

PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2018

- RELAZIONE DEL PRESIDENTE
- PREVENTIVO ECONOMICO
- PREVENTIVO FINANZIARIO
- PIANO DEGLI INVESTIMENTI

PREVENTIVO ECONOMICO 2018

		2018	2017	DIFF. €	DIFF. %	PREVISIONE CHIUSURA 2017 <i>(alla data del 23/11/2017)</i>
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE					
1	Ricavi da prestazioni e servizi	2.100.000	1.750.000	350.000	20,0%	1.580.000
	<i>a</i> Attività di Analisi e Consulenza	900.000	900.000	0	0,0%	850.000
	<i>b</i> Attività di Ricerca	1.200.000	850.000	350.000	41,2%	730.000
	<i>di cui Progetti di Ricerca</i>	<i>800.000</i>	<i>500.000</i>	<i>300.000</i>	<i>60,0%</i>	<i>380.000</i>
	<i>di cui Contratti di Ricerca</i>	<i>400.000</i>	<i>350.000</i>	<i>50.000</i>	<i>14,3%</i>	<i>350.000</i>
1.1	Ricavi da contributi in c/esercizio	8.600.000	8.530.000	70.000	0,8%	8.460.000
	<i>a</i> Contributi Industriali (netti sgravi da cessazioni)	7.300.000	7.130.000	170.000	2,4%	7.160.000
	<i>b</i> Contributi da commercio di importazione	1.300.000	1.400.000	-100.000	-7,1%	1.300.000
2	Variazione delle rimanenze	0	0	0	0,0%	0
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0,0%	0
4	Altri ricavi e proventi	467.088	476.588	-9.500	-2,0%	459.088
	<i>a</i> da Pubblicazioni e Didattica	43.000	32.500	10.500	32,3%	40.000
	<i>b</i> da Locazioni ed altre prestazioni	12.000	12.000	0	0,0%	12.000
	<i>c</i> Rettifiche e recuperi spese c/esercizio	35.000	25.000	10.000	40,0%	40.000
	<i>d</i> Sopravvenienze ed insussistenze	35.000	65.000	-30.000	-46,2%	25.000
	<i>e</i> Quota Sterilizzazione Contributi c/Capitale	246.088	246.088	0	0,0%	246.088
	<i>f</i> Compensazione costi figurativi personale stat.	96.000	96.000	0	0,0%	96.000
Totale A) Valore della Produzione		11.167.088	10.756.588	410.500	3,8%	10.499.088

B)	COSTI DELLA PRODUZIONE					
1	Materie prime e di consumo	474.000	460.000	14.000	3,0%	450.000
2	Organi Istituzionali	188.000	160.000	28.000	17,5%	160.000
	<i>a</i> Organi Statutari	145.925	135.000	10.925	8,1%	140.000
	<i>b</i> Collegio Sindacale	42.075	25.000	17.075	68,3%	20.000
3	Servizi	1.646.600	1.656.000	-9.400	-0,6%	1.630.500
	<i>a</i> per Rivista e Pubblicazioni	5.100	5.500	-400	-7,3%	1.500
	<i>b</i> Servizi per attività divulgativa	15.000	5.000	10.000	200,0%	4.000
	<i>c</i> UtENZE	560.500	580.000	-19.500	-3,4%	550.000
	<i>d</i> Postali e Bancarie	13.500	13.500	0	0,0%	12.000
	<i>e</i> Servizi di trasporto e Dogane	9.000	8.000	1.000	12,5%	6.500
	<i>f</i> Pulizie, giardinaggio e disinfestazioni	339.000	342.500	-3.500	-1,0%	340.000

	2018	2017	DIFF. €	DIFF. %	PREVISIONE CHIUSURA 2017 (alla data del 23/11/2017)
<i>g</i> Vigilanza	4.500	5.000	-500	-10,0%	4.000
<i>h</i> Servizi Professionali (Fiscale, Legale, RSPP, etc.)	175.000	141.000	34.000	24,1%	175.000
<i>i</i> Collaborazioni esterne a progr.di ricerca	52.000	55.000	-3.000	-5,5%	65.000
<i>l</i> Assicurazioni	40.000	45.500	-5.500	-12,1%	48.000
<i>m</i> Manutenzioni	397.500	420.000	-22.500	-5,4%	400.000
<i>n</i> CRAL	20.000	20.000	0	0,0%	20.000
<i>o</i> Spese di Rappresentanza e Ospitalità	15.500	15.000	500	3,3%	4.500
4 Godimento beni di terzi	184.000	140.000	44.000	31,4%	160.000
5 Per il Personale	6.247.000	6.301.000	-54.000	-0,9%	5.729.500
<i>a</i> Stipendi, assegni e indennità	4.100.000	4.052.600	47.400	1,2%	3.700.000
<i>b</i> Contratti a Progetto	69.000	92.500	-23.500	-25,4%	85.000
<i>c</i> Borse di addestramento e Assegni di Ricerca	180.000	212.100	-32.100	-15,1%	200.000
<i>d</i> Oneri sociali obbligatori e complementari	1.045.000	1.099.300	-54.300	-4,9%	960.000
<i>e</i> Missioni, trasferte, agg.to e formazione	95.000	85.000	10.000	11,8%	55.000
<i>f</i> Accan.to TFR + Rivalutazione	321.000	328.700	-7.700	-2,3%	300.000
<i>g</i> Altri oneri (controlli sanitari, buoni pasto)	139.000	141.300	-2.300	-1,6%	140.000
<i>h</i> Indennità ed oneri personale Statale	3.000	2.800	200	7,1%	2.800
<i>i</i> Premio per Obiettivi	199.000	190.700	8.300	4,4%	190.700
<i>l</i> Costi figurativi personale statale	96.000	96.000	0	0,0%	96.000
6 Ammortamenti e Svalutazioni	1.700.000	1.320.000	380.000	28,8%	1.520.000
<i>a</i> Ammort.nton immob.ni Immateriali	50.000	40.000	10.000	25,0%	50.000
<i>b</i> Ammort.nton immob.ni Materiali	1.200.000	980.000	220.000	22,4%	1.070.000
<i>d</i> Svalutazione dei crediti del circolante	450.000	300.000	150.000	50,0%	400.000
7 Variazione delle rimanenze	0	0	0	0,0%	0
<i>a</i> Mat.Prime, suss. E consumo	0	0	0	0,0%	0
<i>b</i> Lavori in corso	0	0	0	0,0%	0
8 Accantonamenti	100.000	100.000	0	0,0%	100.000
<i>a</i> Acc.to Rischi ed Oneri per controversie legali in corso	100.000	100.000	0	0,0%	100.000
<i>b</i> Acc.to Premio per Obiettivi di competenza	0	0	0	--	0
<i>c</i> Acc.to Finanziamento Att.tà Istituzionale CdA	0	0	0	--	0
9 Altri oneri di gestione	334.450	337.900	-3.450	-1,0%	283.000
<i>a</i> Costi ed oneri diversi	75.000	87.000	-12.000	-13,8%	60.000
<i>b</i> Imposte indirette e tasse	162.950	163.300	-350	-0,2%	160.000
<i>c</i> Rettificative c/esercizio	17.500	22.600	-5.100	-22,6%	13.000
<i>e</i> Sopravvenienze e Insuss.ze Passive	79.000	65.000	14.000	21,5%	50.000
Totale B) Costi della Produzione	10.874.050	10.474.900	399.150	3,8%	10.033.000

	2018	2017	DIFF. €	DIFF. %	PREVISIONE CHIUSURA 2017 (alla data del 23/11/2017)
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)	293.038	281.688	11.350	4,0%	466.088
C) Proventi ed oneri finanziari	30.000	30.200	-200	-0,7%	14.996
1 <i>Interessi ed altri proventi finanziari</i>	<i>30.000</i>	<i>31.200</i>	<i>-1.200</i>	<i>-3,8%</i>	<i>15.000</i>
2 <i>Interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	<i>0</i>	<i>1.000</i>	<i>-1.000</i>	<i>-100,0%</i>	<i>4</i>
Totale C) Proventi ed Oneri Finanziari	30.000	30.200	-200	-0,7%	481.084
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0,0%	0
Risultato prima delle imposte (A-B +/- C +/- D)	323.038	311.888	11.150	3,6%	481.084
Imposte dell'esercizio	263.440	242.500	20.940	8,6%	256.500
<i>Ires Netta</i>	<i>9.440</i>	<i>11.500</i>	<i>-2.060</i>	<i>-17,9%</i>	<i>11.500</i>
<i>Irap Netta</i>	<i>254.000</i>	<i>231.000</i>	<i>23.000</i>	<i>10,0%</i>	<i>245.000</i>
Risultato netto atteso	59.598	69.388	-9.790	-14,1%	224.584

PREVENTIVO FINANZIARIO art. 2423 c.1 c.c. / OIC10

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA (METODO INDIRETTO)		
Risultato atteso dell'esercizio	€	59.598
Imposte sul reddito	€	263.440
Interessi	-€	30.000
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€	293.038
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel CCN</i>		
Accantonamento a fondo rischi	€	100.000
Ammortamenti di immobilizzazioni	€	1.250.000
Altre rettifiche per elementi non monetari (+ Svalutazione Crediti - Sterilizzazione Amm.ti)	€	203.912
2. Flusso finanziario prima della variazione del CCN	€	1.846.950
<i>Variazioni del CCN</i>		
Decremento / Incremento atteso dei crediti verso clienti	€	500.000
Incremento / Decremento atteso dei debiti verso fornitori	-€	100.000
Altre variazioni del CCN	€	30.000
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	€	2.276.950
<i>Altre rettifiche</i>		
Imposte sul reddito previste	-€	263.440
TOT. A) FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA	€	2.013.510
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni		
<i>Investimenti (Acquisti)</i>	-€	2.400.000
<i>Disinvestimenti (Vendite)</i>	€	-
TOT.B) FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	-€	2.400.000
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		€ -
Incremento/decremento delle disponibilità liquide (A+/- B +/- C)	-€	386.490
Disponibilità liquide attese all'01/01/2018	€	1.600.000
Disponibilità liquide attese al 31/12/18	€	1.213.510

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2018/2019

SICUREZZA E PREVENZIONE		BIENNIO 2017/2018			A NOVEMBRE 2017			NUOVO 2018	A RIPORTARE 2018/2019
AREA FABBRICATI		PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE		
	RIVESTIMENTO DEPOSITO REAGENTI CHIMICI INFIAMMABILI	€ 22.200,00		€ 22.200,00	€ 5.101,00		€ 5.101,00		€ -
	SISTEMA DI GESTIONE DELLE EMERGENZE E MESSA IN SICUREZZA PAL. AMM.NE/ RILEVAZIONE INCENDI E GAS	€ 511.710,00		€ 511.710,00			€ -		€ 511.710,00
	MESSA IN SICUREZZA DEPOSITO TEMPORANEO	€ 22.200,00		€ 22.200,00	€ 5.000,00		€ 5.000,00		€ -
	RIMOZIONE VECCHIO PAVIMENTO CON PIASTRELLE NEI 3 LOCALI ADIBITI AI GAS TECNICI CON N° 3 PAVIMENTI INDUSTRIALI		€ 3.696,30	€ 3.696,30		€ 4.026,00	€ 4.026,00		€ -
	ADEGUAMENTO SISMICO CON FISSAGGIO TRAVI				€ 46.786,50		€ 46.786,50		€ -
	TOTALE	€ 556.110,00	€ 3.696,30	€ 559.806,30	€ 56.887,50	€ 4.026,00	€ 60.913,50		

AREA IMPIANTI, MACCHINARI, ARREDI		PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE		
	PORTE DI INGRESSO AMMINISTRAZIONE E REP CARNI CON MANIGLIONI ANTIPANICO	€ 5.550,00		€ 5.550,00			€ -		€ 5.550,00
	SOSTITUZIONE CAPPE SALA DISTRUZIONE REP VEGETALI - ED. A1 3°P 4 CAPPE + CARNI 4 CAPPE	€ 55.500,00		€ 55.500,00	€ 3.393,89		€ 3.393,89		€ 52.106,11
	SERBATOIO ORIZZONTALE PER REFLUI PERICOLOSI REP. MICROBIOLOGIA EDIFICIO L CON SISTEMAZIONE PIANO DI CALPESTIO	€ 19.980,00		€ 19.980,00	€ 15.096,00		€ 15.096,00		€ -
	SOSTITUZIONE N° 4 PORTE DI CUI 2 PER CABINA ENEL E 2 CABINA GAS SNAM		€ 4.107,00	€ 4.107,00		€ 4.514,00	€ 4.514,00		€ -
	SOSTITUZIONE DI N° 60 PILASTRI DI RECINZIONE CON SMONTAGGIO E SUCCESSIVO FISSAGGIO DELLA RETE DI RECINZIONE PERIMETRO ISTITUTO		€ 3.774,00	€ 3.774,00		€ 4.147,51	€ 4.147,51		€ -
	RIPIRISTINO IMPIANTO ANTINCENDIO		€ 1.554,00	€ 1.554,00			€ -	X	€ 1.554,00
	SOSTITUZIONE VETRATA ROTTA LABORATORIO MICROBIOLOGIA		€ 555,00	€ 555,00		€ 549,00	€ 549,00		€ -
	SOSTITUZIONE INTERRUPTORE ATEX CABINA GAS SNAM		€ 388,50	€ 388,50			€ -		€ 388,50
	IMPIANTO DI ALLARME: SOSTITUZIONE DI TELECAMERE CON NUOVE DI RETE E HD (PER MIGLIORARE LA DEFINIZIONE AGLI INGRESSI)-IMPLEMENTAZIONE IMPIANTO ALLARME	€ 27.000,00		€ 27.000,00			€ -	X	€ 27.000,00
	TOTALE	€ 108.030,00	€ 10.378,50	€ 118.408,50	€ 18.489,89	€ 9.210,51	€ 27.700,40		

TOTALE SICUREZZA E PREVENZIONE				€ 678.214,80					€ 88.613,90	€ 598.308,61
---------------------------------------	--	--	--	---------------------	--	--	--	--	--------------------	---------------------

INVESTIMENTI GENERALI AREA MANUTENZIONE		BIENNIO 2017/2018			A NOVEMBRE 2017			NUOVO 2018	A RIPORTARE 2018
AREA FABBRICATI		PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE		
	RISTRUTTURAZIONE SERVIZI IGENICI ED. C	€ 45.000,00		€ 45.000,00			€ -		€ 45.000,00
	RISTRUTTURAZIONE CAMERA FREDDA REP. VEGETALI - ED. A1 2° P	€ 22.200,00		€ 22.200,00			€ -		€ 22.200,00
	ELIMINAZIONE LINOLEUM ED. D - ZONA PORTINERIA E AMBULATORIO E RIPIRISTINO	€ 77.700,00		€ 77.700,00			€ -		€ 77.700,00
	SOSTITUZIONE LUCERNAIO LOCALE DEPURATORE		€ 1.500,00	€ 1.500,00			€ -	X	€ 1.500,00
	FABBRICA - RIPIRISTINO N°2 GABBIOTTI		€ 2.500,00	€ 2.500,00			€ -	X	€ 2.500,00
	RISTRUTTURAZIONE N° 7 BAGNI ISTITUTO SITUATI N°4 PRIMO PIANO UOMINI N°3 PIANO SEGRETERIA UOMINI		€ 15.000,00	€ 15.000,00			€ -	X	€ 15.000,00
	FABBRICA - RIPIRISTINO DI N°216 CUPOLINI + PITTURAZIONE ATTICO SOLAIO		€ 22.312,00	€ 22.312,00			€ -	X	€ 22.312,00
	NUOVA PORTA IN ALLUMINIO SALA DISTRUZIONE		€ 2.850,00	€ 2.850,00			€ -	X	€ 2.850,00
	N° 2 MASSETTI IN CEMENTO INGRESSO CANCELLI PRINCIPALI GRANDI		€ 2.500,00	€ 2.500,00			€ -	X	€ 2.500,00
	FABBRICA - NUOVE STRUTTURE DI SOSTEGNO IMPIANTI PILOTA		€ 5.200,00	€ 5.200,00			€ -	X	€ 5.200,00
	TOTALE	€ 144.900,00	€ 51.862,00	€ 196.762,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		

