

A.L.S.I.A.

(Agenzia Lucana per lo Sviluppo e l'Innovazione in Agricoltura)

**Nota integrativa allo Stato Patrimoniale ed al Conto Economico
esercizio 2020**

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto così come previsto dai D.lgs. n. 118/2011 e 126/2014, in base alle risultanze della contabilità generale, rilevando le poste di costo e ricavo secondo il principio della competenza economica, con il metodo della partita doppia.

Si fa inoltre presente che, diversamente dalla contabilità finanziaria, nella contabilità economica vengono contabilizzate poste di costo non correlate ad uscite finanziarie, quali gli ammortamenti, i risconti, che incidono sul risultato d'esercizio.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO - € 13.081.286,10

Immobilizzazioni - Voce B - € 4.489.858,18

Immateriali - BI - € 2.477.969,65

Voce BI 3 - Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno - € 89.972,98.

Nell'anno 2020 sono state acquistati software per €. 92.185,67 di cui €. 2.047,22 a valere sulla missione 14.03 ed €. 90.138,45 a valere sulla missione 16.03. La quota di ammortamento di €. 30.306,60 è confluita per l'importo di €. 2.057,91 nei costi della missione 14.03 e per €. 28.248,69 della missione 16.03. - L'aliquota di ammortamento applicata 33,33%, ridotta del 50% per gli acquisti effettuati nell'esercizio 2020.

Voce BI 9 - Altre - € 2.387.996,67

Nell'anno 2020, la spesa complessiva sostenuta sulla missione 16.03 di €. 2.084.492,00 riguarda la ristrutturazione edilizia e riqualificazione energetica del costituendo polo delle agro-biotecnologie di Pantanello. La quota di ammortamento di €. 382.881,53 è a valere sulla missione 16.03 per €. 381.725,70 e per €. 1.155,83 sulla missione 14.03. - Aliquota di ammortamento applicata 20%, ridotta del 50% per gli acquisti effettuati nell'esercizio di competenza.

Materiali - Voce BIII - € 2.008.288,53

Voce BIII 2 - Altre immobilizzazioni materiali - € 2.008.288,53

Voce BIII 2.1 – Terreni - €. 150.806,25.

In questa voce è riportato il valore attribuito ai terreni agricoli (pascolo e seminativo) presso l'A.A.S.D. Pantano di Pignola per l'importo di €. 150.806,25 che non è ammortizzabile.

Voce BIII 2.2 – Fabbricati - €. 1.217.904,14

I cespiti sono iscritti, in base alla tipologia dei beni, al costo di acquisto/al costo di costruzione/al valore derivante dalla rendita catastale rivalutata ed il valore è al netto della quota di ammortamento di €.55.498,00 il cui costo è a valere sulla missione 16.03.– Aliquota di ammortamento applicata 3%, ridotta del 50% per gli acquisti effettuati nell'esercizio di competenza.

In questa voce è riportato:

1. il costo di acquisizione del suolo edificabile e della costruzione del fabbricato dell'A.A.S.D. "Pollino" nel comune di Rotonda, il valore netto finale è di €. **426.478,96** e la quota di ammortamento 2020 è di €. **19.478,78**;
2. la rendita catastale rivalutata dell'A.A.S.D. "Pantano di Pignola" comprensiva di tutte le manutenzioni straordinarie effettuate negli anni precedenti. Il valore netto finale è di €. **791.425,18** e la quota di ammortamento dell'anno 2020 è di €. **36.019,22**.

Voce BIII 2.3 – Impianti e macchinari - €. 205.707,69

Nel corso dell'anno 2020 sono stati acquistati un trattore con carrello, attrezzature agricole ed un gruppo elettrogeno cassonato per le aziende sperimentali nonché una capannina agrometeorologica e vari componenti elettrogeni per il S.A.L., per l'importo complessivo di €. 88.442,24 sostenuta sulla missione 16.03. La quota di ammortamento complessiva è di €. 41.545,99 il cui costo è a valere sulla missione 16.03 per €. 41.047,77, e sulla missione 14.03 per €. 498,22. – Aliquota di ammortamento applicata 12,50%, ridotta del 50% per gli acquisti effettuati nell'esercizio di competenza.

Voce BIII 2.4 – Attrezzature industriali e commerciali - €. 371.002,36.

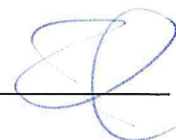
Nel corso dell'anno 2020 sono state acquistate attrezzature scientifiche per il totale complessivo di €. 160.664,26 di cui €. 138.570,64 registrate nella missione 14.03 per acquisti inerenti l'attività di laboratori ed €. 22.093,62 nella missione 16.03 riguardanti le attività del S.A.L.. La quota di ammortamento è di €. 144.024,91 di cui €. 57.536,43 attribuibile alla missione 14.03 ed €. 86.488,48 alla missione 16.03 – Aliquota di ammortamento applicata 20%, ridotta del 50% per gli acquisti effettuati nell'esercizio di competenza.

