

PREMESSA

Il bilancio di previsione 2020-2021-2022, annualità 2020, ai sensi dell'art. 11 comma 3 del D.Lgs 118 del 23/06/2011 - Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42. - Circolare n. 4 del 17/02/2016 della Ragioneria Generale si compone dei seguenti documenti:

- Nota Integrativa
- Bilancio entrate (All 9 - Bilancio Entrate)
- Bilancio entrate - Riepilogo per titoli (All 9 - Bilancio Entrate Riep Titoli)
- Bilancio spese (All 9 - Bilancio spese)
- Bilancio spese - Riepilogo per titoli (All 9 - Bilancio Spese Riep Titoli)
- Bilancio spese - Riepilogo per missioni (All 9 - Bilancio Spese Riep. missioni)
- Quadro - Generale riassuntivo (All 9 - Q. GEN. RIASS)
- Quadro - Equilibri di Bilancio (All 9 - EQUILIBRI EELL)
- Allegato - Risultato di amministrazione presunto, all'inizio dell'esercizio (All 9/a)
- Prospetto 9/b – composizione, per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato
- Prospetto 9/c – composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità
- Prospetto 9/d - dimostrativo dei vincoli di indebitamento
- Elenco delle spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva;
- Prospetto relativo all'organico effettivo del personale
- Prospetto relativo alle spese per il personale 2020/2022
- Prospetto analitico del TFS maturato 2020/2022

Dall'entrata in vigore D.Lgs 118 del 23/06/2011, l'anno 2016 per l'Ente, che ai sensi dell'art. 78 del D.Lgs 118/2011 non era annoverato fra quelli obbligati ad applicarlo in via sperimentale, rappresenta la prima applicazione del nuovo sistema contabile armonizzato. Tale evento, ha comportato una serie di innovazioni dal punto di vista finanziario e contabile, nonché programmatico gestionale.

1. Struttura del bilancio e criteri di valutazione

Il processo di armonizzazione contabile previsto dal D.Lgs 118/2011, comporta la definizione e l'utilizzo di nuovi schemi di bilancio.

L'arco temporale delle previsioni interessa l'andamento delle entrate e delle spese per il triennio 2020-2021-2022.

Le poste ascritte nelle entrate e nelle spese, corrispondono a criteri di valutazioni stimati per soddisfare i fabbisogni finanziari minimi ed essenziali utili a garantire la funzionalità dell'Ente.

In particolare, per le entrate proprie si è tenuto conto della congiuntura attualmente negativa per il settore, ma in miglioramento per gli anni a venire man mano che migliorano le condizioni di ripresa a livello nazionale e globale.



ISTITUTO INCREMENTO IPPICO PER LA SICILIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020-2021-2022

Entrate

Le entrate generali, classificate in titoli e tipologie, previste per l'anno 2020, per competenza sono pari ad € 3.739.623,31, per cassa sono pari ad € 5.226.251,12 comprensivi di: fondo di cassa al 01/01/2020 per € 711.964,31 e avanzo di amministrazione per € 12.753,75; fondo pluriennale vincolato per spese correnti per € 0,00. Mentre per gli anni 2021 e 2022 le entrate per competenza, corrispondono rispettivamente all'importo di € 3.444.869,56 e 3.444.869,56.

Il quadro riepilogativo sintetizza le entrate per tipologia e titolo:

