



# UNIVERSITA' AGRARIA DI VEJANO

Provincia di Viterbo

## DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

### ORIGINALE

|                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| <b>N. 5</b><br><b>Data 28/06/2019</b> | <b>5.1) Punto di informazione - determinazione. 5.2) Relazione al rendiconto 2018 – 5.3) Relazione al previsionale 2019/2020; 5.4) Riparazione Fuoristrada Mitsubishi L200.</b> |
|---------------------------------------|---|

L'anno **2019**, addì ventotto del mese di giugno alle ore 16.00, presso la Sala Consiliare della sede, in prima convocazione di oggi, a seguito di regolare convocazione del Presidente a norma di Statuto si è riunito il Consiglio di Amministrazione risultando presenti i Signori:

| <b>N°</b> | <b>Cognome e Nome</b> | <b>Presente</b> | <b>Assente</b> |
|-----------|-----------------------|-----------------|----------------|
| 1         | RADINI ATTILIO        | si              |                |
| 2         | CHIOZZI DOMENICO      | si              |                |
| 3         | DONATI FRANCESCO      | si              |                |
| 4         | VACCHIO GIOVANNI      |                 | si             |
| 5         | DI GIOVANNI PAOLO     | si              |                |

Presenti:4

Assenti: 1

Risultato legale il numero degli intervenuti ha assunto la Presidenza della seduta il Presidente del C.d.A. sig. Radini Attilio; partecipa alla seduta il dott. Luigi Artebani che a norma di statuto funge da verbalizzante;

## **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE:**

**VISTO** lo Statuto universitario vigente;

Vista l'elenco degli argomenti posti all'o.d.g. della presente seduta, il Presidente illustra quanto segue:

- 5.1 Sul primo punto all'o.d.g. il Presidente comunica che è pervenuta da parte del Dott. Emanuele Zago, utente universitario, la proposta di una lodevole iniziativa consistente nell'istituzione di uno sportello informativo presso la nostra sede per chiunque volesse intraprendere l'attività di impresa agricola o per chi è già impegnato in detta occupazione. Il professionista si rende disponibile a costi zero per l'Ente.
- 5.2 Il responsabile dell'ufficio finanziario ha provveduto alla stesura della relazione del C.d.A. al rendiconto dell'esercizio finanziario 2018. L'elaborato va eventualmente implementato, rettificato ed approvato per essere sottoposto all'esame della Delegazione dell'Assemblea degli utenti.
- 5.3 Il responsabile dell'ufficio finanziario ha inoltre provveduto alla stesura della relazione del C.d.A. al bilancio previsionale dell'esercizio finanziario 2019/2021. L'elaborato va eventualmente implementato, rettificato ed approvato per essere sottoposto all'esame della Delegazione dell'Assemblea degli utenti.
- 5.4 Sul presente punto il Presidente informa che occorre procedere ad un impegno di spesa per la riparazione della Jeep in dotazione all'Ente per le operazioni di campagna.

Sui sopra esposti punti all'o.d.g.

### **DELIBERA**

**Sul Punto n. 5.1)** Di autorizzare il Dott. Emanuele Zago all'apertura di uno sportello informativo presso la sede dell'Ente con lo scopo riportato in narrativa a costi zero per l'Ente.

con votazione resa per alzata di mano dalla quale risulta  
consiglieri presenti e votanti nr 4  
consiglieri favorevoli nr 4  
consiglieri astenuti nessuno.  
consiglieri contrari nessuno.

**Sul Punto n. 5.2)** Di procedere all'approvazione della relazione del C.d.A. al Rendiconto per l'esercizio 2018 che si allega al presente atto e ne fa parte integrante e sostanziale. Di avviare la relazione e tutti gli elaborati del rendiconto 2018 all'esame della Delegazione per l'approvazione finale definitiva.

con votazione resa per alzata di mano dalla quale risulta  
consiglieri presenti e votanti nr 4  
consiglieri favorevoli nr 4  
consiglieri astenuti nessuno.  
consiglieri contrari nessuno.

