



*Stazione Sperimentale Industria Conserve Alimentari  
Fondazione di Ricerca*

# PREVENTIVO ECONOMICO

## ESERCIZIO 2023

Data approvazione CdA : 03/02/2023

Data approvazione CdI : 14/02/2023

# PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2023

		PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	DIFF. €	DIFF. %	Prev. Chiusura 31/12/22 (al 16/01/23)	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
<b>1</b>	<b>Ricavi da prestazioni e servizi</b>	<b>2.050.000</b>	<b>2.170.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-5,5%</b>	<b>1.911.500</b>	<b>1.956.999</b>	<b>1.870.100</b>
a	Attività di Analisi e Consulenza	1.100.000	900.000	200.000	22,2%	711.500	774.024	817.367
b	Attività di Ricerca	950.000	1.270.000	-320.000	-25,2%	1.200.000	1.182.975	1.052.733
	I) Progetti di Ricerca	500.000	830.000	-330.000	-39,8%	800.000	747.679	620.236
	II) Contratti di Ricerca	450.000	440.000	10.000	2,3%	400.000	435.296	432.497
<b>2</b>	<b>Variazione delle riman. di mat. prime e di cons.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79.212</b>
<b>3</b>	<b>Variazione dei lavori in corso su commessa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>-35.176</b>	<b>227.229</b>
<b>5</b>	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>9.932.900</b>	<b>9.402.000</b>	<b>530.900</b>	<b>5,6%</b>	<b>9.874.578</b>	<b>9.134.847</b>	<b>9.432.367</b>
I.	Contributi in c/esercizio	9.650.000	9.115.000	535.000	5,9%	9.553.062	8.824.618	9.110.323
	a. Contributi Industriali netti	8.150.000	7.965.000	185.000	2,3%	7.953.062	7.666.977	7.834.321
	b. Contributi da commercio di importazione	1.500.000	1.150.000	350.000	30,4%	1.600.000	1.157.641	1.276.002
II.	Altri ricavi e proventi	282.900	287.000	-4.100	-1,4%	321.516	310.229	322.044
a	da Pubblicazioni e Didattica	26.400	23.000	3.400	14,8%	27.500	9.985	27.338
b	da Locazioni ed altre prestazioni	33.500	30.000	3.500	11,7%	28.000	34.650	28.282
c	Rettifiche e recuperi spese c/esercizio	41.000	30.000	11.000	36,7%	48.016	55.670	38.094
d	Sopravvenienze ed insussistenze	60.000	85.000	-25.000	-29,4%	99.000	98.754	116.253
e	Compensazione costi figurativi personale statale	122.000	119.000	3.000	2,5%	119.000	111.170	112.077
<b>Totale A) Valore della Produzione</b>		<b>11.982.900</b>	<b>11.572.000</b>	<b>410.900</b>	<b>3,6%</b>	<b>11.786.078</b>	<b>11.056.670</b>	<b>11.608.908</b>
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
<b>6</b>	<b>Materie prime, sussidiarie, consumo e merci</b>	<b>500.000</b>	<b>494.500</b>	<b>5.500</b>	<b>1,1%</b>	<b>507.820</b>	<b>391.242</b>	<b>389.225</b>
<b>7</b>	<b>Servizi</b>	<b>2.676.300</b>	<b>2.246.000</b>	<b>430.300</b>	<b>19,2%</b>	<b>2.322.340</b>	<b>1.660.753</b>	<b>1.845.971</b>
a	Compensi e rimborsi Organi Istituzionali	128.500	113.000	15.500	13,7%	99.000	19.074	117.922
b	Compensi e rimborsi Collegio Sindacale	60.000	45.000	15.000	33,3%	42.500	48.311	57.569
c	Servizi editoriali e di traduzione	2.000	2.000	0	0,0%	600	1.210	1.046
d	Organizzazione convegni e congressi	30.000	2.000	28.000	1400,0%	0	2.365	0
e	Utenze	1.209.200	710.500	498.700	70,2%	921.200	499.777	601.686
f	Commissioni e spese postali e bancarie	6.300	7.500	-1.200	-16,0%	6.150	5.707	13.623
g	Trasporti e Dogane	8.300	10.000	-1.700	-17,0%	7.100	10.340	6.510
h	Pulizie, giardinaggio, disinfezioni	369.500	389.500	-20.000	-5,1%	367.000	377.030	362.196
i	Vigilanza	14.000	11.500	2.500	21,7%	13.500	1.332	11.755
l	Consulenze e incarichi professionali	281.500	354.500	-73.000	-20,6%	268.000	227.182	253.670
m	Collaborazioni esterne a prog.di ricerca	0	10.000	-10.000	-100,0%	0	11.097	0
n	Assicurazioni	36.000	29.500	6.500	22,0%	29.290	29.804	28.841
o	Manutenzioni	500.000	430.000	70.000	16,3%	506.000	406.730	364.555
p	CRAL	24.000	24.000	0	0,0%	24.000	20.000	24.000
q	Spese di Rappresentanza e Ospitalità	7.000	7.000	0	0,0%	5.000	794	2.598
r	Centenario 1922 - 2022	0	100.000	-100.000		33.000	0	0
<b>8</b>	<b>Godimento beni di terzi</b>	<b>236.300</b>	<b>210.000</b>	<b>26.300</b>	<b>12,5%</b>	<b>233.300</b>	<b>228.069</b>	<b>182.110</b>
<b>9</b>	<b>Personale</b>	<b>6.150.678</b>	<b>6.222.000</b>	<b>-71.322</b>	<b>-1,1%</b>	<b>5.592.700</b>	<b>5.882.461</b>	<b>5.744.966</b>
a	Salari e Stipendi	4.030.700	4.000.000	30.700	0,8%	3.683.000	4.061.108	3.696.176
b	Contratti, borse add.to, tirocini	218.000	281.000	-63.000	-22,4%	153.900	94.030	102.859
c	Oneri sociali obbligatori e integrativi	1.103.100	1.136.000	-32.900	-2,9%	1.004.000	1.069.017	1.120.347
d	Missioni e formazione	87.000	109.000	-22.000	-20,2%	63.300	11.028	36.729
e	TFR e Rivalutazione	273.000	279.000	-6.000	-2,2%	279.000	315.526	364.398
f	Altri oneri (controlli sanitari, buoni pasto)	162.000	155.000	7.000	4,5%	146.500	200.564	235.476
g	Premio per Obiettivi	276.878	262.000	14.878	5,7%	263.000	131.188	188.981
h	(Figurativo) Personale statale	122.000	119.000	3.000	2,5%	119.000	111.170	112.077
<b>10</b>	<b>Ammortamenti e Svalutazioni</b>	<b>1.554.247</b>	<b>1.476.411</b>	<b>77.836</b>	<b>5,3%</b>	<b>1.667.000</b>	<b>1.897.868</b>	<b>2.027.188</b>
a	Ammort. nto immob. ni Immateriali	37.671	20.000	17.671	88,4%	17.000	37.362	22.683
b	Ammort. nto immob. ni Materiali	1.016.576	956.411	60.165	6,3%	950.000	1.131.576	871.581
c	Svalutazione dei crediti del circolante	500.000	500.000	0	0,0%	700.000	728.930	1.132.924
<b>11</b>	<b>Variazione delle rimanenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>1.291</b>	<b>0</b>
a	Mat.Prime, suss. E consumo	0	0	0	0,0%	0	1.291	0