AREA IMPIANTI E MACCHINARI		PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE		
	SOSTITUZIONE GRUPPO DI RIDUZIONE DI PRIMO STADIO LINEE DISTRIBUZIONE GAS PURI AZOTO E ARIA CENTRALE GAS PURI	€ 13.320,00		€ 13.320,00	€ 27.795,48		€ 27.795,48		€ -
	RISTRUTTURAZIONE IMPIANTO ELETTRICO SALA DISTRUZIONE REP. VEGETALI - ED. A1 3°P	€ 6.660,00		€ 6.660,00			€ -		€ -
	PROGETTAZIONE IMPIANTO DISTRIBUZIONE CORRENTE ELETTRICA ED. A1 COMPRESO ILLUMINAZIONE LOCALI E DI EMERGENZA - REALIZZAZIONE SOSTITUZIONE APPARECCHI ILLUMINANTI ED. A1 CIRCA 150 + MONTAGGIO	€ 188.700,00		€ 188.700,00			€ -	X	€ 188.700,00
	FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI N° 1 RIDUTTRICE DI VAPORE + N° 1 FILTRO LINEA BOLLER		€ 2.827,67	€ 2.827,67		€ 2.799,90	€ 2.799,90		€ -
	SOSTITUZIONE DI TUTTI I CORPI ILLUMINANTI COMPOSTI DA LAMPADE AGLI UDURI, NEON, E A VAPORE DI SODIO CON LAMPADE A LED PER RISPARMIO ENERGETICO 1° PIANO		€ 3.629,70	€ 3.629,70		€ 3.629,70	€ 3.629,70		€ -
	ISTITUTO								
	SOSTITUZIONE DI TUTTI I CORPI ILLUMINANTI COMPOSTI DA LAMPADE AGLI UDURI, NEON, E A VAPORE DI SODIO CON LAMPADE A LED PER RISPARMIO ENERGETICO		€ 4.551,00	€ 4.551,00		€ 4.578,75	€ 4.578,75		€ -
	PIANOSGRETERIA ISTITUTO								
	SOSTITUZIONE DI TUTTI I CORPI ILLUMINANTI COMPOSTI DA LAMPADE AGLI UDURI, NEON, E A VAPORE DI SODIO CON LAMPADE A LED PER RISPARMIO ENERGETICO		€ 4.124,76	€ 4.124,76		€ 4.330,11	€ 4.330,11		€ -
	INTERRATO								
	SOSTITUZIONE DI TUTTI I CORPI ILLUMINANTI COMPOSTO DA LAMPADE AGLI UDURI, CORPO ILLUMINAZIONE ESTERNA FABBRICA E ISTITUTO CON LAMPADE A LED PER RISPARMIO ENERGETICO		€ 7.314,90	€ 7.314,90		€ 8.161,80	€ 8.161,80		€ -
	RISPARMIO ENERGETICO								
	RISTRUTTURAZIONE SERVIZI (ex NUOVO QUADRO ELETTRICO PER AUTOCLAVE)		€ 6.660,00	€ 6.660,00		€ 15.860,00	€ 15.860,00		€ -
	FABBRICA - FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI N° 1 VALVOLA A SOFFIETTO DN 40 PPN 16 E DI N° 1 VALVOLA DI SCARICO AUTOMATICA COMPLETA DI ALLACCI ELETTRICI PER		€ 1.443,00	€ 1.443,00		€ 1.403,06	€ 1.403,06		€ -
	CALDAIA MINGAZZINI								
	COMPRESSORE		€ 11.322,00	€ 11.322,00		€ 9.760,00	€ 9.760,00		€ -
	SOSTITUZIONE DI N° 1 IDRANTE A BOCCETTA ROTTO CON UNO NUOVO		€ 555,00	€ 555,00		€ 915,00	€ 915,00		€ -
	MANTO DI COPERTURA IN GUAINA POLIESTERE MM4 SOSTITUZIONE CANNA FUMARIA E RIPIRISTINO DI CORNICIONI IN CEMENTO ARMATO CABINA CALDAIA PER		€ 3.885,00	€ 3.885,00		€ 4.697,00	€ 4.697,00		€ -
	RISCALDAMENTO GAS METANO								
	NUOVA VALVOLA INTERCETTAZIONE ACQUA ENTRATA EDIFICIO MENSA E CENTRALINO		€ 350,00	€ 350,00			€ -		€ -
	RIFACIMENTO BAGNI (ex NUOVA LINEA AREA COMPRESA PER LABORATORIO METROLOGICO)		€ 3.108,00	€ 3.108,00		€ 3.108,00	€ 3.108,00		€ -
	RIFACIMENTO BAGNI (ex NUOVA LINEA ACQUA LABORATORIO METROLOGICO)		€ 3.885,00	€ 3.885,00		€ 12.752,00	€ 12.752,00		€ -
	NUOVO QUADRO ELETTRICO PELATRICE A VAPORE		€ 10.545,00	€ 10.545,00		€ 10.980,00	€ 10.980,00		€ -
	NUOVO QUADRO ELETTRICO LINEA PASSATRICE/BOULLES E TRITURATORE		€ 11.299,80	€ 11.299,80		€ 13.875,00	€ 13.875,00		€ -
	NUOVO QUADRO ELETTRICO IMPIANTO DEPURATORE		€ 11.388,60	€ 11.388,60		€ 10.492,00	€ 10.492,00		€ -
	N. 2 CALDAIE FRIGORIFERO					€ 3.904,00	€ 3.904,00		€ -
	SOSTITUZIONE N.2 CANCELLI					€ 320,00	€ 320,00		€ -
	FABBRICA - FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI N°1 CONTATORE DIGITALE LINEA TUBAZIONE ACQUA ADDOLCITA PER CALDAIA MINGAZZINI		€ 459,00	€ 459,00			€ -	X	€ 459,00
	FORNITURA E INSTALLAZIONE DI N°1 CONTATORE ACQUA CON LETTURA DIGITALE PER IMPIANTO TUBAZIONE PRINCIPALE ACQUA ISTITUTO		€ 826,00	€ 826,00			€ -	X	€ 826,00
	FABBRICA - SOSTITUZIONE DI N°70 CORPI ILLUMINANTI FABBRICA		€ 15.400,00	€ 15.400,00			€ -	X	€ 15.400,00
	FABBRICA - SOSTITUZIONE DI N°70 PLAFFONI E 38 PLAFFONIERE		€ 21.730,00	€ 21.730,00			€ -	X	€ 21.730,00
	SOSTITUZIONE MOTORE ED ACCESSORI CANCELLO GRANDE LATO SUD/OVEST		€ 3.400,00	€ 3.400,00			€ -	X	€ 3.400,00
	FORNITURA E POSA IN OPERA IMPIANTO ADDOLCIMENTO ACQUA X LABORATORIO VEGETALI		€ 2.200,00	€ 2.200,00			€ -	X	€ 2.200,00
	FABBRICA - SOSTITUZIONE DI TUTTI I PULSANTI APRI E CHIUDI PORTONI SCORREVOLI		€ 1.800,00	€ 1.800,00			€ -	X	€ 1.800,00
	SOSTITUZIONE QUADRO ELETTRICO 1° PIANO		€ 14.950,00	€ 14.950,00			€ -	X	€ 14.950,00
	SOSTITUZIONE QUADRO ELETTRICO PIANO INTERRATO		€ 15.400,00	€ 15.400,00			€ -	X	€ 15.400,00
	SOSTITUZIONE N°55 TERMOSTATI ISTITUTO		€ 5.500,00	€ 5.500,00			€ -	X	€ 5.500,00

SOSTITUZIONE N°13 MAGNETOTERMICI	€ 15.600,00	€ 15.600,00		€ -	X	€ 15.600,00
SOSTITUZIONE QUADRO ELETTROPOMPA LOCALE ANTINCENDIO	€ 15.800,00	€ 15.800,00		€ -	X	€ 15.800,00
SOSTITUZIONE DEL VECCHIO IMPIANTO DI CIRCOLAZIONE ACQUA ISTITUITO CON UN NUOVO GRUPPO DI ORESSURIZZAZIONE CON INVERTER CON QUADRO ELETTRICO ED AUTOMATISMI PER GARANTIRE LA PORTATA COSTANTE DI ACQUA PER LABORATORIO TECNOLOGICO + SERVIZI E LABORATORI SSICA	€ 12.850,00	€ 12.850,00		€ -	X	€ 12.850,00
FABBRICA - NUOVI BINARI PER CANCELLI LOCALE CALDAIA FABBRICA	€ 900,00	€ 900,00		€ -	X	€ 900,00
SOSTITUZIONE N°8 VALVOLE GRUPPO RISCALDAMENTO CALDAIA + CALDAIA n°2	€ 2.800,00	€ 2.800,00		€ -	X	€ 2.800,00
RIPRISTINO IMPIANTO INNAFFIAMENTO AREA VERDE SSICA	€ 7.500,00	€ 7.500,00		€ -	X	€ 7.500,00
MODIFICA FUNZIONALE IMPIANTO UTA EDIFICIO C FABBRICA	€ 30.000,00	€ 30.000,00		€ -	X	€ 30.000,00
SOSTITUZIONE GRUPPO DI RIDUZIONE DI PRIMO STADIO LINEE DISTRUBUZIONE GAS PURI ANIDRIDE CARBONICA, ELIO, OSSIGENO 2, IDROGENO	€ 30.000,00	€ 30.000,00		€ -	X	€ 30.000,00
TOTALE	€ 268.680,00	€ 224.004,43	€ 492.684,43	€ 27.795,48	€ 127.548,32	€ 155.343,80
ATTREZZATURE	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE
TASSELLATORE A BATTERIA	€ 888,00		€ 888,00			€ 0,00
ASPIRAPOLVERE /ASPIRALIQUIDI	€ 444,00		€ 444,00			€ 0,00
RIFACIMENTO CELLE FRIGORIFERE ED. C CON RAFFRESCAMENTO CORRIDOIO ANTICELLE	€ 66.600,00		€ 66.600,00			€ 0,00
SOSTITUZIONE BANCHI REP. VEGETALI - ED. A1 2°P CON SMALTIMENTO VECCHI BANCHI	€ 21.090,00		€ 21.090,00			€ 0,00
SOSTITUZIONE BANCHI SALA DISTRUZIONE REP. VEGETALI - ED. A1 3°P CON SMALTIMENTO VECCHI BANCHI	€ 22.200,00		€ 22.200,00			€ 0,00
SOSTITUZIONE VENTILCONVETTORI A SOFFITTO E A PAVIMENTO REP. CARNI - ED. E	€ 33.300,00		€ 33.300,00			€ 0,00
INSTALLAZIONE VASCA RACCOLTA LIQUIDI SOTTO IMPIANTO DI ABBATTIMENTO FUMI REP. VEGETALI 3° PIANO ED. A1 COM MANUTENZIONE IMPIANTO	€ 3.330,00		€ 3.330,00			€ 0,00
SOSTITUZIONE VENTIL CONVETTORI	€ 5.550,00		€ 5.550,00			€ 0,00
TRATTORINO	€ 5.550,00		€ 5.550,00			€ 0,00
BICICLETTA ELETTRICA	€ 2.775,00		€ 2.775,00			€ 0,00
NUOVO TAVOLO INOX 40X40X20 COMPRESO DI RUOTE PER APPOGGIO STUFA PRESENTE NEL LABORATORIO DI MICROBIOLOGIA		€ 521,70	€ 521,70			€ 0,00
ACCESSORI PER BAGNO DISABILI	€ 2.000,00		€ 2.000,00			€ 0,00
FABBRICA - FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI UN NUOVO SERBATOIO DA 3000 LTPER ACQUA ADDOLCITA CALDAIA MINGAZZINI	€ 4.884,00		€ 4.884,00	€ 4.819,00		€ 4.819,00
NUOVA PORTA EMERGENZA	€ 4.000,00		€ 4.000,00			€ 0,00
SOSTITUZIONE CAPPE SALA DISTRUZIONE	€ 50.000,00		€ 50.000,00			€ 0,00
SALDATRICE INVERTER					€ 618,27	€ 618,27
N.3 LAVAVETTERIE	€ 12.000,00		€ 12.000,00			€ 0,00
ACQUISTO BILANCIA PER CANCEROGENI	€ 33.300,00		€ 33.300,00			€ 0,00
PIATTAFORMA AEREA	€ 15.000,00		€ 15.000,00			€ 0,00
TOTALE	€ 222.027,00	€ 61.405,70	€ 283.432,70	€ 0,00	€ 5.437,27	€ 5.437,27
MOBILI ED ARREDI	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE
ARREDI VARI	€ 5.000,00		€ 5.000,00			€ -
TINTEGGIATURA (ex SOSTITUZIONE VENEZIANE DA INTERNO CENTRALINO)		€ 616,05	€ 616,05		€ 616,05	€ 616,05
TINTEGGIATURA (N° 2 SEDIE CENTRALINO)		€ 555,00	€ 555,00		€ 555,00	€ 555,00
TOTALE	€ 5.000,00	€ 1.171,05	€ 6.171,05	€ -	€ 1.171,05	€ 1.171,05
TOTALE AREA MANUTENZIONI GENERALI			€ 979.050,18			€ 161.952,12
						€ 866.125,70

AREA INFORMATICA	BIENNIO 2017/2018			A NOVEMBRE 2017			NUOVO 2018	A RIPORTARE 2018
ACQUISTI/AGGIORNAMENTI SW	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE		
ACQUISTI SW VARI	€ 187.036,95		€ 187.036,95	€ 2.661,23		€ 2.661,23		€ 184.375,72
TOTALE	€ 187.036,95	€ -	€ 187.036,95	€ 2.661,23	€ -	€ 2.661,23		
ACQUISTI/AGGIORNAMENTI HW E ATTREZZATURE	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE		
ACQUISTO DI 15 PC PER SOSTITUZIONI E NUOVE INSTALLAZIONI (10 con Cpu I5 e 5 con Cpu I7)	€ 12.210,00		€ 12.210,00	€ 10.656,00		€ 10.656,00		€ -
ACQUISTO DI 10 MONITOR PER SOSTITUZIONI VARIE (5 a 19" e 5 a 22")	€ 1.332,00		€ 1.332,00	€ 1.332,00		€ 1.332,00		€ -
ACQUISTO 15 MEMORIE SSD DA 256GB CON SUPPORTO 3,5" PER POTENZIAMENTO PC VARI (STRUMENTI)+10 MEMORIE RAM DA 4GB PER PC	€ 2.397,60		€ 2.397,60	€ 1.898,10		€ 1.898,10		€ -
ACQUISTO CENTRALINO VOIP PER SEDE DI PARMA	€ 6.105,00		€ 6.105,00			€ -		€ 6.105,00
ACQUISTO 10 ACCESS POINT PER AMPLIAMENTO (SALE RIUNIONI) E SOSTITUZIONE RETE WI-FI SSICA	€ 1.665,00		€ 1.665,00	€ 663,78		€ 663,78		€ -
VIDEOPROIETTORE	€ 444,00		€ 444,00	€ 1.169,94		€ 1.169,94		€ -
PC PORTATILE (AMM.ZIONE + IMBALLAGGI)	€ 1.554,00		€ 1.554,00	€ 777,00		€ 777,00		€ 777,00
N° 2 GRUPPO DI CONTINUITA' DI POTENZA PER STRUMENTI	€ 6.660,00		€ 6.660,00			€ -		€ 6.660,00
GRUPPI DI CONTINUITA' PER PICCOLE APPARECCHIATURE	€ 3.885,00		€ 3.885,00	€ 1.660,05		€ 1.660,05		€ 2.824,95
ACQUISTO DI 5 PC PER SOSTITUZIONI VARIE E NUOVE INSTALLAZIONI	€ 3.500,00		€ 3.500,00			€ -	X	€ 3.500,00
ACQUISTO DI 5 MEMORIE SSD DA 512GB PER AGGIORNAMENTO E/O POTENZIAMENTO PC	€ 1.350,00		€ 1.350,00			€ -	X	€ 1.350,00
ACQUISTO DI 5 MONITOR 19" PER SOSTITUZIONI VARIE	€ 700,00		€ 700,00			€ -	X	€ 700,00
ACQUISTO NUOVO NAS DA 12TB X MAGGIORE SICUREZZA CONTRO I VIRUS RANSOMWARE, DA ACQUISTARE CON NUOVO SOFTWARE DI BACKUP	€ 850,00		€ 850,00			€ -	X	€ 850,00
SALA MULTIMEDIALE	€ 22.000,00		€ 22.000,00			€ -	X	€ 22.000,00
N.5 PC PER SOSTITUZIONI	€ 3.000,00		€ 3.000,00			€ -	X	€ 3.000,00
N.1 PORTATILE FABBRICA	€ 900,00		€ 900,00			€ -	X	€ 900,00
N.5 MONITOR 24"	€ 1.500,00		€ 1.500,00			€ -	X	€ 1.500,00
N. 24 GRUPPI DI CONTINUITA'	€ 1.500,00		€ 1.500,00			€ -	X	€ 1.500,00
IPAD	€ 800,00		€ 800,00			€ -	X	€ 800,00
N.2 PC RUBATI				€ 1.776,70		€ 1.776,70		€ -
MONITOR					€ 333,00	€ 333,00		€ -
TOTALE	€ 42.652,60	€ 29.700,00	€ 72.352,60	€ 19.933,57	€ 333,00	€ 20.266,57		€ 236.842,67
TOTALE AREA INFORMATICA			€ 259.389,55			€ 22.927,80		

