

Agris

Agenzia pro sa circa in agricoltura
 Agenzia regionale per la ricerca in agricoltura



REGIONE AUTONOMA
 DE SARDIGNA
 REGIONE AUTONOMA
 DELLA SARDEGNA

Allegato 1) alla determinazione del Direttore Generale n. 185/13 del 20.11.2013

Relazione illustrativa alla 3^a variazione Bilancio di previsione anni 2013-15

La presente variazione di assestamento al bilancio di previsione per l'anno 2013 si rende necessaria per adeguare gli stanziamenti alle esigenze manifestate dai Dipartimenti scientifici e dal Dipartimento affari generali e contabilità, in relazione alle mutate attività che hanno determinato degli scostamenti rispetto alle previsioni. È necessario, inoltre, adeguare gli stanziamenti in relazione ad alcuni nuovi progetti di ricerca a finanziamento esterno indicati nel seguito della presente relazione.

Adeguamento stanziamenti del Bilancio annuale di previsione 2013

Le variazioni complessivamente operate sono riportate nella seguente tabella:

<i>Entrate in aumento</i>	3.681.000,00
<i>Entrate in diminuzione</i>	642.000,00
<i>Uscite in diminuzione</i>	749.000,00
<i>Uscite in aumento</i>	3.788.000,00
TOTALE VARIAZIONE	0,00

ENTRATE

La variazione dell'entrata pari, complessivamente, a € 3.039.000,00 è determinata dalla somma algebrica delle variazioni in aumento e in diminuzione di seguito descritte.

UPB E000.000 Avanzo di amministrazione

Il saldo netto fra le variazioni in entrata e le variazioni in uscita consente un minor utilizzo dell'avanzo di amministrazione applicato nel bilancio di previsione e successive variazioni per un importo pari a € 662.000,00. Pertanto la quota di avanzo disponibile alla data di approvazione della presente variazione è così descritta:

Avanzo consuntivo 2012	€ 10.100.063,79
Copertura perdite società agro sarda	-€ 400.000,00
Copertura disavanzo fondo quiescenza Dirpa	-€ 512.625,34
Vincolo progetti di ricerca	-€ 1.079.213,13
Applicazione avanzo bilancio di previsione 2013	-€ 6.382.650,10
Quota avanzo disponibile	+€ 1.725.575,22
Utilizzo Avanzo II Variazione di bilancio 2013	-€ 924.194,12
Reintegro Avanzo III Variazione di bilancio 2013	+€ 642.000,00
Quota avanzo disponibile ex 3^a variazione	+€ 1.443.381,10

E210.000 Trasferimenti correnti dalla RAS a destinazione vincolata

Si inserisce nel bilancio Agris il trasferimento finalizzato da parte della RAS, relativo al programma denominato "Programma di ricerca per l'attuazione della strategia comunitaria in agricoltura":

n.ro capitolo	definizione capitolo	descrizione capitolo
EC210.025	Progr.Strat. Com. Agr.	DGR 21/10 - Programma di ricerca per l'attuazione della strategia comunitaria in agricoltura

"Programma di ricerca per l'attuazione della strategia comunitaria in agricoltura – DGR 21/10 del 5.6.2013"

Con la deliberazione della Giunta Regionale n. 21/10 del 5 giugno 2013 è stato approvato un programma di ricerca proposto dall'Assessore all'Agricoltura e Riforma Agro-pastorale, in attuazione degli strumenti della programmazione unitaria, ai sensi dell'art. 3, comma 34, della L.R. n. 6/2012.

L'attuazione degli interventi previsti dal programma, per un ammontare totale di € 2.750.000,00, è affidata all'Agris, in quanto struttura tecnico-operativa della Regione per la ricerca scientifica generale nelle filiere agricole, agro-industriale e forestale.

Il programma è articolato secondo le seguenti modalità:

Linea 1: Gestione, salvaguardia e valorizzazione del patrimonio cavallini della Giara insistente sul territorio dell'altopiano della Giara - Importo € 600.000:

1.1. tutelare, salvaguardare e valorizzare il patrimonio naturalistico-culturale del cavallino della Giara, specie tra i genotipi ammessi al riconoscimento delle razze e popolazioni equine riconducibili a gruppi etnici locali, iscritte al Registro Anagrafico di cui alla Legge 30/91 e la cui gestione è affidata all'AIA;

1.2. provvedere al monitoraggio ed al censimento della popolazione dei cavallini della Giara presenti sull'altipiano secondo i principi ed i sistemi tipici della tutela e gestione della fauna selvatica;

