Preconsuntivo 2019

fondazione enpaia

Gestione Separata Agrotecnici

Indice

Organi Statutari 3
Relazione sulla Gestione 5
Conto Economico 9
Nota Informativa 11
Allegati D.M. 27 marzo 2013 16

Organi Statutari

Comitato Amministratore

Presidente	PIAZZA Giorgio
Vice Presidente	RETINI Sergio
Consiglieri	BUCCHI Fabrizio
	DESSUPOIU Luciano
	MARASCHI Alessandro
	BUSACCA Bruno *(Rappresentante del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali)*
	COLISTRA Fabio
	GIAMPIERI Attilio
	RAUSEO Domenico

Collegio dei Sindaci

Presidente	SERVADEI Alessandro *(Designato dal Ministero del Lavoro)*
Sindaci	ARMATI Benedetta *(Designato dal Ministero dell'Economia)*
	BRAGA Mario
	ORLANDI Roberto
	SOLFIZI Maria Cristina
	ZANETTI Angelo

Direttore Generale DIACETTI Roberto

Relazione sulla Gestione

Ai sensi dell'art. 8 lettera a) dello Statuto e dell'art. 52 delle Norme interne di Contabilità ed Amministrazione – approvate dai Ministeri Vigilanti – è stata predisposta la 2^ variazione al Bilancio di Previsione 2019 (Preconsuntivo).

Il Preconsuntivo è basato sull'analisi dei dati gestionali e contabili della Gestione Separata che hanno consentito di individuare alcuni scostamenti che, qualora siano stati ritenuti maggiormente significativi, sono stati riflessi nelle variazioni contenute ed illustrate nel presente documento che rappresenta la seconda revisione del Bilancio di Previsione 2019.
La struttura del documento, in termini generali, consta della presente relazione e dei seguenti prospetti:

1) Conto economico confrontato con la prima nota di variazione al Bilancio di Previsione 2019 e con il conto economico del Bilancio d'esercizio al 31.12.2018
2) Piano degli investimenti confrontato con la prima nota di variazione al Bilancio di Previsione 2019
3) Allegati di cui all'art. 2 e 3 del D.M. 27 marzo 2013:
    - Budget economico annuale riclassificato
    - Budget economico triennale riclassificato
    - Piano degli indicatori
    - Consuntivo in termini di cassa

Il Preconsuntivo 2019 registra un utile di euro 348.198 che evidenzia, rispetto alla prima revisione, un incremento di euro 128.001.

Di seguito viene fornita una sintesi delle principali variazioni.

A. RICAVI

Il numero degli iscritti alla gestione è stato aggiornato in relazione ai dati del consuntivo 2018 ed alle nuove iscrizioni e cancellazioni intervenute ed ipotizzate, per l'ultima parte dell'anno 2019.

	Preconsuntivo 2019	Previsione 2019	Consuntivo 2018
Numero totale iscritti al 1° gennaio	1.933	1.930	1.807
Nuovi iscritti previsti nell'anno	170	150	196
Cancellazioni previste nell'anno	60	60	70
Iscritti attivi al 31 dicembre (di cui pensionati n° 323 per prec.vo 2019, n°443 per prev.le 2019 e n°195 per il 2018)	2.043	2.020	1.933
Comunicazioni reddituali previste	2.103	2.080	2.003

In base a tale aggiornamento ed alle comunicazioni reddituali 2017 ricevute è stata aggiornata la stima della contribuzione che è prevista pari ad euro 3.451.016 in incremento rispetto alla precedente variazione di euro 130.136.

In seguito al rinvio al 2020 dell'acquisto di un immobile a reddito è stata cancellata la previsione di ricavo per canoni di locazione per € 83.000.

La flessione dei proventi finanziari per euro 19.325 è dovuta essenzialmente al parziale investimento della liquidità disponibile rispetto a quanto previsto.

I proventi straordinari sono sostanzialmente allineati alle previsioni per effetto di un minor utilizzo del fondo pensione a seguito di un aggiornamento delle prestazioni pensionistiche dell'anno bilanciato da un maggior utilizzo del fondo per la maternità come conseguenza di una minore ipotesi di accertato per contributi di maternità dovuto al calcolo del contributo unitario atteso per il 2019.