AREA SCIENTIFICA	BIENNIO 2017/2018			A NOVEMBRE 2017			NUOVO 2018	A RIPORTARE 2018
AMBIENTE	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE		
PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018	€ 93.000,00	€ -	€ 93.000,00			€ -	X	€ 93.000,00
GENERALI SUL DIPARTIMENTO	€ 298.162,00	€ -	€ 298.162,00	€ 47.589,88		€ 47.589,88		€ 253.207,00
TOTALE	€ 391.162,00	€ -	€ 391.162,00	€ 47.589,88	€ -	€ 47.589,88		

CARNI	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE			
PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018	€ 191.960,00	€ -	€ 191.960,00	€ 7.200,00		€ 7.200,00	X	€	184.760,00
GENERALI SUL DIPARTIMENTO	€ 123.812,10	€ -	€ 123.812,10	€ 9.145,23		€ 9.145,23		€	120.149,10
TOTALE	€ 315.772,10	€ -	€ 315.772,10	€ 16.345,23	€ -	€ 16.345,23			
CONSUMER SCIENCE	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE			
PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018	€ 90.142,00	€ -	€ 90.142,00			€ -	X	€	90.142,00
GENERALI SUL DIPARTIMENTO	€ 6.981,90	€ -	€ 6.981,90	€ 9.501,05		€ 9.501,05		€	1.398,60
TOTALE	€ 97.123,90	€ -	€ 97.123,90	€ 9.501,05	€ -	€ 9.501,05			
IMBALLAGGI	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE			
PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018	€ 345.900,00	€ 76.740,00	€ 422.640,00			€ -	X	€	422.640,00
GENERALI SUL DIPARTIMENTO	€ 23.505,53	€ 153.846,00	€ 177.351,53	€ 13.872,50	€ 103.008,00	€ 116.880,50		€	63.243,53
TOTALE	€ 369.405,53	€ 230.586,00	€ 599.991,53	€ 13.872,50	€ 103.008,00	€ 116.880,50			
ITTICO	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE			
PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018	€ -	€ 115.580,00	€ 115.580,00			€ -	X	€	115.580,00
GENERALI SUL DIPARTIMENTO	€ -	€ -	€ -			€ -		€	-
TOTALE	€ -	€ 115.580,00	€ 115.580,00	€ -	€ -	€ -			
METROLOGICO	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE			
PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018	€ -	€ 9.815,00	€ 9.815,00			€ -	X	€	9.815,00
GENERALI SUL DIPARTIMENTO	€ -	€ 130.990,00	€ 130.990,00		€ 6.137,63	€ 6.137,63		€	119.612,50
TOTALE	€ -	€ 140.805,00	€ 140.805,00	€ -	€ 6.137,63	€ 6.137,63			
MICROBIOLOGIA	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE			
PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018	€ 17.965,00	€ -	€ 17.965,00			€ -	X	€	17.965,00
GENERALI SUL DIPARTIMENTO	€ 64.643,73	€ -	€ 64.643,73	€ 5.216,90		€ 5.216,90		€	60.044,00
TOTALE	€ 82.608,73	€ -	€ 82.608,73	€ 5.216,90	€ -	€ 5.216,90			
SICUREZZA	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE			
PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018	€ -	€ -	€ -			€ -	X	€	-
GENERALI SUL DIPARTIMENTO	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00			€ -		€	15.000,00
TOTALE	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00	€ -	€ -	€ -			
VEGETALI	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE			
PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018	€ 697.856,00	€ 4.200,00	€ 702.056,00	€ 32.918,55		€ 32.918,55	X	€	666.786,00
GENERALI SUL DIPARTIMENTO	€ -	€ -	€ -	€ 8.552,20		€ 8.552,20		€	-
TOTALE	€ 697.856,00	€ 4.200,00	€ 702.056,00	€ 41.470,75	€ -	€ 41.470,75			
TOTALE AREA SCIENTIFICA			€ 2.460.099,26			€ 243.141,94			€ 2.233.342,73

BIBLIOTECA	BIENNIO 2017/2018			A NOVEMBRE 2017					
BIBLIOTECA	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE			
LIBRI E RIVISTE SCIENTIFICHE	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 555,00		€ 555,00			
TOTALE	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 555,00	€ -	€ 555,00			€ 49.445,00

TOTALE INVESTIMENTI		BIENNIO 2017/2018			A NOVEMBRE 2017			A RIPORTARE 2018/2019 (*)
AREA	PARMA	ANGRI	TOTALE	PARMA	ANGRI	TOTALE		
SICUREZZA E PREVENZIONE	€ 664.140,00	€ 14.074,80	€ 678.214,80	€ 75.377,39	€ 13.236,51	€ 88.613,90	€ 598.308,61	
MANUTENZIONI GENERALI	€ 640.607,00	€ 338.443,18	€ 979.050,18	€ 27.795,48	€ 134.156,64	€ 161.952,12	€ 866.125,70	
AREA INFORMATICA	€ 229.689,55	€ 29.700,00	€ 259.389,55	€ 22.594,80	€ 333,00	€ 22.927,80	€ 236.842,67	
AREA SCIENTIFICA	€ 1.968.928,26	€ 491.171,00	€ 2.460.099,26	€ 133.996,31	€ 109.145,63	€ 243.141,94	€ 2.233.342,73	
Per Piano di Ricerca 2018	€ 1.436.823,00	€ 206.335,00	€ 1.643.158,00	€ 40.118,55	€ -	€ 40.118,55	€ 1.600.688,00	
Generali su Dipartimento	€ 532.105,26	€ 284.836,00	€ 816.941,26	€ 93.877,76	€ 109.145,63	€ 203.023,39	€ 632.654,73	
BIBLIOTECA	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 555,00	€ -	€ 555,00	€ 49.445,00	
TOTALI GENERALI	€ 3.553.364,81	€ 873.388,98	€ 4.426.753,79	€ 260.318,98	€ 256.871,78	€ 517.190,76	€ 3.984.064,71	

(*) di cui sull'esercizio 2018 € 2.400.000,00
di cui sull'esercizio 2019 € 1.584.064,71

Preventivo Economico 2018

Relazione illustrativa

Stazione Sperimentale per l'industria delle Conserve Alimentari

Fondazione di Ricerca

Consiglio di Amministrazione e del Comitato D'Indirizzo

del giorno 15 dicembre 2017

Relazione illustrativa del Presidente

Egredi Signori Consiglieri e Signori del Comitato d'Indirizzo,

la presente relazione illustrativa prevista a corredo del Preventivo economico è stata redatta secondo gli schemi di conto economico, previsti dal codice civile riformulato in applicazione del D.lgs. 139/2015, attuativo della Direttiva 2013/34/UE, art. 2425 e del principio di rilevanza e significatività, con rappresentazione, a fronte, dei dati previsionali omogenei riferiti all'esercizio precedente.

La relazione contiene le informazioni riguardanti la gestione aziendale prevista e ne evidenzia i valori economici di costo e ricavo e le loro variabili, gli investimenti prevedibili, l'andamento economico finanziario dell'attività.

E' stata fatta pervenire ai Componenti il Collegio Sindacale una copia del Preventivo Economico 2018, affinché possa essere discusso e approvato dall'Organo di Amministrazione aziendale e ratificato dal Comitato d'indirizzo.

L'attività della Stazione Sperimentale, nelle sue funzioni istituzionali, è stata programmata nella prospettiva di continuità aziendale.

Il trasferimento dell'attività in capo alla *Fondazione di ricerca*, ormai a regime dal **5 maggio 2016**, è stato completato anche per la parte riguardante la composizione degli Organi statutari.

Il **Consiglio d'Amministrazione** di questa Fondazione, per la fase di propria competenza riguardante la costituzione degli Organi in via definitiva, in ossequio agli artt. 13 e 17 dello Statuto, nonché all'art. 4 dell'Atto Costitutivo di questa Fondazione, ha deliberato di condividere la scelta del Fondatore e quindi optare per il Collegio Sindacale quale Organo di controllo della Fondazione. Organo che, in alternativa alla Società di Revisione, è in grado di assicurare verifiche di più ampio raggio non soltanto di tipo contabile, ma anche di carattere giuridico amministrativo.

Come stabilito dall'atto costitutivo e di seguito trascritto, le funzioni del Collegio Sindacale sono state esercitate, prima della nuova nomina e in adesione al dispositivo che segue "*In via transitoria, nelle more della costituzione definitiva del Collegio, in ottemperanza alle previsioni dell'art. 13 dello statuto, la revisione e il controllo contabile della Fondazione (sarà esercitato) dall'Organo di controllo che ha esercitato (esercita) le predette funzioni sull'Azienda Speciale.....*", previsto in sede di costituzione della Fondazione.

Ai fini della composizione definitiva dei membri effettivi e supplenti del Collegio sindacale, come previsto all'art.13, comma 3 del vigente Statuto aziendale, il **Comitato d'Indirizzo**, in

ossequio alle previsioni statutarie, ha deliberato la nomina dei suoi componenti definendone la completa composizione esposta a seguire:

- Un membro effettivo, con funzione di Presidente, e un supplente, in rappresentanza del Ministero dello Sviluppo Economico;
- un membro effettivo e uno supplente in rappresentanza del Fondatore;
- un membro effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il Preventivo Economico per l'esercizio finanziario 2018 è stato redatto secondo principi generali di razionale gestione aziendale, finalizzata al conseguimento dei risultati istituzionali. Le previsioni economiche discendono da valutazioni riguardanti gli elementi conosciuti, storici e no, nell'ottica di poter migliorare le condizioni di economicità aziendale.

Gli obiettivi sono stati previsti in funzione delle previsioni statutarie che circoscrivono l'attività istituzionale, richiamate e confermate anche dalle disposizioni di riordino ovvero attuative del D.L. 78/2010, di riorganizzazione delle SSI, anche espresse dal *"D. M. del 1 aprile 2011, concertato tra il Ministro dello sviluppo economico e il Ministro dell'economia e delle finanze e pubblicato sulla G.U. n. 141 del 20 giugno 2011, previsto dalla Legge del 30 luglio 2010, n.122, che converte, con modificazioni, il Decreto Legge del 31 maggio 2010, n. 78"*, nonché, del principio di continuità dell'attività aziendale.

Il documento previsionale è stato formulato sulla base di quanto previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato dal Consiglio di Amministrazione, in data 17/07/2015, vigente in capo alla Fondazione, per le parti in esso compatibili.

I criteri di redazione osservati, finalizzati al raggiungimento delle condizioni di equilibrio economico-finanziario, sono riconducibili ai seguenti principi:

- continuità dell'attività;
- prospettiva di crescita della ricerca scientifica e del grado di soddisfazione dei contribuenti;
- criteri di prudenza applicati in ordine ad accadimenti, circostanze ed eventi prevedibili;
- disposizioni di legge.

I principi richiamati sono stati coniugati con i fattori *produttivi* aziendali, dipendenti da condizioni interne ed esterne conosciute e/o valutate esaminando gli andamenti pregressi delle dell'attività.

Un peso determinante, in particolare per la valutazione dei costi, è stato attribuito alle proiezioni di chiusura dell'esercizio finanziario in corso; proiezioni evidenziate a fronte dei dati previsionali.

Come per ogni esercizio finanziario, l'accertamento dello stato attuale delle condizioni strutturali, l'accertamento dello stato della strumentazione scientifica e non e la valutazione delle condizioni di sicurezza ed efficienza lavorativa, fanno prevedere una consistente programmazione d'interventi sia manutentivi, sia di rinnovo delle dotazioni in essere.

In particolare, le previsioni di sostituzione di strumenti obsoleti e/o quiescenti con nuove apparecchiature e di acquisizione di nuovi strumenti scientifici, sono state previste acquisendo le richieste dei responsabili aziendali dell'area scientifica; le richieste riguardano il Piano di ricerca annuale **2018** e, comunque, saranno oggetto di ulteriori valutazioni in sede di attuazione.

Lo scopo delle previsioni è quello di garantire il mantenimento delle condizioni di funzionamento, di salvaguardare il Patrimonio aziendale, di migliorare l'efficienza delle prestazioni. Il **piano degli investimenti** è rappresentato per aree di intervento i cui valori stimati sono stati scomposti, per ragioni di opportunità economico finanziaria, in due annualità: 2018 e 2019. La redazione del piano degli investimenti è stata organizzata funzionalmente alla raccolta di informazioni tecniche e di adeguatezza, in termini di costo/beneficio; tuttavia, le relazioni a supporto delle istanze pervenute, per centro di costo, non sempre hanno reso individuabile un ordine di priorità. Di conseguenza e in linea con i criteri di buona gestione aziendale, **gli impieghi previsti per il 2018**, fatta eccezione per quelli che interessano la sicurezza sui luoghi di lavoro, rispettando la capienza economico-finanziaria e tenendo conto della consueta valutazione, in itinere, delle priorità, rappresentano la prima fase di realizzazione degli investimenti complessivi: previsti in € 2.400,00 su € 3.984.000,00. La realizzazione del **piano degli investimenti** è stata suddivisa sugli esercizi 2018 e 2019 e sarà, comunque, subordinata a valutazioni tecniche volte ad accertarne i requisiti essenziali da soddisfare: funzionalità, adeguatezza delle condizioni ambientali, economicità.

L'attività prevista, formulata per soddisfare gli obiettivi istituzionali e di crescita dei risultati, è scomposta e illustrata a seguire.

In via preliminare, si evidenzia che il risultato positivo di gestione previsto per l'esercizio finanziario 2018 che è stimato per il valore di **€ 59.598,00**.

La descrizione delle principali variabili di costo e di ricavo è proposta al fine di rendere una visione d'insieme dell'attività, onde evidenziarne l'incidenza dei diversi fattori economici.

Questa Fondazione sta traguardando il completamento dell'organizzazione di Vertice, di fatti, per l'esercizio 2018 è previsto l'ingresso del **Direttore Generale**, evento che lascia presagire cambiamenti e nuovi stimoli motivazionali.

Conseguentemente, sarà possibile realizzare la ridefinizione di procedure e regolamenti, funzionali al coordinamento e alla gestione dell'attività aziendale, anche in adesione alle previsioni statutarie di questa Fondazione.

Il **Valore della produzione**, espressione dell'attività attesa, è illustrato per macro categorie con l'evidenza delle principali variabili incidentali.

La programmazione, che riflette le attuali condizioni aziendali, è stata prevista funzionalmente al soddisfacimento delle aspettative degli stakeholder istituzionali ovvero le aziende contribuenti.

Le ricerche, l'attività di consulenza, la formazione, la divulgazione e tutti i servizi offerti da questa Fondazione sono preordinati a dare concrete risposte alle problematiche tecnologiche, di carattere generale e no, riguardanti il settore della trasformazione agroalimentare di competenza.

La sempre maggiore attenzione dei consumatori alla **qualità del prodotto** implica aspettative crescenti da parte dei consumatori stessi e nuove sfide e, quindi, nuovi stimoli all'innovazione, per i produttori. Di riflesso, questa Stazione Sperimentale, già destinataria della funzione di supporto e produzione di *innovazione tecnologica*, è chiamata a dare risposte in grado di coniugare la tradizionalità dei prodotti dell'agroalimentare italiano con i nuovi stili di vita.

Il **presidio tecnologico** è assicurato dai servizi di **analisi e consulenza**, che, altresì, ricopre anche il campo *della disciplina normo-tecnica riguardante la filiera produttiva*; il presidio rappresenta una quota parte dell'attività dedicata alle aziende e garantisce, anche, il concretizzarsi del dialogo con le aziende contribuenti, nel corso delle fasi produttive.

Seguendo lo schema del Preventivo economico, nella tabella che segue, sono esposte le principali voci che del **valore della produzione**, previste per il **2018**; messe a confronto con la proiezione di chiusura dell'esercizio **2017**.

Principali voci di ricavi delle vendite e prestazioni

	Proiezione 31/12/2017	Previsioni 2018
Attività laboratori	850.000	900.000
Progetti di ricerca	380.000	800.000
Contratti di ricerca	350.000	400.000
Contributi da commerci d'im- portazione	1.300.000	1.300.000
Contributi industriali	7.160.000	7.300.000

L'esposizione a seguire riprende lo schema di *preventivo economico*.