Voce BIII 2.5 – Mezzi di trasporto - €. 0,00.

Nel corso dell'esercizio 2020 non sono stati acquistati mezzi di trasporto.

Voce BIII 2.6 – Macchine per ufficio ed hardware - €. 59.002,52.

Nel corso dell'esercizio 2020 sono state acquistate attrezzature informatiche per €. 15.625,16 di cui €. 7.911,40 a valere sulla missione 14.03 ed €. 7.713,76 a valere sulla missione 16.03. La quota di ammortamento è di €. 25.541,41 attribuibile per €. 23.596,15 sulla missione 16.03 e per €. 1.945,26 sulla missione 14.03 – Aliquota di ammortamento applicata 20%, ridotta del 50% per gli acquisti effettuati nell'esercizio di competenza.



Voce BIII 2.7 – Mobili ed arredi - €. 3.865,57.

Nel corso dell'esercizio 2020 sono stati acquistati arredi per €. 2.439,27 a valore della missione 16.03. La quota complessiva di ammortamento è di €. 758,02 attribuibile alla missione 16.03 – Aliquota di ammortamento applicata 12,50% ridotta del 50% per gli acquisti dell'anno.

Voce BIII 2.99 – Altri beni materiali - €. 0,00.**Voce BIII 3 – Immobilizzazioni in corso ed acconti – €. 0,00.****Finanziarie – Voce BIV - €. 3.600,00**

Tra le immobilizzazioni finanziarie, a seguito della cessione a titolo gratuito del ramo d'azienda denominato "Dipartimento Ricerca" della Metapontum Agrobios s.r.l. in liquidazione, nell'esercizio 2013 è stata registrata e completamente svalutata la partecipazione nominale di € 5.390,00 nella S.C.R.L. "CERTA" in liquidazione con sede in Foggia.

Risultano in essere:

la partecipazione in Acqua Spa in liquidazione con sede in Matera per l'importo di €. 3.000,00 iscritta al costo storico d'acquisizione;

la partecipazione nella **Cantina di Venosa s.c. a r.l.** per €. 600,00.

Attivo circolante – Voce C – € 8.573.052,77**Rimanenze – Voce CI - €. 20.990,00**

Al 31.12.2020 sono state registrate le rimanenze di prodotti finiti dell'AASD Pantano di Pignola - balloni e cereali - per un totale stimato di €. 9.000,00 e per le AASD di Incoronata, Gaudiano, Bosco Galdo, Pantano e Nemoli sono stati registrate le rimanenze di mezzi tecnici e gasolio agricolo al valore di acquisto di €. 11.990,00.

Crediti – Voce CII - €. 3.549.646,64

I residui attivi risultanti al 31/12/2020 dalla contabilità finanziaria a seguito del Riaccertamento ordinario dei Residui al 31.12.2020, ammontano ad €. 4.019.166,14 e discordano dalla voce CII per la somma di €. 469.519,50 pari al F.C.D.E. ricalcolato al 31.12.2020 per €. 465.084,71 e il saldo del c/c postale per €. 4.434,79.

Voce CII 2 – Crediti per trasferimenti e contributi - €. 2.400.134,25

I crediti rilevati verso le amministrazioni pubbliche per €. 1.988.480,15 sono riferiti ai seguenti trasferimenti: €. 1.552.704,45 riguardante il progetto di riqualificazione del Polo delle Biotecnologie di Pantanello; €. 233.923,68 riguardanti i progetti della misura 16.1 PSR 2014 – 2020 ed il progetto con il CNR di Bari per la biodiversità; €. 201.852,02 per attività fitosanitarie, di ricerca e biodiversità.

I crediti rilevati verso altri soggetti per €. 411.654,10 riguardano diversi trasferimenti e/o contributi per progetti di ricerca del C.R.M.A. e dell'Agenzia.

Voce CII 3 – Crediti verso clienti ed utenti - €. 560.689,89.

I crediti rilevati riguardano soprattutto l'attività di dismissione e gestione dei beni della Riforma Fondiaria, i proventi per l'attività del Centro ricerche Agrobios e

i proventi della PLV delle AA.AA.SS.DD. dei servizi di sviluppo agricolo dell'Agenzia per il totale in finanziaria di €. 1.030.209,39. Tale importo è stato **ridotto**:

- di €. 4.434,79, riportato nella Voce CIV 2, pari all'importo del conto corrente postale risultante al 31.12.2020.
- di €. 465.084,71 corrispondente al F.C.D.E. ricalcolato al 31.12.2020.

Voce CII 4 – Altri crediti - €. 588.822,50.

I crediti rilevati riguardano soprattutto i rimborsi e recuperi vari da altre amministrazioni pubbliche (ARPAB e Consorzio di Bonifica) e da soggetti privati sia per l'attività di funzionamento dell'Agenzia sia per quella del Centro Ricerche Metapontum Agrobios.

Disponibilità liquide - Voce CIV - €. 5.002.416,13.

