



UNIVERSITA' AGRARIA DI TOLFA

Città Metropolitana di Roma Capitale

BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO
2018

Relazione previsionale e programmatica 2018-2020

Il Presidente
Santurbano Marco



Il Segretario
Borghini Mario

RELAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2018

Il bilancio di previsione 2018 presenta interventi finalizzati alla ordinaria gestione del vasto territorio gestito dall'Ente.

L'attività e la programmazione sul predetto territorio è caratterizzata e condizionata dalle forti limitazioni in merito all'utilizzo delle terre agricole, sia di carattere normativo (vincoli usi civico, paesistici, ZPS, SIC, etc.) che ambientali (terreni forestali e agricoli omogenei ma poco produttivi e poco adatti alle coltivazioni intensive), che si caratterizzano per costi di produzione notevolmente elevati ed anche dalla tradizionale attività di allevamento brado, incapace di rinnovarsi rispetto alle nuove esigenze di mercato, che a fronte di costi crescenti genera poca occupazione e scarsi proventi economici.

La carenza di risorse finanziarie, acuita nell'attuale momento dalla crisi del mercato della legna da ardere, non permette di realizzare e mantenere una struttura adeguata in grado di garantire la vigilanza e gestione del territorio amministrato, e la crisi economico-finanziaria che sta attraversando l'Italia aggrava e rende incerta la gestione amministrativa dell'Ente.

Rimanendo il PSR della Regione Lazio la principale fonte di finanziamento di progetti di sviluppo rurale, verrà posta particolare attenzione alle Misure che includono tra i possibili beneficiari le Università Agrarie.

Nell'ambito del PSR 2014-2020 Misura 8 Tipologia 8.3.1.2 - Realizzazione, ripristino e/o adeguamento di opere a supporto dell'antincendio boschivo come fasce tagliafuoco, viabilità forestale a principale uso antincendio boschivo, piste, punti di approvvigionamento idrico e reti di distribuzione, aree di atterraggio per elicotteri (escluse infrastrutture per l'atterraggio a fini commerciali), è stato presentato un progetto inerente la costruzione di un bacino artificiale in località "Monte Piantangeli", per un importo €. 99.869,23 IVA compresa.

I diritti PAC ed i premi connessi alle produzioni biologiche, i cui valori definitivi, rideterminati a seguito dell'acquisizione in comodato gratuito dell'azienda del comune di Tolfa ed alle nuove normative e regolamenti, sono stati iscritti in bilancio per 398.000,00 euro, si confermano come fondamentali per gli equilibri di bilancio. Le entrate derivanti dalla vendita del materiale legnoso ritraibile dal taglio dei boschi Monti S. Caterina e Le Sbalze per uso industriale sono state iscritte in bilancio, per un importo di €. 140.000,00 per l'esercizio 2018, al netto degli accantonamenti per migliorie boschive.

Per la gestione dell'Azienda faunistica l'Ente continuerà ad avvalersi della collaborazione del locale Circolo Cacciatori più rappresentativo. Le spese di gestione sono interamente coperte con le quote associative.

Fondamentale per il perseguimento degli obiettivi prefissati e di altri programmi più ambiziosi, necessari per lo sviluppo socio economico del paese è il rilancio del coinvolgimento fattivo e della partecipazione attiva dei cittadini e la ricerca e lo sviluppo di sinergie con gli altri Enti (Comune, Città Metropolitana di Roma Capitale, Regione Lazio) in considerazione dell'importanza che hanno le terre collettive come bene ambientale di tutta la collettività e non soltanto di quella locale.

BILANCIO CORRENTE 2018

Entrate: Stanziamento di competenza		%
Tit. I: Tributarie	510,00	0,05
Tit. II: Trasferimenti Stato, Regioni, Enti Locali	92.396,45	8,62
Tit. III: Extratributarie	978.559,11	91,33
Totale entrate bilancio corrente	1.071.465,56	100,00
Uscite: Stanziamenti di competenza		
Tit. I: Correnti	1.062.465,56	100,00
Tit. III: Rimborso di prestiti (+) 144.000,00		
Anticipazioni di cassa (-)144.000,00		
Uscite Tit. III nette	0,00	0,00
Totale uscite bilancio corrente	1.062.465,56	100,00
Avanzo bilancio corrente	9.000,00	

Nel versante della spesa corrente le uscite vengono depurate dalle anticipazioni di cassa che costituiscono semplici movimenti finanziari di fondi, privi di legami significativi con la gestione.

BILANCIO DI COMPETENZA 2018 -INVESTIMENTI-

Il Bilancio Investimenti dell'esercizio 2018, gestione della competenza, chiude con un pareggio. Le risorse destinate a finanziare interventi in conto capitale ammontano complessivamente ad €. 523.000,00. Le risorse che potranno essere utilizzati nel corso dell'anno sono pari ad €. 523.000,00. Il seguente quadro riporta le componenti principali del bilancio investimenti indicando sia gli importi espressi in €. , che le percentuali di incidenza.