Linea 2: Ottimizzazione delle tecniche colturali e possibilità di meccanizzazione della raccolta e della separazione degli stimmi nello zafferano DOP - Importo € 120.000:

2.1. riduzione dei costi di coltivazione e di raccolta dello zafferano DOP; incremento delle superfici coltivate e delle quote di mercato;

Linea 3: Valorizzazione della filiera del pomodoro da industria attraverso la messa a punto di nuovi prodotti ad elevato valore nutraceutico – Importo € 650.000;

3.1. Messa a punto di una linea di conserve da pomodoro ad alto contenuto di licopene;

Linea 4: Studi e valorizzazione dei prodotti agroalimentari delle principali filiere della Sardegna - Importo € 180.000:

4.1. caratterizzazione chimico-fisica e funzionale di alcuni prodotti delle più importanti filiere agroalimentari sarde;

linea 5: Attività per il miglioramento e la valorizzazione delle produzioni ippiche selezionate - Importo € 700.000:

5.1. Miglioramento e valorizzazione delle produzioni ippiche selezionate della Sardegna mediante organizzazione diretta ed indiretta (collaborazione con altri enti ed istituzioni) di eventi e manifestazioni nazionali ed internazionali;

Linea 6: Risorse ittiche - € 500.000:

6.1. Miglioramento delle tecniche di allevamento dei molluschi bivalvi nella fascia occidentale della Sardegna;

6.2. Studi di tipizzazione e valorizzazione delle produzioni ittiche della Sardegna.

E220.000 Trasferimenti correnti da altri soggetti a destinazione vincolata

Si include, inoltre, il seguente trasferimento finalizzato, che determina l'introduzione di un nuovo capitolo di bilancio:

n.ro capitolo	definizione capitolo	descrizione capitolo	Commessa/WBS	testo breve commessa/WBS
EC224.005	Prog. Lepidotteri	Programma regionale di lotta ai lepidotteri defogliatori della sughera	SS13RE02	Prog. Lepidotteri

Programma regionale di lotta ai lepidotteri defogliatori della sughera - Dipartimento gestore DIRSS

La Giunta regionale ha approvato, mediante propria deliberazione n. 28/32 del 17 luglio 2013, la proposta dell'Assessore della Difesa dell'Ambiente per la realizzazione di un programma di monitoraggio e intervento finalizzato alla lotta microbiologia ai defogliatori della sughera e in particolare alla *Lymantria dispar* della sughera, mediante mezzi aerei, da eseguirsi nella primavera del 2014 su una superficie di 10.000 - 15.000 ettari di sughereta, con l'obiettivo di ridurre il grave rischio di ulteriori estese e più intense defogliazioni.

Su indicazione del Tavolo tecnico fitosanitario regionale è proposto, inoltre, quale soggetto esecutore l'Agris - Dipartimento della ricerca per il sughero e la silvicoltura.

Il finanziamento complessivamente approvato per la realizzazione del programma è pari a € 800.000,00.

E310.000 Entrate per la vendita di prodotti e altri beni

La variazione in aumento è attribuibile ad un incremento delle vendite di prodotti registrati dal Dipartimento della ricerca nella Arboricoltura pari a € 41.000,00.

E320.000 Entrate per prestazione di servizi

La variazione in aumento per complessivi € 4.000,00 è generata dall'incremento delle prestazioni di servizio nei Dipartimenti di ricerca per l'incremento ippico (3.000,00), delle produzioni animali (1.000,00).

E610.000 Partite di giro personale

La variazione in aumento pari a € 1.000,00 si riferisce all'incremento dello stanziamento del capitolo delle ritenute erariali sui lavoratori autonomi afferente al centro di responsabilità del Dipartimento per la ricerca nella arboricoltura.

E620.000 Partite di giro altre

Si registra una variazione in aumento pari a € 85.000,00.

SPESE

La variazione della spesa pari, complessivamente, a € 3.039.000,00 è determinata dalla somma algebrica delle variazioni in aumento e in diminuzione di seguito descritte.

UPB S01.01.100 Organizzazione istituzionale

La variazione netta di € 2.000,00 è dovuta da un lato alla diminuzione di € 3.000,00 in riferimento ai compensi del Direttore Generale e dall'altro alla necessità di adeguare in aumento la dotazione del capitolo relativo al compenso dei Revisori dei conti per un importo pari a € 1.000,00.