B. COSTI

Le prestazioni pensionistiche pari ad euro 103.328, si riducono di euro 28.565 per effetto dell'andamento registrato nel corso dell'anno e dell'ipotesi di richiesta di nuove pensioni fino a dicembre 2019. Si prevede l'erogazione di 66 prestazioni pensionistiche rispetto alle 75 inizialmente ipotizzate.

Le spese amministrative si riducono complessivamente di euro 89.956 per effetto, essenzialmente, dei minori costi per spese legali e compensi riconosciuti alla Fondazione Enpaia in relazione all'attività di recupero dei crediti contributivi.

In flessione anche gli oneri tributari in seguito al rinvio al 2020 dell'acquisto di un immobile a reddito.

Gli ammortamenti e le svalutazioni si incrementano complessivamente di euro 54.394 in seguito ai maggiori accantonamenti al fondo della previdenza, per effetto dei maggiori contributi che si prevede di accertare nell'anno, bilanciati dai minori accantonamenti al fondo ex art. 28 del Regolamento quale conseguenza della minore redditività del patrimonio.

Con nota del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 24 ottobre 2019, prot. n. 13212, è stato aggiornato il coefficiente di rivalutazione dei montanti previdenziali per l'anno 2019 che risulta pari allo 0,018254.

Di seguito sono forniti i dettagli relativi agli accantonamenti ai fondi ed il prospetto della rivalutazione dei montanti previdenziali.

Conto Economico

SCHEMA REDATTO IN BASE ALLE LINEE GUIDA PER IL BILANCIO DEGLI ENTI PUBBLICI GESTORI DI FORME DI PREVIDENZA E ASSISTENZA OBBLIGATORIE TRASFORMATI IN PERSONE GIURIDICHE PRIVATE
(COMUNICAZIONI DEL MINISTERO DEL TESORO DEL 18 MARZO 1996 E DEL 7 GIUGNO 1996)

DETTAGLIO SINTETICO DEL CONTO ECONOMICO 2019							
COSTI	Preconsuntivo 2019	1^ Variazione 2019	Consuntivo 2018	RICAVI	Preconsuntivo 2019	1^ Variazione 2019	Consuntivo 2018
PRESTAZIONI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	103.328	131.893	39.600	CONTRIBUTI	3.451.016	3.320.880	3.614.952
ORGANI AMMINISTRTIVI E DI CONTROLLO	80.000	80.000	67.535	CANONI DI LOCAZIONE	-	83.000	-
COMPENSI PROFESSIOBNALI E LAV.AUTONOMO	56.000	51.686	11.897	ALTRI RICAVI	25.589	32.110	6.328
PERSONALE			-	INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	622.744	642.069	792.300
MATERALI SUSSIDIARI E DI CONSUMO			-	RETTIFICHE DI VALORE			-
UTENZE VARIE			-	RETTIFICHE DI COSTI			-
SERVIZI VARI	209.541	303.811	246.293	PROVENTI STRAORDINARI	58.223	58.393	385.503
AFFITTI PASSIVI			-				
SPESE PUBBLICAZIONE PERIODICO			-				
ONERI TRIBUTARI	35.081	73.935	35.135				
ONERI FINANZIARI	1.100	5.000	2.739				
ALTRI COSTI			-				
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	3.324.324	3.269.930	3.440.556				
ONERI STRAORDINARI	-		15.638				
RETTIFICHE DI VLORI	-		367.084				
RETTIFICHE DI RICAVI	-	-	-				
TOTALE	3.809.374	3.916.255	4.226.477	TOTALE	4.157.572	4.136.452	4.799.083
UTILE D'ESERCIZIO	348.198	220.197	572.606	PERDITE D'ESERCIZIO			
TOTALE A PAREGGIO	4.157.572	4.136.452	4.799.083	TOTALE A PAREGGIO			