Entrate: Stanziamento di competenza		%
Avanzo bilancio corrente	9.000,00	1,72
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00
Tit. IV: Alienazione beni, trasferimenti e riscossione di crediti	514.000,00	98,28
Tit. V: Accensione di prestiti : 144.000,00 (+)		
Anticipazioni di cassa: 144.000,00 (-)		
Risorse nette Tit. V	0,00	0,00
Totale entrate Bilancio Investimenti	523.000,00	100,00
Uscite: stanziamenti competenza		
Titolo II: In conto capitale	523.000,00	100,00
Totale uscite bilancio investimenti	523.000,00	100,00

BILANCIO DI COMPETENZA 2018
- I MOVIMENTI DI FONDI -

Il bilancio di competenza non è costituito solo da operazioni che incidono in modo concreto nell'acquisizione di beni o nell'utilizzo di servizi (bilancio corrente), o nella realizzazione o nell'acquisto di beni ad uso durevole (bilancio investimenti).

Si riproducono abitualmente anche movimenti di pura natura finanziaria quali le concessioni ed i rimborsi di crediti e le anticipazioni di cassa.

Queste operazioni, pur essendo registrate nella contabilità finanziaria, non comportano veri movimenti di risorse e tendono a rendere poco agevole l'interpretazione del bilancio.

E' per questo motivo che questi importi vengono separati dalle altre poste del bilancio corrente, per essere raggruppate separatamente.

Il successivo quadro contiene il bilancio di previsione dei movimenti di fondi che, di norma, riporta un pareggio tra le previsioni di entrata e di uscita (stanziamenti di competenza) sia a preventivo che, successivamente, a consuntivo.

Entrate: stanziamenti di competenza	
Tit. V: Anticipazioni di cassa	144.000,00
Totale entrate movimento di fondi	144.000,00
Uscite stanziamenti di competenza	
Tit. III: Anticipazioni di cassa	144.000,00
Totale uscite movimento di fondi	144.000,00

BILANCIO DI COMPETENZA
- I SERVIZI PER CONTO TERZI -

Gli ultimi movimenti che interessano il bilancio di competenza sono i servizi per conto terzi che nel precedente ordinamento finanziario e contabile, assumevano la denominazione di "partite di giro".

Anche queste operazioni, come i movimenti di fondi, non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente, trattandosi generalmente di poste puramente finanziarie movimentate dall'Ente per conto di soggetti esterni.

Tali movimenti pareggiano nel complessivo importo di €. 487.500,00.

RIEPILOGHI GENERALI BILANCIO 2018

ENTRATE			%
Titolo I	Entrate tributarie e usi civici	510,00	0,02
Titolo II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti Enti Locali	92.396,45	4,08
Titolo III	Entrate extratributarie	978.559,11	43,17
Titolo IV	Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossione di crediti	514.000,00	22,67
Titolo V	Entrate da accensioni di prestiti	144.000,00	6,35
Titolo VI	Entrate da servizi per conto di terzi	537.500,00	23,71
	Avanzo d' amministrazione	0.00	0,00
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		2.266.965,56	100,00
USCITE			%
Titolo I	Spese correnti	1.062.465,56	46,87
Titolo II	Spese in conto capitale	523.000,00	23,07
Titolo III	Spese per rimborso di prestiti	144.000,00	6,35
Titolo IV	Spese per servizi per conto terzi	537.500,00	23,71
TOTALE GENERALE DELLA SPESA		2.266.965,56	100,00

ANALISI DELLE RISORSE						
ENTRATE TRIBUTARIE ED USI CIVICI						
CATEGORIE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	ESERC. 15 ACCERTAM	ESERC. 16 ACCERTAM	ESERC. 17 PREV.	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
02-Tasse universitarie	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
03-Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00
TOTALE	0,00	0,00	510,00	510,00	510,00	510,00

ANALISI DELLE RISORSE						
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI ENTI LOCALI						
CATEGORIE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	ESERC. 15 ACCERTAM	ESERC. 16 ACCERTAM	ESERC. 17 PREV..	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
02-Trasferimenti correnti e contributi Regione Lazio	92.376,45	92.376,45	92.386,45	92.396,45	92.396,45	92.396,45
03-Contributi correnti Comunità Montana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-Contributi e trasferimenti correnti da altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	92.376,45	92.376,45	92.386,45	92.396,45	92.396,45	92.396,45

Le voci principali del triennio sono date da:

- Contributi Regione Lazio per personale ex 285/77

€. 92.376,45;