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019 (3)	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	prev di competenza	0	0	0	0
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	prev di competenza	0	0	0	0
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	prev di competenza	5610,1	12753,75	0	0
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)	prev di competenza	0	0	0	0
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	prev di competenza	0	0	0	0
	Fondo di cassa all'1/1/2020	prev di cassa	193707,34	711964,31		
		0 prev di competenza	0	0	0	0
10000	TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	prev di cassa	0	0	0	0
		373241,25 prev di competenza	2902916,8	2380869,56	2315869,56	2315869,56
20000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	prev di cassa	3712158,05	2754110,81		
		976 prev di competenza	249000	232500	167500	167500
30000	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	prev di cassa	249976	233476		
		3200 prev di competenza	10500	5500	3500	3500
40000	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	prev di cassa	13700	8700		
		0 prev di competenza	355000	350000	200000	200000
50000	TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	prev di cassa	355000	350000		
		410000 prev di competenza	0	0	0	0
60000	TITOLO 6 ACCENSIONE DI PRESTITI	prev di cassa	410000	410000		
		0 prev di competenza	0	0	0	0
70000	TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	prev di cassa	0	0		
		0 prev di competenza	903000	758000	758000	758000
90000	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	prev di cassa	903000	758000		
		787417,25 prev di competenza	4420416,8	3726869,56	3444869,56	3444869,56
	Totale TITOLI	prev di cassa	5643834,05	4514286,81		
		787417,25 prev di competenza	4426026,9	3739623,31	3444869,56	3444869,56
	Totale GENERALE DELLE ENTRATE	prev di cassa	5837541,30	5226251,12		

Titolo 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti correnti sono determinati :

Descrizione	Anno		
	2020	2021	2022
Trasferimenti dalla Regione Siciliana assegnati	2350869,56	2285869,56	2285.869,56
Contributo PSR 2007-2013 Reg. CE 1698/2005 - MISURA 214 - "Pagamenti agroambientali" – Azioni: 214/1B "Agricoltura e zootecnia biologica";	30000	30000	30000

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tali entrate derivano, principalmente dalla vendita di beni e servizi, i criteri di valutazione discendono da previsioni sull'andamento del mercato del settore allevatorio.

Descrizione	Anno		
	2020	2021	2022
Proventi derivanti dalla vendita di equini	€ 35.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00

ISTITUTO INCREMENTO IPPICO PER LA SICILIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020-2021-2022

Proventi derivanti dai tassi di monta	€ 25.000,00	€ 20.000,00	20.000,00
Proventi derivanti dalla vendita di letame e materiale di risulta	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Proventi derivanti dalla vendita di prodotti agricoli	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Proventi derivanti dalla prestazione di servizi (pens. fattrici)	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Quote versate dai richiedenti a gest. Staz. di fecondaz. Equina e rich. visita approvazione stalloni	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Entrate eventuali	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Entrata per tiket di ingresso visite guidate o manifestazioni	€ 100.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Interessi attivi su depositi bancari e postali	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Recupero e rimborsi diversi	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Rimborsi da Enti previdenziali ed assistenziali	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Sopravvenienze attive	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Ritiro di depositi e cauzioni verso terzi	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Ritenute diverse (Malattia Personale)	€ 20.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00

Titolo 4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale, sono determinate dalla previsione del parco automezzi in disuso o inutilizzato.

Descrizione	Anno		
	2020	2021	2022
Altri proventi	€ 5.000,00	€ 3.000,00	3.000,00
Entrate per risarcimento danni	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00

Titolo 5 – ENTRATE DA RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE

Sono entrate determinate da prelevamenti dal conto accantonamento TFS, per soddisfare le richieste dei dipendenti dell'Ente per liquidazioni o anticipazioni TFS.

Descrizione	Anno		
	2020	2021	2022
Prelevamenti da depositi bancari	€ 350.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00

Titolo 9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Descrizione	Anno		
	2020	2021	2022
Ritenute erariali su premi e contributi	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Iva in entrata (Split Payment)	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Ritenute erariali su redditi di lavoro dipendente	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
Ritenute prev.li e ass.li a carico lavoratori dipendenti	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Ritenute a carico dipendenti per accantonamento TFS	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Ritenute al personale per conto di terzi	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Ritenute erariali su reddito di lavoro autonomo	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Somme rimborsate dall'Economo	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00



ISTITUTO INCREMENTO IPPICO PER LA SICILIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020-2021-2022