Nota Informativa

AGROTECNICI			
DETTAGLIO ANALITICO DEL CONTO ECONOMICO (COMUNICAZIONI DEL MINISTERO DEL TESORO DEL 18 MARZO 1996 E DEL 7 GIUGNO 1996)	Preconsuntivo 2019	1^ Variazione 2019	Consuntivo 2018
COSTI			
PRESTAZIONI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	**103.328**	**131.893**	**39.600**
Costo per pagamento indennità di maternità	66.600	73.500	16.049
Erogazioni pensioni	34.800	56.800	21.825
Ricongiunzioni in uscita	1.928		-
Restituzione art. 9 del Regolamento		1.593	1.726
ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO	**80.000**	**80.000**	**67.535**
Rimborsi gettoni di presenza	80.000	80.000	67.535
COMPENSI PROFESSIONALI E LAVORO AUTONOMO	**56.000**	**51.686**	**11.897**
Spese per consulenze finanziarie	26.000	21.686	11.531
Altri oneri professionali per stime e pareri	25.000	25.000	
Spese notarili	5.000	5.000	
Onere per visite mediche			366
SERVIZI VARI	**209.541**	**303.811**	**246.293**
Spese postali	17.000	17.000	13.566
4% gestione previdenziale - Fondazione Enpaia	138.041	136.321	144.559
Spese per attività stragiudiziale - Fondazione Enpaia	3.000	19.000	
Spese legali	-	90.990	
Libro Agenda dell'Agrotecnico	28.000	28.000	30.598
Spese per certificazione bilancio	11.000	7.500	7.570
Spese varie	10.000	5.000	-
Attività promozionali	2.500	-	50.000
ONERI TRIBUTARI	**35.081**	**73.935**	**35.135**
Capital gain titoli ed imposta di bollo			54
Ires su canoni di locazione		19.920	
IMU/TASI		18.934	
Onere per consumi intermendi	18.761	18.761	18.761
Imposte su proventi finanziari	16.320	16.320	16.320
ONERI FINANZIARI	**1.100**	**5.000**	**2.739**
Perdite su cambi			2.585
Spese bancarie	1.100	5.000	154
Minusvalenze titoli attivo circolante			-
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**3.324.324**	**3.269.930**	**3.440.555**
Svalutazione crediti	20.000	20.000	140.000
Acc.to al fondo per la previdenza	2.699.000	2.586.005	2.880.490
Rivalutazione contributo soggettivo	548.285	400.790	337.625
Rivalutazione fondo pensioni	3.115	2.709	3.077
Acc.to al fondo ex. Art. 28 del Reg.	53.924	259.736	50.738
Acc.to al fondo per la maternità		690	28.625
ONERI STRAORDINARI	**-**	**-**	**15.638**
Minusvalenze su titoli			14.665
Rettifica maternità anni precedenti			973
RETTIFICHE DI VALORE	**-**	**-**	**367.084**
Svalutazione titoli			367.084
TOTALE COSTI	**3.809.374**	**3.916.255**	**4.226.476**

AGROTECNICI			
DETTAGLIO ANALITICO DEL CONTO ECONOMICO (COMUNICAZIONI DEL MINISTERO DEL TESORO DEL 18 MARZO 1996 E DEL 7 GIUGNO 1996)	Preconsuntivo 2019	1^ Variazione 2019	Consuntivo 2018
RICAVI			
CONTRIBUTI	**3.451.016**	**3.320.880**	**3.614.952**
Contributi maternità competenza dell'anno	19.516	48.880	39.320
Contributi soggettivi competenza dell'anno	2.674.000	2.562.000	2.382.753
Contributi integrativi competenza dell'anno	667.000	640.000	594.395
Contributi soggettivi anni precedenti	25.000	24.005	315.800
Contributi integrativi anni precedenti	6.000	5.995	64.507
Interessi per rateizzazione contributi	25.000	-	6.155
Sanzioni amministrative	30.000	40.000	30.084
Contributi soggettivi a seguito riscatto	4.500		13.599
Maternità anni precedenti			-
Ricongiunzione in entrata contributi soggettivi			160.524
Ricostruzione anni pregressi contributi soggettivi			7.815
CANONI DI LOCAZIONE	**-**	**83.000**	**-**
ALTRI RICAVI	**25.589**	**32.110**	**6.328**
Recupero spese maternità art. 49 L. 488/1999	25.589	25.310	6.328
Recupero spese legali	-	6.800	-
INTERESSI E PROVENTI FINAZIARI DIVERSI	**622.744**	**642.069**	**792.300**
RETTIFICHE DI VALORE	**-**		**-**
Rivalutazione titoli	-		-
PROVENTI STRAORDINARI	**58.223**	**58.393**	**385.503**
Utilizzo Fondo pensione	34.800	56.800	
Utilizzo Fondo della Previdenza	1.928	1.593	
Utilizzo Fondo Maternità	21.495		385.503
Plusvalenze dsu titoli	-		-
TOTALE RICAVI	4.157.572	4.136.452	4.799.082
RISULTATO D'ESERCIZIO (UTILE+) (PERDITA-)	348.198	220.197	572.606