Le disponibilità liquide risultano essere composte al 31.12.2020, da €. 4.997.981,34 sul conto acceso presso la Banca d'Italia - Voce CIV1b e da €. 4.434,79 in essere sul conto corrente postale dell'Agenzia - Voce CIV 2.

Ratei e Risconti - Voce D - €. 18.375,15

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale. Essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. I risconti attivi finali si riferiscono alle tasse di circolazione ed ai premi assicurativi sulle autovetture e sul patrimonio immobiliare che hanno rettificato i costi della voce B18 del conto economico dove sono stati registrati anche i risconti iniziali.

PASSIVO - €. 13.081.286,10

Patrimonio netto – Voce A) – €. 12.392.078,24

Il risultato economico dell'esercizio 2020 è pari alla perdita di €. 141.181,40.

B) Fondi per rischi ed oneri - €. 243.771,47

In questa voce sono stati registrati il Fondo Residui perenti per €. 22.878,45 ed il Fondo Rischi spese legali per €. 220.893,02.

C) Trattamento di fine rapporto - €. 209.126,04

Questa voce riguarda il debito nei confronti del personale Agrobios per il T.F.R. accantonato a tutto il 31.12.2012 ed incassato dall'Agenzia nel 2016.

D) Debiti - €. 236.310,35

I residui passivi risultanti al 31/12/2020 dalla contabilità finanziaria a seguito del Riaccertamento ordinario dei Residui al 31.12.2020, ammontano ad €. 1.616.708,07 e discordano dalla voce Debiti di €. 236.310,35 in quanto, nella contabilità finanziaria i residui passivi equivalgono agli impegni rimasti da pagare al 31.12.2020, mentre nella contabilità economica i debiti si rilevano all'atto della liquidazione dell'importo da pagare tranne per i macroaggregati 104 – 203 - 204 (trasferimenti correnti, contributi e trasferimenti in c/capitale) che vengono rilevati all'atto dell'impegno di spesa.

Voce D2 – Debiti verso i fornitori - €. 3.917,78

Voce D4 – Debiti per trasferimenti e contributi - €. 40.000,00

Impegno riguardante il Progetto di ricerca VALAGRO missione 14.03 – accordo di collaborazione con il CNR – macro aggregato 104.

Voce D5 – Altri debiti - €. 195.392,57**Voce D5 a – tributari - €. 45.465,33 –**

Questi debiti sono relativi alle ritenute fiscali maturate nel mese di dicembre 2020 e versate nel mese di gennaio 2021.

Voce D5 b – verso istituti di previdenza e sicurezza sociale - €. 140.787,69 –

Questi debiti sono relativi a contributi previdenziali e contributi di previdenza complementare, accantonati e versati nell'esercizio 2021 alle loro scadenze naturali.

Voce D5 d – altri €. 6.139,55 –

In questa voce troviamo i debiti verso i professionisti, debiti vari per acquisti di beni e servizi, per la gestione del protocollo, per viaggi e trasferte effettuati per lo svolgimento delle attività dei servizi di sviluppo agricolo e del centro ricerche Agrobios ecc..

CONTI D'ORDINE - €. 1.080.937,22

In questa voce troviamo gli impegni, assunti nell'esercizio 2020 e precedenti, a valere sugli esercizi futuri, imputati all'esercizio 2021 €. 798.368,89 e all'esercizio 2022 €. 282.568,33.

CONTO ECONOMICO**A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE**

Nei ricavi sono stati registrati gli accertamenti derivanti da trasferimenti della Comunità Europea, della Regione, di altri soggetti pubblici e privati, dalla dismissione dei beni della Riforma Fondiaria, dalle indennità di espropriazione/occupazione e da entrate proprie derivanti dalle vendite dei prodotti agricoli e dai servizi erogati dall'Agenzia al netto dell'IVA a debito. Si precisa, inoltre, che le entrate della Riforma Fondiaria, non costituiscono entrate in c/capitale in quanto i beni venduti sono gestiti dall'Agenzia ai soli fini della dismissione e i proventi derivanti dalla loro vendita sono destinati sia alla copertura dei costi diretti della gestione di Riforma sia alla gestione delle attività di sviluppo ai sensi della L.R. 47/2000 e ss.mm.ii.

La differenza nei due anni indicati nel conto economico tra le voci dei componenti positivi della gestione riguarda essenzialmente la voce A 8) "Altri ricavi e proventi diversi". Nell'esercizio 2019, sono state registrate due operazioni di rimborso straordinarie ovvero una riguardante la rendicontazione progettuale del CRMA e l'altra riguardante la regolarizzazione contributiva, avvenuta con l'INPS, del personale del CRMA.