Spese

Le uscite generali, classificate in missioni, programmi e titoli, previste per l'anno 2020, per competenza sono pari ad € 3.739.623,31, per cassa € 5.226.251,12. Mentre, per gli anni 2021 e 2022 le spese per competenza corrispondono, rispettivamente, all'importo di € 3.444.869,56 ed € 3.444.869,56

Il seguente quadro riepilogativo sintetizza le spese per titolo:

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)		0	0	0	0
		737789,95	2743543,66	2265274,4	2001843,04	1997596,49
				607064,61	0	0
				0	0	0
Titolo 1	Spese correnti			3495884,12	3003064,35	
		580855,71	709950,5	643000	607652	607652
				32614,24	0	0
				0	0	0
Titolo 2	Spese in conto capitale			1119950,5	1223855,71	
		0	0	0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie			0	0	
		0	69532,74	73348,91	77374,52	81621,07
				0	0	0
				0	0	0
Titolo 4	Rimborso Prestiti			69532,74	73348,91	
		0	0	0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			0	0	
		167982,15	903000	758000	758000	758000
				139463,13	0	0
				0	0	0
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro			1152174,03	925982,15	
		1486627,81	4426026,9	3739623,31	3444869,56	3444869,56
				779141,98	0	0
				0	0	0
				5837541,39	5226251,12	
		1486627,81	4426026,9	3739623,31	3444869,56	3444869,56
				779141,98	0	0
				0	0	0
				5837541,39	5226251,12	

Il seguente quadro riepilogativo sintetizza le spese per missione:

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2019	PREVISIONI DEFINITIVE 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)		0	0	0	0
		1386627,81	4326026,9	3642220,4	3324894,4	3324894,4
				779141,98	0	0
				0	0	0
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA			5461815,44	5028848,21	
		100000	100000	97402,91	119975,16	119975,16
				0	0	0
				0	0	0
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI			375725,95	197402,91	
		1486627,81	4426026,9	3739623,31	3444869,56	3444869,56
				779141,98	0	0
				0	0	0
				5837541,39	5226251,12	
		1486627,81	4426026,9	3739623,31	3444869,56	3444869,56
				779141,98	0	0
				0	0	0
				5837541,39	5226251,12	

Titolo 1 – SPESE CORRENTI

L'insieme delle uscite al titolo 1 racchiude le spese per il funzionamento dell'Ente, i criteri di valutazione sono stati improntati, per ogni singola voce, alla prudenza per garantire su valori minimi la gestione in termini di efficienza e efficacia. La spesa per il personale, oneri, tasse e tributi, corrisponde ai valori previsti dal contratto applicato o da specifici riferimenti normativi.

Descrizione	Anno		
	2020	2021	2022
Assegni e indennità alla Presidenza CdA	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Assegni e indennità ai Componenti il CdA	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Assegni e indennità al Collegio Revisori	€ 10.000,0	€ 10.000,0	€ 10.000,0

ISTITUTO INCREMENTO IPPICO PER LA SICILIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020-2021-2022

Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	€ 20.000,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
Spese per accertamenti sanitari	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Acquisto di vestiario, divise e attrezzature di sicurezza	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Oneri e compensi per speciali incarichi	€ 50.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Spese legali e notarili	€ 20.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Stipendi ed altri assegni fissi al personale	€ 902.643,00	€ 902.643,00	€ 902.643,00
Fondo amministrazione miglioramento delle prestaz.	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00
Retribuzione di posizione parte variabile resp. Servizi	€ 18.592,00	€ 18.592,00	€ 18.592,00
Retribuzione responsabile dei servizi ind. Risultato	€ 5.345,00	€ 5.345,00	€ 5.345,00
FAMP dipendenti ruoli regionali in servizio presso l'ente	€ 6.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Quota annua di accantonamento buonuscita personale dell'Ente	€ 59.000,00	€ 59.000,00	€ 59.000,00
Oneri previdenz. e assistenz. a carico dell'Ente pers. di ruolo	€ 285.307,00	€ 285.307,00	€ 285.307,00
Altri oneri a carico dell'Ente (INAIL)	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	€ 104.993,00	€ 104.993,00	€ 104.993,00
Indennità di mensa e missione	€ 16.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Tratt.to per missioni all'interno ed all'estero personale regionale	€ 7.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Tasse comunali	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Tasse circolazione automezzi	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Imposte Tasse e Tributi vari	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Spese postali	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese telefoniche	€ 15.000,00	€ 9.500,00	€ 9.500,00
Spese per l'energia elettrica per l'illuminazione degli uffici	€ 28.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00
Combustibile ed energia elettr. per riscald. e spese per la conduzione di imp. tecnici	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Spese per la pulizia dei locali, vigilanza ed altri servizi diversi	€ 100.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Spese per canoni d'acqua	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Spese per l'acquisto di carb.ti e lubrific. per l'esercizio di auto	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Premi di assicurazione	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Trasporti	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Manutenz. Riparaz. Arredamento locali e relativi impianti	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Manutenzione noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Manutenzione e riparazione macchine agricole	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Spese per operaz.ni colturali	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Acquisto foraggi	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Acquisto di medicinali uso veterinario	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Spese e ferratura cavalli	€ 3.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese per la gestione passaporto equidi	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese relative al progetto .Svilup. E valoriz. Del sett. Equidi sic.	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Spese per il servizio di cassa e/o tesoreria e comm. Bancarie	€ 1.000,00	€ 800,00	€ 800,00
Spese diverse	€ 5.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Altri trasferimenti passivi	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Interessi passivi su mutuo bancario per cofinanziamento progetto "miglioramento sismico rec. e conserv. Istituto Ippico di Catania	€ 34.691,49	€ 38.507,66	€ 38.507,66
Fondo di riserva spese impreviste	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Fondo di riserva ordinario	€ 25.649,26	€ 27.649,16	€ 27.649,16

Titolo 4 – SPESE IN CONTO CAPITALE



ISTITUTO INCREMENTO IPPICO PER LA SICILIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020-2021-2022

Sono contemplate le spese per il ripristino, manutenzione strutture, attrezzature e macchinari.

Descrizione	Anno		
	2020	2021	2022
Ricostruzione, ripristino e trasformaz. di immobili e strutture varie	€ 200.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
Spese adeguamento L.46/90, DLGS 81/2008 sicurezza sul lavoro	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Manutenzioni locali e strutture annesse	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Acquisti di impianti attrezzature e macchinari	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Ripristino, trasformazione e manutenzione straordinaria di impianti, attrezzature e macchinari	€ 15.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Manutenzione straordinaria automezzi	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Acquisto mobili e macchine d'ufficio	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Acquisto cavalli, asini, stalloni, fattrici, seme F.A.	€ 30.000,00	€ 65.000,00	€ 65.000,00
Acquisto di oggetti di selleria, bardatura finimenti etc.	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Liquidazione indennità di buonauscita personale dell'Ente	€ 250.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Anticipazione al personale dell'Ente in conto buonauscita	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00

Titolo 4 – RIMBORSO DI PRESTITI

Tale spesa è rappresentata dalla quota capitale annua del mutuo contratto con Cassa Depositi e Prestiti di Roma, per la realizzazione dei "lavori di miglioramento sismico recupero e conservazione dell'Istituto Incremento Ippico, Via Vittorio Emanuel, 508 – Catania".

Il mutuo contratto nell'anno 2012, ha durata di 15 anni. la prima rata è stata pagata dicembre 2012, nel 2020 ricadono la 16^a e 17^a rata semestrale.