NOTE INFORMATIVE SUGLI ACCANTONAMENTI	Preconsuntivo 2019	1^ Variazione 2019	Consuntivo 2018
Fondo per la Maternità			
Costo per la maternità	66.600	73.500	16.049
Parte a carico del Ministero del lavoro	25.589	25.310	6.327
Costo netto	**41.011**	**48.190**	**9.722**
Entrate contributive previste per la maternità	19.516	48.880	39.320
Contributi anni precedenti			-973
Utilizzo del Fondo per la Maternità	21.495		-
Accantonamento maternità	-	690	28.625
Fondo di Previdenza			
Contributi soggettivi di competenza	2.674.000	2.562.000	2.382.753
Contributi soggettivi anni precedenti	25.000	24.005	315.800
Contributi soggettivi per riscatti e ricongiunzioni			181.937
Accantonamento contributi soggettivi al fondo per la previdenza	2.699.000	2.586.005	2.880.490
Fondo art. 28 comma 4 del Regolamento			
Canoni di locazione	-	83.000	-
Costo per imposizione fiscale diretta	-	-19.920	-
Costo per imposizione fiscale indiretta (IMU/TASI e imposta di registro)	-	-18.934	-
Costo per servizi amministrativi resi da Enpaia per gestione immobile	-	-1.660	-
Ricavi netti gestione immobile	-	**42.486**	-
Proventi lordi da portafoglio titoli	622.744	642.069	792.300
Plusvalenze/(minusvalenze) su titoli			-14.665
Rivalutazione/(Svalutazione) titoli			-367.084
Utile/(perdite) su cambi			-2.585
Imposte su proventi finanziari	-16.320	-16.320	-16.320
Spese bancarie e imposte di bollo	-1.100	-5.000	-208
Totale proventi netti valori mobiliari	**605.324**	**620.749**	**391.439**
Totale proventi netti valori mobiliari ed immobiliari	**605.324**	**663.235**	**391.439**
Rivalutazione contributi soggettivi	-548.285	-400.790	-337.625
Rivalutazione pensioni	-3.115	-2.709	-3.077
Totale costo per le rivalutazioni	**-551.400**	**-403.499**	**-340.702**
Accantonamento al fondo art. 28 comma 4 del Regolamento	53.924	259.736	50.737
Rivalutazione pensioni	**3.115**	**2.709**	**3.077**
Rivalutazione montanti	**548.285**	**400.790**	**337.625**
Fondo svalut. Crediti	**20.000**	**20.000**	**140.000**
Totale accantonamenti	3.324.324	3.269.930	3.440.554

