75	11,01-	1.014.621,14-	8.819.463,06
*** TOTALE DA COPRIRE	8.198.907,61	9.213.528,75	11,01-	1.014.621,14-	8.819.463,06



CTT

FIN.RICERCA – FIN.AGRICOLTURA

CENTRO TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	oi		ACCORDO AGRICOLTURA			ACCORDO RICERCA		
	CONSUNTIVO 30/09/2015	CTT BUDGET 30/09/2015	CONSUNTIVO 30/09/2015	PIANIFICATO 30/09/2015	SCOSTAMENTO	CONSUNTIVO 30/09/2015	PIANIFICATO 30/09/2015	SCOSTAMENTO
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	- 1.669.055	- 1.717.118	- 1.322.455	- 1.345.927	-2%	- 346.600	- 371.191	-6,6%
ATTIVITA' DI SUPPORTO PAT	- 30.949	-	- 30.949	-		-	-	
RICAVI VARI	-	-	-	-		-	-	
* TOTALE RICAVI	- 1.700.004	- 1.717.118	- 1.353.404	- 1.345.927	0,6%	- 346.600	- 371.191	-6,6%
VALORE DELLA PRODUZIONE	- 1.700.004	- 1.717.118	- 1.353.404	- 1.345.927	0,6%	- 346.600	- 371.191	-6,6%
MATERIE PRIME	233.100	265.800	178.221	172.125	3,5%	54.879	93.675	-41,4%
SERVIZI	452.908	750.514	353.682	570.589	-38,0%	99.226	179.925	-44,9%
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	611.697	549.150	220.917	125.271	76,4%	390.781	423.879	-7,8%
GODIMENTO BENI DI TERZI	5.364	7.875	617	4.875	-87,3%	4.746	3.000	58,2%
DELTA PREZZO PERSONALE	-	-	-	546.840	-100,0%	-	226.894	-100,0%
PER PERSONALE	5.443.645	5.877.419	3.820.200	3.607.049	5,9%	1.623.445	1.496.635	8,5%
AMMORTAMENTI	-	7.352	-	6.101	-100,0%	-	1.251	-100,0%
ACCANTONAMENTI	-	60.000	-	47.625	-	-	12.375	-100,0%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	639	375	491	375	-	148	-	-
TOTALE COSTI DIRETTI	6.747.354	7.518.485	4.574.128	5.080.850	-10,0%	2.173.226	2.437.635	-10,8%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 6	-	- 6	-		-	-	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 4.091	-	- 4.284	-		193	-	
* RISULTATO PRIMA DEI RIBALTIMENTI	5.043.253	5.801.367	3.216.435	3.734.923	-13,9%	1.826.818	2.066.444	-11,6%
RIBALTIMENTI DA CENTRI OPERATIVI E FUNZ.DIP.	839.680	715.516	588.089	483.160	21,7%	251.591	232.356	8,3%
RIBALTIMENTI DA CENTRI FUNZIONALI	2.315.974	2.696.645	1.622.046	1.821.067	-10,9%	693.929	875.579	-20,7%
TOTALE RIBALTIMENTI	3.155.654	3.412.162	2.210.135	2.304.227	-4,1%	945.519	1.107.935	-14,7%
* RISULTATO NETTO	8.198.908	9.213.529	5.426.570	6.039.150	-10,1%	2.772.338	3.174.379	-12,7%



