



REGIONE SICILIANA ENTE DI SVILUPPO AGRICOLO

RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO 2010

19 - Relazione illustrativa

ENTE SVILUPPO AGRICOLO
RELAZIONE ILLUSTRATIVA
ESERCIZIO 2010

Il bilancio dell'Ente, esercizio finanziario 01.01.2010 - 31.12.2010 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente con delibera n. 183/C.A. del 24/06/2010.
 È stato approvato con delibera di Giunta n. 74 del 3 marzo 2011.

Il bilancio di previsione presenta le seguenti risultanze distinte per titoli di entrata e di spesa:

Titolo I	- Entrate correnti	39.950.795,37
Titolo II	- Entrate in conto capitale	838.200,00
Titolo III	- Entrate per accensione di prestiti	0
Titolo IV	Entrate per contabilità speciali	0
Titolo V	- Partite di giro	12.580.000,00
Totale delle entrate		51.662.906,60
Avanzo di amministrazione 2008		28.892.291,08
Totale		82.261.286,45
Titolo I	- Spese correnti	44.075.551,66
Titolo II	- Spese in c/capitale	25.605.734,79
Titolo III	- Spese per rimborso di prestiti	0
Titolo IV	Spese per contabilità speciali	0
Titolo V	- Partite di giro	12.580.000,00
Totale delle spese		82.261.286,45
		=====

Successivamente con deliberazione finale n. 25/C.d.A. del 23/10/2017 è stata rimodulato il conto consuntivo 2009 con un avanzo di amministrazione pari a euro 33.099.316,12.

Il bilancio di previsione è stato assestato mediante iscrizione dell'avanzo di amministrazione es. 2009 definitivo e pertanto si perviene alle risultanze di seguito riportate:

a) GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

TIT	DESCRIZIONE	PREVIS.DEFINITIVA	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	RIMASTI DA RISCOUOTERE	MAGGIORI O MINORI ACCERTAMENTI
	Avanzo ann. 2009	33.099.316,12	-	-	-	33.099.316,12
1	Entrate correnti	40.586.837,43	39.567.286,55	7.530.777,53	52.036.509,02	1.019.550,88
2	Entrate e capitale	800.000,00	800.000,00	-	800.000,00	-
5	Partite di giro	12.580.000,00	8.096.265,86	7.826.953,11	269.312,75	4.485.734,14
	Totale delle entrate	87.066.153,55	48.463.552,41	15.357.730,64	33.105.821,77	38.602.601,14
SPESA						

TIT	DESCRIZIONE	PREVIS.DEFINITIVA	IMPEGNI	PAGAMENTI	RIMASTI DA PAGARE	MAGGIORI O MINORI IMPEGNI
1	Spese correnti	46.339.226,52	39.768.766,70	33.700.001,05	4.068.765,65	6.570.459,02
2	Spese in capitale	28.146.927,03	2.266.856,85	77.447,24	2.189.409,61	25.880.070,18
4	Partite di giro	12.580.000,00	8.096.265,86	7.216.703,93	879.561,93	4.483.234,14
	Totale delle spese	87.066.153,55	50.131.889,41	42.994.152,22	7.137.737,19	36.934.263,34

RISORSE UMANE IMPIEGATE, BENI STRUMENTALI UTILIZZATI E RELATIVI COSTI

Le risorse umane impiegate, all'1 gennaio 2010 erano costituite da 447 unità, come riportato nella nota integrativa. Al 31 dicembre 2010 le risorse umane impiegate erano costituite da 409 unità. È stato sostenuto un costo complessivo per gli oneri relativi al personale di 22.744.068,50 euro così suddiviso:

Stipendi	16.008.440,97
Imposta regionale attività produttive	1.182.700,52
Compensi Lavoro Straordinario	94.696,12
Rettiruzioni Accessorie	9.819,88
Oneri riflessi	3.761.032,88
Totale oneri al personale in attività di servizio (UPB1)	21.056.690,37
Indennità di anzianità spettante ai dipendenti cessati dal servizio - quota di competenza 2009	1.687.378,13
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	22.744.068,50

FONTI DI FINANZIAMENTO, CON RELATIVA VALUTAZIONE ED ESPOSIZIONE SEPARATA DELL'ANDAMENTO STORICO DELLE STESSE

Le fonti di finanziamento delle attività dell'Ente sono individuate come di seguito specificato:
 - contributi erogati dalla Regione Siciliana al Cap. 546401 Euro 22.405.645,50 per compiti istituzionali, al Cap. 546403 Euro 15.700.000,00 per gli adempimenti della meccanizzazione agricola e al Cap. 546408 e 800.000,00 finalizzati agli investimenti è stato - entrate autonome accertate € 1.461.641,05-.