**Sul Punto n. 5.3)** Di procedere all'approvazione della relazione del C.d.A. al Bilancio Previsionale 2019/2021 che si allega al presente atto e ne fa parte integrante e sostanziale. Di avviare la relazione del C.d.A. e tutti gli elaborati inerenti il Bilancio di Previsione 2019-2021 all'esame della Delegazione per l'approvazione finale definitiva.

con votazione resa per alzata di mano dalla quale risulta  
consiglieri presenti e votanti nr 4  
consiglieri favorevoli nr 4  
consiglieri astenuti nessuno.  
consiglieri contrari nessuno.

**Sul punto 5.4)** Di procedere all'impegno di spesa di € 258,00 occorrenti per la riparazione del fuoristrada Mitsubishi L. 200 occorrente per fini istituzionali.

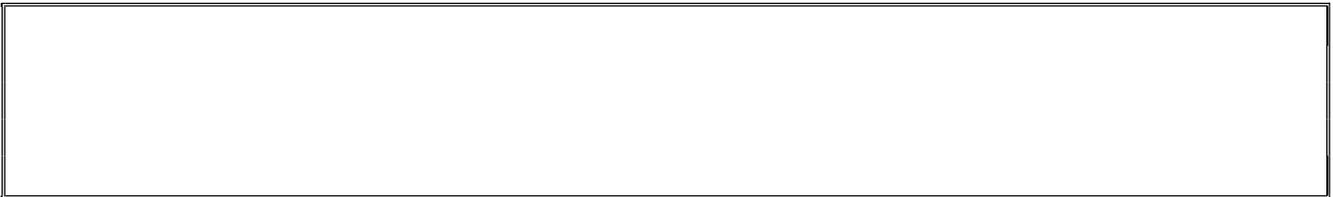
con votazione resa per alzata di mano dalla quale risulta  
consiglieri presenti e votanti nr 4.  
consiglieri favorevoli nr 4.  
consiglieri astenuti nessuno.  
consiglieri contrari nessuno.

Di disporre che il presente atto venga pubblicato all'Albo Pretorio online

IL PRESIDENTE  
RADINI ATTILIO

IL SEGRETARIO  
Dott. Luigi Artebani

Allegato a delibera n. 5.2



**UNIVERSITA' AGRARIA DI VEJANO**  
PROVINCIA DI VITERBO

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

# DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

## RENDICONTO ESERCIZIO 2018

**Approvata con delibera**

### **Egregi Consiglieri,**

Come previsto dall'art. 20 del nuovo statuto recentemente approvato, il C.d.A. elabora una relazione illustrativa dell'esercizio che si rendiconta, ovvero il 2018 che come ben noto rappresenta l'ultimo della precedente legislatura. Il rendiconto per l'esercizio 2018, congiuntamente con la presente relazione, dovrà essere sottoposto all'esame della Delegazione dell'Assemblea degli Utenti ai sensi dell'art. 17 dello statuto.

Le risultanze per l'anno 2018 sono negative in quanto l'iter amministrativo per la vendita del taglio bosco, seppur portato avanti in gran parte nel 2018, è stato concluso nel 2019 e pertanto gli effetti economici avranno impatto esclusivamente nel 2019 e nel 2020, visto il piano rateizzato dei pagamenti.

L'attività portata avanti dagli uffici inerente all'accertamento dei canoni – in particolare quelli inerenti al Decreto del Regio Commissario del 1938 – seppur proficuo, non è sufficiente a dare equilibrio ai conti dell'Ente. In concreto quindi si riscontra un ulteriore ampliamento del deficit di bilancio rispetto al 2017 e soprattutto un forte squilibrio finanziario che comporta l'utilizzo dell'anticipazione di cassa, ovvero del fido bancario concesso dal Tesoriere, con ulteriore aggravio di oneri.

Si deve riscontrare inoltre il sostenimento di costi relativi alla coltivazione biologica non potendo invece riscontrare l'accertamento dell'introito per i contributi regionali ad essa destinati e richiesti. Il ritardo delle erogazioni regionali di fatto fanno mancare due annualità di contributi stimabili tra i 45 ed i 50 mila euro complessivi, che ovviamente rappresentano una ulteriore importante minore entrata rispetto alle previsioni, che grava pesantemente in termini economici e finanziari.