CIF

CENTRO ISTRUZIONE E FORMAZIONE

	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/09/2015	Pianif. attuale 30/09/2015	%	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/09/2014
** VALORE DELLA PRODUZIONE	982.091,09-	1.025.060,97-	4,19-	42.969,88	1.261.368,21-
SERVIZI	1.120.567,69	1.437.471,75	22,05-	316.904,06-	1.562.803,95
-di cui: trasferte	53.366,91	46.350,00	15,14	7.016,91	54.566,86
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	1.189,03	15.179,22	92,17-	13.990,19-	10.575,62
GODIMENTO BENI DI TERZI	17.193,04	1.125,00	1.428,27	16.068,04	12.383,11
BORSE DI STUDIO	7.274,52			7.274,52	8.823,27
PERSONALE	5.720.989,97	5.642.886,72	1,38	78.103,25	5.580.637,71
AMMORTAMENTI	2.167,19	6.000,00	63,88-	3.832,81-	2.079,62
ACCANTONAMENTI		47.250,00	100,00-	47.250,00-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.004,44			1.004,44	821,52
TOTALE COSTI DIRETTI	6.969.027,23	7.267.160,19	4,10-	298.132,96-	7.272.811,26
PER RIBALTAMENTI	1.534.048,27	1.772.381,28	13,45-	238.333,01-	1.744.459,87
*** RISULTATO OPERATIVO	7.520.984,41	8.014.480,50	6,16-	493.496,09-	7.755.902,92
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	11,53-			11,53-	
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	7.520.972,88	8.014.480,50	6,16-	493.507,62-	7.755.902,92
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	15.496,50-			15.496,50-	2.006,74-
*** RISULTATO ANTE IMPOSTE	7.505.476,38	8.014.480,50	6,35-	509.004,12-	7.753.896,18
*** TOTALE DA COPRIRE	7.505.476,38	8.014.480,50	6,35-	509.004,12-	7.753.896,18



AZA

AZIENDA AGRICOLA

	A	B	(A-B)/B	A-B	
CONTO ECONOMICO TOTALE	Consuntivo 30/09/2015	Pianif. attuale 30/09/2015	% eff/pian	Scostamento Assoluto	Consuntivo 30/09/2014
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1.449.149,43-	1.430.981,25-	1,27	18.168,18-	1.433.561,01-
RICAVI VARI	43.978,16-	87.000,00-	49,45-	43.021,84	75.077,33-
* TOTALE RICAVI	1.493.127,59-	1.517.981,25-	1,64-	24.853,66	1.508.638,34-
INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI LAVORI INTER	131.590,04-	104.250,00-	26,23	27.340,04-	74.061,34-
** VALORE DELLA PRODUZIONE	1.624.717,63-	1.622.231,25-	0,15	2.486,38-	1.582.699,68-
MATERIE PRIME	386.027,23	571.657,50	32,47-	185.630,27-	614.913,40
SERVIZI	273.465,04	334.923,75	18,35-	61.458,71-	266.048,58
-di cui: trasferte	33.857,10	34.725,00	2,50-	867,90-	26.405,77
TRASFERIMENTI TRA CENTRI	1.099.602,20-	1.296.000,00-	15,15-	196.397,80	1.240.744,11-
GODIMENTO BENI DI TERZI	28.118,99	33.600,00	16,31-	5.481,01-	29.302,55
PERSONALE	2.031.975,75	1.959.750,00	3,69	72.225,75	1.910.862,95
AMMORTAMENTI					
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	12.789,23	18.300,00	30,11-	5.510,77-	13.925,66
TOTALE COSTI DIRETTI	1.632.774,04	1.622.231,25	0,65	10.542,79	1.594.309,03
PER RIBALTAMENTI					
*** RISULTATO OPERATIVO	8.056,41			8.056,41	11.609,35
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,37-			0,37-	
*** RISULTATO LORDO DI COMPETENZA	8.056,04			8.056,04	11.609,35
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	8.056,04-			8.056,04-	11.609,35-
* RISULTATO NETTO					