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	DIFF. €	DIFF.%	Prev. Chiusura 31/12/22 (al 16/01/23)	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021
<i>b</i> Lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0,0%	0	0	0
<b>12 Accantonamenti rischi e oneri</b>	<b>70.000</b>	<b>50.000</b>	<b>20.000</b>	<b>40,0%</b>	<b>50.000</b>	<b>70.000</b>	<b>311.700</b>
<i>a</i> Per controversie legali in corso	70.000	50.000	20.000	40,0%	50.000	70.000	311.700
<b>14 Altri oneri di gestione</b>	<b>409.600</b>	<b>388.000</b>	<b>21.600</b>	<b>5,6%</b>	<b>392.641</b>	<b>425.467</b>	<b>392.907</b>
<i>a</i> Costi ed oneri diversi	62.000	78.000	-16.000	-20,5%	57.350	85.969	57.775
<i>b</i> Imposte indirette e tasse	210.100	192.000	18.100	9,4%	208.461	197.459	199.169
<i>c</i> Rettificative c/esercizio	31.500	27.000	4.500	16,7%	16.730	25.233	55.620
<i>d</i> Sopravvenienze e Insuss.ze Passive	106.000	91.000	15.000	16,5%	110.100	116.806	80.343
<b>Totale B) Costi della Produzione</b>	<b>11.719.125</b>	<b>11.205.911</b>	<b>513.214</b>	<b>4,6%</b>	<b>10.884.801</b>	<b>10.668.321</b>	<b>11.006.144</b>