ANALISI DELLE RISORSE						
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
CATEGORIE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	ESERC. 15 ACCERTAM	ESERC. 16 ACCERTAM	ESERC. 17 PREV.	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2019
01-Proventi per servizi utenti ed azienda agricola	343.179,22	388.706,41	474.990,00	689.990,00	554.990,00	554.990,00
02-Proventi dei beni dell'Ente	180.735,52	78.310,23	268.469,11	268.469,11	228.469,11	228.469,11
03-Interessi su anticipi e crediti	21,56	171,39	100,00	100,00	100,00	100,00
05-proventi diversi	11.000,00	16.120,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE	534.936,30	483.308,03	764.059,11	978.559,11	803.559,11	803.559,11

ANALISI DELLE RISORSE						
ENTRATE DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
CATEGORIE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	ESERC. 15 ACCERTAM	ESERC. 16 ACCERTAM	ESERC. 17 PREV.	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
01-Alienazione di beni patrimoniali	107,33	7.386,57	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
02-Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03-Trasferimenti di capitale dalla Regione	65.096,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04-Trasferimenti di capitale da altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06-Riscossione di crediti	10.015,00	0,00	20.900,00	14.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE	75.219,23	7.386,57	429.900,00	414.000,00	410.000,00	410.000,00

ANALISI DELLE RISORSE						
ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
CATEGORIE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	ESERC. 15 ACCERTAM	ESERC. 16 ACCERTAM	ESERC. 17 PREV.	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
01-Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	157.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00
02-Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03-Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	157.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00

ANALISI DELLE SPESE						
TITOLO I - SPESE CORRENTI						
FUNZIONI	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	ESERC. 15 IMPEGNI	ESERC. 16 IMPEGNI	ESERC. 17 IMPEGNI	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
Servizi						
01- FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO						
Servizio 01 01 Organi Istituzionali, partecipazione e decentramento	15.117,17	15.157,51	22.877,60	31.117,60	23.117,60	23.117,60
Servizio 01 02 Segreteria generale, personale e organizzazione	113.787,67	118.082,42	146.896,85	157.546,85	142.696,85	142.696,85
Servizio 01 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo gestione	767,00	1.068,87	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
Servizio 01 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	126.561,94	95.123,70	138.086,45	197.666,45	170.166,45	170.166,45
Servizio 01 06 Ufficio tecnico	41.319,80	62.150,50	61.500,00	75.400,00	65.400,00	65.400,00
Servizio 01 08 Altri servizi generali	32.750,53	33.770,76	49.504,66	48.284,66	46.734,66	46.734,66
TOTALE FUNZIONE	330.304,11	325.353,76	423.665,56	514.815,56	452.915,56	452.915,56
12 – FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
Servizio 12 01 Allevamento bestiame	143.372,42	166.068,85	236.700,00	287.700,00	194.600,00	194.600,00
Servizio 12 02 Semina cereali e colture foraggere	76.610,87	59.875,94	111.950,00	137.450,00	117.450,00	117.450,00
Servizio 12 03 Taglio legna uso civico	11.500,00	17.250,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
Servizio 12 04 Azienda Faunistico Venatoria	5.559,85	5.413,45	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Servizio 12 05 Servizi e lavori conto terzi (comune e altri)	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
TOTALE FUNZIONE	237.043,14	248.608,24	471.150,00	547.650,00	434.550,00	434.550,00
TOTALE TITOLO I	567.347,25	573.962,00	894.815,56	1.062.465,56	887.465,56	887.465,56

ANALISI DELLE SPESE						
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
FUNZIONI	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	ESERC. 16 IMPEGNI	ESERC. 15 IMPEGNI	ESERC. 17 PREV.	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
Servizi						
01- FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO						
Servizio 01 02 Segreteria generale, personale e organizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizio 01 05 Gestione dei beni de- maniali e patrimoniali	75.111,90	14.096,57	430.900,00	514.000,00	410.000,00	410.000,00
TOTALE FUNZIONE	75.111,90	14.096,57	430.900,00	514.000,00	410.000,00	410.000,00
12 – FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
Servizio 12 01 Allevamento bestiame	2.600,00	10.000,00	13.650,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTALE FUNZIONE	2.600,00	10.000,00	13.650,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTALE TITOLO II	77.711,90	24.096,57	444.550,00	523.000,00	419.000,00	419.000,00

ANALISI DELLE SPESE						
TITOLO III – SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
FUNZIONI	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	ESERC. 15 IMPEGNI	ESERC. 16 IMPEGNI	ESERC. 17 PREV.	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
Servizi						
01- FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
Servizio 01 01 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizio 01 03 Gestione economica finanziaria programmazione e controlli di gestione	0,00	0,00	157.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00
TOTALE FUNZIONE	0,00	0,00	157.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00
TOTALE TITOLO III	0,00	0,00	157.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00

PROGRAMMI ATTIVITA' PRODUTTIVE E PROGETTI

Colture biologiche ed allevamento bestiame

L'Ente gestisce direttamente, ai fini dell'allevamento di nuclei di selezione di bestiame da riproduzione bovino ed equino e per la produzione di cereali, foraggio e piante proteiche, terreni per un ammontare di circa Ha. 550.

