

Protocollo nr. 02 del collegio dei revisori del Centro di Sperimentazione Laimburg

Riunione svoltasi in data 16. novembre 2022 alle ore 9.30 nello studio del dott. Benno Hofer a Bolzano

Sono presenti I revisori Guendalina Tomelleri, Benno Hofer e Robert Nicolussi.

Prima variazione al budget annuale (bilancio di previsione) del Centro di Sperimentazione Laimburg dell'anno 2022.

La proposta di variazione del budget 2021 prevede un aumento dei ricavi e dei costi per un totale di **3.102.521,54 euro**.

Considerando, che nel budget originario con un totale proventi e spese di 11.866.873,93 euro sono stati aggiunti i riporti per investimenti dall'anno 2021 di 5.503.044,22 euro, i fondi per progetti di terzi non impiegati nell'anno 2021 per 2.744.588,72 euro e il reimpiego di parte dell'utile dell'anno 2021 per 520.139,09 euro, la variazione di bilancio parte da totale proventi e spese di 20.634.645,96 euro.

Il collegio dei revisori ha verificato, che i maggiori ricavi iscritti nel budget risultano dalla seguente documentazione prodotta:

- Contratto con CREA-CINper la realizzazione del progetto "Agroener" per un compenso di 12.295,08 euro più IVA, di cui 1.229,51 euro per l'anno 2022;
- Contratto con Dr. Schär Spa per la realizzazione del progetto "field 100" per un compenso di 51.650,00 euro più IVA, di cui 51.650,00 euro di competenza dell'anno 2022;
- Contratto con Dr. Schär Spa per la realizzazione del progetto "REALISM" per un compenso di 12.812,50 euro più IVA, di cui 70.850,00 euro di competenza dell'anno 2022;
- Decreto del direttore del Centro Sperimentale Laimburg n. 27/33.0 del 31.8.2022 per la realizzazione del progetto "Grazing4Agroecology" per un importo di 168.600,00 euro più IVA, di cui 16.750,00 euro di competenza dell'anno 2022;
- Decreto del direttore del Centro Sperimentale Laimburg n. 31/33.0 del 3.10.2022 per la riduzione del budget del progetto "CirBeer" di 50.507,97 euro;
- Assegnazione da parte dell'EPC/GR dell'importo di 5.000,00 euro per il progetto "BiDifferent" di cui 1.500,00 euro di competenza dell'anno 2022;
- Decreto dell'Assessore Dipartimento Agricoltura, Foreste Turismo e Protezione civile nr. 14362/2022 del 18/08/2022 di assegnazione al Centro per spese correnti per l'anno 2022 un aumento di 1.250.000,00 euro rispetto all'budget e per investimenti per l'anno 2022 l'importo totale di 1.750.000,00 euro;
- Nota di assenso dell'Euregio GECT del 7.10.2022 allo spostamento di parte del budget dal 2023 al 2022 per il progetto "SIRNACIDE IPN 178" per un importo di 11.050,00 euro;

La variazione del budget è riportata nella seguente tabella riassuntiva:

			budget attuale	prima variazione	nuovo budget
			anno 2021	anno 2021	anno 2021
RICAVI			Importo €	Importo €	Importo €
	Erlöse aus den Verkäufen und Dienstleistungen	Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni e proventi da servizi pubblici	20.634.645,96	3.102.521,54	23.737.167,50
	Erlöse aus den Verkäufen	Ricavi dalla vendite di beni	887.000,00	0,00	887.000,00
	Erlöse aus den Dienstleistungen	Ricavi dalla vendita di servizi	1.112.978,99	123.729,51	1.236.708,50
	Einnahmen aus Nutzungsrechten	Ricavi derivanti dalla gestione di beni	76.000,00	0,00	76.000,00
	Erlöse aus Beiträgen	Proventi da contributi	10.495.325,92	1.250.000,00	11.745.325,92
	Erträge aus Zuweisungen EU	Proventi da contributi UE	100.292,67	18.250,00	118.542,67
	Erträge aus Zuweisungen andere lok. Körperschaften	Proventi da contributi da altre amministrazioni locali	34.362,66	11.050,00	45.412,66
	Erlöse aus Investitionsbeiträgen	Proventi da contributi per investimenti	7.928.685,72	1.699.492,03	9.628.177,75
COSTI			Importo €	Importo €	Importo €
	Aufwendungen	Costi della produzione	20.634.645,96	3.102.521,54	23.737.167,50
	Materialeinkauf	Acquisto materiale	1.918.513,39	177.000,00	2.095.513,39
	Dienstleistungen	Prestazioni di servizi	3.850.204,51	624.925,00	4.475.129,51
	Kosten für die Nutzung Dritter	Utilizzo di beni terzi	197.500,00	1.500,00	199.000,00
	Personal	Personale	7.348.833,37	543.996,54	7.892.829,91
	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Oneri diversi della gestione	105.000,00	0,00	105.000,00
	Abschreibungen für Anlagegüter und andere Rückstellungen	Ammortamenti per investimenti ed altri accantonamenti	7.214.594,69	1.755.100,00	8.969.694,69

Il collegio dei revisori ha constatato, che per i maggior ricavi iscritti nel budget risultano confermati dalla documentazione sopra descritta e che la ripartizione sui maggiori costi risulta ragionevole.

Tutto ciò premesso il collegio dei revisori esprime giudizio favorevole alla prima variazione del budget.

Termine della riunione alle ore 11.30

Guendalina Tomelleri

Benno Hofer

Robert Nicolussi

Membro

Membro

Presidente