Descrizione	31/12/2020
A 3) Proventi da trasferimenti e contributi	3.747.788,16
A 4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	576.629,80
A 8) Altri ricavi e proventi diversi	291.650,22
T O T A L E	4.616.068,18

B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

Come già anticipato in merito ai residui passivi, la contabilità generale registra il costo al momento della liquidazione fatta eccezione per i trasferimenti e/o contributi il cui costo è registrato all'atto dell'impegno di spesa. I componenti negativi della gestione pari ad €. 4.344.732,26 sono rappresentati essenzialmente dalle uscite depurate degli oneri finanziari C20, C21 e dai proventi ed oneri straordinari, voce E) successivamente dimostrati.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI – Voce C 20 – C 21 €.0,19

I proventi finanziari pari ad €. 0,19 sono rappresentati dagli interessi sugli incassi fruttiferi della tesoreria.

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI – Voce E24 – E25 €. -112.207,50

Voce E 24 c - €. 0,00

Voce E 25 b - €. 112.207,50

In questa voce sono state registrate le sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo determinate con il riaccertamento ordinario dei residui 2020. Nello specifico, alcune attività progettuali del CRMA e dell'Agenzia sono state ridotte di €. 67.712,48 perché non più finanziate da soggetti diversi e per la somma di €. 44.495,02 scaturiscono dal disaccertamento di somme relative alla dismissione dei beni della Riforma Fondiaria.

IMPOSTE 26 - €. 300.310,00

In questa voce di €. 300.310,00 sono state registrate l'imposta IRES per €. 203.173,00 e l'imposta IRAP per €. 97.137,00.

La perdita di esercizio registrata al 31.12.2020 di €. -141.181,40 è da imputare:

- ad una riduzione dei ricavi così come già descritto alla lettera A) di circa €. 700.000,00;
- ad un aumento dei costi di circa €.100.000,00 dovuto sia a maggiori costi per ammortamenti, sia per la registrazione dell'incremento del F.C.D.E – fondo svalutazione dei crediti;
- all'inesistenza di proventi straordinari nell'esercizio di competenza.

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	Valore Netto al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
					in più	in meno							
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - BI													
Diritto di Brevetto ed Opere dell'ingegno - BENI COMPLETEMENTE AMMORTIZZATI - VALORE SIMBOLICO	155.294,82	20,00%	155.294,82	0,00	0,00	0,00	155.294,82	0,00	0,00	0,00	0,00	155.294,82	0,00
N. 8 Diritti di Brevetto ed Opere dell'ingegno rivolgenti dalla cessione gratuita del ramo d'azienda AGROBIOS	0,08	20,00%	0,08	0,00	0,00	0,08	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08	0,00
LICENZE D'USO MICROSOFT OFFICE PROF. - ACQUISTI 2015 (MISS. 16.03)	2.261,88	20,00%	2.035,70	226,18	0,00	2.261,88	2.261,88	0,00	0,00	226,18	0,00	2.261,88	0,00
N. 100 LICENZE D'USO AVIRA - ACQUISTI 2016 (MISS. 16.03)	2.812,80	33,33%	1.968,96	843,84	0,00	2.812,80	2.812,80	0,00	0,00	843,84	0,00	2.812,80	0,00
LICENZE D'USO PERMANENTI 2017 (MISS. 14.03)	1.054,16	33,33%	527,08	527,08	0,00	1.054,16	1.054,16	0,00	0,00	351,35	0,00	878,43	175,73
LICENZE D'USO PERMANENTI 2017 (MISS. 16.03)	811,42	33,33%	405,71	405,71	0,00	811,42	811,42	0,00	0,00	270,45	0,00	676,16	135,26
LICENZE D'USO PERMANENTI 2018 (MISS. 14.03) (SI AMMORTIZZA PER IL PERIODO PREVISTO DI UTILITA' FUTURA SE DETERMINABILE ALTRIMENTI IN TRE ANNI)	4.096,57	33,33%	2.048,08	2.048,49	0,00	4.096,57	4.096,57	0,00	0,00	1.365,39	0,00	3.413,47	683,10

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	Valore Netto al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
					in più	in meno							
LICENZE D'USO PERMANENTI 2018 (MISS. 16.03) (SI AMMORTIZZA PER IL PERIODO PREVISTO DI UTILITA' FUTURA SE DETERMINABILE ALTRIMENTI IN TRE ANNI)	17.034,44	33,33%	8.516,37	8.518,07	0,00	0,00	17.034,44	5.677,58	0,00	5.677,58	0,00	14.193,95	2.840,49
LICENZE D'USO PERMANENTI 2019 (MISS. 16.03) (SI AMMORTIZZA PER IL PERIODO PREVISTO DI UTILITA' FUTURA SE DETERMINABILE ALTRIMENTI IN TRE ANNI)	18.629,08	33,33%	3.104,54	15.524,54	0,00	0,00	18.629,08	6.209,07	0,00	6.209,07	0,00	9.313,61	9.315,47
Acquisto software (anno 2020) - MISS. 14.03 -	-	33,33%	0,00	0,00	2.047,22	0,00	2.047,22	-	341,17	341,17	0,00	341,17	1.706,05
Acquisto software (anno 2020) - MISS. 16.03 -	-	33,33%	0,00	0,00	90.138,45	0,00	90.138,45	-	15.021,57	15.021,57	0,00	15.021,57	75.116,88
TOTALE VOCE B I 3	201.995,25		173.901,34	28.095,91	92.185,67	0,00	294.180,92	14.943,86	15.362,74	30.306,60	0,00	204.207,94	89.972,98
TOTALE VOCE B I 4	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI - spostati dai conti d'ordine	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE VOCE B I 6	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi - VALORE SIMBOLICO	215.205,18	20,00%	215.205,18	0,00	0,00	0,00	215.205,18	0,00	0,00	0,00	0,00	215.205,18	0,00
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2011) -	17.330,86	20,00%	17.330,86	0,00	0,00	0,00	17.330,86	0,00	0,00	0,00	0,00	17.330,86	0,00