Prospetto di rivalutazione dei montanti previdenziali

DATI BILANCIO PRECONSUNTIVO 2019

	ANNI	SOGGETTIVO definitivo	SOGGETTIVO riscattato	SOGGETTIVO dei restituiti e pensionati	SOGGETTIVO da rivalutare	Tasso di rivalutazione	Rivalutazioni cumulative	Fondo
	1996	185.838	0	1.802	184.036	0,000000	0	184.036
	1997	252.290	0	2.627	249.663	0,055871	10.282	443.981
	1998	332.965	0	3.694	329.271	0,053597	23.796	797.048
	1999	444.832	0	3.815	441.017	0,056503	45.036	1.283.100
	2000	524.541	0	6.037	518.504	0,051781	66.440	1.868.045
	2001	651.260	0	8.296	642.964	0,047781	89.257	2.600.266
	2002	682.274	0	8.305	673.969	0,043679	113.577	3.387.811
	2003	750.379	0	7.355	743.024	0,041614	140.980	4.271.816
	2004	844.560	0	10.830	833.730	0,039272	167.763	5.273.308
	2005	876.141	0	6.788	869.352	0,040506	213.601	6.356.261
	2006	949.657	0	2.268	947.388	0,035386	224.923	7.528.573
	2007	1.005.278	0	1.670	1.003.608	0,033937	255.497	8.787.678
	2008	1.051.707	0	18.064	1.033.643	0,034625	304.273	10.125.595
	2009	1.188.315	9.314	19.857	1.177.772	0,033201	336.180	11.639.546
	2010	1.285.856	7.784	23.672	1.269.968	0,017935	208.755	13.118.270
	2011	1.407.840	10.126	16.599	1.401.367	0,024248	318.085	14.837.722
	2012	1.461.843	6.630	123.150	1.345.323	0,017016	252.479	16.435.524
	2013	1.604.157	5.079	48.930	1.560.305	0,015000	246.533	18.242.362
	2014	1.754.569	88.355	43.546	1.799.378	0,015000	273.635	20.315.375
*	2015	2.052.486	37.992	23.577	2.066.901	0,005058	102.755	22.485.031
	2016	2.115.977	27.239	27.139	2.116.077	0,004684	105.320	24.706.428
	2017	2.325.984	181.937	57.045	2.450.877	0,005205	128.597	27.285.901
	2018	2.382.753			2.382.753	0,013478	367.759	30.036.414
	2019	2.699.000			2.699.000	0,018254	548.285	**33.283.698**
		28.830.501	**374.456**	**465.068**	**28.739.890**		**4.543.809**	

(*) Tasso di rivalutazione in attesa dell'autorizzazione ministeriale all'aumento del rendimento all'1,5%, delibera n.10/2019

Allegati D.M. 27 marzo 2013

BUDGET ECONOMICO ANNUALE

	Preconsuntivo 2019		1^ Variazione 2019	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Parziali	Totali	Parziali	Totali
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		**3.476.605**		**3.346.190**
a) contributo ordinario dello Stato	-		-	
b) corrispettivi da contratto di servizio	-		-	
b.1) con lo Stato				
b.2) con le Regioni				
b.3) con altri enti pubblici				
b.4) con l 'Unione Europea				
c) contributi in conto esercizio				
c.1) contributi dallo Stato	25.589		25.310	
c.2) contributi dalle Regioni	-		-	
c.3) contributi da altri enti pubblici	-		-	
c.4) contributi dall 'Unione Europea	-		-	
d) contributi da privati	-		-	
e) proventi fiscali e parafiscali	3.451.016		3.320.880	
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi				
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-		-	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-		-	
4) Incremento di immobili per lavori interni	-		-	
5) Altri ricavi e proventi	-		-	**89.800**
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	-		-	
b) altri ricavi e proventi	-		89.800	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		**3.476.605**		**3.435.990**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) Per Servizi		**448.869**		**567.390**
a) erogazione di servizi istituzionali	103.328		131.893	
b) acquisizione di servizi	209.541		303.811	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	56.000		51.686	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	80.000		80.000	
8) Per Godimento di beni di terzi	-	-	-	-
9) Per il Personale	-	-	-	-
a) salari e stipendi				
b) oneri sociali				
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) Ammortamenti e svalutazioni		**20.000**		**20.000**
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	-		-	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali				
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	20.000		20.000	
11) Variazioni delle rimanenze di materi prime, sussidiarie,di consumo e merci	-	-	-	-
12) Accantonamento per rischi	-	-	-	-
13) Altri accantonamenti		**3.304.324**		**3.249.930**
14) Oneri diversi di gestione		**35.081**		**73.935**
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	18.761		18.761	
b) altri oneri diversi di gestione	16.320		55.174	
TOTALE COSTI (B)		**3.808.274**		**3.911.255**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**- 331.669**		**- 475.265**