<b>Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)</b>		<b>263.775</b>	<b>366.089</b>	<b>-102.314</b>	<b>-27,9%</b>	<b>901.277</b>	<b>388.349</b>	<b>602.764</b>
<b>C) Proventi ed oneri finanziari</b>	<b>22.000</b>	<b>10.000</b>	<b>12.000</b>	<b>120,0%</b>	<b>21.850</b>	<b>9.138</b>	<b>20.660</b>	
<b>16</b> Interessi ed altri proventi finanziari	22.000	10.000	12.000	120,0%	22.000	9.139	20.660	
<b>17</b> Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	0	0,0%	150	1	0	
<b>Totale C) Proventi ed Oneri Finanziari</b>	<b>22.000</b>	<b>10.000</b>	<b>12.000</b>	<b>120,0%</b>	<b>21.850</b>	<b>9.138</b>	<b>20.660</b>	
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Risultato prima delle imposte (A-B +/- C +/- D)</b>	<b>285.775</b>	<b>376.089</b>	<b>-90.314</b>	<b>-24,0%</b>	<b>923.127</b>	<b>397.487</b>	<b>623.424</b>	
<b>22 Imposte dell'esercizio</b>	<b>249.512</b>	<b>250.000</b>	<b>-488</b>	<b>-0,2%</b>	<b>257.986</b>	<b>265.782</b>	<b>240.683</b>	
Ires (Commerciale)	9.512	8.000	1.512	18,9%	7.986	7.986	7.986	
Irap (Commerciale e Istituzionale)	240.000	242.000	-2.000	-0,8%	250.000	257.796	232.697	
<b>Risultato netto atteso</b>	<b>36.263</b>	<b>126.089</b>	<b>-89.826</b>	<b>-71,2%</b>	<b>665.141</b>	<b>131.705</b>	<b>382.741</b>	

PREVENTIVO FINANZIARIO METODO DIRETTO OIC 10 ART. 2423 C.C.	ESERCIZIO	
	2023	2022 (al 31/12)
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIO PERIODO</b>	<b>€ 2.262.500</b>	<b>€ 1.164.519</b>
<b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA</b>		
Incassi da Clienti	€ 1.700.000	€ 1.646.300
Incassi da Contribuenti e SRT	€ 7.700.000	€ 8.192.237
Incassi da Dogane	€ 1.500.000	€ 1.743.222
Entrate da Progetti Finanziati	€ 800.000	€ 544.718
Pagamenti a Fornitori per beni e servizi (escl. Investimenti, considerati in B.)	-€ 4.500.000	-€ 3.570.904
Pagamenti al Personale e oneri correlati	-€ 5.500.000	-€ 5.760.317
Altre uscite	€ 0	-€ 178.486
Imposte e tasse	-€ 200.000	-€ 198.705
<b>Flusso Finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>€ 1.500.000</b>	<b>€ 2.418.065</b>
<b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
<i>Investimenti</i>	-€ 1.311.152	-€ 1.289.507
<i>Alienazioni</i>	€ 0	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
<i>Investimenti</i>	€ 0	-€ 30.577
<i>Alienazioni</i>	€ 0	
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
<i>Investimenti</i>	€ 0	
<i>Alienazioni</i>	€ 0	
<b>Flusso Finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-€ 1.311.152</b>	<b>-€ 1.320.084</b>
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
Mezzi di terzi	€ 0	€ 0
Incremento / Decremento debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0
Accensione / Rimborso Finanziamenti	€ 0	€ 0
<b>Flusso Finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>Variazione delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)</b>	<b>€ 188.848</b>	<b>€ 1.097.981</b>
<b>PREVENTIVO DISPONIBILITA' LIQUIDE FINE PERIODO</b>	<b>€ 2.451.348</b>	<b>€ 2.262.500</b>