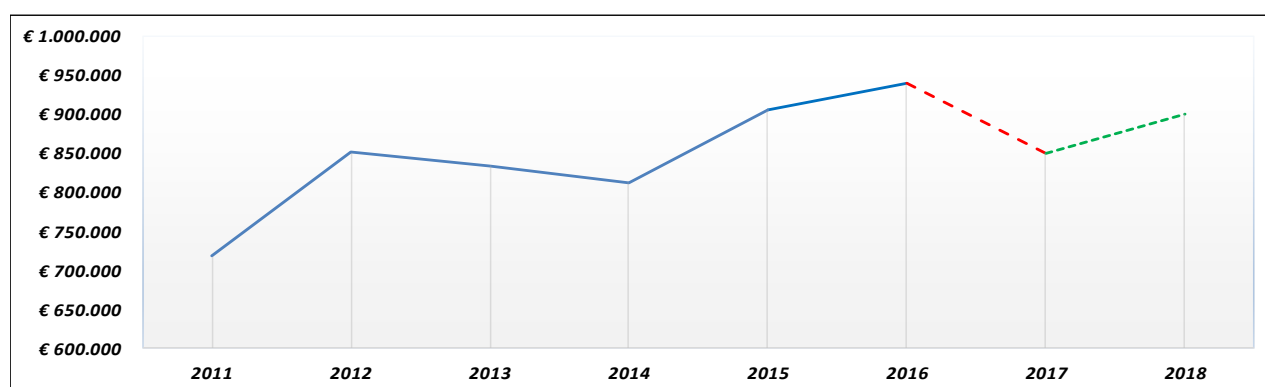
A1. Ricavi da Prestazioni e servizi

A.1) Attività di **analisi e consulenza**: il valore previsto è superiore a quello stimato per la chiusura dell'esercizio in corso, positivamente proposto a rialzo.

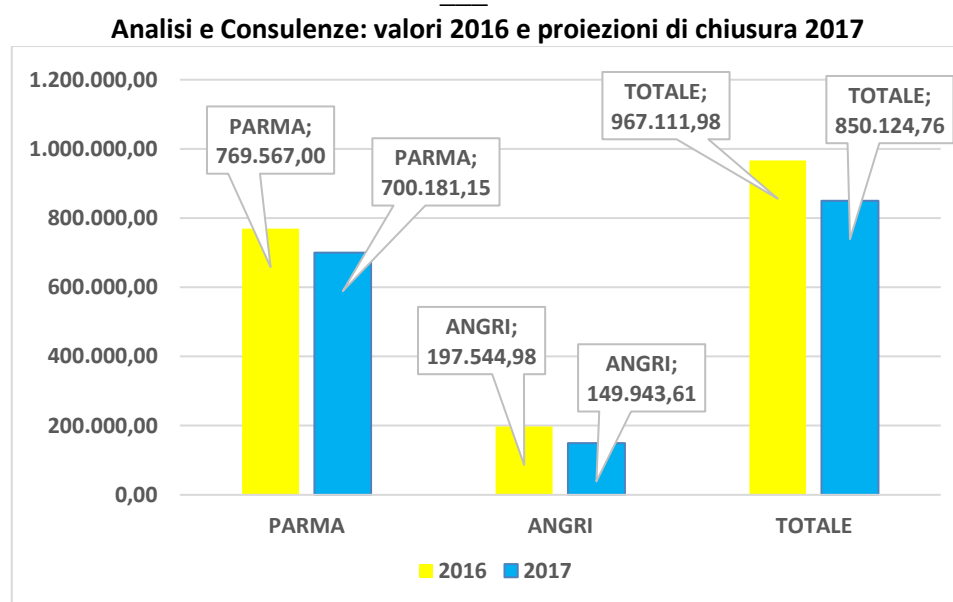
L'andamento dell'ultimo periodo, dal 2011 al 2017 (preconsuntivo), integrato con le previsioni per il 2018, è esposto a seguire.

Nel grafico successivo è illustrata la suddivisione per sedi attesa, messa a confronto con l'esercizio in chiusura.

ANDAMENTO 2011 - 2016 CON PREVISIONE 2017 E PREVENTIVO 2018							
2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
€ 717.482,00	€ 850.135,00	€ 833.817,00	€ 811.643,00	€ 904.150,00	€ 939.060,00	€ 850.000,00	€ 900.000,00



1. Analisi e consulenze 2011-2018



2. Diagramma analisi e consulenze annualità pregresse

A 1. Contratti di ricerca. La *Ricerca su commissione privata*, richiesta da aziende e altri Enti, presenta valori superiori al risultato di chiusura esercizio stimato, (+ 14%). L'incremento ipotizzato è stato fissato nell'ottica di una nuova spinta alla crescita dell'attività e, soprattutto, con l'auspicio di migliorare il dialogo e la circolazione delle informazioni tra la fondazione e le aziende contribuenti.

Piano di ricerca 2018

Il ***Piano di ricerca annuale***, allegato alla presente di cui forma parte integrante, formulato per l'esercizio in oggetto, rappresenta il principale strumento programmatico dell'attività scientifica.

Esso contiene *i piani annuali e pluriennali di ricerca ed è predisposto dal Consiglio di Amministrazione secondo le linee programmatiche impartite dal Comitato d'Indirizzo, ai sensi delle previsioni statutarie.*

L'attività di ricerca è stata pianificata seguendo le procedure interne, che prevedono la valutazione dei contenuti scientifici e delle ricadute sui settori di riferimento.

Nel Piano di ricerca istituzionale, le proposte scientifiche sono descritte prevedendo, altresì, le modalità di esecuzione, ivi compresi tempi e risorse necessarie. La valorizzazione economico-finanziaria delle ricerche è riflessa nel Preventivo Economico.

La stesura del Piano di ricerca discende dalla lettura del contesto ambientale e cioè:

- problematiche emergenti e inerenti il settore di competenza;

- sfide del mercato verso lo sviluppo di nuove tecnologie;
- linee programmatiche delineate, a livello nazionale e comunitario, per la crescita generale del settore agroalimentare.

Le proposte progettuali, che rappresentano il *core business* di questa Fondazione, sono suddivise per aree settoriali, che riflettono l'organizzazione aziendale per ambiti di attività.

La descrizione delle **potenziali ricadute**, sui comparti produttivi di *riferimento*, è uno dei requisiti essenziali per la valutazione positiva delle ricerche.

Il giudizio d'idoneità discende dalla positiva valutazione dei seguenti elementi: rilevanza del tema; benefici per il settore industriale; Sostenibilità economico-finanziaria.

La composizione del **Piano di ricerca** è suddivisa in sezioni:

1. Sezione dedicata ai **progetti finanziati** da Enti, in attuazione dei piani di finanziamento (locali, nazionali, internazionali), definiti in bilancio **Progetti di ricerca**. I finanziamenti previsti, generalmente a parziale copertura dei costi, prevedono l'ammissibilità di quei costi che rispondano ai criteri impostati in sede di pianificazione finanziaria, da cui derivano l'impostazione delle linee guida e dei regolamenti riguardanti i bandi stessi.

2. Sezione dedicata ai progetti totalmente a carico dei fondi della fondazione: **Progetti istituzionali finanziati dalla SSICA/contributi**.

A 1. Progetti di ricerca. La voce prevede i proventi sopra citati, ossia quelli dovuti ai *finanziamenti* a supporto della ricerca, i cui valori sono stimati tenendo conto di:

- **Stato di avanzamento delle ricerche in corso.** Il numero dei progetti in corso, dall'esercizio 2017, è di sei. La quota di ricavo iscritta nel conto economico è stata determinata sulla base dello stato d'avanzamento dei progetti attivi, per quota di competenza del finanziamento stesso, di circa € 475.000,00. Nel corso della valutazione si è tenuto conto sia dei tempi di svolgimento delle ricerche, previsti dai piani finanziari per fase di realizzazione, sia della fisiologica dilazione degli tempi stessi dovuta a fattori condizionanti, esterni e no.

Le modalità di misurazione dei risultati e degli stati di avanzamento, nonché le modalità di divulgazione delle ricerche sono stabilite da procedure prefissate, che solitamente individuano precise modalità di disseminazione dei risultati.

- **Ipotesi di nuovi progetti finanziati.** Valore determinato, per quota parte stimata, su una percentuale di successo di poco inferiore al 30%, riguardante i progetti presentati per la partecipazione a bandi di ricerca che sono, allo stato, in fase di valutazione. Nella determinazione del

valore si è tenuto conto anche di ipotetici tempi di realizzazione dell'attività, nel corso del futuro esercizio; valore stimato di circa € 225.000,00.

E' ancora una volta opportuno precisare che i *Progetti finanziati* giocano un ruolo considerevole per la crescita della ricerca, poiché riguardano tematiche affrontate da diversi partners che mettono a disposizione le loro conoscenze, sia in modo trasversale, trattandosi solitamente di interventi lungo la filiera, sia in modo specialistico per quanto attiene alla tecnologia.

Le modalità di svolgimento delle attività sono impostate seguendo le linee guida preposte per la partecipazione ai bandi di finanziamento.

Di seguito sono elencati i progetti finanziati in corso con indicazione di: durata, finanziamento complessivo, Ente finanziatore, impegno economico e finanziario previsto per il 2018, da piano di ricerca.

QUADRO RIASSUNTIVO PROGETTI FINANZIATI 2018					
DIPARTIMENTO/ LABORATORIO	TITOLO	INIZIO/FINE	PREVENTIVO ECONOMICO 2018	PREVENTIVO FINANZIARIO 2018	FINANZIAMENTO COMPLESSIVO
AMBIENTE	LEMNA MINOR - Studio delle potenzialità economiche della idrofita Lemna Minor presente nelle aree protette della Provincia di Parma	01/05/17 - 31/10/19	€ 73.190,00	€ 95.759,00	€ 100.000,00
	PROZOO - Processi innovativi per la gestione dei reflui industriali e zootecnici	01/11/17 - 30/11/19	€ 53.551,00	€ 87.404,00	€ 85.454,00
	PARMORIZZAZIONE - Filiera del Parmigiano Reggiano: Valorizzazione dei sottoprodotti a scarti zero	01/11/17 - 30/11/19	€ 50.488,00	€ 60.904,00	€ 72.730,00
CARNI	GREEN CHARCUTERIE - Innovare la filiera suina mediante la valorizzazione di sottoprodotti vegetali e l'impiego di avanzate tecnologie "omiche" e di processo, per la produzione sostenibile di carne e salumi ad impatto positivo sulla salute	01/04/16 - 31/12/18	€ 336.760,00	€ 284.407,00	€ 284.725,00
IMBALLAGGI	LIFE BIOCOPACPLUS - Sustainable bio-based coating from tomato processing by-products for food metal packaging	01/06/14 - 30/03/18	€ 38.553,00	€ 31.548,00	€ 257.450,00
	AGRIMAX - Agri & food waste valorisation crops based on flexible multi-feedstocks biorefinery processing technologies for new high added value applications	01/10/16 - 30/09/20	€ 148.917,00	€ 248.378,00	€ 863.390,00
TOTALE IMBALLAGGI			€ 187.470,00	€ 279.926,00	€ 1.478.295,00
TOTALI PROGETTI FINANZIATI 2018			€ 574.718,00	€ 625.237,00	€ 1.478.295,00

3. Progetti finanziati in corso 2018

Nella tabella, a seguire, sono esposti i progetti in fase di valutazione.

DIP.	ENTE FINANZIAT.	TITOLO	IPOTESI DI FINANZIAMENTO	STATO	HP DURATA
CONSUMER SCIENCE	MIUR/progetto PON Ricerca e Innovazione 2014-2020	OrtoValore: ricerca e sviluppo integrato sostenibile dell'ortofrutta	1.072.072,00	presentato il: 8/11/2017	30 M
IMBALLAGGI	Bando AGER	Applicazione di film edibili e imballaggi biodegradabili ai formaggi	140.000,00	in fase di valutazione (graduatorie primavera 2018)	24 M
IMBALLAGGI	Bando MIPAAF	limitazione degli sprechi e l'impiego delle eccedenze alimentari - Progetto Scale-up chitosano (in collaborazione con Coldiretti)	25.055,00	in fase di valutazione	5 M
IMBALLAGGI	bando BBI H2020 Prolific	Integrated cascades of processes for the extraction and valorisation of proteins and bioactive molecules from legumes, fungi and coffee agro-industrial side streams	400.000,00	in fase di valutazione (entro 2017)	48 M
IMBALLAGGI	UE/ Progetto LIFE	Chitofish: Fish preservation eco-friendly solutions for the reduction of food waste and packaging disposal impact	342.363,00	in fase di valutazione (graduatoria nel 2018)	36 M
CARNI	Miur	MANUNET TRASNATIONAL CALL 2017-HamTech Ref. MNET17/OTHR-1251	96.500,00	è in fase di valutazione al 2° step (al 1° valutato positivamente)	24 M
CARNI	Regione Emilia Romagna PSR 2014-2020	Progetto pilota per la valutazione di parametri di qualità di suini pesanti destinati alla produzione di prosciutti DOP mediante tecnologie innovative genomiche e di processo. PORK-QUALITY INNOVATION- PQ-Inn	100.000,00	presentato in ottobre 2017	24 M
			2.175.990,00		

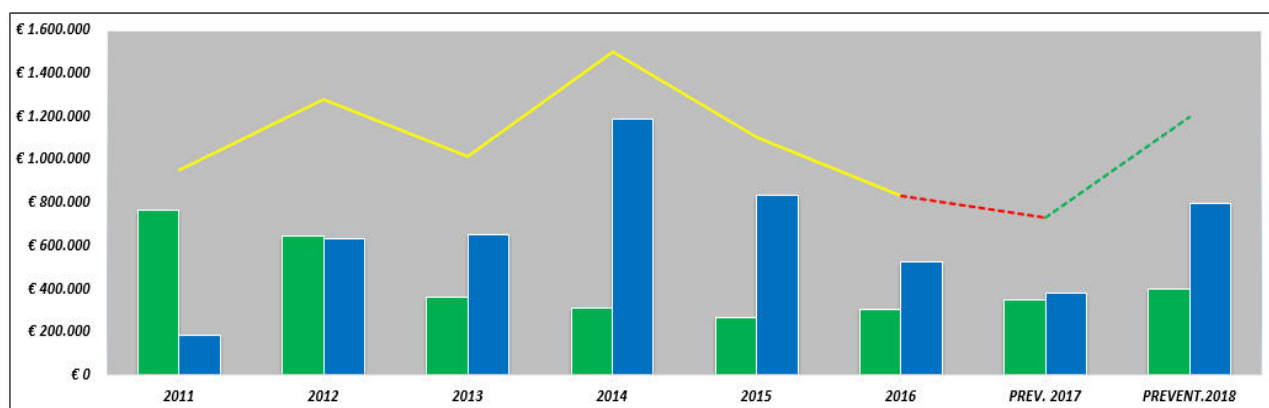
4. Progetti in fase di valutazione

Nella tabella a seguire sono evidenziati gli andamenti dei **Contratti di ricerca** e dei **Progetti di ricerca degli ultimi sei esercizi finanziari, più previsioni**, in particolare:

- in rosso, rispettivamente, i valori di chiusura 2017, in proiezione e quelli previsti per il 2018 nella colonna successiva;
- l'andamento storico dal 2011 al 2017 – proiezione.

Si può rilevare, dal grafico, che sia l'andamento della ricerca privata - **contratti di ricerca**, sia quello riguardante i **Progetti di ricerca** seguono un trend tendenzialmente irregolare.

	ANDAMENTO 2011 - 2016 CON PREVISIONE 2017 E PREVENTIVO 2018							
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	PREV. 2017	PREVENT.2018
Contratti di Ricerca	€ 769.266,00	€ 647.978,00	€ 361.631,00	€ 313.912,00	€ 265.695,00	€ 306.693,00	€ 350.000,00	€ 400.000,00
(DI CUI Lavori in corso)	€ 80.808,00	€ 35.100,00	€ 10.860,00	€ 19.942,00	€ -	€ 27.950,00	n.d.	n.d.
Progetti di Ricerca	€ 183.103,00	€ 633.774,00	€ 654.526,00	€ 1.188.725,00	€ 837.980,00	€ 525.943,00	€ 380.000,00	€ 800.000,00
(DI CUI Lavori in corso)	€ 85.428,00	€ 116.201,00	€ 76.609,00	€ 237.560,00	€ 78.677,00	€ 251.273,00	n.d.	n.d.
Totali	€ 952.369,00	€ 1.281.752,00	€ 1.016.157,00	€ 1.502.637,00	€ 1.103.675,00	€ 832.636,00	€ 730.000,00	€ 1.200.000,00



5. Andamento contratti e progetti di Ricerca dal 2011 al 2018

Nel Piano di ricerca 2018, come di consueto, la quantità di **Progetti (istituzionali)**, interamente finanziati dai fondi della Stazione Sperimentale/contributi, rappresenta la quota parte più rilevante dell'attività programmata.

La ricerca istituzionale in senso stretto è finalizzata a soddisfare le problematiche tecnologiche di carattere generale, intercettate tra quelle che richiedono maggiore attenzione per lo sviluppo precompetitivo delle aziende contribuenti e/o ricerca di nuove soluzioni.

Di seguito, nella tabella illustrativa, sono esposti i progetti istituzionali, in tutto n. 36, con l'indicazione di: tematiche settoriali, titoli e durata.