Nel corso del periodo 2000-2010, le fonti di finanziamento delle attività dell'Ente sono individuate come di seguito specificato in tabella:

ANDAMENTO STORICO DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO (2000 – 2009)					
ANNO	ENTRATE AUTONOME	ATTIVITA' ISTITUZIONALE Cap. 546401	MECCANIZZ. AGRICOLA Cap. 546403	INVEST. Cap. 546408	TOTALI
2000	2.858.364,40	36.668.439,84	7.746.853,49		47.273.657,73
2001	3.315.472,84	36.151.982,94	10.329.137,98		49.796.593,76
2002	1.830.001,76	36.153.000,00	10.330.000,00		48.313.001,76
2003	559.474,75	36.293.000,00	8.781.000,00		45.633.474,75
2004	13.280.737,91	37.064.717,79	6.800.000,00		57.145.455,70
2005	2.198.581,14	36.000.000,00	6.800.000,00		44.998.581,14
2006	3.831.164,84	32.500.000,00	13.410.000,00		49.741.164,84
2007	5.630.101,11	26.000.000,00	8.600.000,00		40.230.101,11
2008	1.532.002,57	27.000.000,00	11.600.000,00	800.000,00	40.120.002,57
2008		Accordo di Programma	10.110.000,00		
2009	2.183.256,63	24.600.000,00	11.600.000,00		38.383.256,63
2010	1.461.641,05	22.405.645,50	15.700.000,00	800.000,00	39.567.286,55

AUTOSUFFICIENZA FINANZIARIA

Entrate autonome, considerate in valore assoluto e in percentuale rispetto sia alle entrate complessive dell'Ente sia ai contributi provenienti da altri enti.

- Le entrate autonome, così come in precedenza esposto, ammontano ad € 1.461.641,05 mentre i finanziamenti da parte della Regione Siciliana ammontano ad € 38.105.645,50.

Analizzando i valori in termini percentuali ne consegue quanto segue:

ENTRATE AUTONOME	%	FINANZIAMENTI REGIONE	%	TOTALE ENTRATE	%
1.461.641,05	3,6	38.105.645,50	96,4	39.567.286,55	100

DIPENDENZA DA CONTRIBUTI REGIONALI NON VINCOLATI

Rapporti di composizione percentuale delle entrate complessive dell'Ente, suddivise tra:

- a) contributi regionali non vincolati a specifici interventi,
- b) restanti entrate.

I contributi regionali non vincolati a specifici interventi ammontano ad € 24.600.000,00. Ne conseguono i seguenti rapporti di composizione percentuale fra le entrate complessive ed i contributi regionali non vincolati:

Contributi Regionali non vincolati	%	Restanti entrate	%	Totale entrate	%
22.405.645,50	56	17.161.641,05	44	39.567.286,55	100

RAPPORTI DI COMPOSIZIONE PERCENTUALE DELLE SPESE COMPLESSIVE DELL'ENTE, SUDDIVISE TRA SPESA CORRENTE E SPESA IN CONTO CAPITALE

Il totale delle spese dell'Ente, al netto delle partite di giro, ammonta ad € 42.035.623,55=.

Le spese correnti ammontano ad € 39.768.766,70 mentre le spese in conto capitale ammontano ad € 2.266.856,85=.

SPESE CORRENTI	%	SPESE C/CAPITALE	%	TOTALE SPESE	%
39.768.766,70	94,61	2.266.856,85	5,39	42.035.623,55	100

Econom.		entrata		
2	1	41	Condizione provvisoria di terreni	4.088,50
2	1	42	Attività di meccanizzazione agricola	0,00
2	1	43	Attività di ricerche idrogeologiche	0,00
2	1	47		66.394,05
2	1	50	Gestione dighe	0,00
2	1	51	Consulenze progettuali	0,00
2	1	52	Attività di laboratori analisi chimiche	15.453,60
2	1	53	Annualità relative a terreni espropriati, acquistati ed assegnati	219.592,61
6	1	165	Ministero delle risorse agricole	-
Sommano €.				305.528,76

Pertanto si perviene al rapporto come riportato nella tabella seguente:

Interventi finanziati dalla Regione	%	Interventi finanziati da terzi	%	Totale spese per interventi	%
14.169.878,00	97,89	305.528,76	2,11	14.475.406,76	100

SPESA PER IL PERSONALE, IN TERMINI ASSOLUTI E IN PERCENTUALE RISPETTO AL COMPLESSO DELLE RISORSE DISPONIBILI

Le spese per il personale, come sopra specificato, ammontano a € 22.744.086,50 pari al 57,48% delle risorse che ammontano € 39.567.286,55.

LINE SVILUPPO AGRICOLO
UFFICIO BILANCIO

IL CAPO DEL SERVIZIO RAGIONERIA

IL DIRETTORE GENERALE
ENTE SVILUPPO AGRICOLO
(Dr. F. G. G. G. G.)

IL PRESIDENTE
Dr.ssa Vitalba Vaccaro