UPB S01.02.100 Spese per il personale

La variazione in diminuzione pari a complessivi € 608.000,00 deriva dalle seguenti variazioni in diminuzione:

- SC01.2030 Stipendi e indennità posizione dirigenti 25.000,00
- SC01.2035 Stipendi e indennità personale RAS 296.000,00
- SC01.2045 Compensi straordinario personale RAS 5.000,00
- SC01.2060 Missioni e rimborso spese personale RAS 25.000,00
- SC01.2075 Oneri previdenziali carico agenzia personale 100.000,00
- SC01.2110 Retribuzione e altri oneri personale straordinario 85.000,00
- SC01.2115 Missioni e rimborsi spese personale straordinario 3.000,00
- SC01.2120 Oneri previdenziali per personale straordinario 49.000,00

Tra le poste maggiormente rilevanti si segnala la riduzione di € 296.000,00 nel capitolo degli stipendi e delle indennità del personale, dovuta al ricalcolo delle somme per i dipendenti soggetti alla L. 68/99 e alla cessazione di un dipendente avvenuta nel corso del 2013 oltreché alla revisione al ribasso della spesa per le indennità varie. Conseguentemente si è provveduto a ad adeguare al ribasso il correlato capitolo degli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Agenzia.

Si segnala inoltre un calo della consistenza del personale straordinario per l'ultimo scorcio dell'esercizio, che ha come conseguenza diretta la rettifica in diminuzione dei tre capitoli interessati, per un importo totale di € 137.000,00.

S01.02.150 Amministrazione Agenzia

La variazione netta in aumento pari a € 34.000,00 consente l'adeguamento dello stanziamento relativo al capitolo dei canoni e noleggi in relazione alle richieste fatte dai Dipartimenti per la ricerca per il sughero e la silvicoltura (per € 7.000,00) e per la ricerca nell'incremento ippico (per € 27.000,00).

UPB S01.03.100 Attività istituzionali

L'aumento di € 2.000,00 nel capitolo relativo alle spese per rapporti con soggetti esterni si rende necessario per procedere al rinnovo dell'iscrizione all'Associazione Costitutori Viticoli, che opera nell'ambito del miglioramento genetico della vite.

UPB S01.04.100 Attività istituzionali di supporto

Si provvede a rettificare in aumento di € 20.000,00 lo stanziamento relativo al capitolo SC01.4000 "Spese legali ed accessorie" per poter far fronte alle richieste di pagamento delle parcelle dei legali domiciliatari individuati dall'Avvocatura dello Stato.

S01.05.100 Patrimonio spese correnti

La variazione in diminuzione per complessivi € 10.000,00 attiene alla contrazione delle spese per manutenzione ordinaria di immobili, mobili, attrezzature prevista per il centro di responsabilità afferente Dipartimento degli Affari Generali e Contabilità.

S01.05.200 Patrimonio spese in c/capitale

La variazione in aumento per € 7.000,00 della spesa prevista per l'hardware e le macchine di ufficio adegua gli stanziamenti di bilancio alle effettive esigenze di funzionamento dell'Agenzia.

S02.01.100 Sviluppo della conoscenza

Nella variazione in aumento per complessivi € 44.000,00 assume rilievo particolare l'incremento della dotazione del capitolo SC02.1000 necessario per garantire l'attivazione di due borse di perfezionamento tecniche da destinare alle attività relative alla messa a punto di azioni finalizzate alle moderne tecniche di preparazione dei puledri e l'attivazione (per € 4.000,00) di un tirocinio formativo per il Dipartimento 00.00.02.00.

S03.01.100 Ricerca nelle aziende sperimentali spese correnti

La variazione in diminuzione pari a € 1.000,00 è riferita alla revisione al ribasso operata nel capitolo inerente le spese per l'acquisto di materiale di consumo e per il pagamento canoni per verifiche periodiche e servizi diversi, in adeguamento al D.lgs. 9 aprile 2008, n. 81.

S03.01.200 Ricerca nelle aziende sperimentali spese c/capitale

La variazione in aumento pari a € 19.000,00 si rende necessaria per adeguare il capitolo delle macchine e delle attrezzature agricole e zootecniche alle esigenze evidenziate nell'ambito delle aziende sperimentali dell'Agenzia.

S03.02.100 Ricerca specifica

La variazione netta in aumento pari a € 17.000,00 scaturisce da un lato dalla necessità di incrementare la disponibilità di risorse da destinare all'acquisto di materiale di consumo per i laboratori evidenziata dal

Dipartimento nella ricerca per l'incremento ippico (per un importo pari a € 20.000,00) e dall'altro dall'esigenza di ridurre lo stanziamento afferente al capitolo relativo alle manutenzioni ordinarie delle attrezzature scientifiche in capo al dipartimento per la ricerca nel sughero e la silvicoltura (per un importo pari a € 3.000,00).