Dal febbraio 2000 l'attività agricola e zootecnica è stata convertita al biologico e si è aderito alla Misura III.1 Azione F.2 – "Agricoltura biologica" secondo le modalità F.2.b. "Introduzione dell'agricoltura biologica" del Piano di Sviluppo Rurale del Lazio 2000-2006 attuativo del Regolamento CE n. 1257/99.

Con delibera della Deputazione n. 51, del 23.08.2007, è stato disposto di aderire e partecipare con le superfici di terreno gestite direttamente ai fini dell'allevamento di nuclei di selezione di bestiame da riproduzione bovino ed equino e per le produzioni agricole e zootecniche alla Misura del PSR del Lazio inerenti l'agricoltura biologica e la biodiversità animale 214. "Pagamenti agroambientali" – Azione 214.2.a. "Mantenimento dell'agricoltura biologica" del Programma di Sviluppo Rurale del Lazio per il periodo 2007-2013 e dall'anno 2011 si è aderito al programma previsto dalla Misura 215 e presentato domanda di aiuto.

Dal mese di maggio 2015 l'Ente gestisce in comodato gratuito anche l'ex azienda agricola – zootecnica biologica del Comune di Tolfa, di circa Ha. 567.34.75, sulla quale è in corso una controversia tra l'Ente, il comune e la Regione Lazio concernente la qualitas soli dei terreni della predetta azienda appartenenti al disciolto Pio Istituto Santo Spirito e Ospedali riuniti di Roma. Il comodato prevede anche il passaggio all'Ente, attraverso l'istituto del comando, del dipendente in servizio presso l'Azienda.

Le entrate e le uscite inerenti la conduzione aziendale sono state rimodulate sulla base dell'ampliamento derivante dalla gestione in comodato dell'Azienda del Comune.

Le entrate relative ai premi P.S.R. Misura Agricoltura biologica sono state preventivate in €. 78.000,00 e le entrate relative alla Misura "Tutela della biodiversità animale" e "Benessere animale" sono state preventivate in bilancio nell'importo di €. 200.000,00. Sono stati iscritti premi relativi al regime di pagamento unico – R. 1782/03, Titolo III, per un importo di €. 120.000,00.

Colture biologiche

Le colture biologiche effettuate a rotazione all'interno dell'azienda gestita direttamente dall'Ente prevedono la effettuazione dei lavori con affidamento a ditte e in economia diretta.

Allevamento.

Nell'azienda alla data del 1° gennaio 2018 erano presenti i seguenti capi di bestiame:

vacche meticce	2	Vitelli/e meticci (az. Comune) 2f + 2m	4
vacche maremmane	157	Toro limousine (az. Comune)	2
Vitelli/e maremmane (35f + 28 m)	63	Toro charolais (az. Comune)	1
Vitelli/e meticci (19 f + 18 m)	37	Cavalli tolfetani	2
Manze maremmane	24	Cavalle maremmane	0
Manze meticce	3	Cavalle tolfetane	21
tori maremmani	4	puledre	5
tori charolais	1	Puledri	9
Tori limousine	1	Cavalli da sella	2
vacche maremmane (az. Comune)	78	Asini	5
vitelloni (az. Comune)	1	Asine	20

Nel corso dell'anno 2018 è prevista la nascita di circa 140/vitelli/e. I vitelli/e di razza maremmana verranno selezionati ed allevati per il rinnovamento ed incremento delle fattrici bovine maremmane

e per produrre tori per il servizio di fecondazione del bestiame degli utenti. I capi ritenuti idonei eccedenti tali necessità verranno collocati sul mercato.

Per la gestione dell'attività di allevamento sono impiegati a tempo pieno n. 2 dipendenti di ruolo e n. 1 operaio agricolo a tempo indeterminato e operai agricoli a tempo determinato.

Taglio legna per uso civico.

L'Ente utilizza annualmente a taglio appezzamenti di bosco ceduo per soddisfare il fabbisogno di legna da ardere degli utenti.

Azienda Faunistico Venatoria "Monte Piantangeli".

Con delibera consiliare n. 13, del 16.10.2002, è stato disposto di istituire un'azienda faunistico venatoria sui terreni dell'Ente per una superficie di circa Ha. 1.000.00.00, denominata "Monte Piantangeli" e la Provincia di Roma Dipartimento V° Servizio 3 – Caccia e Pesca - con determinazione dirigenziale n. 54, registro unico 60/72 del 17.10.2005, ha autorizzato la concessione della predetta Azienda con validità dal 01/02/2006 al 31.12.2012. Con delibera n. 41, del 03.05.2012, è stato richiesto ed ottenuto il rinnovo della concessione dell'azienda faunistico-venatoria fino al 31.12.2018 (Determinazione dirigenziale n. 1659, del 02.04.2013). Per la gestione dell'Azienda è stato costituito un apposito Comitato Tecnico e l'Ente si avvale della collaborazione del locale Circolo Cacciatori più rappresentativo. Le spese di gestione sono coperte con le quote associative.