Sotto il profilo meramente finanziario, ma con impatto anche economico per l'anticipo delle spese legali inerenti, dobbiamo sottolineare la significativa attività del legale incaricato per il recupero dei crediti dell'Ente. Complessivamente si tratta di crediti per oltre 40mila euro dei quali:

- circa 20mila euro derivanti da canoni di concessione terreni con opposizione al decreto ingiuntivo (prossima udienza ottobre 2019);

## Relazione C.d.A. al bilancio di previsione 2019/2021

- per circa 20mila euro derivanti da canoni di natura enfiteutica ex Decreto del 1938 per facenti carico a n. 6 opposizioni a decreto ingiuntivo, di cui una soltanto di contestazione della legittimità e n. 5 di contestazione del *quantum*. Il legale ha ampiamente rassicurato l'Ente sull'esito positivo dei procedimenti in essere;
- Per circa 1,2mila euro per canoni derivanti da uso terreni, per i quali risulta non opposto il decreto ingiuntivo;

Sono procedure giudiziali in piedi da uno a tre anni che avranno con notevole probabilità, esito positivo sul piano giudiziale, ma che comunque rappresentano entrate che finanziariamente sono mancate.

È evidente comunque che è assolutamente necessario migliorare ed incrementare le entrate ancora pesantemente influenzate dalla cessione dei tagli dei boschi, sebbene la precedente amministrazione abbia già indirizzato la gestione verso la concessione dei terreni migliorativa rispetto ai precedenti canoni c.d. Pantane.

Gli uffici sono stati notevolmente impegnati con le nuove procedure attivate per le affrancazioni che oggi gestiamo senza il vincolo dell'atto notarile malgrado un marcato ostruzionismo degli uffici dell'Agenzia delle Entrate in merito all'annotazione degli atti in conservatoria.

Come noto la Regione non ha ancora licenziato il nostro Piano di Assestamento Forestale e ciò comporta che l'iter amministrativo per portare a gara la cessione dei tagli dei boschi è notevolmente rallentato. Ribadiamo che proprio la ritardata cessione del taglio previsto ha prodotto l'incremento del deficit risultante al 31/12/2018.

Sotto il profilo degli effetti sul Conto del bilancio, valutando le risultanze numeriche e l'attività amministrativa e gestionale del 2018, si elencano qui di seguito fattori ritenuti più significativi che hanno avuto un riflesso sulle risultanze del rendiconto:

1. Rigidità della spesa;
2. Rinuncia alle indennità spettanti agli amministratori;
3. Scarsa disponibilità di cassa che ha comportato un continuo monitoraggio della liquidità;
4. Gestione degli equini che come già in precedenza, grava considerevolmente sui conti dell'Ente;

Il riepilogo statistico dell'attività amministrativa dell'Ente svolta nel corso dell'esercizio 2018 può riassumersi nei seguenti dati:

la Giunta Universitaria ha adottato nell'anno 2018 n° 82 deliberazioni, mentre quelle adottate dal Consiglio Universitario sono 43. Per la documentazione contabile si riscontra per l'esercizio 2017, l'emissione di n° 384 mandati di pagamento e n° 307 reversali di incasso.

### **ESAME DEI DATI DEL BILANCIO CONSUNTIVO**

I dati contabili sono riportati nel fascicolo predisposto dal Responsabile Finanziario dell'Ente per il Conto Consuntivo con tutti i documenti inerenti.

Nella redazione del Conto Consuntivo 2018, sono stati rispettati i principi e le regole di seguito elencati:

1. principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti delle entrate e degli impegni di spesa;
2. Principio della sussistenza e della esigibilità dei residui attivi;
3. Coerenza degli impegni di spesa alle disposizioni di legge sull'utilizzo dei fondi aventi specifica destinazione;

Nel corso dell'esercizio finanziario è stato ratificato dal Consiglio Universitario (n. 42 del 11/12/2018) un provvedimento di variazione al bilancio di previsione approvato con delibera di Giunta n. 67 del 30/11/2018.

