

# ESERCIZIO 2010

- RELAZIONE DEL PRESIDENTE
- BUDGET 2010
- BUDGET TRIENNALE 2010 - 2012
- PREVENTIVO FINANZIARIO 2010 - 2012
- PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2010 - 2012

# BUDGET ESERCIZIO 2010



		BUDGET 2010	BUDGET 2009
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1	<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>1.810.000</b>	<b>2.645.000</b>
	<i>Attività dei Laboratori</i>	900.000	1.100.000
	<i>Contratti di ricerca</i>	900.000	1.500.000
	<i>Proventi da pubblicazioni</i>	10.000	45.000
2	<b>VARIAZIONI DELLE RIMANENZE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	<b>VARIAZ. LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	<b>INCREMENTI DI IMMOB.NI PER LAVORI INTERNI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>7.694.598</b>	<b>7.777.127</b>
a	<i>Contributi C/esercizio</i>	7.415.695	7.518.224
	Contributi industriali	6.415.695	6.400.000
	Contributi commerciali	1.000.000	1.063.000
	Contributi c/es. Ministero Attività Produttive	0	0
	Quota Contr. Minindustria c/cap. per attività ricerca	0	0
	Contributi c/eserc. altri Enti	0	55.224
b	<i>Diversi</i>	278.903	258.903
	Altri proventi e recuperi	50.000	30.000
	Quota sterilizzazione contributi c/capitale ante 2002	228.903	228.903
	Compensazione costi figurativi Personale Statale	0	0
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>		<b>9.504.598</b>	<b>10.422.127</b>
<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6	<b>MATERIE PRIME, SUSS.RIE, DI CONSUMO E MERCI</b>	<b>555.000</b>	<b>600.000</b>
7	<b>SERVIZI</b>	<b>1.726.095</b>	<b>1.981.747</b>
	Organi Istituzionali	130.000	112.075
	Gruppi di Lavoro	11.645	0
	Utenze Energia elettrica	300.000	300.000
	Utenze Riscaldamento e acqua	200.000	220.000
	Utenze Telefoniche	85.000	75.000
	Utenze Smaltimento rifiuti	50.000	50.000
	Servizi per rivista e biblioteca	12.000	60.000
	Manutenzioni ordinarie Fabbricati (1%)	80.000	100.722
	Manutenzioni straordinarie Fabbricati (2%)	0	42.450
	Altre Manutenzioni ( <i>comp. Attrezz. per la Sicurezza</i> )	150.000	150.000
	Assicurazioni	60.000	60.000
	Elaborazione Paghe	16.500	16.500
	Prestazioni professionali e spese legali	73.450	84.000
	Collab.ni esterne a programmi di ricerca	0	40.000
	Convegni e congressi	20.000	30.000
	Spese di rappresentanza e ospitalità	8.000	0
	Pulizie e disinfestazioni	400.000	480.000
	Vigilanza	45.000	50.000
	Postali e bancarie	9.500	15.000
	Trasporti e dogane	10.000	15.000
	CRAL	40.000	20.000
	Diversi	25.000	61.000
8	<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>94.000</b>	<b>54.000</b>
9	<b>PERSONALE</b>	<b>6.400.000</b>	<b>6.379.328</b>
	Retribuzioni a dipendenti	4.038.958	4.100.000
	Indennità Personale statale ( <i>comp. Oneri Sociali</i> )	15.047	18.500
	Contratti a Progetto	346.113	152.000
	Borse di studio e addestramento	137.000	65.000
	Missioni e trasferte	80.000	110.000
	Oneri sociali obbligatori	973.029	980.000
	Previdenza integrativa ALIFOND	38.000	38.389
	Previdai e Fasi	10.826	16.239
	Adeguamento e rivalutaz. T.F.R.	360.337	372.800
	Buoni pasto	152.000	247.000
	Controlli Sanitari Periodici	7.363	0
	Costi Figurativi Personale Statale	0	0
	Premio di Risultato	62.397	139.400
	Premio per Obiettivi	178.932	140.000