UPB S03.03.100 - Ricerca nei progetti con finanziamento specifico spese correnti

UPB S03.03.200 - Ricerca nei progetti con finanziamento specifico spese in c/c capitale

UPB S04.01.100 - Supporto dei sistemi produttivi spese correnti

Si provvede a imputare nei capitoli specifici dei trasferimenti a destinazione vincolata gli introiti relativi al programma di ricerca denominato "Programma di ricerca per l'attuazione della strategia comunitaria in agricoltura – DGR 21/10 del 5.6.2013" e al progetto di ricerca "Programma regionale di lotta ai lepidotteri defogliatori della sughera" come indicato nelle sottostanti tabelle di raccordo:

**Programma di ricerca per l'attuazione della strategia comunitaria in agricoltura –
DGR 21/10 del 5.6.2013"**

ENTRATA

Capitolo	Descrizione Capitolo	CDR	Importo
EC210.025	Programma di ricerca per l'attuazione della strategia comunitaria in agricoltura – DGR 21/10 del 5.6.2013	02	2.750.000,00
TOTALE			2.750.000,00

SPESA

SC03.3020	Progetti ricerca retribuzioni lorde		52.500,00
SC03.3025	Progetti ricerca borse di studio altri interventi		264.000,00
SC03.3030	Progetti ricerca spese per acquisti e servizi (compresi i contratti di co.co.co.)		437.500,00
SC03.3035	Progetti ricerca fitti, canoni, noleggi e leasing		30.000,00
SC03.3036	Progetti ricerca trasferimenti correnti a PPAA		520.000,00
SC03.3045	Progetti ricerca acquisto attrezzature		684.000,00
SC03.3046	Progetti ricerca acquisto hardware e macchine d'ufficio		2.000,00
SC04.1000	Spese per interventi finalizzati alla gestione e tutela delle razze equine ed asinine		300.000,00
SC04.1050	Studio attività ippica DGR 21/20 (N.I.)		460.000,00
TOTALE			2.750.000,00

Il dettaglio degli stanziamenti in spesa per ogni CDR è riportato nell'allegato 3

Programma regionale di lotta ai lepidotteri defogliatori della sughera

ENTRATA

Capitolo	Descrizione Capitolo	CDR	Importo
EC224.005	Programma regionale di lotta ai lepidotteri defogliatori della sughera	04	800.000,00
<i>TOTALE</i>			<i>800.000,00</i>

SPESA

SC03.3020	Progetti ricerca retribuzioni lorde	04	3.000,00
SC03.3030	Progetti ricerca spese per acquisti e servizi (compresi i contratti di co.co.co.)	04	637.000,00
SC03.3035	Progetti ricerca fitti, canoni, noleggi e leasing	04	160.000,00
<i>TOTALE</i>			<i>800.000,00</i>

S04.01.100 Supporto dei sistemi produttivi spese correnti

Oltre le sopracitate variazioni in aumento nei capitoli SC04.1000 e SC04.1050, afferenti al Programma di ricerca per l'attuazione della strategia comunitaria in agricoltura per la parte relativa al Dipartimento nella ricerca nell'incremento ippico, si evidenzia la riduzione della dotazione del capitolo SC04.1007 per l'importo di € 75.000,00 per minori spese sostenute.

S05.01.100 Gestione finanziaria spese correnti e fondi

Si adeguano in diminuzione, per complessivi € 70.000,00, sia gli stanziamenti di spesa relativi ai fondi di riserva sia gli stanziamenti di spesa per gli interessi passivi diversi in relazione alle prevedibili esigenze della futura porzione dell'esercizio 2013.

S05.02.100 Spese correnti diverse

La variazione in diminuzione pari a € 5.000,00 deriva dall'incremento degli oneri per tributi locali diversi in relazione alle esigenze in tal senso manifestate dal Dipartimento nella ricerca nell'incremento ippico.

S05.02.400 Partite di giro personale

La variazione in diminuzione rappresenta la contropartita dell'omologa UPB dell'entrata.

S05.02.500 Partite di giro altre

La variazione in aumento rappresenta la contropartita dell'omologa UPB dell'entrata.

Sassari, 20.11.2013

Il Direttore Generale
Dr. Martino Muntoni