PROGETTI ISTITUZIONALI INTERAMENTE AUTOFINANZIATI O CO-FINANZIATI			
DIPARTIMENTO	TITOLO	INIZIO	FINE
CARNI	Funzionalità, sicurezza e qualità dei prodotti di trasformazione della carne	01/01/2016	31/12/2018
	Confronto tra impiego di conservanti naturali e convenzionali nella preparazione di prodotti a base di carne	01/01/2017	31/12/2018
	Nuovi ingredienti/additivi di origine marina nei prodotti di salumeria. Studio sull'uso di chitosano ed estratti di alghe per ritardarne il deperimento e accrescere il loro potere antiossidante.	01/01/2017	31/12/2018
	Produzione di prosciutti stagionati con miglior profilo nutrizionale e di sicurezza mediante nuove formulazioni e tecniche di lavorazione	01/06/2018	31/12/2019
CONSUMER S.	Messa a punto di formulazioni e prototipi alimentari personalizzati per regimi dietetici particolari (gluten free, light, iper-proteici, per soggetti con difficoltà di deglutizione) mediante 3D food printer	01/01/2016	31/12/2018
	Recupero e valorizzazione mediante micro-incapsulazione di ingredienti funzionali liofilizzati (luteina e flavonoidi) ottenuti da scarti della trasformazione industriale del pomodoro	01/01/2016	31/12/2018
	Studio degli elementi guida razionali ed emotivi e della loro relazione con il prezzo di prodotti alimentari mediante l'applicazione delle tecniche "mind genomics" e "cognitive economics"	01/01/2018	31/12/2019
	Studio sulla percezione del mercato dell'origine delle materie prime/ingredienti di conserve alimentari mediante tecniche di consumer science	01/01/2017	31/12/2018
	Ottimizzazione delle condizioni di preparazione della pizza industriale: aspetti ingredientistici sensoriali e nutrizionali	01/01/2015	31/12/2018
	Sviluppo e adattabilità all'impiego di tecniche rapide e dinamiche di analisi sensoriale e loro confronto con soluzioni tradizionali	01/01/2017	31/12/2018

IMBALLAGGI	Studio di capsule metalliche innovative dal punto di vista dell' idoneità al contatto alimentare e dell'ermeticità della confezione	01/01/2016	31/01/2018
	Caratterizzazione e valutazione prestazioni funzionali di stripe interni a polvere	01/01/2017	31/12/2018
	Imballaggio metallico innovativo: passivazione cromo-free e vernici di origine naturali	01/01/2018	30/06/2020
	Impiego di imballaggi attivi a base di chitosano per il food packaging	01/01/2018	31/12/2019
ITTICO	Ricerca del contenuto globale di mercurio e selenio totale in conserve filetti di sgombro della grande distribuzione	01/01/2018	31/12/2018
	Contenuto di mercurio totale e monometilmercurio, in prodotti ittici italiani	01/01/2018	31/12/2018
	Miglioramento nutrizionale di filetti di salmone affummicato e/o marinato trattati con le alte pressioni	01/01/2018	31/12/2019
METROLOGICO	Studio dell'influenza di alcuni parametri fisici sull'efficienza di trattamenti termici di alimenti in sterilizzatori a cestone rotante	01/01/2018	31/12/2018
	Automazione di alcune attività del Laboratorio Metrologico SSICA per l'ottimizzazione dei rapporti coi clienti	01/01/2018	31/12/2018
MICROBIOLOGIA	Isolamento e identificazione di lieviti e muffe presenti in snack a base di frutta; caratterizzazione microbiologica nel periodo di shelf-life di prodotti con diverse formulazioni	01/01/2016	31/12/2018
	Evoluzione dell'analisi microbiologica degli alimenti: implementazione della "Next Generation Sequencing Techniques"	01/01/2017	31/12/2019
	Aromi estranei in prosciutti stagionati: individuazione della causa di alterazione e delle condizioni microbiologiche e chimiche, volte a impedire la comparsa del difetto	01/01/2017	31/12/2018
	Valutazione della resistenza a disinfettanti chimici di spore fungine e batteriche e confronto con i microorganismi target attualmente impiegati per la validazione di impianti	01/01/2018	31/12/2018
	Indagine esplorativa sulla valorizzazione dei sottoprodotti delle produzioni agroalimentari	01/01/2018	31/12/2018
	Termoresistenza e capacità di crescita di microrganismi patogeni e alteranti in sistemi modello a differenti condizioni di pH, aw, residuo rifrattometrico e temperatura di conservazione	01/01/2018	31/12/2019
	Sviluppo di metodi "target" e "untargeted" per identificazione e dosaggio di additivi, monomeri e NIAS in materiali di plastica mediante UHPLC/HRMS.	01/01/2018	31/12/2018
SICUREZZA			

VEGETALI	Idoneità varietale alla produzione di conserve di pomodoro con materia prima di provenienza del sud Italia - Sperimentazione 2018	01/01/2018	31/12/2018
	Effetti della dilatazione del contenitore sulla distribuzione della temperatura e sulla penetrazione del calore durante i trattamenti termici di alimenti in contenitori flessibili	01/01/2017	31/12/2018
	Tecnologie innovative per la stabilizzazione di derivati di frutta e ortaggi	01/01/2015	31/12/2018
	Analisi multi-elementare e analisi isotopica degli elementi leggeri (C, H e O) per la valorizzazione dei prodotti contenenti oli extra-vergini di oliva.	01/01/2017	31/12/2018
	Ottimizzazione del trattamento ohmico applicato a derivati di origine vegetale	01/01/2016	31/12/2018
AREA POMODORO	ATTICULTIVAR_2018_O.I.NORD Attitudine alla trasformazione in passata e polpa di nuove cultivar di pomodoro per O.I. Nord Italia.	01/08/2016	31/12/2018
	BIOACTIVETOMATOPRODUCTS : caratterizzazione e valorizzazione dei sottoprodotti dell'industria del pomodoro. Nuove materie prime secondarie per lo sviluppo di prodotti nutraceutici e funzionali (DERIVATI di pomodoro funzionali)	01/07/2016	31/12/2018
	Caratterizzazione nutrizionale di dolcificanti naturali alternativi allo zucchero bianco	01/01/2017	31/12/2019
	Proprietà benefiche della frutta esotica	01/01/2017	31/12/2019
	TOMANUTRITASTE _2018 Miglioramento qualitativo nutrizionale, funzionale e sensoriale dei derivati del pomodoro di provenienza italiana (tipicizzazione e caratterizzazione del "Made in Italy)	01/01/2018	31/12/2020

6. Progetti Istituzionali finanziati da contributi SSICA

L'ultima sezione del Piano di ricerca è dedicata agli studi, previsti in risposta a richieste pervenute dalle Associazioni di categoria e non rientranti nelle ricerche di cui sopra.

Nella tabella che segue, è indicato lo **studio** previsto per l'esercizio 2018.

STUDI E ALTRE ATTIVITA'			
DIPARTIMENTO	TITOLO	INIZIO	FINE
CARNI	Innovazioni nella filiera del suino pesante: sviluppo di una procedura basata su innovazione tecnologica, caratteristiche genetiche per la qualità, miglioramento nutrizionale, verifica di autenticità da applicare alla filiera del suino pesante.	01/01/2017	31/06/19

7. Studi su temi proposti da Associazioni di categoria

A.1.1 a) Contributi industriali. La voce di ricavo di maggior rilievo è costituita dal *contributo industriale* previsto a norma di legge per le finalità istituzionali.

Con delibera del Consiglio di Amministrazione, sono stati previsti i criteri da adottare per la definizione dei contributi a carico delle aziende contribuenti, per l'anno 2018; il deliberato,

in ossequio a quanto previsto dall'art. 4 del Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico e del Ministero dell'Economia e Finanze su *“tempi e modalità di trasferimento dei compiti e delle attribuzioni, del personale e delle risorse strumentali e finanziarie delle sopresse Stazioni Sperimentali per l'industria”*, pubblicato sulla G.U n. 141 del 20 giugno 2011, è stato trasmesso al Ministero dello Sviluppo Economico per l'approvazione.

Per l'esercizio finanziario 2018, sono state confermate sia le modalità, sia le aliquote contributive già adottate per l'esercizio 2017 (e precedenti).

Il valore del contributo industriale, previsto per il 2018, è superiore a quello dell'esercizio 2017 e ciò è dovuto all'incremento numerico delle aziende contribuenti; il numero dei nuovi contribuenti è maggiore rispetto a quello delle aziende contribuenti che cessano la propria attività.

Tutto l'iter approvativo è previsto a norma di legge ed è il seguente: il MISE sentita UNIONCAMERE ratifica la proposta ricevuta dalla Fondazione, contenente modalità e criteri di determinazione del contributo; la ratifica è resa dal MISE acquisito il parere favorevole di UNIONCAMERE, con emissione del decreto di approvazione, da cui dipende l'esazione del contributo stesso. Successivamente, alla ricezione dell'atto ministeriale autorizzativo, è avviato il procedimento di riscossione contributiva.

I **contributi industriali** sono stati iscritti, nel Preventivo economico, per il valore di € 7.300.000, prudenzialmente inferiore a quello determinato a copertura di eventuali sgravi per chiusura aziendale o cessazione di attività non conosciute alla data di stesura del budget, nonché a variazioni dovute a rettifiche conseguenti la tardiva trasmissione della documentazione richiesta alle aziende.

L'andamento positivo della numerosità dei contribuenti, già evidenziato, si concretizza, per il 2018, in n. 3.371 aziende contribuenti, rispetto alle n. 3.232 aziende contribuenti del 2017.

L'avvio delle fasi di riscossione è, auspicabilmente, previsto per il mese di gennaio e dipende dalla data di approvazione dei contributi da parte del Ministero dello Sviluppo Economico.

Al fine di rendere lo scenario merceologico della composizione del contributo, nella tabella che segue e successivo grafico sono riportati rispettivamente:

- l'andamento dei contributi dal 2014 al 2017 e le previsioni 2018;
- la distribuzione merceologica e la numerosità delle aziende contribuenti.

8. Tabella I: suddivisione merceologica dei contributi 2014 – 2018

ANNO 2014				
<i>Settori merceologici</i>	<i>contributo lordo</i>	<i>contributo netto</i>	<i>%</i>	<i>n. aziende</i>
Conserve animali	3.094.760,22	3.090.366,59	47,42%	1614
Conserve vegetali	2.322.110,64	2.318.672,24	35,58%	1020
Conserve ittiche	517.671,60	515.224,57	7,91%	216
Estratti e dadi	28.597,14	28.597,14	0,44%	19
Surgelati /gastronomia	566.946,72	564.153,10	8,66%	206
totali	6.530.086,32	6.517.013,64	100,00%	3075
ANNO 2015				
<i>Settori merceologici</i>	<i>contributo lordo</i>	<i>contributo netto</i>	<i>%</i>	<i>n. aziende</i>
Conserve animali	3.212.888,29	3.197.434,79	46,54%	1597
Conserve vegetali	2.459.611,82	2.453.437,58	35,71%	1043
Conserve ittiche	553.008,37	545.599,02	7,94%	212
Estratti e dadi	29.511,51	29.511,51	0,43%	18
Surgelati /gastronomia	654.220,18	644.834,51	9,39%	229
totali	6.909.240,17	6.870.817,41	100,00%	3099
ANNO 2016				
<i>Settori merceologici</i>	<i>contributo lordo</i>	<i>contributo netto</i>	<i>%</i>	<i>n. aziende</i>
Conserve animali	3.243.920,14	3.236.699,77	46,08%	1612
Conserve vegetali	2.533.294,73	2.531.283,54	36,04%	1070
Conserve ittiche	551.137,02	543.682,55	7,74%	214
Estratti e dadi	33.327,48	33.327,48	0,47%	20
Surgelati /gastronomia	678.694,15	678.449,66	9,66%	247
totali	7.040.373,52	7.023.443,00	100,00%	3163
ANNO 2017				
<i>Settori merceologici</i>	<i>contributo lordo</i>	<i>contributo netto</i>	<i>%</i>	<i>n. aziende</i>
Conserve animali	3.278.108,87	3.275.875,80	45,63%	1641
Conserve vegetali	2.594.453,41	2.588.289,48	36,05%	1103
Conserve ittiche	533.809,27	533.809,27	7,43%	214
Estratti e dadi	34.574,83	34.574,83	0,48%	19
Surgelati /gastronomia	747.315,62	747.315,62	10,41%	255
totali	7.188.262,00	7.179.865,00	100,00%	3232
ANNO 2018				
<i>Settori merceologici</i>	<i>contributo lordo</i>	<i>contributo netto</i>	<i>%</i>	<i>n. aziende</i>
Conserve animali	3.351.827,62	3.351.827,62	45,07%	1695
Conserve vegetali	2.717.284,61	2.717.284,61	36,54%	1167
Conserve ittiche	548.818,33	548.818,33	7,38%	220
Estratti e dadi	35.792,16	35.792,16	0,48%	20
Surgelati /gastronomia	783.247,97	783.247,97	10,53%	269
totali	7.436.970,69	7.436.970,69	100,00%	3371

Valore iscritto, prudenzialmente, per l'esercizio 2018 è di € 7.300.000

* Sgravi:

- Cessazione attività
- Ricalcoli per documentazione tardiva

A seguire le aliquote contributive.

Tabella II: aliquote contributive e scaglioni retributivi di riferimento – 2016 confermata

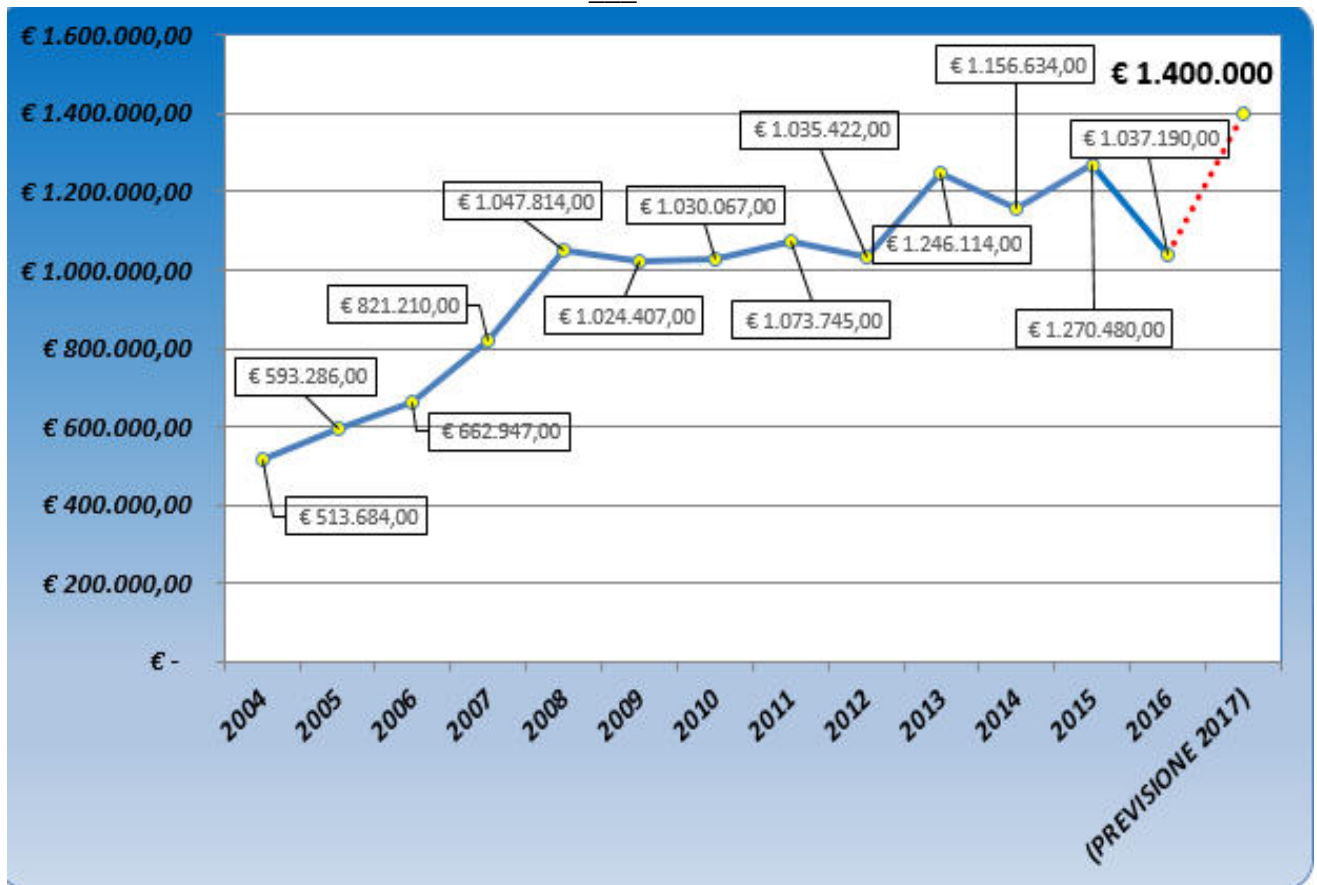
RETRIBUZIONI	CONTRIBUTO
	Contributo base € 274,00
Fino a € 232.000,00	€ 274,00 + 0,8202% da 0,01 € a € 232.000,00
Da € 232.000,01 a € 878.000,00	€ 2.177,56 + 0,4825% della parte eccedente € 232.000,01
Da € 878.000,01 fino a € 1.395.000,00	€ 5.294,51 + 0,3377% della parte eccedente € 878.000,01
Oltre € 1.395.000,01	€ 7.040,42 + 0,2412% della parte eccedente € 1.395.000,01

A.1.1. b) Contributi da commerci d'importazione. Sono riscossi dagli uffici dell' Agenzia delle Dogane e riversati a questa Stazione Sperimentale. I ricavi sono calcolati sul valore dei prodotti importati che rientrano tra le competenze di questa Stazione Sperimentale, analogamente alle trasformazioni assoggettate al contributo *industriale*. L'iter ministeriale di approvazione è il medesimo descritto per i contributi industriali ed è contestuale a questi ultimi. Per l'esercizio 2018, è stato previsto un valore analogo a quello di proiezione, per la chiusura dell'esercizio 2017, quest'ultimo inferiore al dato previsionale.