# BUDGET ESERCIZIO 2010



		BUDGET 2010		BUDGET 2009	
<b>10</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		<b>1.155.000</b>		<b>1.033.693</b>
	Ammortamento immob.ni immateriali	55.000		33.693	
	Ammortamento immob.ni materiali	1.100.000		1.000.000	
	Svalutazione delle immobilizzazioni	0		0	
	Svalutazione crediti e disponibilità liquide	0		0	
<b>11</b>	<b>VARIAZIONI DELLE RIMANENZE</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>12</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>13</b>	<b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>		<b>14.593</b>		<b>0</b>
	Onere erariale ex art.61, c.17 L.133/ 2008	14.593		0	
	-	0		0	
<b>14</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		<b>100.000</b>		<b>179.000</b>
	Imposte e tasse indirette	80.000		80.000	
	Rettificative e diverse	20.000		99.000	
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>			<b>10.044.688</b>		<b>10.227.767</b>
<b>DIFFERENZA (A-B)</b>			<b>-540.090</b>		<b>194.360</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>70.000</b>		<b>73.000</b>
	PROVENTI DI PARTECIPAZIONI	0		0	
	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	70.000		73.000	
	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI	0		0	
<b>D</b>	<b>RETTIFICHE VALORI DI ATTIVITA' FINANZ.</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	SVALUTAZIONI	0		0	
<b>E</b>	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	PROVENTI STRAORDINARI	0		0	
	ONERI STRAORDINARI	0		0	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>			<b>-470.090</b>		<b>267.360</b>
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			264.625		262.125
	<i>Ires</i>	12.125		12.125	
	<i>Irap</i>	252.500		250.000	
<b>RISULTATO NETTO ATTESO*</b>			<b>-734.715</b>		<b>5.235</b>

\* Il risultato negativo previsto per il 2010 sarà coperto interamente dai Fondi di riserva iscritti a Patrimonio Netto.

## BUDGET TRIENNALE 2010 ~ 2012



		2010	2011	2012
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1	<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>1.810.000</b>	<b>2.110.200</b>	<b>2.420.000</b>
	<i>Attività dei Laboratori</i>	900.000	1.100.000	1.200.000
	<i>Contratti di ricerca</i>	900.000	1.000.000	1.200.000
	<i>Proventi da pubblicazioni</i>	10.000	10.200	20.000
2	<b>VARIAZIONI DELLE RIMANENZE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	<b>VARIAZ. LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	<b>INCREMENTI DI IMMOB.NI PER LAVORI INTERNI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>7.694.598</b>	<b>8.034.481</b>	<b>8.210.171</b>
a	<i>Contributi C/esercizio</i>	7.415.695	7.750.000	7.920.000
	Contributi industriali	6.415.695	6.650.000	6.750.000
	Contributi commerciali	1.000.000	1.100.000	1.170.000
	Contributi c/es. Ministero Attività Produttive	0	0	0
	Quota Contr. Minindustria c/cap. per attività ricerca	0	0	0
	Contributi c/eserc. altri Enti	0	0	0
b	<i>Diversi</i>	278.903	284.481	290.171
	Altri proventi e recuperi	50.000	51.000	52.020
	Quota sterilizzazione contributi c/capitale ante 2002	228.903	233.481	238.151
	Compensazione costi figurativi Personale Statale	0	0	0
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>9.504.598</b>	<b>10.144.681</b>	<b>10.630.171</b>
<b>B</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6	<b>MATERIE PRIME, SUSS.RIE, DI CONSUMO E MERCI</b>	<b>555.000</b>	<b>600.000</b>	<b>615.000</b>
7	<b>SERVIZI</b>	<b>1.726.095</b>	<b>1.760.617</b>	<b>1.795.829</b>
	Organi Istituzionali	130.000	132.600	135.252
	Compensi Gruppi di Lavoro	11.645	11.878	12.115
	Utenze Energia elettrica	300.000	306.000	312.120
	Utenze Riscaldamento e acqua	200.000	204.000	208.080
	Utenze Telefoniche	85.000	86.700	88.434
	Utenze Smaltimento rifiuti	50.000	51.000	52.020
	Servizi per rivista e biblioteca	12.000	12.240	12.485
	Manutenzioni ordinarie Fabbricati (1%)	80.000	81.600	83.232
	Manutenzioni straordinarie Fabbricati (2%)	0	0	0
	Altre Manutenzioni (compr. Attrezz. per la Sicurezza)	150.000	153.000	156.060
	Assicurazioni	60.000	61.200	62.424
	Elaborazione paghe	16.500	16.830	17.167
	Prestazioni professionali e spese legali	73.450	74.919	76.417
	Convegni e congressi Istituzionali	20.000	20.400	20.808
	Spese di rappresentanza e ospitalità	8.000	8.160	8.323
	Pulizie e disinfestazioni	400.000	408.000	416.160
	Vigilanza	45.000	45.900	46.818
	Postali e bancarie	9.500	9.690	9.884
	Trasporti e dogane	10.000	10.200	10.404
	CRAL	40.000	40.800	41.616
	Diversi	25.000	25.500	26.010
8	<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>94.000</b>	<b>95.880</b>	<b>96.000</b>
9	<b>PERSONALE</b>	<b>6.400.000</b>	<b>6.542.000</b>	<b>6.600.000</b>
	Retribuzioni a dipendenti	4.038.958	4.124.357	4.184.004
	Indennità Personale statale	15.047	15.347	15.654
	Stipendi e assegni Personale a contratto	346.113	353.035	320.096
	Borse di studio e addestramento	137.000	139.740	132.535
	Missioni e trasferte	80.000	91.600	93.432
	Oneri sociali obbligatori	973.029	977.272	996.817
	Previdenza integrativa ALIFOND	38.000	38.760	39.535
	Previdai e Fasi	10.826	11.042	11.263
	Adeguamento T.F.R.	360.337	367.544	374.895
	Buoni pasto	152.000	159.637	162.830
	Controlli Sanitari Periodici	7.363	7.510	7.660
	Costi Figurativi Personale Statale	0	0	0
	Premio di Risultato	62.397	63.645	64.918
	Premio per Obiettivi	178.932	192.511	196.361