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	Valore Netto al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
					in più	in meno							
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2012) -											in meno		
	71.986,80	20,00%	71.986,80	0,00		0,00	71.986,80	0,00	0,00	0,00	0,00	71.986,80	0,00
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2013) - MISS. 16.03	9.863,55	20,00%	9.863,55	0,00		0,00	9.863,55	0,00	0,00	0,00	0,00	9.863,55	0,00
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2014) - MISS. 16.03	4.996,71	20,00%	4.996,71	0,00		0,00	4.996,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4.996,71	0,00
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2015) - MISS. 16.03	12.961,42	20,00%	11.665,26	1.296,16		0,00	12.961,42	1.296,16	0,00	1.296,16	0,00	12.961,42	0,00
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2016) - MISS. 16.03 - CONTIENE LE SPESE PER IL POLO BIOTECNOLOGIE DI	81.426,82	20,00%	56.998,77	24.428,05		0,00	81.426,82	16.285,36	0,00	16.285,36	0,00	73.284,13	8.142,69
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2017) - MISS. 16.03	71.735,32	20,00%	35.867,65	35.867,67		0,00	71.735,32	14.347,06	0,00	14.347,06	0,00	50.214,71	21.520,61
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2017) - MISS. 14.03	5.779,14	20,00%	2.889,57	2.889,57		0,00	5.779,14	1.155,83	0,00	1.155,83	0,00	4.045,40	1.733,74
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2018) - MISS. 16.03	70.804,46	20,00%	21.241,34	49.563,12		0,00	70.804,46	14.160,89	0,00	14.160,89	0,00	35.402,23	35.402,23
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2019) - MISS. 16.03 - CONTIENE POLO BIOTECNOLOGIE	635.935,14	20,00%	63.593,51	572.341,63		0,00	635.935,14	127.187,03	0,00	127.187,03	0,00	190.780,54	445.154,60
Manutenzione Straordinaria su beni di terzi (anno 2020) - MISS. 16.03 - CONTIENE POLO BIOTECNOLOGIE	-	20,00%	0,00	0,00		2.084.492,00	2.084.492,00	0,00	208.449,20	208.449,20	0,00	208.449,20	1.876.042,80
TOTALE VOCE B I 9 - ALTRE	1.198.025,40		511.639,20	686.386,20		2.084.492,00	3.282.517,40	174.432,33	208.449,20	362.881,53	0,00	894.520,73	2.387.996,67
TOTALE VOCE B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIAI				714.480,11		2.176.677,67				413.188,13			2.477.969,65

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	Valore Netto al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
					in più	in meno							
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - BIII													
Suolo Matera (Barilla) - edif. (il suolo non è ammortizzabile) - ceduto a titolo gratuito al Comune di Matera con delibera n. 162/05.09.2016	-	*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
Suolo Pignola - agric.	150.806,25	*		150.806,25	0,00		150.806,25						150.806,25
TOTALE VOCE B III 2.1 - TERRENI	150.806,25			150.806,25			150.806,25						150.806,25
Fabbricato e suolo edific. AASD Pollino	555.212,31	3,00%	185.628,48	369.583,83	-	-	555.212,31	16.656,37	-	16.656,37	-	202.284,85	352.927,46
Manutenzione Straordinaria Immobili Az. POLLINO (anno 2011) - INCREMENTO DI VALORE.	1.885,20	3,00%	433,61	1.451,59	-	-	1.885,20	56,56	-	56,56	-	490,17	1.395,03
Manutenzione Straordinaria Immobili Az. POLLINO (anno 2012) - INCREMENTO DI VALORE PER RECINZIONE	71.873,93	3,00%	15.093,54	56.780,39	-	-	71.873,93	2.156,22	-	2.156,22	-	17.249,76	54.624,17
Manutenzione Straordinaria Immobili Az. POLLINO (anno 2013) - INCREMENTO DI VALORE PER RECINZIONE	923,15	3,00%	175,37	747,78	-	-	923,15	27,69	-	27,69	-	203,06	720,09
Manutenzione Straordinaria Immobili Az. POLLINO (anno 2015) -	9.638,00	3,00%	1.301,13	8.336,87	-	-	9.638,00	289,14	-	289,14	-	1.590,27	8.047,73