Descrizione	Anno		
	2020	2021	2022
Quota annua per rimborso mutuo bancario per cofinanziamento progetto "miglioramento sismico recupero e conserv. I.I.I. Catania"	€ 73.348,91	€ 69.532,74	€ 69.532,74

Titolo 7 – USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Descrizione	Anno		
	2019	2020	2021
Somme anticipate all'economista	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Vers. rit. erariali su redd. Lavoro dipendente	€ 00.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
Vers. rit. erariali su redd. Di lavoro autonomo	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Versamento ritenute prev.li e ass.li a carico dei lav. dipendenti	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Versamento ritenute operate al personale per c/terzi	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00

ISTITUTO INCREMENTO IPPICO PER LA SICILIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020-2021-2022

Vers. quota parte TFS a carico del personale	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
--	-------------	-------------	-------------

2. Quadro generale riassuntivo

Dall'esame del quadro generale si evince che le entrate e le uscite in conto competenza sono in pareggio: nel 2020 per l'importo di € 3.739.623,31, nel 2021 e 2022 l'importo di € 3.444.869,56. Mentre, nel 2020 si ha un valore di cassa, in entrata per € 5.226.251,12 ed in uscita per € 5.226.251,12.

ENTRATE	COMPETENZA				SPESE	COMPETENZA			
	CASSA 2020	2020	2021	2022		CASSA 2020	2020	2021	2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	711954,31								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		12753,75	0	0	Disavanzo di amministrazione	0	0	0	0
Fondo pluriennale vincolato		0	0	0					
						3003064,35	2265274	2001843	1997596
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUAT	0	0	0	0	TITOLO 1 - Spese correnti - di cui fondo plur. vincolato	0	0	0	0
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	2754110,81	2380870	2315870	2315870					
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	233476	232500	167500	167500		1223855,71	643000	607652	607652
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	8700	5500	3500	3500	TITOLO 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo plur. vincolato	0	0	0	0
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	350000	350000	200000	200000	TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie - di cui fondo plur. vincolato	0	0	0	0
Totale entrate finali	3346286,81	2968870	2686870	2686870	Totale spese finali	4228920,06	2908274	2609495	2605248
						73348,91	73348,91	77314,52	81621,07
TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	410000	0	0	0	TITOLO 4 - Rimborsio Prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0	0	0	0
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	0	0	0	0	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto Tesoriere/Cassiere	0	0	0	0
TITOLO 8 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	758000	758000	758000	758000	TITOLO 6 - Uscite per conto terzi e partite di giro	925982,15	758000	759000	758000
Totale titoli	4514786,81	3726970	3444870	3444870	Totale titoli	5226251,12	3739623	3444870	3444870
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5226251,12	3739623	3444870	3444870	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5226251,12	3739623	3444870	3444870
Fondo di cassa finale presunto	0								

3. Equilibri di bilancio

Il dato che si desume dall'esame del prospetto sottostante evidenzia che come risultato finale gli equilibri nel triennio 2019-2021, corrispondono ai requisiti previsti all'art. 40 del D.Lgs 118/2011 ed al punto 9.10 dell'allegato 4/1.

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		2019	2020	2021
Fondo di Cassa all'inizio dell'esercizio	(+)	711954,3	0	0
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0	0	0
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(+)	261337,0	248337,0	248337,0
B) Entrate Titoli 1 00 - 2 00 - 3 00 - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0	0	0
C) Entrate Titolo 4 02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	2265274,4	2001843,0	1997596,0
D) Spese Titolo 1 00 - Spese correnti - di cui fondo plur. vincolato - di cui fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	0	0	0
E) Spese Titolo 2 04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0	0	0
F) Spese Titolo 4 00 - Quote di capitale ammortato da rimborsare e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	73348,91	77314,52	81621,07
G) Somma finale (G=A+AA+B+C-D-E-F)	(=)	274785,8	404152,0	404152,0
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 182, COMMA 4, DEL TESTO UNICO DEL D.Lgs 118/2011		12753,75	0	0
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (*) - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0	0	0
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	287500,0	404152,0	404152,0
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*) O=G+H+L+M		287500,0	404152,0	404152,0
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0	0	0
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	365500,0	203500,0	203500,0
R) Entrate Titoli 4 00-5 00-6 00	(+)	0	0	0
S) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0	0	0
S1) Entrate Titolo 5 02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5 03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	350000,0	200000,0	200000,0
T) Entrate Titolo 5 04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0	0	0
U) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0	0	0
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	643000,0	607652,0	607652,0
U) Spese Titolo 2 00 - Spese in conto capitale - di cui fondo plur. vincolato di spese	(-)	0	0	0
V) Spese Titolo 3 01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0
E) Spese Titolo 2 04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	4637500,0	404152,0	404152,0
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R+C+S1-S2+L+M+U+V+E		4637500,0	404152,0	404152,0
S1) Entrate Titolo 5 02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5 03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	350000,0	200000,0	200000,0
T) Entrate Titolo 5 04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0	0	0
X1) Spese Titolo 3 02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0	0	0
X2) Spese Titolo 3 03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
Y) Spese Titolo 3 04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0	0	0
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4)	(-)	287500,0	404152,0	404152,0
Equilibrio di parte corrente (O)	(-)	12753,75	0	0
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0	0	0
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	(-)	274785,8	404152,0	404152,0