## BUDGET TRIENNALE 2010 ~ 2012



	2010	2011	2012
<b>10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>1.155.000</b>	<b>1.178.100</b>	<b>1.201.662</b>
Ammortamento immob.ni immateriali	55.000	56.100	57.222
Ammortamento immob.ni materiali	1.100.000	1.122.000	1.144.440
Svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazione crediti e disponibilità liquide	0	0	0
<b>11 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13 ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	<b>14.593</b>	<b>14.593</b>	<b>14.593</b>
Onere erariale ex art.61, c.17 L.133/ 2008	14.593	14.593	14.593
-	0	0	0
<b>14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>100.000</b>	<b>102.000</b>	<b>104.040</b>
Imposte e tasse indirette	80.000	81.600	83.232
Rettificative e diverse	20.000	20.400	20.808
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>10.044.688</b>	<b>10.293.190</b>	<b>10.427.125</b>
<b>DIFFERENZA (A-B)</b>	<b>-540.090</b>	<b>-148.509</b>	<b>203.046</b>
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>70.000</b>	<b>71.400</b>	<b>72.828</b>
PROVENTI DI PARTECIPAZIONI	0	0	0
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	70.000	71.400	72.828
INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI	0	0	0
<b>D RETTIFICHE VALORI DI ATTIVITA' FINANZ.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
SVALUTAZIONI	0	0	0
<b>E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PROVENTI STRAORDINARI	0	0	0
ONERI STRAORDINARI	0	0	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-470.090</b>	<b>-77.109</b>	<b>275.874</b>
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	264.625	269.918	275.316
<b>RISULTATO NETTO ATTESO*</b>	<b>-734.715</b>	<b>-347.026</b>	<b>559</b>

\* Il risultato negativo previsto per il 2010 sarà coperto interamente dai Fondi di riserva iscritti a Patrimonio Netto;

\* Il risultato negativo previsto per il 2011 sarà condizionato dall'incremento dei contributi industriali e coperto dai Fondi di riserva iscritti a Patrimonio Netto.

**PREVENTIVO FINANZIARIO  
TRIENNIO 2010 - 2012**

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
<b>Liquidità di Inizio Periodo Prevista</b>	<b>5.603.397</b>	<b>4.639.902</b>	<b>4.651.900</b>
<b>FONTI</b>			
<b>Utile dell'esercizio</b>	<b>-734.715</b>	<b>-347.026</b>	559
<b>+ Costi non Monetari</b>			
Ammortamenti e Svalutazioni	1.155.000	1.178.100	1.201.662
Svalutazione crediti (variazione)	0	0	0
Minusvalenze	0	0	0
Accantonamenti	14.593	14.593	14.593
<b>- Ricavi non Monetari</b>			
Plusvalenze	0	0	0
Sterilizzazione ammortamenti	<b>-228.903</b>	<b>-233.481</b>	<b>-238.151</b>
Contributi Min. Industria di competenza	0	0	0
<b>+/- Variazioni di :</b>			
Magazzino	0	0	0
Crediti v/Clienti	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>
Crediti v/SRT	700.000	700.000	700.000
Ratei Attivi	0	0	0
Risconti Attivi	0	0	0
<b>+/- Variazioni di :</b>			
Debiti a breve	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>
Ratei Passivi	0	0	0
Risconti Passivi	0	0	0
<b>TOTALE FONTI</b>	<b>555.975</b>	<b>962.186</b>	<b>1.328.663</b>
<b>IMPIEGHI</b>			
Acquisti / Incrementi di Fabbricati	159.420	26.188	0
Acquisti / Incrementi Altre Immobilizzazioni	1.360.050	924.000	754.000
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>1.519.470</b>	<b>950.188</b>	<b>754.000</b>
<b>VARIAZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>-963.495</b>	11.998	574.663
<b>LIQUIDITA' DI FINE PERIODO PREVISTA</b>	<b>4.639.902</b>	<b>4.651.900</b>	<b>5.226.563</b>