A partire dall'esercizio 2015, sono mantenute le modalità di seguito indicate:

- a) Aliquota applicata del 2,50‰ (due e cinque per mille);
- b) Elenchi riguardanti i prodotti assoggettati a contributo.

Il grafico illustrativo, esposto a seguire, mette in evidenza l'andamento crescente del valore delle riscossioni, in particolare, a partire dall'anno 2004, con una flessione, nell'esercizio finanziario 2016, dovuta a ragioni più volte esposte.



9. Andamento contributi da Commerci d'importazione

Complessivamente, il Valore della produzione previsto, **di € 11.167.088**, è superiore alle previsioni di chiusura, +3,8%.

B. Costi della produzione

Qui a seguire, la descrizione dei costi di produzione più significativi, messi a confronto con le proiezioni di chiusura per l'esercizio 2017.

I criteri seguiti per l'ottimizzazione delle risorse impiegate sono fondati sul principio dell'economicità di gestione finalizzato al contenimento del livello di spesa, in virtù della buona prassi aziendale da seguire.

L'attività aziendale è impostata funzionalmente ai risultati fissati, senza tralasciare la possibilità di un continuo ed efficiente miglioramento delle condizioni economico - finanziarie.

La tendenza è quella di ridurre i costi mantenendo alta la qualità delle prestazioni realizzabili.

B.1) Beni e materiali di consumo, € 474.000,00. Il valore previsto è lievemente superiore alle proiezioni di chiusura dell'anno in corso, ma in linea con l'andamento storico ed è stato

determinato dalle condizioni produttive già conosciute, ivi compresi i contratti di fornitura già negoziati.

B.7) Organi istituzionali, € 188.000,00. Il valore è superiore alle previsioni di chiusura ed è stato stimato nella prospettiva di una definizione dei compensi da riconoscere agli Organi Statutari, ai sensi di quanto previsto dallo Statuto della SSICA Fondazione di Ricerca, ipotizzando, altresì, le condizioni di funzionamento degli Organi stessi - spese.

B.3) Servizi, € 1.646.600. Il valore previsto è lievemente superiore alle previsioni di chiusura esercizio ed è stato determinato sulla base delle motivazioni esposte a seguire per le voci più significative, che sono illustrate.

Manutenzioni (ordinarie immobili e altre manutenzioni), € 397.500,00. La consistenza del valore è stata prevista in funzione degli interventi programmati per il mantenimento dell'ordinaria cura degli immobili, nonché considerando quelli previsti a fronte di contratti di manutenzione stipulati. Le condizioni di sicurezza da garantire e l'efficienza operativa impongono accurati interventi tecnici, da eseguirsi con sistematicità.

Servizi professionali - € 175.000,00. La voce è in linea con le previsioni di chiusura. Il valore è stato determinato considerando i contratti, in rinnovo, che prevedono una spesa certa, incrementati di una quota parte a copertura di eventi straordinari, calcolata su base storica; i contratti sono stati valutati secondo il criterio della economicità dei servizi stessi.

Le consulenze considerate prevedono i seguenti servizi continuativi e no:

- prestazioni legali rivolte al recupero crediti e alla gestione di contenziosi di ordinaria amministrazione, prevalentemente, ricorsi afferenti i contributi obbligatori a favore della SSICA.
- prestazioni legali afferenti i contenziosi di natura straordinaria .
- prestazioni di natura tributaria e fiscale, riguardanti le fasi finali di trasmissione telematica delle comunicazioni tributarie e fiscali di legge;
- prestazioni **di controllo esterno** previste dallo Statuto precedente e ancora attive; si richiama integralmente la disposizione che ne ha generato l'introduzione: *“La SSICA si dota di strumenti adeguati per il controllo di regolarità contabile-amministrativa, per il controllo di gestione, per la disciplina di un sistema di valutazione delle proprie strutture, al fine di assicurare elevati standard qualitativi ed economici tramite la valorizzazione dei risultati e della performance organizzativa e individuale”* e richiamato dal **“Codice di Condotta”** emanato dalla CCIAA, per il funzionamento dell'allora azienda speciale, in materia di personale, che all' art. 11 – lett. b), riprende la funzione dell' *Organismo di Controllo Aziendale*. Di fatti, sospesa per l'esercizio 2017.

- Incarichi professionali per prestazioni esterne quali “servizi di sicurezza sul lavoro Responsabile del servizio di prevenzione e protezione dai rischi – RSPP”, nonché “servizio di sorveglianza sanitaria”.
- Prestazione tecniche diverse, in via principale, assistenza ai sistemi informativi riguardanti i programmi in uso e le apparecchiature informatiche e no.

Collaborazioni esterne – programmi di ricerca, € 52.000. Collaborazione con l’Università di Parma e altre prestazioni tecnico-scientifiche esterne afferenti i progetti di ricerca.

B.3 – n) CRAL. Contributo previsto dal Contratto aziendale di II livello “CCAL del 21 dicembre 2015”, per il triennio 2015 – 2017. Il valore previsto di € 20.000,00, confermato dall’ultravigenza del CCAL in essere, è stato confermato in ipotesi di rinnovo.

I rimanenti costi per **Servizi** sono confermati entro i limiti medi osservati negli ultimi esercizi contabili e non fanno rilevare modifiche considerevoli.

B.4. Godimento Beni di terzi – € 184.000,00. La voce è superiore alle proiezioni di chiusura. Il valore è stato adeguato alle previsioni di costo riguardanti i contratti di noleggio o locazione di beni, attrezzature e mezzi d’uso. E’ stata aggiunta una quota parte in ipotesi di riconoscimento dell’uso auto, a scopo di *benefit, al Direttore Generale*. La scelta contrattuale contribuisce a sostenere le condizioni di economicità operativa.

B.5. Personale. Il numero dei dipendenti, previsto alla data del 1 gennaio 2018 (al 15 dicembre 2017), è di:

- n. 65 contratti a tempo indeterminato, più n. 2 a tempo determinato e n. 1 dipendente statale, per la sede di Parma;

- n. 23 contratti a tempo indeterminato, per la sezione di Angri.

Nel corso dell’anno 2017, vi sono state n. 4 dimissioni per pensionamento e n. 6 assunzioni.

Per l’anno 2018, non sono previste dimissioni certe dovute a limiti d’età, sia per la sede di Parma, sia per quella di Angri. Il costo del personale, di **€ 6.247.000,00**, è inferiore al dato del Preventivo economico per l’esercizio 2017 (n. 4 dimissioni volontarie, nel corso dell’esercizio 2017, dovute al possesso dei requisiti per accedere il servizio pensionistico, per la Sede di Parma), ma superiore alle previsioni di chiusura dell’esercizio stesso.

Le condizioni valutate sono le seguenti:

- Ipotesi d’ingresso, a regime, di un Direttore Generale;

- Ipotesi di ampliamento dell'Organico, con risorse umane a carattere temporaneo e no.

Tra le valutazioni, da cui discende l'incremento dei costi, l'auspicata fase di revisione dell'**Organico** è prevista anche al fine di poter migliorare le condizioni di avvicendamento del personale di prossima quiescenza.

Risorse umane a carattere temporaneo

Le *risorse umane a carattere temporaneo* sono funzionali ai progetti di ricerca finanziati e i costi considerati sono stati determinati dalle ipotesi di ricerca già incluse nel Preventivo economico in oggetto. La formazione di personale tecnico, attraverso l'addestramento, rientra tra le funzioni istituzionali di questa Stazione Sperimentale. Questa forma di trasferimento della *conoscenza* rientra tra i servizi resi alle aziende del settore, che possono fruire di personale qualificato e adeguatamente addestrato, da inserire in azienda.

Le valutazioni, alla base dell'acquisizione di personale non strutturato, sono legate, quasi esclusivamente, ai criteri disposti, dai regolamenti dei progetti finanziati, per l'ammissibilità dei costi stessi. Gli Enti finanziatori regolamentano le condizioni di svolgimento dell'attività, anche in termini di rapporto tra costi e finanziamento concesso e, sovente, impongono per una quota rilevante del finanziamento concesso, la copertura di costi impiegati per il personale a carattere temporaneo.

I **contratti di collaborazione e le borse di studio e addestramento** sono in linea con l'andamento dell'attività e le premesse di cui sopra.

Come di consueto, tenuto conto dell'andamento economico-finanziario della gestione, nonché dei finanziamenti per la ricerca, i valori previsti potrebbero variare in corso d'esercizio.

Missioni e trasferte - € 95.000,00. Il valore è superiore alle previsioni di chiusura esercizio 2017, in vista di un probabile nuovo approccio verso l'esterno.

L'entità della voce **Premio per obiettivi, € 199.000,00** è stata stimata in ipotesi di raggiungimento degli obiettivi, fissati per l'esercizio 2017, e in adesione al Contratto collettivo di II livello vigente; costo comprensivo dei relativi oneri sociali.

Altri oneri. Il costo, di **€ 139.000,00**, include i buoni pasto che ne costituiscono la quota più rilevante ed è in linea con le previsioni di chiusura. Fra gli altri oneri minori, vi sono quelli da sostenere per la sorveglianza sanitaria, a norma di legge.

B.6) I costi di **ammortamento** sono stimati in **€ 1.250.000,00** e sono stati determinati sulla base dei piani d'ammortamento, con applicazione dei coefficienti deliberati dal CdA all'atto dell'introduzione del sistema di contabilità generale e, a tutt'oggi, vigenti. Il valore iscritto a

preventivo tiene conto degli investimenti programmati per l'esercizio 2018 e della vita contabile dei cespiti in essere.

B. 8) Accantonamenti per rischi e oneri. Sono stati previsti accantonamenti per:

- € 450.000,00 a fondo svalutazione crediti. Il valore è risultato dall'analisi storica dell'andamento dei crediti e delle sofferenze, confermando la percentuale di accantonamento del 4%, incrementata del valore di € 150.000,00 (+50% rispetto all'accantonato previsto per l'esercizio 2017). Il valore del *fondo svalutazione crediti, al netto delle ipotizzate cancellazioni 2017, confermerebbe una consistenza di una percentuale di circa 17%* del valore dei crediti ascrivibili, al lordo di eventuali cancellazioni.

- € 100.000,00 a copertura del rischio riguardante le controversie giudiziali in corso.

B. 9) Le **imposte e tasse** sono state stimate in ragione del valore stimato per la chiusura dell'esercizio in corso.

E.) Le **imposte dirette** previste, a carico dell'esercizio, sono le seguenti:

- **IRES** è calcolata con aliquota agevolata del 12,00 %, unicamente sul reddito da fabbricati, prevedendo che il bilancio riferito all'attività commerciale chiuda, come di consueto e per ragioni istituzionali, in perdita; costo di **€ 9.440.000,00** (1/2 del 24% aliquota prevista per il 2018). L'attività commerciale è secondaria rispetto a quella non commerciale e la chiusura negativa risiede nel finalismo istituzionale dell'attività statutaria svolta da questa Fondazione di ricerca.
- **IRAP** è calcolata con il metodo misto e cioè, commisurata all'entità delle spettanze corrisposte al personale, ai collaboratori e agli Organi istituzionali e, per la parte commerciale, determinata sulla produttività. Il costo previsto è di **€ 254.000,00**.

Il Preventivo economico, formulato per l'esercizio 2018, prevede i macro valori riportati nella tabella a seguire, raffrontati a quelli del preventivo economico 2017:

	2018		2017	
Ricavi di Produzione	€	11.167.088	€	10.691.588
Costi di Produzione	€	10.874.050	€	10.459.900
differenza	€	293.038	€	231.688
Proventi Finanziari, oneri straordinari	€	30.000	€	30.200
Imposte per	€	263.440	€	261.888
risultato previsto	€	59.598	€	19.388

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2018/2019

Il **Piano degli investimenti** per l'esercizio 2018 è esposto per singole aree d'intervento:

- **Area fabbricati.** Interventi a carattere straordinario riguardanti la struttura, opportunamente valutati degli Uffici competenti e condivisi dalla Direzione, finalizzati a garantire e migliorare le condizioni di sicurezza e la buona cura dell'Istituto.
- **Area impianti e macchinari – attrezzature – mobili e arredi.** La strumentazione scientifica è stata proposta in più fasi: sia in sede di stesura del **piano di ricerca** istituzionale approvato, sia in fasi d'istruttoria previste ai fini delle complessive valutazioni. Per l'impostazione delle fasi attuative, si rimanda a quanto detto in precedenza. Le condizioni di ammissibilità sono comunque inerenti la opportunità di migliorare le il grado di sicurezza e di efficienza delle prestazioni, prevedendo la sostituzione delle dotazioni obsolete e ampliando la gamma degli strumenti in essere.
Vi sono anche ipotesi di acquisti per *arredi* opportunamente valutati per esigenze logistiche e di vetustà.
- **Area informatica.** Interventi a favore dei sistemi informativi opportunamente valutati degli Uffici competenti, per garantire e migliorare le prestazioni dei sistemi in uso.

Di seguito è esposto il Piano degli investimenti che prevede la suddivisione degli stessi per area tematica e per sede.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2018/2019		
SICUREZZA E PREVENZIONE	NUOVO 2018	A RIPORTARE 2018/2019
AREA FABBRICATI		
RIVESTIMENTO DEPOSITO REAGENTI CHIMICI INFIAMMABILI		€ -
SISTEMA DI GESTIONE DELLE EMERGENZE E MESSA IN SICUREZZA PAL. AMM.NE/ RILEVAZIONE INCENDI E GAS		€ 511.710,00
MESSA IN SICUREZZA DEPOSITO TEMPORANEO		€ -
RIMOZIONE VECCHIO PAVIMENTO CON PIASTRELLE NEI 3 LOCALI ADIBITI AI GAS TECNICI CON N° 3 PAVIMENTI INDUSTRIALI		€ -
ADEGUAMENTO SISMICO CON FISSAGGIO TRAVI		€ -
TOTALE		
AREA IMPIANTI, MACCHINARI, ARREDI		
PORTE DI INGRESSO AMMINISTRAZIONE E REP CARNI CON MANIGLIONI ANTIPANICO		€ 5.550,00
SOSTITUZIONE CAPPE SALA DISTRUZIONE REP VEGETALI - ED. A1 3°P 4 CAPPE + CARNI 4 CAPPE		€ 52.106,11
SERBATOIO ORIZZONTALE PER REFLUI PERICOLOSI REP. MICROBIOLOGIA EDIFICIO L CON SISTEMAZIONE PIANO DI CALPESTIO		€ -
SOSTITUZIONE N° 4 PORTE DI CUI 2 PER CABINA ENEL E 2 CABINA GAS SNAM		€ -
SOSTITUZIONE DI N° 60 PILASTRI DI RECINZIONE CON SMONTAGGIO E SUCCESSIVO FISSAGGIO DELLA RETE DI RECINZIONE PERIMETRO ISTITUTO		€ -
RIPRISTINO IMPIANTO ANTINCENDIO	X	€ 1.554,00
SOSTITUZIONE VETRATA ROTTA LABORATORIO MICROBIOLOGIA		€ -
SOSTITUZIONE INTERRUOTTORE ATEX CABINA GAS SNAM		€ 388,50
IMPIANTO DI ALLARME: SOSTITUZIONE DI TELECAMERE CON NUOVE DI RETE E HD (PER MIGLIORARE LA DEFINIZIONE AGLI INGRESSI)-IMPLEMENTAZIONE IMPIANTO ALLARME	X	€ 27.000,00
TOTALE		
TOTALE SICUREZZA E PREVENZIONE		€ 598.308,61