ANALISI DELLE SPESE CORRENTI SERVIZI PRODUTTIVI

12 – FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	Personale	Acquisto beni di consumo e materie prime	Prestazioni di servizi e oneri straordinari e tasse	Totale	Prodotti in economia per autoconsumo non contabilizzati in bilancio
Servizio 12 01 Allevamento bestiame	134.700,00	118.000,00	35.000,00	287.700,00	50.000,00
Servizio 12 02 Semina cereali e erbai	6.950,00	32.500,00	98.000,00	177.450,00	
Servizio 12 03 Taglio legna uso civico	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	
Servizio 12 04 Azienda F.V.	0,00	1.300,00	6.200,00	7.500,00	
Servizio 12 05 Servizi e lavori conto terzi (comune ed altri)	32.00,00	8.000,00	0,00	40.000,00	
TOTALE FUNZIONE	173.650,00	159.800,000	213.400,00	547.650,00	
Servizio 01 06 Ufficio tecnico			20.000,00	20.000,00	
Servizio 01 08 Servizi generali (IRAP)			14.760,25	14.760,25	

Importo totale spese IVA compresa €. 582.410,30.

Le spese del servizio 01 06 -ufficio tecnico- sono relative all'assistenza tecnica ed alle certificazioni per le produzioni biologiche.

Le spese del servizio 01 08 – servizi generali – sono relative all'IRAP dovuta sugli stipendi del personale impiegato nei servizi 12.01 e 12.02

ENTRATE CORRENTI SPECIFICHE SERVIZI PRODUTTIVI

Descrizione	Capitolo	Importo totale comprensivo di IVA		Prodotti in economia per autoconsumo non contabilizzati in bilancio
Proventi A.F.V.	261	9.490,00		
Vendita bestiame	300	75.000,00		
Premi per allevamento bestiame –	310	200.000,00		
		0,00		
Cereali	330	40.000,00		
Foraggio		0,00		50.000,00
Premi PAC UNICO	350	120.000,00		
Premi P.S.R. Agricoltura biologica	351	78.000,00		
Corrispettivo per legna uso civico	270	75.000,00		
Lavori e servizi conto terzi (comune ed altri)	280	40.000,00		
TOTALE		637.490,00		

TAGLIO ORDINARIO BOSCHI - RISORSE

Anno del Taglio/stagione silvana	Toponimo	Superficie (Ha)	Mc/ha utilizzabili	Mc utilizzabili totali
2017/18/19	Bosco ceduo quercino "Le Sbalze"	15.77.00	108,66	1.713,57
2017/18/19	Cedui a macchia mediterranea "Macchia di S. Caterina"	73.76.00	158,92	11.721,94
2018/19/20/21	Boschi cedui quercini Sassicari-Poggio Filippo	45.00.00	170,00	12.750,00
	Monte Castagno	30.00.00		
	Bosco castagno "Sbroccati"	85.00.00	174,00	14.790,00

Le entrate relative alla vendita del materiale legnoso ritraibile dal taglio industriale dei boschi sono iscritte nel bilancio 2018 alla risorsa 3.02.0360 Cap. 360 per un importo di €. 140.000,00 al netto degli accantonamenti del 10%.

Il programma dei tagli dei boschi è stabilito dal PAGF adottato dal Consiglio e sottoposto all'approvazione da parte della regione Lazio.

INVESTIMENTI BILANCIO PLURIENNALE TRIENNIO 2018-2020

INTERVENTI	2018	2019	2020
Acquisto mobili, macchine ed attrezzature tecniche	0,00	0,00	0,00
Acquisto immobili	0	0	0
Costruzione e manutenzione straordinaria immobili e infrastrutture	0,00	0,00	0,00
Miglioramenti e tutela patrimonio boschivo (Accantonamenti proventi taglio boschi)	14.000,00	10.000,00	10.000,00
Affrancazione di canoni, livelli	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contr. Comunità Montana	0,00	0	0
Contributo Provincia	0,00	0	0
PSR del Lazio 2014-2020 MISURA 8 Tipologia 8.3.1.2	100.000,00	0,00	0,00
	0	0	0
	0	0	0
		0	0
		0	0
Acquisto automezzi ed attrezzature varie	0,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria automezzi	0	0,00	0,00
Acquisto titoli dello stato	390.000,00	390.000,00	390.000,00
Acquisto bestiame riproduttore e cavalli da sella	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTALE	523.000,00	419.000,00	419.000,00