BUDGET INVESTIMENTI TRIENNIO 2009 - 2011

PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI	Esercizio		Esercizio		Esercizio		Totali per Area nel Triennio	
	2 0 1 0		2 0 1 1		2 0 1 2			
a) Area Immobili	Parma	Angrì	Parma	Angrì	Parma	Angrì	Parma	Angrì
- Installazione pareti mobili per creazione spazio immagazzinaggio ed.Fabbrica	€ 26.070						€ 26.070	€ 0
- Pavimentazione Magazzino e rifacimento Imp.Elettrico	€ 6.000						€ 6.000	€ 0
- Sistemazione Locali Bunker e Magazzino	€ 41.850						€ 41.850	€ 0
- Intervento per infiltrazioni di acqua locali Fabbrica		€ 80.000		€ 26.188			€ 0	€ 106.188
- Rifacimento bagni Fabbrica		€ 5.500					€ 0	€ 5.500
<b>Totale Area</b>	<b>€ 73.920</b>	<b>€ 85.500</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 26.188</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 73.920</b>	<b>€ 111.688</b>
b) Investimenti per la Sicurezza								
- Linea di inattivazione enzimatica a norma (Sandei)		€ 39.500					€ 0	€ 39.500
- Attuazione Piano di Sicurezza : scala emergenza ed ascensore ed.centrale	€ 80.000		€ 40.000		€ 20.000		€ 140.000	€ 0
- Adeguamento Impianti L. 626	€ 50.000		€ 50.000		€ 50.000		€ 150.000	€ 0
<b>Totale Area</b>	<b>€ 130.000</b>	<b>€ 39.500</b>	<b>€ 90.000</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 70.000</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 290.000</b>	<b>€ 39.500</b>
c) Area Impianti								
- Potenziamento Impianto Produzione Vapore Lab.Carni	€ 72.500						€ 72.500	€ 0
- Rifacimento tubazioni per trasporto acqua calda	€ 30.000						€ 30.000	€ 0
- Studi di Progettazione per nuova centrale termica Fabbrica	€ 17.300						€ 17.300	€ 0
<b>Totale Area</b>	<b>€ 119.800</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 119.800</b>	<b>€ 0</b>				
d) Area Attrezzature e macchine mobili								
- Installazione attrezzature porta pallets	€ 3.360						€ 3.360	€ 0
- Carrello elevatore con alzata > 3 metri	€ 33.390						€ 33.390	€ 0
- Attrezzature diverse da Laboratorio ( Piano di Ricerca 2010)	€ 700.000	€ 200.000	€ 600.000	€ 150.000	€ 500.000	€ 100.000	€ 1.800.000	€ 450.000
<b>Totale Area</b>	<b>€ 736.750</b>	<b>€ 200.000</b>	<b>€ 600.000</b>	<b>€ 150.000</b>	<b>€ 500.000</b>	<b>€ 100.000</b>	<b>€ 1.836.750</b>	<b>€ 450.000</b>
e) Area Biblioteca								
- Testi e pubblicazioni	€ 35.000	€ 15.000	€ 30.000	€ 10.000	€ 30.000	€ 10.000	€ 95.000	€ 35.000
f) Area Informatica								
- SW da Laboratorio	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 15.000	€ 15.000
- SW Diversi	€ 14.000	€ 7.000	€ 14.000	€ 7.000	€ 14.000	€ 7.000	€ 42.000	€ 21.000
- Hardware	€ 35.000	€ 18.000	€ 35.000	€ 18.000	€ 35.000	€ 18.000	€ 105.000	€ 54.000
<b>Totale Area</b>	<b>€ 54.000</b>	<b>€ 30.000</b>	<b>€ 54.000</b>	<b>€ 30.000</b>	<b>€ 54.000</b>	<b>€ 30.000</b>	<b>€ 162.000</b>	<b>€ 90.000</b>
<b>Totale degli Investimenti previsti</b>	<b>€ 1.149.470</b>	<b>€ 370.000</b>	<b>€ 774.000</b>	<b>€ 216.188</b>	<b>€ 654.000</b>	<b>€ 140.000</b>	<b>€ 2.577.470</b>	<b>€ 726.188</b>