		Preconsuntivo 2019		1^ Variazione 2019	
C)	**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**				
15)	**Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate**	-	-	-	-
16)	**Altri proventi finanziari**		**622.744**		**642.069**
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni,con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	-		-	
	b) da partecipazioni azionarie in Banca d' Italia	68.000		68.000	
	c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	554.744		574.069	
	d) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
	e) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
17)	**Interessi ed altri oneri finanziari**		- **1.100**		- **5.000**
	a) interessi passivi				
	b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
	c) altri interessi e oneri finanziari	- 1.100		- 5.000	
17bis)	**Utili e perdite su cambi**		-		-
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)		**621.644**		**637.069**
D)	**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**				
18)	**Rivalutazioni**				
	a) di partecipazioni				
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19)	**Svalutazioni**				
	a) di partecipazioni				
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
	TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)				
E)	**PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**				
20)	Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		**58.223**		**58.393**
	Utilizzo Fondi Previdenziali	58.223		58.393	
21)	Oneri con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti				
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		**58.223**		**58.393**
	Risultato prima delle imposte		**348.198**		**220.197**
	Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-		-
	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		**348.198**		**220.197**

BILANCIO ECONOMICO TRIENNALE

		Preconsuntivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021	
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
1)	**Ricavi e proventi per l'attività istituzionale**		**3.476.605**		**4.427.014**		**4.521.826**
	a) contributo ordinario dello Stato	-		-		-	
	b) corrispettivi da contratto di servizio	-		-		-	
	b.1) con lo Stato						
	b.2) con le Regioni						
	b.3) con altri enti pubblici						
	b.4) con l 'Unione Europea						
	c) contributi in conto esercizio						
	c.1) contributi dallo Stato	25.589		21.324		21.324	
	c.2) contributi dalle Regioni	-		-		-	
	c.3) contributi da altri enti pubblici	-		-		-	
	c.4) contributi dall 'Unione Europea	-		-		-	
	d) contributi da privati	-		-		-	
	e) proventi fiscali e parafiscali	3.451.016		4.405.690		4.500.502	
	f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi						
2)	**Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti**	-		-		-	
3)	**Variazioni dei lavori in corso su ordinazione**	-		-		-	
4)	**Incremento di immobili per lavori interni**	-		-		-	
5)	**Altri ricavi e proventi**	-		-	**88.000**	-	**171.000**
	a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	-		-		-	
	b) altri ricavi e proventi	-		88.000		171.000	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		**3.476.605**		**4.515.014**		**4.692.826**
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE						
6)	**Per Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**						
7)	**Per Servizi**		**448.869**		**608.093**		**621.045**
	a) erogazione di servizi istituzionali	103.328		130.500		141.000	
	b) acquisizione di servizi	209.541		296.388		301.840	
	c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	56.000		56.205		53.205	
	d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	80.000		125.000		125.000	
8)	**Per Godimento di beni di terzi**	-	-	-	-	-	-
9)	**Per il Personale**	-	-	-	-	-	-
	a) salari e stipendi						
	b) oneri sociali						
	c) trattamento di fine rapporto						
	d) trattamento di quiescenza e simili						
	e) altri costi						
10)	**Ammortamenti e svalutazioni**		**20.000**		**20.000**		**20.000**
	a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	-		-		-	
	b) ammortamento immobilizzazioni materiali						
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
	d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	20.000		20.000		20.000	
11)	**Variazioni delle rimanenze di materi prime, sussidiarie,di consumo e merci**	-	-	-	-	-	-
12)	**Accantonamento per rischi**	-	-	-	-	-	-
13)	**Altri accantonamenti**		**3.304.324**		**4.338.001**		**4.505.684**
14)	**Oneri diversi di gestione**		**35.081**		**55.174**		**94.028**
	a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	18.761					
	b) altri oneri diversi di gestione	16.320		55.174		94.028	
	TOTALE COSTI (B)		**3.808.274**		**5.021.268**		**5.240.757**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 331.669		- 506.254		- 547.931