INVESTIMENTI BILANCIO PLURIENNALE TRIENNIO 2018-2020

RISORSE	2018	2019	2020
Alienazioni di beni immobili e diritti reali	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Vendita titoli del debito pubblico	0,00	0,00	0,00
Vendita bestiame riproduttore	0,00	0,00	0,00
Vendita macchine ed attrezzi agricoli	0,00	0,00	0,00
Contr. Comunità Montana	0,00	0	0
Contributo Provincia di Roma	0,00	0	0
PSR del Lazio 2014-2020 MISURA 8 Tipologia 8.3.1.2	100.000,00	0	0
Accantonamenti proventi taglio boschi	14.000,00	10.000,00	10.000,00
Accensione mutuo	0	0	0
P.S.R. del Lazio 2007-2013 – P.S.L. Misura 124	0,00	0	0
Avanzo economico corrente	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Avanzo d'amministrazione	0		
TOTALE	523.000,00	419.000,00	419.000,00

RISORSE DECENTRATE ANNO 2018

(per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività)

Le risorse per il finanziamento del Fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività previste dagli artt. 31 e 32 del CCNL 22.01.2004 sono costituite per l'anno 2014 dalle risorse complessive stabili e consolidate già individuate per l'anno 2003 e dalla quota di risorse variabili calcolate per l'anno 2004 e successivi come stabilito dal CCNL.

ART 15 CCNL 1998/01 – RISORSE PER LE POLITICHE DI SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE E PER LA PRODUTTIVITA’ – ANNO 2012	
a) Finanziamenti 1998	11.697,75
COMMA 1	
b) Risorse aggiuntive Art. 3 CCNL/96 (già previste al punto “a”)	0,00
c) Risparmi gestione 1998 Art. 32 CCNL/95 e Art. CCNL/96	0,00
d) Somme derivanti da sponsorizzazioni Legge 449/97	0,00
e) Economie per posti part - time	0,00
f) Risparmi cessazione trattamenti economici a seguito di disposizioni	0,00
g) Somme destinate al pagamento del LED (già previste nel costo del Personale)	0,00
h) Risparmi indennità di direzione	0,00
i) Risparmi conseguenti alla eventuale riduzione personale dirigenziale	0,00
j) 0,52% monte salari 1997	806,89
k) Risorse previste per legge per l’incentivaz. prestaz. o risult. personale	0,00
l) Somme corrispondenti al trattamento accessorio personale trasferito	0,00
m) Risparmi derivanti dalle discipline di lavoro straordinario	0,00
COMMA 2	
1) Fino all’1,2% monte salari 1997	1.807,22
2) Dall’01.06.1999 se in possesso dei requisiti che l’ARAN deve definire e compatibilmente con il bilancio	0,00
3) Art. 4 CCNL 01.01.2000/31.12.2001 - quota 1,1% monte salari 1999 (€ 117.868,37)	1.296,55
Art. 8 co. 7 CCNL 11.04.2008 –QUOTA 0,60% monte salari 2005 (€ 148.490,88)	890,94
Art 32 comma 1 contr. 2002-2003	
Quota 0,62% monte salari 2001	827,28
Art 32 comma 1 contr. 2002-2003	
Quota 0,50% monte salari 2001	667,16
Art. 15 comma 5 per gli effetti correlati all’ampliamento dei servizi e delle nuove attività	2.000,00
Art. 4 comma 7 contratto 2009 1% salari 2007 (171.287,78) 36	1.712,88
	21.706,67
TOTALE ART. 15	
Detrazione somme indennità di comparto (€ 3.603,48) già comprese nei vari capitoli costo personale	3.603,48
Detrazione somme utilizzate per la progressione orizzontale (€ 4.801,34 + € 4.088,22 + € 4.294,76) già comprese nei vari capitoli costo personale	13.184,32
Totale fondo –.	4.918,87
ART. 17 – RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO	
Retribuzione posizione e risultato	9.000,00

Validazione e trasferimento di modelli innovativi per la gestione dei soprassuoli quercini di età elevata soggetti a deperimento. Protocollo per la definizione dello stato generale dell’ecosistema e dei rischi potenziali e calcolo del valore di macchiatico con software flessibili open-source”