Sotto il profilo meramente del risultato, alla luce del rendiconto predisposto dall'Ufficio Ragioneria, si rileva un disavanzo di amministrazione che, come illustrato in precedenza, è essenzialmente dovuto alla mancata cessione del taglio bosco e del mancato introito dei contributi regionali per la coltivazione biologica, per le motivazioni già addotte, che si somma al precedente del 2017.

Il risultato lordo si evince dal prospetto che segue:

### Risultato di amministrazione esercizio 2018

| In conto |            | Totale |
|----------|------------|--------|
| RESIDUI  | COMPETENZA |        |
|          |            |        |

|  |           |            |                    |
|--|-----------|------------|--------------------|
| Fondo di cassa al 1° gennaio 2018  |           |            | <b>9.755,56</b>    |
| RISCOSSIONI  | 39.215,06 | 130.594,26 | 169.809,32         |
| PAGAMENTI  | 77.680,24 | 134.502,39 | 212.182,63         |
| <b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2018</b>                                |           |            | <b>-32.617,75</b>  |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre          |           |            | 0                  |
| <i>Differenza</i>  |           |            | <b>-32.617,75</b>  |
| RESIDUI ATTIVI   | 44.021,91 | 102.120,61 | 146.142,52         |
| RESIDUI PASSIVI  | 87.533,15 | 61.029,26  | 148.562,41         |
| <i>Differenza</i>  |           |            | -35.035,64         |
| <i>Fondo Pluriennale vincolato per spese correnti</i>                    |           |            | 32.187,65          |
| <i>Fondo Pluriennale vincolato per spese in conto capitale</i>           |           |            | 19.709,58          |
| <b>Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2018</b> |           |            | <b>-86.934,87</b>  |
| <b>Parte accantonata</b>   |           |            |                    |
| <i>Fondo crediti dubbia esigibilità</i>                                  |           |            | 10.683,24          |
| <b>Parte vincolata</b>   |           |            |                    |
| <i>Vincoli formalmente attribuiti dall'ente</i>                          |           |            | 4.043,85           |
| <b>Totale parte disponibile</b>  |           |            | <b>-101.661,96</b> |

### Evoluzione risultato amministrazione

|                                    | 2015      | 2016      | 2017      | 2018       |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Risultato di amministrazione (+/-) | -         | -         | -         | -          |
|                                    | 16.266,86 | 23.430,97 | 39.751,83 | -86.934,87 |

|   |                  |                 |                  |                   |
|---|------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| di cui:                                       |                  |                 |                  |                   |
| a) Vincolato per copertura perdite su crediti | 7.289,12         | 13.429,81       | 13.429,81        | 10.683,24         |
| b) Per spese in conto capitale                | 6.009,85         | 4.043,85        | 4.043,85         | 4.043,85          |
| c) Fondi vincolati                            |                  | 3.000,00        | 0                | 0                 |
| d) Per fondo svalutazione crediti             |                  |                 |                  |                   |
| e) Non vincolato (+/-) *                      | <b>29.565,83</b> | <b>2.957,31</b> | <b>57.225,49</b> | <b>101.661,96</b> |

Nel fascicolo di bilancio sono riportati tutti i riepiloghi ed i prospetti utili alla maggiore comprensione delle risultanze di bilancio.

### **CONTO DEL PATRIMONIO**

Per quanto riguarda il Conto del Patrimonio, il Servizio Finanziario ha apportato le avvenute movimentazioni, elaborando un prospetto che andrà ad integrare, completandolo quello precedentemente in essere.

**Per il Consiglio di Amministrazione**

**IL PRESIDENTE**

Radini Attilio



**UNIVERSITA' AGRARIA DI VEJANO**

---

# **Relazione del C.d.A. al bilancio di previsione 2019/2021**

# PREMESSA

---

L'emanazione della nuova **Legge 168 2017 Norme in materia di domini collettivi** tutti gli statuti degli enti interessati, tra i quali l'Università Agraria di Vejano, erano di fatto superati e si è dovuto obbligatoriamente intervenire per essere rinnovati ed adattati alla nuova normativa che in estrema sintesi trasforma questo tipo di enti in soggetti di diritto privato.