RESIDUI SU ASSEGNAZIONI PER ADP INVESTIMENTI

Fonte: LibroCespiti 30.09.2015

	Descrizione	ASSEGNAZIONE	RESIDUO 31/12/2014	UTILIZZI 2015	RESIDUO 30/09/2015
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	84.161	861.393
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	188.758	724.420
2011 C	Assegnaz. A.d.P. 2011 Agricoltura per investimenti	1.696.609	55.908	12.224	43.684
2012 R	Assegnaz. A.d.P.2012 Ricerca per investimenti	3.916.889	651.615	143.852	507.763
2012 C	Assegnaz. A.d.P. 2012 Agricoltura per investimenti	1.800.000	499.098	11.361	487.737
2013 R	Assegnaz. A.d.P.2013 Ricerca per investimenti	2.998.340	1.864.739	1.468.132	396.607
2013 C	Assegnaz. A.d.P. 2013 Agricoltura per investimenti	1.857.660	1.231.011	179.555	1.051.456
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	187.292	1.720.695
2015 R	Assegnaz. A.d.P.2015 Ricerca per investimenti	248.022		53.848	194.174
2015 C	Assegnaz. A.d.P. 2015 Agricoltura per investimenti	757.500		83.126	674.374
		45.743.212	9.054.286	2.428.551	7.631.258

FONDAZIONE EDMUND MACH



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

GESTIONE DI CASSA – ANNO 2015

FONDAZIONE EDMUND MACH	consuntivo										previsioni		TOTALE ANNUO	TOTALE CONSUNTIVO AL 30/10
	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	- 7.368.153	- 8.956.973	- 11.695.129	- 13.330.007	- 13.563.558	1.407.590	1.407.590
INCASSI (2)	859.990	1.000.921	11.507.907	757.008	997.962	3.954.113	510.111	866.289	733.363	969.547	3.611.620	1.000.000	26.768.833	22.157.212
- incassi da Provincia per trasferimenti correnti			9.920.000			3.132.000					2.611.620		15.663.620	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	510.111	866.289	733.363	969.547	1.000.000	1.000.000	11.105.212	9.105.212
- 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	4.557.667	2.455.110	3.471.518	2.604.425	3.845.171	4.370.259	45.110.240	36.894.810
stipendi personale (netti + oneri)	3.041.862	1.988.530	1.143.688	2.017.505	1.924.445	2.412.162	2.839.687	1.848.368	1.975.694	2.095.542	1.900.000	2.300.000	25.487.482	21.287.482
imposte	114.946	28.923	137.828	23.579	38.655	148.636	124.081	93.423	62.100	32.624	300.000	381.500	1.486.295	804.795
beni di consumo	773.416	1.134.880	2.698.928	1.233.467	1.128.440	1.727.369	1.258.583	468.659	957.928	471.583	764.699	1.118.909	13.736.863	11.853.254
affitti	1.451	56.758	353.289	1.235	236.886	372.181	6.654	1.235	350.427	1.235	469.850	469.850	2.321.051	1.381.352
- affitti sedi periferiche	1.451	56.758	18.250	1.235	3.788	22.990	6.654	1.235	1.235	1.235	1.235	1.235	117.301	114.831
- affitti PdT	-	-	335.039	-	233.099	349.191	-	-	349.191	-	468.615	468.615	2.203.750	1.266.521
investimenti	118.608	59.273	415.941	130.947	275.981	66.281	328.663	43.424	125.369	3.442	410.622	100.000	2.078.550	1.567.928
stipendi personale PAT messo a disposizione - 2013														-
SALDO DEL PERIODO (2) - (3)	- 3.190.293	- 2.267.442	6.758.233	- 2.649.725	- 2.606.445	- 772.516	- 4.047.556	- 1.588.820	- 2.738.156	- 1.634.878	- 233.551	- 3.370.259	- 18.341.407	- 14.737.598
SALDO CUMULATO (1) + (2) - (3)	- 1.782.703	- 4.050.145	2.708.089	58.364	- 2.548.081	- 3.320.597	- 7.368.153	- 8.956.973	- 11.695.129	- 13.330.007	- 13.563.558	- 16.933.817	- 16.933.817	- 13.330.007
UTILIZZO DELL'ANTICIPAZIONE DI CASSA	1.782.703	4.050.145	-	-	2.548.081	3.320.597	7.368.153	8.956.973	11.695.129	13.330.007	13.563.558	16.933.817	16.933.817	

FONDAZIONE EDMUND MACH



ISTITUTO AGRARIO
DI SAN MICHELE ALL'ADIGE

FONDAZIONE EDMUND MACH - © 2011

Ufficio Pianificazione e Controllo