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	Valore Netto al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
					in più	in meno							
Manutenzione Straordinaria Immobili Az. POLLINO (anno 2017) - MISS. 16.03	8.784,00	3,00%	656,80	8.125,20	-	-	8.784,00	263,52	-	263,52	-	922,32	7.861,68
Manutenzione Straordinaria Immobili Az. POLLINO (anno 2018) - MISS. 16.03	976,00	3,00%	43,92	932,08	-	-	976,00	29,28	-	29,28	-	73,20	902,80
VALORE TOTALE DEL FABBRICATO E SUOLO DI POLLINO (PARZIALE)	649.292,59	3,00%	203.334,85	445.957,74	-	-	649.292,59	19.478,78	-	19.478,78	-	222.813,63	426.478,96
Fabbricati Pignola	1.019.440,80	3,00%	326.220,97	693.219,83	-	-	1.019.440,80	30.583,22	-	30.583,22	-	356.804,19	662.636,61
Manutenzione Straordinaria Immobili Az. Pantano di Pignola (anno 2007-anno2009) - INCREMENTO DI VALORE.	53.534,60	3,00%	16.320,64	37.213,96	-	-	53.534,60	1.606,04	-	1.606,04	-	17.926,66	35.607,92
Manutenzione Straordinaria Immobili Az. Pantano di Pignola (anno 2011) - INCREMENTO DI VALORE - RIDOTTO NEL VALORE DEL CONTRIBUTO IN C/CAPITALE DELLA REGIONE	122.415,23	3,00%	30.575,87	91.839,36	-	-	122.415,23	3.672,46	-	3.672,46	-	34.248,33	88.166,90
Manutenzione Straordinaria Immobili Az. Pantano di Pignola (anno 2019) - MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICO E DI TELEFONIA	5.250,00	3,00%	78,75	5.171,25	-	-	5.250,00	157,50	-	157,50	-	236,25	5.013,75
VALORE TOTALE DEL FABBRICATO DI PIGNOLA (PARZIALE)	1.200.640,63	3,00%	373.196,23	827.444,40	-	-	1.200.640,63	36.019,22	-	36.019,22	-	409.215,45	791.425,18

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	Valore Netto al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
					in più	in meno							
TOTALE VOCE B III 2.2 - FABBRICATI	1.849.933,22		576.531,08	1.273.402,14	-	-	1.849.933,22	55.498,00	-	55.498,00	-	632.029,08	1.217.904,14
Impianti e Macchinari - ACQUISTI FINO AL 2012 - MISS. 16.3	419.393,80	3,00%	419.393,80	-	-	-	419.393,80	-	-	-	-	419.393,80	0,00
Impianti e Macchinari - ACQUISTI 2013 - MISS. 16.03	25.397,24	12,50%	17.778,04	7.619,20	-	-	25.397,24	3.174,65	-	3.174,65	-	20.952,69	4.444,55
Impianti e Macchinari - ACQUISTI 2014 - MISS. 16.03	82.745,87	12,50%	53.784,80	28.961,07	-	-	82.745,87	10.343,23	-	10.343,23	-	64.128,03	18.617,84
Impianti e Macchinari - ACQUISTI 2015 - MISS. 16.03	58.255,37	12,50%	32.768,65	25.486,72	-	-	58.255,37	7.281,92	-	7.281,92	-	40.050,57	18.204,80
Impianti e Macchinari - ACQUISTI 2016 - MISS. 16.03	36.442,70	12,50%	15.943,70	20.499,00	-	-	36.442,70	4.555,34	-	4.555,34	-	20.499,04	15.943,66
Impianti e Macchinari - ACQUISTI 2018 - MISS. 16.03	29.829,00	12,50%	5.592,93	24.236,07	-	-	29.829,00	3.728,62	-	3.728,62	-	9.321,55	20.507,45
Impianti e Macchinari - ACQUISTI 2019 - MISS. 14.03	3.985,74	12,50%	249,11	3.736,63	-	-	3.985,74	498,22	-	498,22	-	747,33	3.238,41
Impianti e Macchinari - ACQUISTI 2018 - MISS. 16.03	51.490,93	12,50%	3.218,18	48.272,75	-	-	51.490,93	6.436,37	-	6.436,37	-	9.654,55	41.836,38
Impianti e Macchinari - ACQUISTI 2020 - MISS. 16.03	-	12,50%	-	-	88.442,24	-	88.442,24	-	5.527,64	5.527,64	-	5.527,64	82.914,60
TOTALE VOCE B III 2.3 (SOLO IMPIANTI)	707.540,65		548.729,21	158.811,44	88.442,24	-	795.982,89	36.018,35	5.527,64	41.545,99	-	590.275,20	205.707,69
N. 582 Attrezzature scientifiche rivendenti dalla cessione del ramo d'azienda Agrobios	5,82	20,00%	5,82	-	-	-	5,82	-	-	-	-	5,82	0,00
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2015 - MISS. 16.03	212.703,55	20,00%	191.433,19	21.270,36	-	-	212.703,55	21.270,36	-	21.270,36	-	212.703,55	0,00
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2016 - MISS. 16.03	75.018,65	20,00%	52.513,05	22.505,60	-	-	75.018,65	15.003,73	-	15.003,73	-	67.516,78	7.501,87
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2017 - MISS. 16.03	77.280,06	20,00%	38.640,03	38.640,03	-	-	77.280,06	15.456,01	-	15.456,01	-	54.096,04	23.184,02
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2017 - MISS. 14.03	38.592,96	20,00%	19.296,48	19.296,48	-	-	38.592,96	7.718,59	-	7.718,59	-	27.015,07	11.577,89