		Preconsuntivo 2019		Preventivo 2020		Preventivo 2021	
C)	**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**						
15)	**Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate**	-	-	-	-	-	-
16)	**Altri proventi finanziari**		**622.744**		**683.118**		**728.118**
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni,con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	-		-		-	
	b) da partecipazioni azionarie in Banca d' Italia	68.000		68.000		68.000	
	c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	554.744		615.118		660.118	
	d) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
	e) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17)	**Interessi ed altri oneri finanziari**		**- 1.100**		**- 2.500**		**- 2.500**
	a) interessi passivi						
	b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
	c) altri interessi e oneri finanziari	- 1.100		- 2.500		- 2.500	
17bis)	**Utili e perdite su cambi**		-		-		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)		**621.644**		**680.618**		**725.618**
D)	**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**						
18)	**Rivalutazioni**						
	a) di partecipazioni						
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19)	**Svalutazioni**						
	a) di partecipazioni						
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
	TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)						
E)	**PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**						
20)	Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		**58.223**		**77.500**		**88.000**
	Utilizzo Fondi Previdenziali	58.223		77.500		88.000	
21)	Oneri con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti						
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		**58.223**		**77.500**		**88.000**
	Risultato prima delle imposte		**348.198**		**251.864**		**265.687**
	Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-		-		
	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		**348.198**		**251.864**		**265.687**

FONDAZIONE ENPAIA GESTIONE SEPARATA AGROTECNICI BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2019
CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA
USCITE

			Missione 25 Politiche Previdenziali	Missione 25 Politiche Previdenziali	Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		Missione 99 Servizi per conto terzi e partite di giro	TOTALE SPESE
			Programma 3 Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	Programma 3 Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	Programma 2 Indirizzo Politico	Programma 3 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Programma 099 Servizi per conto terzi e partite di giro	
			Divisione 10 Protezione sociale	Divisione 10 Protezione sociale	Divisione 10 Protezione sociale	Divisione 10 Protezione sociale	Divisione 10 Protezione sociale	
			gruppo 2	gruppo 2	gruppo 9	gruppo 9	gruppo 9	
			VECCHIAIA	FAMIGLIA	Protezione sociale non altrimenti class.	Protezione sociale non altrimenti class.	Protezione sociale non altrimenti class.	
LIVELLO	DESCRIZIONE							
I	**Spese correnti**		**319.689**	**66.600**	**80.000**	**18.761**	**-**	**485.050**
II	Redditi da lavoro dipendente							-
III	Retribuzioni lorde							-
III	Contributi sociali a carico dell'ente							-
II	**Imposte e tasse a carico dell'ente**		**16.320**	**-**	**-**	**-**	**-**	**16.320**
III	Imposte, tasse a carico dell'ente		16.320					16.320
II	**Acquisto di beni servizi**		**266.641**	**-**	**80.000**	**-**	**-**	**346.641**
III	Acquisto di beni non sanitari							-
III	Acquisto di servizi non sanitari		266.641		80.000			346.641
II	**Trasferimenti correnti**		**36.728**	**66.600**	**-**	**18.761**	**-**	**122.089**
III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche					18.761		18.761
III	Trasferimenti correnti a Famiglie		36.728	66.600				103.328
II	**Altre spese correnti**				**-**			**-**
III	altre spese correnti n.a.c.							-
I	**Spese in conto capitale**				**-**			**-**
II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				-			-
III	Beni materiali							-
III	Beni immateriali							-
I	**Spese per incremento attività finanziarie**		**2.897.608**		**-**			**2.897.608**
II	Acquisizione di attività finanziarie							-
III	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine		2.897.608					2.897.608
II	**Uscite per partite di giro**						**16.210**	**16.210**
III	Versamenti per ritenute su redditi da lavoro dipendente	Miss 25 /32 Prg					16.210	16.210
III	Versamenti per ritenute su redditi da lavoro autonomo							-
	TOTALE GENERALE USCITE		**3.217.297**	**66.600**	**80.000**	**18.761**	**16.210**	**3.398.868**