La scadenza naturale della legislatura ha fatto sì che i precedenti organi dell'Ente si azionassero per adempiere al nuovo dettato della richiamata L. n. 168/2017, nei termini che permettessero all'Ente di svolgere le elezioni per la nomina degli organi di governo con le nuove regole.

Lo statuto approvato accogliendo la nuova normativa, per altro se non il primo certamente tra i primissimi enti ad adottare le nuove regole, è stato preso come base da numerosi altri enti limitrofi e non, che rientrano nella medesima fattispecie e che non avevano altri riferimenti da utilizzare.

Il nuovo status di soggetto privato ha reso obsoleto il precedente schema di relazione che si ispirava al Testo Unico Enti Locali (ovvero il c.d. DUP) e che illustrava le linee strategiche ed operative dell'organo di governo. Di fatto oggi non c'è uno schema di riferimento per la redazione del presente documento né sono indicati nello statuto contenuti indispensabili e/o obbligatori.

Il presente documento rappresenta il primo vero passo di questa nuova gestione nata dalle elezioni di aprile scorso. È certamente nostra intenzione illustrare quelle che sono state valutate congiuntamente dai membri del C.d.A. le linee guida di questa gestione, con l'intenzione però di essere pronti a cogliere l'occasione per ogni altra iniziativa che si presenti o venga presentata, valutata interessante per l'Ente.

# Linee guida e strategia di gestione

---

## Indirizzi operativi

---

L'ente intende sviluppare nel corso del triennio un'attività di programmazione di medio/breve termine che permetta un vero cambio di marcia nella gestione dell'Ente. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 5 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato. Vengono come appresso sintetizzati:

1. Razionalizzazione del parco mezzi agricoli al fine di essere in grado di offrire un servizio migliore anche a domanda individuale, nonché per destinarli alla lavorazione delle terre sfruttate direttamente dall'Ente;
2. Alienazione definitiva degli equini ed eventuale acquisto di bovini previo eventuale accesso al credito bancario;
3. Maggiore redditività e ottimizzazione delle entrate derivanti dal patrimonio territoriale dell'Ente;
4. Supporto e concessione di terreni per iniziative nel settore agro-silvo-pastorale;
5. Studio, pianificazione ed esecuzione della coltivazione delle nocciole mediante la migliore soluzione per l'Ente in termini economici, finanziari e di rischio d'impresa valutando la possibile gestione diretta o indiretta;
6. Status giuridico delle risorse umane;
7. Promozione di meeting per lo sviluppo e la conoscenza del territorio attraverso le opportunità finanziarie a livello locale, nazionale e comunitario;
8. Sviluppo turistico del territorio in collaborazione con gli enti locali limitrofi;

# Quadro delle condizioni interne all'ente

## Evoluzione della situazione finanziaria dell'ente

---

Al fine di fronteggiare l'evoluzione negativa della situazione finanziaria dell'Ente si intende valutare l'accesso al credito bancario per la sistemazione della situazione debitoria che per la maggior parte deriva dall'utilizzo corrente delle somme, invece vincolate, introitate nel passato per proventi da affrancazione dei canoni sui terreni. Di fatto il debito verrebbe spalmato in più anni mentre verrebbero sistemati tutti i residui passivi che gravano sulla gestione corrente.

Si dovranno in ogni caso razionalizzare la gestione delle finanze adeguando, ove possibile i tempi di pagamento con quelli di incasso, puntando ovviamente all'incremento delle entrate con le iniziative indicate nel paragrafo degli indirizzi operativi.

## Analisi finanziaria generale

### Analisi delle entrate - parte corrente

---

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle diverse tipologie di canoni gravanti sui terreni che gli utenti sono tenuti a versare annualmente.

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°.

Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.

### Analisi della spesa - parte corrente

---

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione. Non possiamo esimerci dal sottolineare che pesa sul triennio in esame la copertura del disavanzo di amministrazione dell'esercizio 2018 per oltre 100.000 euro ripartita nei tre esercizi 2019/2021, restringendo considerevolmente la possibilità di azione per questa gestione.