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	Valore Netto al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
					in più	in meno							
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2018 - MISS. 16.03	113.297,94	20,00%	33.989,38	79.308,56	-	-	113.297,94	22.659,59	-	22.659,59	-	56.648,97	56.648,97
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2018 - MISS. 14.03	164.919,91	20,00%	49.475,97	115.443,94	-	-	164.919,91	32.983,98	-	32.983,98	-	82.459,95	82.459,96
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2019 - MISS. 16.03	49.447,16	20,00%	4.944,72	44.502,44	-	-	49.447,16	9.889,43	-	9.889,43	-	14.894,15	34.613,01
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2019 - MISS. 14.03	14.884,00	20,00%	1.488,40	13.395,60	-	-	14.884,00	2.976,80	-	2.976,80	-	4.465,20	10.418,80
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2020 - MISS. 14.03	-	20,00%	-	-	138.570,64	-	138.570,64	-	13.857,06	13.857,06	-	13.857,06	124.713,58
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMM.LI - ACQUISTI 2020 - MISS. 16.03	-	20,00%	-	-	22.093,62	-	22.093,62	-	2.209,36	2.209,36	-	2.209,36	19.884,26
TOTALE VOCE B III 2.4 (ATTREZZ. SCIENTIF.)	746.150,05		391.787,04	354.363,01	160.664,26	-	906.814,31	127.958,49	16.066,42	144.024,91	-	535.811,95	371.002,36
Automezzi - VALORE SIMBOLICO	469.395,78	25,00%	469.395,78	-	-	-	469.395,78	-	-	-	-	469.395,78	0,00
Automezzi - ACQUISTI 2010	76.209,84	25,00%	76.209,84	-	-	-	76.209,84	-	-	-	-	76.209,84	0,00
Automezzi (trattore bosco galdo) - ACQUISTI 2012 - MISS. 16.03	73.071,90	25,00%	73.071,90	-	-	-	73.071,90	-	-	-	-	73.071,90	0,00
TOTALE VOCE B III 2.5 - AUTOVEETTURE	618.677,52		618.677,52	-	-	-	618.677,52	-	-	-	-	618.677,52	0,00
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche -VALORE SIMBOLICO	993.632,78	20,00%	993.632,78	-	-	-	993.632,78	-	-	-	-	993.632,78	0,00
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche - Acquisti 2010	59.355,33	20,00%	59.355,33	-	-	-	59.355,33	-	-	-	-	59.355,33	0,00
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche - Acquisti 2011	37.982,42	20,00%	37.982,42	-	-	-	37.982,42	-	-	-	-	37.982,42	0,00

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	Valore Netto al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
					in più	in meno							
Macchine d'ufficio elettroniche - Acquisti 2012 - MISS. 16.03	5.016,49	20,00%	5.016,49	-	-	-	5.016,49	-	-	-	-	5.016,49	0,00
Macchine d'ufficio elettroniche - Acquisti 2013 - MISS. 16.03	14.666,06	20,00%	14.666,06	-	-	-	14.666,06	-	-	-	-	14.666,06	0,00
N. 381 mobili e macchine per ufficio riventili dalla cessione del ramo d'azienda Agrobios	3,81	12,50%	3,81	-	-	-	3,81	-	-	-	-	3,81	0,00
Macchine d'ufficio elettroniche - Acquisti 2014 - MISS. 16.03	16.258,44	20,00%	16.258,44	-	-	-	16.258,44	-	-	-	-	16.258,44	0,00
Macchine d'ufficio E HARDWARE - Acquisti 2015 - MISS. 16.03	26.760,38	20,00%	23.549,15	3.211,23	-	-	26.760,38	3.211,23	-	3.211,23	-	26.760,38	0,00
Macchine d'ufficio E HARDWARE - Acquisti 2016 - MISS. 16.03	7.500,00	20,00%	5.250,00	2.250,00	-	-	7.500,00	1.500,00	-	1.500,00	-	6.750,00	750,00
Macchine d'ufficio E HARDWARE - Acquisti 2017 - MISS. 16.03	52.939,46	20,00%	26.469,73	26.469,73	-	-	52.939,46	10.587,89	-	10.587,89	-	37.057,82	15.881,84
Macchine d'ufficio E HARDWARE - Acquisti 2018 - MISS. 16.03	6.566,00	20,00%	1.975,80	4.610,20	-	-	6.566,00	1.317,20	-	1.317,20	-	3.293,00	3.293,00
Macchine d'ufficio E HARDWARE - Acquisti 2018 - MISS. 14.03	3.769,80	20,00%	1.130,94	2.638,86	-	-	3.769,80	753,96	-	753,96	-	1.884,90	1.884,90
Macchine d'ufficio E HARDWARE - Acquisti 2019 - MISS. 16.03	31.042,26	20,00%	3.104,23	27.938,03	-	-	31.042,26	6.208,45	-	6.208,45	-	9.312,68	21.729,58
Macchine d'ufficio E HARDWARE - Acquisti 2019 - MISS. 14.03	2.000,80	20,00%	200,08	1.800,72	-	-	2.000,80	400,16	-	400,16	-	600,24	1.400,56
Macchine d'ufficio E HARDWARE - Acquisti 2020 - MISS. 14.03	-	20,00%	-	-	7.911,40	-	7.911,40	-	791,14	791,14	-	791,14	7.120,26
Macchine d'ufficio E HARDWARE - Acquisti 2020 - MISS. 16.03	-	20,00%	-	-	7.713,76	-	7.713,76	-	771,38	771,38	-	771,38	6.942,38