INVESTIMENTI GENERALI AREA MANUTENZIONE		NUOVO 2018	A RIPORTARE 2018
AREA FABBRICATI			
	RISTRUTTURAZIONE SERVIZI IGENICI ED. C		€ 45.000,00
	RISTRUTTURAZIONE CAMERA FREDDA REP. VEGETALI - ED.A1 2° P		€ 22.200,00
	ELIMINAZIONE LINOLEUM ED. D - ZONA PORTINERIA E AMBULATORIO E RIPRISTINO		€ 77.700,00
	SOSTITUZIONE LUCERNAIO LOCALE DEPURATORE	X	€ 1.500,00
	FABBRICA - RIPRISTINO N°2 GABBIOTTI	X	€ 2.500,00
	RISTRUTTURAZIONE N° 7 BAGNI ISTITUTO SITUATI N°4 PRIMO PIANO UOMINI N°3 PIANO SEGRETARIA UOMINI	X	€ 15.000,00
	FABBRICA - RIPRISTINO DI N°216 CUPOLINI + PITTURAZIONE ATTICO SOLAIO	X	€ 22.312,00
	NUOVA PORTA IN ALLUMINIO SALA DISTRUZIONE	X	€ 2.850,00
	N° 2 MASSETTI IN CEMENTO INGRESSO CANCELLI PRINCIPALI GRANDI	X	€ 2.500,00
	FABBRICA - NUOVE STRUTTURE DI SOSTEGNO IMPIANTI PILOTA	X	€ 5.200,00
TOTALE			
AREA IMPIANTI E MACCHINARI			
	SOSTITUZIONE GRUPPO DI RIDUZIONE DI PRIMO STADIO LINEE DISTRIBUZIONE GAS PURI AZOTO E ARIA CENTRALE GAS PURI		€ -
	RISTRUTTURAZIONE IMPIANTO ELETTRICO SALA DISTRUZIONE REP. VEGETALI - ED. A1 3°P PROGETTAZIONE IMPIANTO DISTRIBUZIONE CORRENTE ELETTRICA ED. A1 COMPRESO ILLUMINAZIONE LOCALI E DI EMERGENZA - REALIZZAZIONE SOSTITUZIONE APPARECCHI ILLUMINANTI ED. A1 CIRCA 150 + MONTAGGIO	X	€ 188.700,00
	FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI N° 1 RIDUTTRICE DI VAPORE + N° 1 FILTRO LINEA BOULLES		€ -
	SOSTITUZIONE DI TUTTI I CORPI ILLUMINANTI COMPOSTI DA LAMPADE AGLI UDURI, NEON, E A VAPORE DI SODIO CON LAMPADE A LED PER RISPARMIO ENERGETICO 1° PIANO ISTITUTO		€ -
	SOSTITUZIONE DI TUTTI I CORPI ILLUMINANTI COMPOSTI DA LAMPADE AGLI UDURI, NEON, E A VAPORE DI SODIO CON LAMPADE A LED PER RISPARMIO ENERGETICO PIANO SEGRETERIA ISTITUTO		€ -
	SOSTITUZIONE DI TUTTI I CORPI ILLUMINANTI COMPOSTI DA LAMPADE AGLI UDURI, NEON, E A VAPORE DI SODIO CON LAMPADE A LED PER RISPARMIO ENERGETICO PIANO INTERRATO		€ -
	SOSTITUZIONE DI TUTTI I CORPI ILLUMINANTI COMPOSTI DA LAMPADE AGLI UDURI, CORPO ILLUMINAZIONE ESTERNA FABBRICA E ISTITUTO CON LAMPADE A LED PER RISPARMIO ENERGETICO		€ -
	RISTRUTTURAZIONE SERVIZI (ex NUOVO QUADRO ELETTRICO PER AUTOCLAVE)		€ -
	FABBRICA - FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI N° 1 VALVOLA A SOFFIETTO DN 40 PPN 16 E DI N° 1 VALVOLA DI SCARICO AUTOMATICA COMPLETA DI ALLACCI ELETTRICI PER CALDAIA MINGAZZINI COMPRESSORE		€ -
	SOSTITUZIONE DI N° 1 IDRANTE A BOCCHETTA ROTTO CON UNO NUOVO		€ -
	MANTO DI COPERTURA IN GUAINA POLIESTERE MM4 SOSTITUZIONE CANNA FUMARIA E RIPRISTINO DI CORNICIONI IN CEMENTO ARMATO CABINA CALDAIA PER RISCALDAMENTO GAS METANO		€ -
	NUOVA VALVOLA INTERCETTAZIONE ACQUA ENTRATA EDIFICIO MENSA E CENTRALINO		€ -
	RIFACIMENTO BAGNI (ex NUOVA LINEA AREA COMPRESA PER LABORATORIO METROLOGICO)		€ -
	RIFACIMENTO BAGNI (ex NUOVA LINEA ACQUA LABORATORIO METROLOGICO)		€ -
	NUOVO QUADRO ELETTRICO PELATRICE A VAPORE		€ -
	NUOVO QUADRO ELETTRICO LINEA PASSATRICE/BOULLES E TRITURATORE		€ -
	NUOVO QUADRO ELETTRICO IMPIANTO DEPURATORE		€ -
	N. 2 CALDAIE FRIGORIFERO		€ -
	SOSTITUZIONE N.2 CANCELLI		€ -
	FABBRICA - FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI N°1 CONTATORE DIGITALE LINEA TUBAZIONE ACQUA ADDOLCITA PER CALDAIA MINGAZZINI	X	€ 459,00
	FORNITURA E INSTALLAZIONE DI N°1 CONTATORE ACQUA CON LETTURA DIGITALE PER IMPIANTO TUBAZIONE PRINCIPALE ACQUA ISTITUTO	X	€ 826,00
	FABBRICA - SOSTITUZIONE DI N°70 CORPI ILLUMINANTI FABBRICA	X	€ 15.400,00
	FABBRICA - SOSTITUZIONE DI N°70 PLAFFONI E 38 PLAFFONIERE	X	€ 21.730,00
	SOSTITUZIONE MOTORE ED ACCESSORI CANCELLO GRANDE LATO SUD/OVEST	X	€ 3.400,00
	FORNITURA E POSA IN OPERA IMPIANTO ADDOLCIMENTO ACQUA X LABORATORIO VEGETALI	X	€ 2.200,00
	FABBRICA - SOSTITUZIONE DI TUTTI I PULSANTI APRI E CHIUDI PORTONI SCORREVOLI	X	€ 1.800,00
	SOSTITUZIONE QUADRO ELETTRICO 1° PIANO	X	€ 14.950,00
	SOSTITUZIONE QUADRO ELETTRICO PIANO INTERRATO	X	€ 15.400,00
	SOSTITUZIONE N°55 TERMOSTATI ISTITUTO	X	€ 5.500,00
	SOSTITUZIONE N°13 MAGNETOTERMICI	X	€ 15.600,00
	SOSTITUZIONE QUADRO ELETTROPOMPA LOCALE ANTINCENDIO	X	€ 15.800,00
	SOSTITUZIONE DEL VECCHIO IMPIANTO DI CIRCOLAZIONE ACQUA ISTITUTO CON UN NUOVO GRUPPO DI ORESSURIZZAZIONE CON INVERTER CON QUADRO ELETTRICO ED AUTOMATISMI PER GARANTIRE LA PORTATA COSTANTE DI ACQUA PER LABORATORIO TECNOLOGICO + SERVIZI E LABORATORI SSICA	X	€ 12.850,00
	FABBRICA - NUOVI BINARI PER CANCELLI LOCALE CALDAIA FABBRICA	X	€ 900,00
	SOSTITUZIONE N°8 VALVOLE GRUPPO RISCALDAMENTO CALDAIA + CALDAIA n°2	X	€ 2.800,00
	RIPRISTINO IMPIANTO INNAFFIAMENTO AREA VERDE SSICA	X	€ 7.500,00
	MODIFICA FUNZIONALE IMPIANTO UTA EDIFICIO C FABBRICA	X	€ 30.000,00
	SOSTITUZIONE GRUPPO DI RIDUZIONE DI PRIMO STADIO LINEE DISTRIBUZIONE GAS PURI ANIDRIDE CARBONICA, ELIO, OSSIGENO 2, IDROGENO	X	€ 30.000,00
TOTALE			

ATTREZZATURE		
TASSELLATORE A BATTERIA		€ 888,00
ASPIRAPOLVERE /ASPIRALIQUIDI		€ 444,00
RIFACIMENTO CELLE FRIGORIFERE ED. C CON RAFFRESCAMENTO CORRIDOIO ANTICELLE		€ 66.600,00
SOSTITUZIONE BANCHI REP. VEGETALI - ED. A1 2°P CON SMALTIMENTO VECCHI BANCHI		€ 21.090,00
SOSTITUZIONE BANCHI SALA DISTRUZIONE REP. VEGETALI - ED. A1 3°P CON SMALTIMENTO VECCHI BANCHI		€ 22.200,00
SOSTITUZIONE VENTILCONVETTORI A SOFFITTO E A PAVIMENTO REP. CARNI - ED. E		€ 33.300,00
INSTALLAZIONE VASCA RACCOLTA LIQUIDI SOTTO IMPIANTO DI ABBATTIMENTO FUMI REP. VEGETALI 3° PIANO ED. A1 COM MANUTENZIONE IMPIANTO		€ 3.330,00
SOSTITUZIONE VENTIL CONVETTORI		€ 5.550,00
TRATTORINO		€ 5.550,00
BICICLETTA ELETTRICA		€ 2.775,00
NUOVO TAVOLO INOX 40X40X20 COMPRESO DI RUOTE PER APPOGGIO STUFA PRESENTE NEL LABORATORIO DI MICROBIOLOGIA		€ 521,70
ACCESSORI PER BAGNO DISABILI		€ 2.000,00
FABBRICA - FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI UN NUOVO SERBATOIO DA 3000 LTPER ACQUA		€ -
ADDOLCITA CALDAIA MINGAZZINI		€ -
NUOVA PORTA EMERGENZA	X	€ 4.000,00
SOSTITUZIONE CAPPE SALA DISTRUZIONE	X	€ 50.000,00
SALDATRICE INVERTER		€ -
N.3 LAVAVETRERIE	X	€ 12.000,00
ACQUISTO BILANCIA PER CANCEROGENI	X	€ 33.300,00
PIATTAFORMA AEREA	X	€ 15.000,00
TOTALE		
MOBILI ED ARREDI		
ARREDI VARI	X	€ 5.000,00
TINTEGGIATURA (ex SOSTITUZIONE VENEZIANE DA INTERNO CENTRALINO)		€ -
TINTEGGIATURA (N° 2 SEDIE CENTRALINO)		€ -
TOTALE		
TOTALE AREA MANUTENZIONI GENERALI		€ 866.125,70

AREA INFORMATICA	NUOVO 2018	A RIPORTARE 2018
ACQUISTI/AGGIORNAMENTI SW		
ACQUISTI SW VARI		€ 184.375,72
TOTALE		
ACQUISTI/AGGIORNAMENTI HW E ATTREZZATURE		
ACQUISTO DI 15 PC PER SOSTITUZIONI E NUOVE INSTALLAZIONI (10 con Cpu I5 e 5 con Cpu I7)		€ -
ACQUISTO DI 10 MONITOR PER SOSTITUZIONI VARIE (5 a 19" e 5 a 22")		€ -
ACQUISTO 15 MEMORIE SSD DA 256GB CON SUPPORTO 3,5" PER POTENZIAMENTO PC VARI (STRUMENTI)+10 MEMORIE RAM DA 4GB PER PC		€ -
ACQUISTO CENTRALINO VOIP PER SEDE DI PARMA		€ 6.105,00
ACQUISTO 10 ACCESS POINT PER AMPLIAMENTO (SALE RIUNIONI) E SOSTITUZIONE RETE WI-FI SSICA		€ -
VIDEOPROIETTORE		€ -
PC PORTATILE (AMM.ZIONE + IMBALLAGGI)		€ 777,00
N° 2 GRUPPO DI CONTINUITA' DI POTENZA PER STRUMENTI		€ 6.660,00
GRUPPI DI CONTINUITA' PER PICCOLE APPARECCHIATURE		€ 2.824,95
ACQUISTO DI 5 PC PER SOSTITUZIONI VARIE E NUOVE INSTALLAZIONI	X	€ 3.500,00
ACQUISTO DI 5 MEMORIE SSD DA 512GB PER AGGIORNAMENTO E/O POTENZIAMENTO PC	X	€ 1.350,00
ACQUISTO DI 5 MONITOR 19" PER SOSTITUZIONI VARIE	X	€ 700,00
ACQUISTO NUOVO NAS DA 12TB X MAGGIORE SICUREZZA CONTRO I VIRUS RANSOMWARE, DA ACQUISTARE CON NUOVO SOFTWARE DI BACKUP	X	€ 850,00
SALA MULTIMEDIALE	X	€ 22.000,00
N.5 PC PER SOSTITUZIONI	X	€ 3.000,00
N.1 PORTATILE FABBRICA	X	€ 900,00
N.5 MONITOR 24"	X	€ 1.500,00
N. 24 GRUPPI DI CONTINUITA'	X	€ 1.500,00
IPAD	X	€ 800,00
N.2 PC RUBATI		€ -
MONITOR		€ -
TOTALE		
TOTALE AREA INFORMATICA		€ 236.842,67

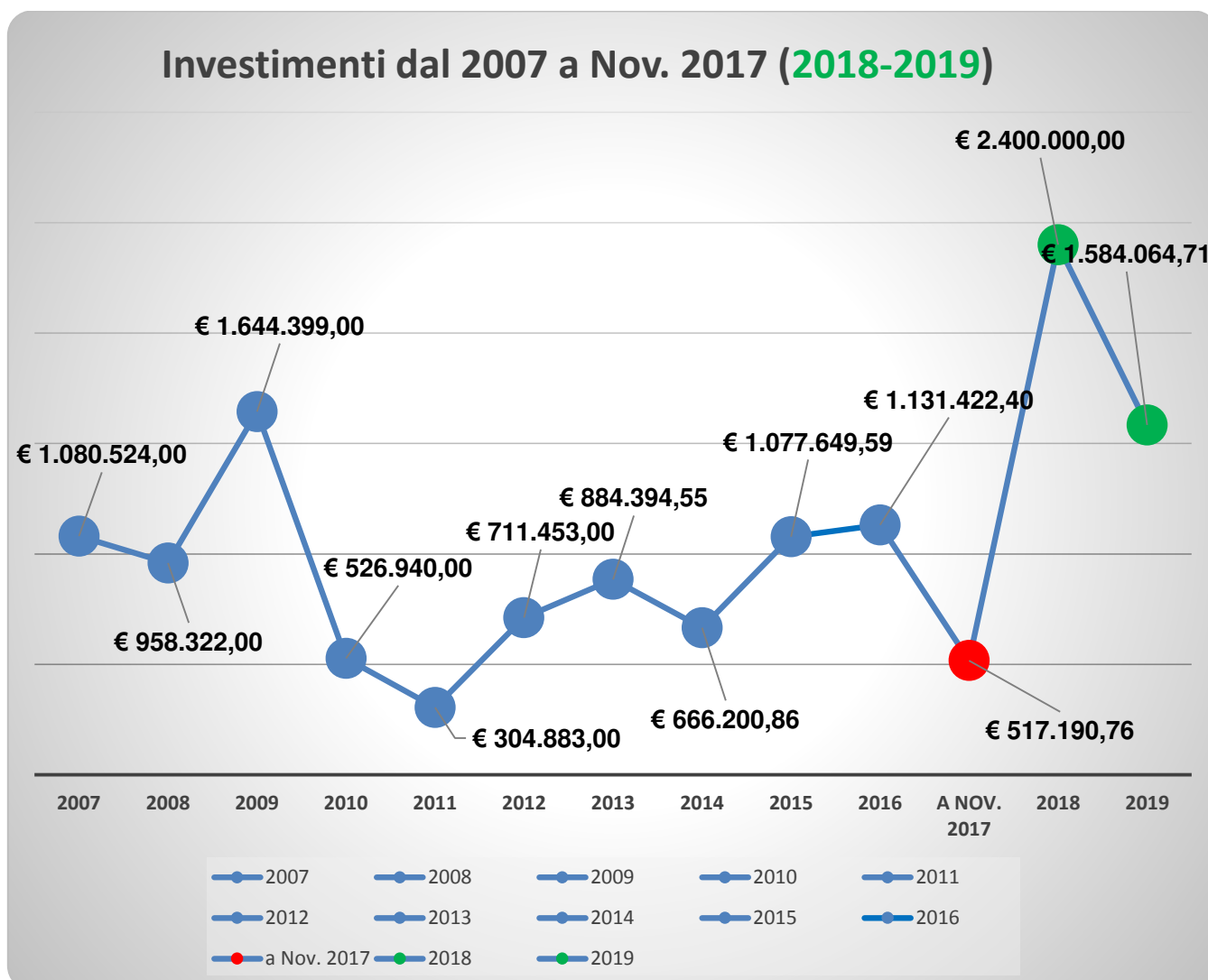
AREA SCIENTIFICA		NUOVO 2018	A RIPORTARE 2018
AMBIENTE			
	PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018 GENERALI SUL DIPARTIMENTO	X	€ 93.000,00 € 253.207,00
TOTALE			
CARNI			
	PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018 GENERALI SUL DIPARTIMENTO	X	€ 184.760,00 € 120.149,10
TOTALE			
CONSUMER SCIENCE			
	PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018 GENERALI SUL DIPARTIMENTO	X	€ 90.142,00 € 1.398,60
TOTALE			
IMBALLAGGI			
	PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018 GENERALI SUL DIPARTIMENTO	X	€ 422.640,00 € 63.243,53
TOTALE			
ITTICO			
	PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018 GENERALI SUL DIPARTIMENTO	X	€ 115.580,00 € -
TOTALE			
METROLOGICO			
	PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018 GENERALI SUL DIPARTIMENTO	X	€ 9.815,00 € 119.612,50
TOTALE			
MICROBIOLOGIA			
	PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018 GENERALI SUL DIPARTIMENTO	X	€ 17.965,00 € 60.044,00
TOTALE			
SICUREZZA			
	PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018 GENERALI SUL DIPARTIMENTO	X	€ - € 15.000,00
TOTALE			
VEGETALI			
	PER PIANO DI RICERCA ISTITUZIONALE 2018 GENERALI SUL DIPARTIMENTO	X	€ 666.786,00 € -
TOTALE			
TOTALE AREA SCIENTIFICA			€ 2.233.342,73

BIBLIOTECA		
BIBLIOTECA		
	LIBRI E RIVISTE SCIENTIFICHE	
TOTALE		€ 49.445,00

TOTALE INVESTIMENTI		A RIPORTARE 2018/2019 (*)
AREA		
	SICUREZZA E PREVENZIONE	€ 598.308,61
	MANUTENZIONI GENERALI	€ 866.125,70
	AREA INFORMATICA	€ 236.842,67
	AREA SCIENTIFICA	€ 2.233.342,73
	<i>Per Piano di Ricerca 2018</i>	€ 1.600.688,00
	<i>Generali su Dipartimento</i>	€ 632.654,73
	BIBLIOTECA	€ 49.445,00
TOTALI GENERALI		€ 3.984.064,71
	<i>di cui sul 2018</i>	€ 2.400.000,00
	<i>di cui sul 2019</i>	€ 1.584.064,71

10. Piano degli Investimenti 2018/2019

Inoltre, è evidenziato l'andamento degli investimenti dal 2007 al 2016, con proiezioni di chiusura 2017 e previsioni 2018 e 2019.