### Considerazioni

---

Certamente il bilancio di previsione sarà variato nel corso dell'esercizio e comunque nel corso del triennio in esame, poiché le azioni che si intendono intraprendere comporteranno delle rimodulazioni degli stanziamenti in base alle possibili differenti soluzioni che saranno studiate per arrivare agli obiettivi prefissati. La Delegazione di conseguenza sarà investita, per ciò che è di propria competenza, nella evoluzione della gestione.

### Risorse umane

---

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

## Relazione C.d.A. al bilancio di previsione 2019/2021

Da molti anni l'Ente si avvale di collaboratori per lo svolgimento delle proprie funzioni non avendo in pianta organica alcun dipendente. In particolare:

1. Direttore Amministrativo (ex Segretario)
2. Responsabile del Servizio Finanziario
3. Addetta amministrativa
4. Addetto alla gestione del territorio e degli animali

E' già in avanzato studio la sistemazione dello stato giuridico del personale onde adeguarlo alla normativa vigente del comparto privato, non essendo più possibile portare avanti le collaborazioni che erano in essere nell'ambito dello status "pubblico"

# SEZIONE OPERATIVA

## Elenco dei programmi per missione

È in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella prima parte. Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

## Descrizione delle missioni e dei programmi

| <b>Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>  |
|--|
| <b>programma 1</b>   |
| <p>Organi istituzionali</p> <p>Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) Presidente 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) di revisione contabile 4) le attrezzature materiali per il Presidente e la Giunta 4) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale e le manifestazioni istituzionali.</p>                                      |
| <b>programma 2</b>   |
| <p>Segreteria generale</p> <p>Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.</p> |
| <b>programma 3</b>   |

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa, come ad esempio l'acquisto di titoli da vincolare inerenti le entrate per affrancazione dei canoni sui terreni. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

**programma 5**

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende l'Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'elaborazione, l'accertamento e la riscossione dei canoni sui terreni, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione, di competenza dell'ente. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia di riscossione dei crediti e per i rimborsi dei canoni versati in eccesso. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

**programma 11**

Altri servizi generali

Amministrazione e gestione sito web, servizi contabili e fiscali esternalizzati, funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

**Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

**programma 2**

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente in generale e del territorio dell'Ente in particolare. Comprende le spese per la gestione ordinaria e straordinaria delle strutture fisse sulle proprietà dell'Ente. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione delle strade rurali e le spese per la gestione degli equini di proprietà.

**programma 5**

## Relazione C.d.A. al bilancio di previsione 2019/2021

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e gestione del patrimonio boschivo comprese le spese per piani, progetti e collaudi di taglio dei boschi e tutela degli stessi, anche mediante l'utilizzo delle quote di legge dei proventi dalle cessioni boschive.

### **Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

#### **programma 1**

Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Trasferimenti a carattere generale a favore di organizzazioni di settore e derivanti dalla partecipazione al GAL Tuscia Romana.

### **Missione 20 Fondi e accantonamenti**

#### **programma 1**

Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

### **Missione 60 Anticipazioni finanziarie**

#### **programma 1**

Restituzione anticipazioni di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

## Obiettivi finanziari per missione

---

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione.