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI ANNO 2018

Num.	Denominazione	Addendi elementari	Importi	Indicatore
1	Grado di autonomia finanziaria	Entrate tributarie+extratributarie Entrate correnti	979.069,11 1.071.465,56	100,00 91,38
2	Grado di autonomia tributaria	Entrate tributarie Entrate correnti	510,00 1.071.465,56	100,00 0,05
3	Incidenza delle entrate tributarie sulle entrate proprie	Entrate tributarie Entrate tributarie+extratributarie	510,00 979.069,11	100,00 0,05
4	Grado di rigidità strutturale	Spese personale + rimborso mutui Entrate correnti	404.948,87 1.071.465,56	100,00 37,79
5	Grado di rigidità per indebitamento	Rimborso mutui Entrate correnti	0,00 1.071.465,56	100,00 0,00
6	Incidenza del costo del personale di ruolo + OTI sulla spesa corrente	Spese personale di ruolo ed a tempo indeterminato Spese correnti	295.098,87 1.062.465,56	100,00 27,77
7	Incidenza del costo del personale di ruolo + O.T.I. e O.T.D. sulla spesa corrente	Spese personale di ruolo + O.T.I. + O.T.D. Spese correnti	404.948,87 1.062.465,56	100,00 38,11
8	Propensione all'investimento	Investimenti Sp. Corr. +inv. +quota cap.rimb.mutui	523.000,00 1.585.465,56	100,00 32,99
		spese O.T.D. spese correnti	109.850,00 1.062.465,56	100,00 10,34
		fondo riserva spese correnti	4.725,79 1.062.465,56	100,00 0,44

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2018
SPESE CORRENTI

INTERVENTI CORRENTI	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
PERSONALE	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo di Svalutazione crediti	Fondo di riserva	Totale	
1												
Servizi e lavori per conto terzi (comune ed altri)	0,00	1.300,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
Altri Servizi Agricoli	32.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	173.650,00	159.800,00	213.400,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547.650,00
TOTALE GENERALE	404.948,87	228.400,00	364.517,60	8.263,30	4.500,00	3.000,00	35.610,00	8.500,00	0,00	4.725,79	1.062.465,56	

Previsioni pluriennali 2018-2020 suddivise per titoli

Entrate	Prev. 2018	Prev. 2019	Prev. 2020	Totale Triennio
E Tit 1 - ENTRATE TRIBUTARIE E USI CIVICI	510,00	510,00	510,00	1.530,00
E Tit 2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMI	92.396,45	92.396,45	92.396,45	277.189,35
E Tit 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	978.559,11	803.559,11	803.559,11	2.585.677,33
E Tit 4 - ENTRATE DA ALIENAZIONE , TRASFERIMENTI E R	514.000,00	410.000,00	410.000,00	1.334.000,00
E Tit 5 - ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI	144.000,00	144.000,00	144.000,00	432.000,00
Somma	1.729.465,56	1.450.465,56	1.450.465,56	4.630.396,68
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.729.465,56	1.450.465,56	1.450.465,56	4.630.396,68

Spese	Prev. 2018	Prev. 2019	Prev. 2020	Totale Triennio
U Tit 1 - SPESE CORRENTI	1.062.465,56	887.465,56	887.465,56	2.837.396,68
U Tit 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	523.000,00	419.000,00	419.000,00	1.361.000,00
U Tit 3 - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	144.000,00	144.000,00	144.000,00	432.000,00
Somma	1.729.465,56	1.450.465,56	1.450.465,56	4.630.396,68
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.729.465,56	1.450.465,56	1.450.465,56	4.630.396,68

**Dettaglio delle previsioni suddivise per Intervento
U Tit 1 - SPESE CORRENTI**

Descrizione	Rendic. 2016	Prev. Def. 2017	Bil. Prev. 2018	Incremento %
U 1.01 - Personale	0,00	349.248,87	404.948,87	13,75
U 1.02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	0,00	269.220,00	228.400,00	-17,87
U 1.03 - Prestazioni di servizi	0,00	218.277,60	364.517,60	40,11
U 1.04 - Utilizzo di beni di terzi	0,00	8.263,30	8.263,30	0,00
U 1.05 - Trasferimenti	0,00	7.500,00	4.500,00	-66,66
U 1.06 - Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
U 1.07 - Imposte e tasse	0,00	35.610,00	35.610,00	0,00
U 1.08 - Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	500,00	8.500,00	94,11
U 1.10 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
U 1.11 - Fondo di riserva	0,00	3.195,79	4.725,79	32,37
Totale del Titolo	0,00	894.815,56	1.062.465,56	15,77

Previsioni Pluriennali suddivise per Intervento
U Tit 1 - SPESE CORRENTI

Descrizione	Prev. 2018	Prev. 2019	Var. %	Prev. 2020	Var. %
U 1.01 - Personale	404.948,87	390.498,87	-3,70	390.498,87	0,00
U 1.02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	228.400,00	143.400,00	-59,27	143.400,00	0,00
U 1.03 - Prestazioni di servizi	364.517,60	298.517,60	-22,10	298.517,60	0,00
U 1.04 - Utilizzo di beni di terzi	8.263,30	8.263,30	0,00	8.263,30	0,00
U 1.05 - Trasferimenti	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
U 1.06 - Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
U 1.07 - Imposte e tasse	35.610,00	35.610,00	0,00	35.610,00	0,00
U 1.08 - Oneri straordinari della gestione corrente	8.500,00	500,00	-1.600,00	500,00	0,00
U 1.10 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U 1.11 - Fondo di riserva	4.725,79	3.175,79	-48,80	3.175,79	0,00
Totale del Titolo	1.062.465,56	887.465,56	-19,71	887.465,56	0,00

