

ALL 4



Regione Siciliana

*Istituto Regionale del Vino e Dell'Olio*

*Relazione illustrativa dei risultati conseguiti nello svolgimento  
delle attività istituzionali nel corso dell'esercizio 2015*

*(ai sensi dell'art. 38 comma 3° del testo coordinato e dall'art. 17 della L.R. n° 8/2000)*

La presente Relazione viene redatta con riferimento ai risultati economici desumibili dai documenti contabili allegati al presente consuntivo.

Per quanto attiene le caratteristiche dell'Ente, il territorio di riferimento, la natura dell'economia insediata, la tipologia dei servizi resi e le risorse umane utilizzate si rinvia alla relazione previsionale e programmatica del 2015 a suo tempo presentata allegata al bilancio di previsione 2015 - 2017 alla quale si rinvia per gli eventuali ed ulteriori approfondimenti.

I fondi accertati quale contributo della Regione nell'esercizio 2015 sono state pari a € 4.957.993 per le spese di funzionamento.

Oltre al citato contributo regionale sono stati considerati i ricavi da laboratorio di analisi pari a € 1.448.786, i ricavi e rimborsi diversi pari a € 195.156, i ricavi da contributi di enti ed altri soggetti privati pari a € 1.663.962 e i ricavi su fondi UE pari a € 508.345. Infine è stato considerato il contributo annuo per la retribuzione del personale ex EAS pari a € 206.998.

Il disavanzo complessivo di amministrazione dell'anno 2015 è pari a € 9.791.629,58 dovuto principalmente all'impegno dei debiti AGEA e al disavanzo creatosi negli esercizi precedenti



*I beni strumentali utilizzati:*

Di seguito sono riportati i valori riguardanti i beni strumentali di cui è dotato l'istituto per le sue attività con riferimento alla fine dell'esercizio 2015:

Edifici	1.512.394,00
Terreni	747.700,00
<b>Totale terreni e fabbricati</b>	<b>2.491.722,00</b>
Mobili e arredi	68.273,00
Impianti e macchinari	144.444,00
Autovetture	7.418,00
Altri beni	4.976,00
Macchine elettroniche d'ufficio	36.970,00
<b>Totale generale</b>	<b>2.753.804,00</b>

*Gli indicatori di bilancio:*

Per quanto attiene agli indicatori di bilancio essi sono stati introdotti per la prima volta nel 2004 in applicazione dell'art. 21, l.r. 26 marzo 2002, n. 2 e dell'art. 23, comma 1 della l.r. 4/2003 come chiarito con relativa circolare dell'Assessorato Bilancio e Finanze n. 24 del 10 dicembre 2003.

*Gli indicatori dell'entrata.* Nell'esercizio 2015, le risorse finanziarie totali accertate sono state, al netto delle partite di giro, pari ad € 9.264.974, di cui € 3.112.748 entrate autonome, pari al 33,60%, indice di autosufficienza finanziaria, ed € 5.164.990 quali entrate provenienti da trasferimenti regionali pari a 55,75% del totale, indice di dipendenza da contributi regionali. Mentre, le entrate per contributi su progetti finanziati con fondi comunitari ammontano ad € 508.345 pari al 5,49%, ed altre entrate di natura fiscale e per conto terzi ammontano ad € 478.890 pari al 5,17%.

*Gli indicatori della spesa.* Nell'anno in considerazione si nota che le spese correnti hanno assorbito la quasi totalità dei fondi disponibili.

Stante l'attuale livello di trasferimenti regionali, si registra una incidenza delle spese di funzionamento pari ad € 6.526.455 sul totale delle spese correnti € 14.025.468 pari al 46,53%. Mentre le spese



c/capitale di € 160.411 incidono, sul totale delle uscite al netto delle partite di giro, per una quota pari al 1,13%.

Per quanto attiene il rapporto tra spese vincolate per specifici interventi demandate con trasferimenti regionali e con progetti a valere di misure comunitarie agevolate (€ 7.499.011) e totali spese correnti (€ 14.025.468) esso è risultato pari al 53,46% (*incidenza delle spese a destinazione vincolata*).

Mentre, per quanto riguarda le spese per il personale, pari ad 5.583.305 esse incidono per il 39,80%, *incidenza delle spese del personale*, sul totale delle spese correnti.

Le spese per acquisto di beni e servizi, pari ad €. 625.147 incidono per il 4,45 % sul totale delle spese correnti.

Come si desume da quanto precede le spese prevalenti sono state spese di natura obbligatoria, come le spese per il personale, gli oneri tributari e le spese di funzionamento dell'Ente, come le spese per acquisto di beni e servizi.



IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Vincenzo Castiglione

BM