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI  | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINE DELL'ESERCIZIO<br>2018 |   | PREVISIONI DEFINITIVE<br>DELL'ANNO 2018 | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE |                              |                              |
|---------------------------|---|---|---|---|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                           |   |   |   |   | Previsioni dell'anno<br>2019        | Previsioni dell'anno<br>2020 | Previsioni dell'anno<br>2021 |
|                           | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                                 |   |   | 57.225,49                               | 33.887,32                           | 33.887,32                    | 33.887,32                    |
| <b>Totale MISSIONE 01</b> | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                | 105.440,08  | previsione di competenza                  | 178.291,01                              | 149.030,77                          | 116.900,00                   | 114.800,00                   |
|                           |   |   | <i>di cui già impegnato</i>               |   | 25.745,77                           | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 24.433,77                               | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | previsione di cassa                       | 510.938,49                              | 264.923,85                          |                              |                              |
| <b>Totale MISSIONE 07</b> | <b>Turismo</b>  | 0,00  | previsione di competenza                  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | <i>di cui già impegnato</i>               |   | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | previsione di cassa                       | 0,00                                    | 0,00                                |                              |                              |
| <b>Totale MISSIONE 08</b> | <b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 0,00  | previsione di competenza                  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | <i>di cui già impegnato</i>               |   | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | previsione di cassa                       | 0,00                                    | 0,00                                |                              |                              |
| <b>Totale MISSIONE 09</b> | <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 6.897,84  | previsione di competenza                  | 94.093,10                               | 102.234,98                          | 34.200,00                    | 38.400,00                    |
|                           |   |   | <i>di cui già impegnato</i>               |   | 27.463,46                           | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 27.463,46                               | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | previsione di cassa                       | 98.935,46                               | 71.111,30                           |                              |                              |
| <b>Totale MISSIONE 16</b> | <b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                | 0,00  | previsione di competenza                  | 9.000,00                                | 6.300,00                            | 300,00                       | 300,00                       |
|                           |   |   | <i>di cui già impegnato</i>               |   | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | previsione di cassa                       | 9.000,00                                | 3.960,00                            |                              |                              |
| <b>Totale MISSIONE 18</b> | <b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>       | 258,22  | previsione di competenza                  | 1.500,00                                | 700,00                              | 700,00                       | 700,00                       |
|                           |   |   | <i>di cui già impegnato</i>               |   | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | previsione di cassa                       | 1.500,00                                | 1.258,22                            |                              |                              |
| <b>Totale MISSIONE 20</b> | <b>Fondi e accantonamenti</b>                                       | 0,00  | previsione di competenza                  | 45.517,08                               | 3.799,16                            | 3.567,68                     | 3.567,68                     |
|                           |   |   | <i>di cui già impegnato</i>               |   | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00                         | 0,00                         |
|                           |   |   | previsione di cassa                       | 45.517,08                               | 2.800,00                            |                              |                              |

Relazione C.d.A. al bilancio di previsione 2019/2021

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI           | DENOMINAZIONE                    | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINE DELL'ESERCIZIO<br>2018 |   | PREVISIONI DEFINITIVE<br>DELL'ANNO 2018                        | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE                                       |  |  |
|------------------------------------|----------------------------------|---|---|--|---|--|--|
|                                    |                                  |   |   |  | Previsioni dell'anno<br>2019  | Previsioni dell'anno<br>2020                                   | Previsioni dell'anno<br>2021                                   |
| <b>Totale MISSIONE 50</b>          | <b>Debito pubblico</b>           | 0,00  | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 0,00<br><br>0,00<br>0,00                                       | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00  | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                   | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                                   |
| <b>Totale MISSIONE 60</b>          | <b>Anticipazioni finanziarie</b> | 33.373,57   | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 70.500,00<br><br>0,00<br>41.466,79                             | 45.800,00<br>0,00<br>0,00<br>78.873,57                                    | 45.800,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                              | 45.800,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                              |
| <b>Totale MISSIONE 99</b>          | <b>Servizi per conto terzi</b>   | 2.592,70  | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | 32.750,00<br><br>0,00<br>42.160,46                             | 39.050,00<br>0,00<br>0,00<br>35.342,70                                    | 30.350,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                              | 30.350,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00                              |
| <b>TOTALE MISSIONI</b>             |                                  | <b>148.562,41</b>                                     | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | <b>431.651,19</b><br><br><b>51.897,23</b><br><b>749.518,28</b> | <b>346.914,91</b><br><b>53.209,23</b><br><b>0,00</b><br><b>458.269,64</b> | <b>231.817,68</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> | <b>233.917,68</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                  | <b>148.562,41</b>                                     | previsione di competenza<br><i>di cui già impegnato</i><br><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i><br>previsione di cassa | <b>488.876,68</b><br><br><b>51.897,23</b><br><b>749.518,28</b> | <b>380.802,23</b><br><b>53.209,23</b><br><b>0,00</b><br><b>458.269,64</b> | <b>265.705,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> | <b>267.805,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b> |

Per il C.d.A.

Il Presidente

Attilio Radini