ANALISI DELLE SPESE CORRENTI SERVIZI PRODUTTIVI

12 – FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	Personale	Acquisto beni di consumo e materie prime	Prestazioni di servizi e oneri straordinari e tasse	Totale	Prodotti in economia per autoconsumo non contabilizzati in bilancio
Servizio 12 01 Allevamento bestiame	132.400,00	114.000,00	25.000,00	271.400,00	50.000,00
Servizio 12 02 Semina cereali e erbai	6.950,00	30.500,00	88.000,00	125.450,00	
Servizio 12 03 Taglio legna uso civico	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	
Servizio 12 04 Azienda F.V.	0,00	1.300,00	6.200,00	7.500,00	
Servizio 12 05 Servizi e lavori conto terzi (comune ed altri)	32.00,00	8.000,00	0,00	40.000,00	
TOTALE FUNZIONE	171.350,00	153.800,000	194.200,00	519.350,00	
Servizio 01 06 Ufficio tecnico			16.500,00	16.500,00	
Servizio 01 08 Servizi generali (IRAP)			11.844,75	11.844,75	

Importo totale spese IVA compresa €. 547.694,11.

Le spese del servizio 01 06 -ufficio tecnico- sono relative all'assistenza tecnica ed alle certificazioni per le produzioni biologiche.

Le spese del servizio 01 08 – servizi generali – sono relative all'IRAP dovuta sugli stipendi del personale impiegato nei servizi 12.01 e 12.02

TAGLIO ORDINARIO BOSCHI - RISORSE

Anno del Taglio/stagione silvana	Toponimo	Superficie (Ha)	Mc/ha utilizzabili	Mc utilizzabili totali
2017/18/19	Bosco ceduo quercino "Le Sbalze"	15.77.00	108,66	1.713,57
2017/18/19	Cedui a macchia mediterranea "Macchia di S. Caterina"	73.76.00	158,92	11.721,94
2018/19/20/21	Boschi cedui quercini Sassicari-Poggio Filippo	45.00.00	170,00	12.750,00
	Monte Castagno	30.00.00		
	Bosco castagno "Sbroccati"	85.00.00	174,00	14.790,00

Le entrate relative alla vendita del materiale legnoso ritraibile dal taglio industriale dei boschi sono iscritte nel bilancio 2018 alla risorsa 3.02.0360 Cap. 360 per un importo di €. 140.000,00 al netto degli accantonamenti del 10%.

Il programma dei tagli dei boschi è stabilito dal PAGF adottato dal Consiglio e sottoposto all'approvazione da parte della regione Lazio.

INVESTIMENTI BILANCIO PLURIENNALE TRIENNIO 2018-2020

INTERVENTI	2018	2019	2020
Acquisto mobili, macchine ed attrezzature tecniche	0,00	0,00	0,00
Acquisto immobili	0	0	0
Costruzione e manutenzione straordinaria immobili e infrastrutture	0,00	0,00	0,00
Miglioramenti e tutela patrimonio boschivo (Accantonamenti proventi taglio boschi)	14.000,00	10.000,00	10.000,00
Affrancazione di canoni, livelli	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contr. Comunità Montana	0,00	0	0
Contributo Provincia	0,00	0	0
PSR del Lazio 2014-2020 MISURA 8 Tipologia 8.3.1.2	100.000,00	0,00	0,00
	0	0	0
	0	0	0
		0	0
		0	0
Acquisto automezzi ed attrezzature varie	0,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria automezzi	0	0,00	0,00
Acquisto titoli dello stato	390.000,00	390.000,00	390.000,00
Acquisto bestiame riproduttore e cavalli da sella	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTALE	523.000,00	419.000,00	419.000,00

INVESTIMENTI BILANCIO PLURIENNALE TRIENNIO 2018-2020

RISORSE	2018	2019	2020
Alienazioni di beni immobili e diritti reali	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Vendita titoli del debito pubblico	0,00	0,00	0,00
Vendita bestiame riproduttore	0,00	0,00	0,00
Vendita macchine ed attrezzi agricoli	0,00	0,00	0,00
Contr. Comunità Montana	0,00	0	0
Contributo Provincia di Roma	0,00	0	0
PSR del Lazio 2014-2020 MISURA 8 Tipologia 8.3.1.2	100.000,00	0	0
Accantonamenti proventi taglio boschi	14.000,00	10.000,00	10.000,00
Accensione mutuo	0	0	0
P.S.R. del Lazio 2007-2013 – P.S.L. Misura 124	0,00	0	0
Avanzo economico corrente	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Avanzo d'amministrazione	0		
TOTALE	523.000,00	419.000,00	419.000,00