11. Analisi Investimenti 2007-2019

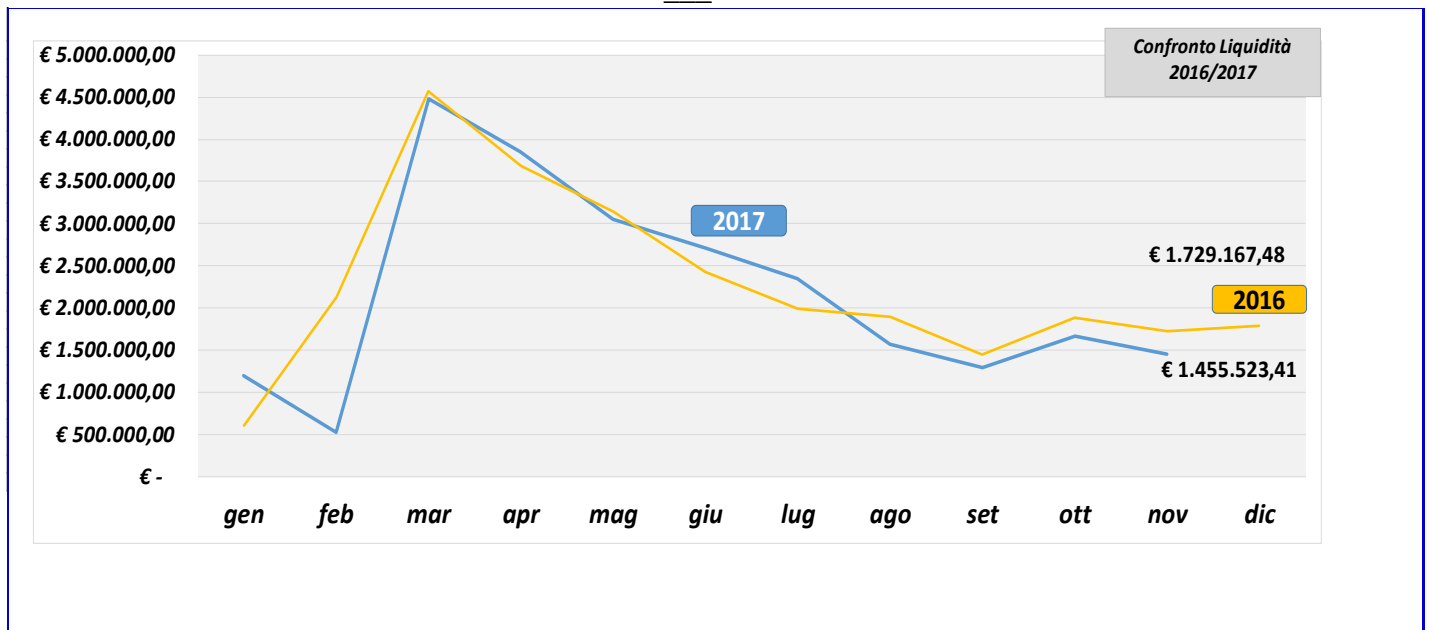
PREVENTIVO FINANZIARIO 2018

La consistenza della liquidità è dipendente, in via principale, dall'andamento delle riscossioni dei contributi e in aggiunta dalle altre variabili finanziarie legate all'andamento dell'attività; quella prevista per la chiusura dell'esercizio 2017 è di **€ 1.600.000,00** circa.

Il valore assunto come riferimento di partenza per simulare le condizioni finanziarie di apertura dell'esercizio 2018, rappresentandone, a seguire, quelle di chiusura esercizio 2018.

Al fine di poter garantire la sostenibilità finanziaria dei costi esposti e degli investimenti proposti, ferme tutte le condizioni illustrate, è stato formulato il prospetto di **preventivo finanziario**, dal quale si può rilevare la presunta liquidità di fine esercizio, stimata in € 1.213.510.

Di seguito è evidenziato l'andamento di tesoreria del 2016, in parallelo a quello del 2017 – novembre 2017.



12. Andamento liquidità 2016-2017

Contenzioso INPS

Posizione della SSICA nei confronti dell'INPS.

L'Istituto Previdenziale da tempo (2009) reclama il versamento degli oneri contribuzionali per malattia, maternità e DS, assumendo che la nuova normativa ossia l'art. 20 secondo comma del D.L. n.112/08 convertito in L.133/08 avrebbe disposto il versamento contributivo a favore dell'INPS ancorché le relative prestazioni previdenziali siano assolte direttamente da parte datoriale e non dall'Istituto Previdenziale.

A fronte del ns. diniego periodicamente l'INPS emette a ns. carico cartelle esattoriali che vengono puntualmente impugnate dalla SSICA.

Attualmente sono pendenti dinanzi all'Autorità Giudiziaria, in diversi gradi, tre ricorsi che hanno avuto il seguente esito:

- il primo ricorso ha trovato accoglimento da parte del Tribunale di Parma e l'Istituto Previdenziale ne ha impugnato la sentenza dinanzi alla Corte di Appello di Bologna ove è stata emessa sentenza di rigetto del ricorso, da parte dell'INPS;
- il secondo ricorso è stato pur esso deciso in maniera a noi favorevole dal Tribunale di Parma ed è stato impugnato dinanzi alla Corte di Appello di Bologna che ha emesso analogo provvedimento di rigetto;
- il terzo ricorso è stato deciso dal Tribunale di Parma, analogamente ai precedenti ricorsi è stato impugnato dinanzi alla Corte di Appello di Bologna che lo ha respinto.
- Il primo e il secondo ricorso, dopo la sentenza favorevole della Commissione d'Appello di Bologna, sono stati impugnati per Cassazione e ora i relativi giudizi sono pendenti.

Ricorsi contro contributi

I procedimenti tributari promossi da diversi contribuenti contro la SSICA sono numerosi. Le pronunce della Commissione Tributaria Provinciale di Parma sono sempre state favorevoli all'Istituto, pur nella variegata differenza delle ragioni delle opposizioni. Alcune di queste decisioni, favorevoli all'Istituto, ma assai poche, sono state impugnate dai contribuenti dinanzi alla Commissione Regionale Tributaria a Bologna ove sono attualmente pendenti.

Comune di Angri

La questione della Tarsu si complica sempre di più, ma non per causa nostra. La Soget spa, infatti, Concessionaria del Comune di Angri per la Tarsu, pur disponendo della sentenza favorevole emessa dalla Commissione Regionale, ha emesso per le stesse causali una ingiunzione di pagamento pur potendone, a nostro avviso, farne a meno stante la sentenza della Commissione Regionale.

Per tale ragione e per altre ancora, non ultima quella dell'avvenuta presentazione da parte nostra di domanda per la definizione agevolata (rottamazione), abbiamo proposto ricorso avverso tale ingiunzione e ora il giudizio è pendente dinanzi alla Commissione Tributaria Provinciale di Salerno.

Inoltre, in data 1 giugno 2017, la Soget ha comunicato il proprio diniego all'ammissione alla definizione agevolata, senza per altro offrire motivazione comprensibile.

Abbiamo impugnato anche tale provvedimento chiedendone fra l'altro la sospensione e altresì la riunione con il precedente ricorso avverso l'ingiunzione: **la Commissione Tributaria provinciale di Salerno, con dispositivo del 14/11/2017, ha accolto l'istanza di sospensione e fissato la trattazione del merito - udienza fissata per il giorno 16/01/2018.**

Tutta la materia è abbastanza nuova per cui non esistono precedenti e tanto meno certezze. Questo va detto, perché ora si presenta il problema del versamento del primo rateo previsto nello schema della domanda di rottamazione. Orbene, è vero che la nostra domanda è stata respinta, però, è altrettanto vero che il relativo ricorso da noi presentato, se venisse accolto, ci riammetterebbe al procedimento di rottamazione che però potrebbe correre il rischio di non potere essere utilmente coltivato per il mancato versamento del rateo, come, per altro la stessa legge, ossia il D.L. 193/2016, dispone.

Il problema è piuttosto complesso e, di conseguenza, si è ritenuto utile procedere al versamento previsto nella domanda di rottamazione per non correre il rischio di esserne poi esclusi: **versate tre delle cinque rate previste per complessivi € 201.570,00 – coperte dal**

fondo costituito (valore complessivo della definizione agevolata € 335.951,00, quasi interamente coperti dagli accantonamenti al 31/12/2017 - € 300.000,00).

In ogni caso, il versamento che verrebbe così effettuato, servirebbe anche nell'ipotesi di non ammissione alla rottamazione, perché verrebbe comunque conteggiato a scapito del dovuto.

Tutto quanto sopra riguarda la definizione della TARSU per gli anni 2007/2012 ovvero le annate oggetto del contenzioso dinanzi alle Commissioni Tributarie di I° e II° Grado.

Restano ancora impregiudicate le annate successive ovvero 2013 e segg.

Causa Degni

Ricorso ex art. 414 c.p.c., al Tribunale di Parma, sezione lavoro, promosso da Monica Degni contro la SSICA per rivendicazioni conseguenti il percorso di tirocinio, addestramento e successiva collaborazione, presso i laboratori di questa Stazione Sperimentale.

Le rivendicazioni furono accolte con la sentenza del **23 aprile 2013** - R.S. 144/13-cron.1526.

La SSICA promuove il ricorso in Appello, la Corte d'Appello di Bologna respinge l'appello principale e accoglie l'appello incidentale promosso dalla ricorrente, in data 6 ottobre 2014.

La SSICA ha promosso il ricorso in Cassazione ove è ora ancora pendente.

Appalto pulizie 2012

Nell'aprile del 2012, il servizio di pulizia è stato affidato alle due società vincitrici della gara d'appalto espletata, per Parma e per Angri.

L'affidamento del servizio per la sede di Parma, poiché il CCNL adottato dall'azienda vincitrice per i propri dipendenti non era condiviso dalle OO.SS locali, è stato mirato da azioni giudiziali (Tribunale di Parma - sezione lavoro) e stragiudiziali, da parte dei Sindacati.

Queste ultime riguardano il coinvolgimento della DTL di Parma che, come conseguenza, ha intrapreso azioni ispettive, presso la SSICA, per il servizio di pulizie, in conseguenza delle quali sono state esperite le azioni di diffida accertativa.

A fronte dell'invio, da parte della Direzione Territoriale del Lavoro di Parma, di n. 18 diffide accertative per altrettanti lavoratori dipendenti della Leader Service, poi convalidate con atti del Direttore della stessa DTL di Parma in titoli esecutivi, la SSICA ha promosso ricorso dinanzi al Comitato Regionale per i Rapporti di Lavoro di Bologna. Trattasi di una procedura particolare, prevista in materia di diffide accertative, dal Decreto Legislativo n. 124/2004. Tale ricorso tuttavia è stato oggetto di silenzio- rigetto da parte dell'Amministrazione.

La SSICA ha ricevuto tali diffide quale responsabile in solido, in quanto appaltante per i crediti dei lavoratori che la DTL di Parma ha riconosciuto verso il loro datore (Leader service).

La causa del credito di detti lavoratori risiederebbe, secondo la DTL, nel fatto che Leader Service applica il CCNL UNCI (che prevede differenti trattamenti retributivi e contributivi) mentre, a loro dire, l'unico CCNL applicabile sarebbe quello siglato da CGIL CISL UIL LEGA-COOP E CONFCOOPERATIVE che prevede trattamenti economici maggiori.

La SSICA ha contestato l'assunto della DTL di Parma sulla base di due considerazioni:

- La prima risiede nel fatto che SSICA non avrebbe, in base alla norma citata (D.lgs. 276/2003), la solidarietà verso i lavoratori dell'appaltatore.
- La seconda nel fatto che, vigendo il principio di libertà sindacale (art. 39 Costituzione) non è possibile imporre l'applicazione di un CCNL piuttosto che un altro. Nel caso di specie poi, la contrattazione UNCI vede raggiunti tutti quei parametri di maggiore rappresentatività sindacale che sono richiesti affinché la contrattazione sia applicabile.

I dipendenti hanno quindi utilizzato le diffide accertative emesse in loro favore dalla DTL e l'azienda "Leader Service". Sulla base di tali titoli esecutivi (diffide accertative) i dipendenti hanno notificato a SSICA atti di pignoramento presso terzi, in considerazione dei quali SSICA ha trattenuto le somme spettanti (€ 27.954,21) relative a due ultime fatture di cui all'appalto) fino a concorrenza del credito dei dipendenti, in attesa di decisione del Giudice sull'esecuzione in corso.

In data 30/09/2015 il Giudice dell'esecuzione del Tribunale di Parma ha assegnato a tre dei dipendenti creditori le somme di cui agli accertamenti, disponendo che il vincolo del pignoramento permanga sulle restanti somme trattenute da SSICA in attesa della definizione della controversia anche per gli altri dipendenti.

Successivamente con ordinanze del 13/07/2016 e 14/07/2016 il Giudice dell'Esecuzione del Tribunale di Parma ha assegnato a tutti i restanti 14 dipendenti il credito pignorato liquidando le spese legali del loro legale.

Conseguentemente SSICA ha provveduto a bonificare tutte le somme trattenute ai dipendenti ed al legale avv. Petronio.

Con ricorso dinanzi al TAR di Parma, notificato alla SSICA in data 31/03/2017, Leader Service ha promosso azione contro la SSICA per ottenere il riconoscimento giudiziale della revisione del prezzo dell'appalto, motivandolo sulla base dell'aumento dei prezzi (nella fattispecie costo del lavoro) dal 2013 al 2015. Questa Fondazione si è costituita nel maggio 2017, depositando la memoria presso il TAR di Parma contestando la fondatezza della domanda promossa.

* * *

I documenti, oggetto della presente relazione, sono nella disponibilità dei Signori Consiglieri e dei Signori del Comitato d'Indirizzo.

Al Consiglio di Amministrazione della Stazione Sperimentale per l'Industria delle Conserve Alimentari – Fondazione di Ricerca è rivolto l'invito ad approvare il Preventivo economico, per l'esercizio finanziario 2018,
e, successivamente,

Al Comitato d'Indirizzo è rivolto l'invito a ratificare il Preventivo Economico per l'esercizio finanziario 2018,

composto dai seguenti documenti:

- 1 – preventivo economico dell'esercizio finanziario 2018;
- 2 – piano degli investimenti dell'esercizio finanziario 2018/20019;
- 3 – preventivo finanziario dell'esercizio finanziario 2018.

Parma, 15 dicembre 2017

Il Presidente
Dott. Andrea Zanlari

Allegati: Piano di ricerca 2018.