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	Valore Netto al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
					in più	in meno							
TOTALE VOCE B III 2.6 - MACCH PER UFFICIO E HARDWARE	1.257.514,03		1.188.595,26	68.918,77	15.625,16	-	1.273.139,19	23.978,89	1.562,52	25.541,41	-	1.214.136,67	59.002,52
Mobili ed arredi d'ufficio - VALORE SIMBOLICO	541.034,29	12,50%	541.034,29	-	-	-	541.034,29	-	-	-	-	541.034,29	0,00
Mobili ed arredi d'ufficio acquistati 2009 - MISS. 16.03	5.382,00	12,50%	5.382,00	-	-	-	5.382,00	-	-	-	-	5.382,00	0,00
Mobili ed arredi d'ufficio acquistati 2011 - MISS. 16.03	950,50	12,50%	926,72	23,78	-	-	950,50	23,78	-	23,78	-	950,50	0,00
Mobili ed arredi d'ufficio acquistati 2015 - MISS. 16.03	3.660,00	12,50%	2.058,76	1.601,24	-	-	3.660,00	457,50	-	457,50	-	2.516,26	1.143,74
Mobili ed arredi d'ufficio acquistati 2016 - MISS. 16.03	994,30	12,50%	435,00	559,30	-	-	994,30	124,29	-	124,29	-	559,29	435,01
Mobili ed arredi d'ufficio acquistati 2017 - MISS. 16.03	388,98	12,50%	388,98	-	-	-	388,98	-	-	-	-	388,98	0,00
Mobili ed arredi d'ufficio acquistati 2020 - MISS. 16.03	-	12,50%	-	-	2.439,27	-	2.439,27	-	152,45	152,45	-	152,45	2.286,82
TOTALE VOCE B III 2.7 - MOBILI ED ARREDI	552.410,07		550.225,75	2.184,32	2.439,27	-	554.849,34	605,57	152,45	758,02	-	550.983,77	3.865,57
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI IMMOBILI (RIFORMA) -	-	100,00%	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE VOCE B III 2 - ALTRI BENI MATERIALI	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE VOCE B III 2 - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-		-	2.008.485,93	267.170,93	-	-	-	-	267.368,33	-	-	2.008.289,53
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO MATERIALI -	-		-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	0,00

IMMOBILIZZAZIONI DELL'A.L.S.I.A. ESERCIZIO 2020 - VOCE "B" - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Consistenza al 01.01.2020	Aliq. Amm.	F.do al 01.01.2020	differenze nel corso 2020		Consistenza al 31.12.2020	Quota Amm. 2020 beni al 100%	Quota Amm. 2020 beni al 50% (primo anno)	Quota Amm. Totale 2020	RIDUZIONE FONDI AMMORT. PER VENDITE	F.do Amm.to al 31.12.2020	Valore Netto al 31.12.2020
				in più	in meno							
TOTALE VOCE B III 3	-									in meno		0,00
TOTALE VOCE B III - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI									267.388,33			2.006.288,53
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - BIV												
Partecipazioni: QUOTA ACQUA SPA EURO 3.000,00	3.000,00		3.000,00	-	-	3.000,00	-	-	-	-	-	3.000,00
Partecipazioni: QUOTA CERTA SCRL rivivente dalla cessione gratuita del ramo AGROBIOS €. 5.390,00 COMPLETAMENTE SVALUTATA	-		-			0,00						0,00
Partecipazioni: ANNO 2019 - AUMENTO CAPITALE SOCIALE CANTINA DI VENOSA S.p.A. 600,00	600,00		600,00			600,00	-	-	-	-	-	600,00
TOTALE VOCE B IV 1B	3.600,00		3.600,00	-	-	3.600,00	-	-	-	-	-	3.600,00
TOTALE VOCE B IV - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE												3.600,00
TOTALE VOCE B - IMMOBILIZZAZIONI									680.556,46			4.489.856,18