RENDICONTO FINANZIARIO IN TERMINI DI VARIAZIONI (METODO INDIRETTO) DI CAPITALE CIRCOLANTE NETTO PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2019	
FONTI DI FINANZIAMENTO:	
Utile netto di esercizio	348.198
Rettifiche in più (meno) relative alle voci che non hanno determinato movimento di capitale circolante netto:	
Stanziamento al Fondo di Previdenza	3.247.285
Stanziamento al Fondo ex art. 28	53.924
Stanziamento al Fondo per la maternità	
Stanziamento al Fondo Pensioni	
Stanziamento al Fondo Svalutazione Crediti	20.000
(Utili) / Perdite su cambi	
(Plus) / minusvalenze su titoli immobilizzati	
(Rivalut.) / Svalut. durevoli titoli imm.ti	
	3.669.407
Valore netto contabile Titoli immobilizzati venduti e/o rimborsati	99.578
Incremento degli scarti di negoziazione su Titoli	
	99.578
	3.768.985
IMPIEGHI:	
Investimenti in Immobilizzazioni finanziarie	2.924.216
Utilizzo del Fondo Pensioni	34.800
Utilizzo del Fondo di Previdenza	1.928
Utilizzo del Fondo per la maternità	21.495
Utilizzo del Fondo Svalutazione Crediti	-
Utilizzo del Fondo ex art. 28	
	2.982.439
AUMENTO (DIMINUZIONE) CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	**786.546**
DETERMINATO DA:	
Attività a breve:	
Casse e banche	70.757
Crediti verso iscritti	690.200
Altri crediti	25.589
Attività finanziarie	
Ratei attivi e risconti attivi	
	786.546
Passività a breve:	
Fornitori	-
Debiti tributari	-
Debiti v. ist. di previdenza e sicurezza sociale	-
Debiti per prestazioni istituzionali	-
Debiti verso conduttori d'immobili	-
Debiti diversi	
Ratei e Risconti passivi	-
	-
AUMENTO (DIMINUZIONE)	**786.546**

Piano degli indicatori

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI PER I BILANCI PREVENTIVI 2019 -2021 FONDAZIONE ENPAIA- GESTIONE SEPARATA AGROTECNICI

L'aggiornamento del Bilancio di Previsione 2019 non ha impatto sui risultati attesi per il triennio 2019- 2021 relativamente alle riserve della Gestione Separata degli Agrotecnici.
Nelle tabelle sottostanti si mostrano gli effetti derivanti dall'aggiornamento delle previsioni.

	Preconsuntivo2019	Delta	1^ Variazione 2019
Entrate Finanziarie e immobiliari	605.324	-57.911	663.235
Rivalutazione montanti previdenziali	548.285	147.495	400.790
Rivalutazioni pensioni	3.115	406	2.709
Accantonamenti fondo riserva (art. 28 Reg)	53.924	-205.812	259.736

	2020	Delta	2020 ante
Entrate Finanziarie e immobiliari	706.784	80.948	625.836
Rivalutazione montanti previdenziali	607.561	166.515	441.046
Rivalutazioni pensioni	4.200	1.440	2.760
Accantonamenti fondo riserva (art. 28 Reg)	95.023	-87.007	182.030

	2021	Delta	2021 ante
Entrate Finanziarie e immobiliari	794.270	163.307	630.963
Rivalutazione montanti previdenziali	681.759	198.812	482.947
Rivalutazioni pensioni	4.300	1.490	2.810
Accantonamenti fondo riserva (art. 28 Reg)	108.211	-36.995	145.206

L'aggiornamento intervenuto non ha riflessi sulla copertura dei costi amministrativi e degli oneri di gestione da parte della contribuzione integrativa.

	Preconsuntivo2019	Delta	1^ Variazione 2019
Costi per Gestione Amministrativa ed altri oneri	364.302	-83.156	447.458
Contribuzione Integrativa	673.000	27.005	645.995

	2020	Delta	2020 ante
Costi per Gestione Amministrativa ed altri oneri	**477.593**	**23.581**	**454.012**
Contribuzione Integrativa	**702.797**	**34.490**	**668.307**

	2021	Delta	2021 ante
Costi per Gestione Amministrativa ed altri oneri	**480.045**	**18.064**	**461.981**
Contribuzione Integrativa	**717.412**	**28.314**	**689.098**

Fondazione E.N.P.A.I.A.
Gestione separata Agrotecnici

Dettaglio consumi intermedi 2010

Descrizione	€
Spese postali	4.822
Spese di revisione bilancio	11.777
Servizi forniti da Enpaia	70.729
Rimborso spese organi	15.551
Agenda Agrotecnico	22.192
Totale	**125.071**

L'onere per il 2019 è pari ad € 18.761 ed è stato effettuato il versamento al bilancio dello Stato nei tempi previsti dalla norma.