4. Situazione amministrativa

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 42 del D.Lgs 118/2011 e dall'allegato 4/1 punto 9.7, con l'approvazione del bilancio di previsione va rideterminato il risultato di amministrazione presunto desunto dal conto di bilancio dell'anno precedente.

ISTITUTO INCREMENTO IPPICO PER LA SICILIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020-2021-2022

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020) DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE		
1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	5610,1
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	0
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2019	3692737,64
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	3778791,25
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	0
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	0
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019	93197,26
=	Risultato di amministr. dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020	12753,75
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019	0
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	0
(-)	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	0
(+)	Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	0
(+)	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	0
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019 (1)	0
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	12753,75
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019		
Parte accantonata (3)		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 (4)	0
	Fondo anticipazioni liquidità (5)	0
	Fondo perdite società partecipate (5)	0
	Fondo contenzioso (5)	0
	Altri accantonamenti (5)	0
	B) Totale parte accantonata	0
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0
	Vincoli derivanti da trasferimenti	0
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0
	Altri vincoli	0
	C) Totale parte vincolata	0
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	0
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	12753,75
Se E e' negativo, tale importo e' iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (7)		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0
	Utilizzo altri vincoli	0
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0

5. Considerazioni conclusive

La situazione economica congiunturale del settore di attività dell'Ente risente, fortemente della crisi che ha investito l'economia globale..

Nel corso del 2019, grazie all'adeguamento del contributo regionale ha consentito un avvio stabile della gestione, consentendo di avviare quelle azioni migliorative e incentivanti, rivolte al settore allevatorio, per il miglioramento e la salvaguardia delle razze in autoctone della Regione Siciliana.

Nel 2020, si prevede un andamento della situazione economica paragonabile a quella del 2019, la gestione è improntata alla massima prudenza, volta a garantire principalmente: gli emolumenti e oneri per il personale; il mantenimento degli equidi allevati, appartenenti a razze autoctone a rischio di estinzione; la copertura delle rate del mutuo contratto con Cassa Depositi e Prestiti, relativo ai lavori di miglioramento sismico realizzati nella parte di struttura maggiormente degradata.

Nel corso del 2020 si vuole proseguire con le attività avviate nell'anno precedente, come la Selezione Regionale con gli incentivi allevatori previsti nel bando emanato, la calendarizzazione di almeno quattro manifestazioni e/o concorsi ippici presso la sede dell'Ente di "Tenuta Ambelia", il recupero di strutture degradate.

Mentre per la razionalizzazione della spesa, si intende perseguire la rimodulazione delle attività e del personale in funzione della pianta organica del personale approvata con la L.R. 17/2019, secondo le linee d'indirizzo fornite all'organo di Gestione dell'Ente con delibera del Consiglio di Amministrazione dell'Ente. 3/2020.

IL DIRETTORE
 Dott. Alfredo Alessandra



IL PRESIDENTE CDA
 Caterina Mariateresa Grimaldi di Nixima

Caterina Grimaldi