Stazione Sperimentale Industria Conserve Alimentari
Fondazione di Ricerca

PREVENTIVO ECONOMICO

e documentazione collegata

ESERCIZIO 2025

Data approvazione CdA : 20/12/2024

Data approvazione CdI : 15/01/2025

PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2025

			PREVENTIVO 2025		PREVENTIVO 2024		DIFF. €		DIFF.%	Prev. Chiusura 2024 (al 06/12/2024)		CONSUNTIVO 2023		CONSUNTIVO 2022	
A)		**VALORE DELLA PRODUZIONE**													
1		**Ricavi da prestazioni e servizi**		**2.125.000**		**2.500.000**		**-375.000**	**-15,0%**		**1.643.000**		**2.005.141**		**1.944.373**
	a	Attività di Analisi e Consulenza	1.200.000		1.200.000		0		*0,0%*	793.000		787.780		697.317	
	b	Attività di Ricerca	925.000		1.300.000		-375.000		*-28,8%*	850.000		1.217.361		1.247.056	
		I) Progetti di Ricerca	*625.000*		*700.000*		*-75.000*		*-10,7%*	*600.000*		*739.852*		*763.098*	
		II) Contratti di Ricerca	*300.000*		*600.000*		*-300.000*		*-50,0%*	*250.000*		*477.509*		*483.958*	
2		**Variazione delle riman. di mat. prime e di cons.**		**0**		**0**		**0**	**0,0%**		**0**		**0**		**0**
3		**Variazione dei lavori in corso su commessa**		**0**		**0**		**0**	**0,0%**		**0**		**-309.845**		**120.792**
5		**Altri ricavi e proventi**		**10.345.000**		**10.314.000**		**31.000**	**0,3%**		**10.320.447**		**10.233.464**		**10.009.224**
	I.	Contributi in c/esercizio	10.150.000		10.070.000		80.000		0,8%	10.045.567		9.803.756		9.670.673	
		a. Contributi Industriali netti	*8.550.000*		*8.470.000*		*80.000*		*0,9%*	*8.445.567*		*8.215.476*		*7.965.821*	
		b. Contributi da commercio di importazione	*1.600.000*		*1.600.000*		*0*		*0,0%*	*1.600.000*		*1.588.280*		*1.704.852*	
	II.	Altri ricavi e proventi	195.000		244.000		-49.000		-20,1%	274.880		429.708		338.551	
	a	*da Pubblicazioni e Didattica*	*42.200*		*36.200*		*6.000*		*16,6%*	*46.900*		*48.998*		*30.891*	
	b	*da Locazioni, Sostenitori ed altre prestazioni*	*35.800*		*35.800*		*0*		*0,0%*	*37.000*		*35.152*		*33.261*	
	c	*Rettifiche e recuperi spese c/esercizio*	*61.000*		*41.000*		*20.000*		*48,8%*	*60.230*		*152.907*		*73.623*	
	d	*Sopravvenienze ed insussistenze*	*56.000*		*60.000*		*-4.000*		*-6,7%*	*59.750*		*63.285*		*86.103*	
	e	*Ricavo figurativo compens. personale statale*	*0*		*71.000*		*-71.000*		*-100,0%*	*71.000*		*129.366*		*114.673*	
		Totale A) Valore della Produzione		**12.470.000**		**12.814.000**		**-344.000**	**-2,7%**		**11.963.447**		**11.928.760**		**12.074.389**
B)		**COSTI DELLA PRODUZIONE**													
6		**Materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		**600.000**		**650.000**		**-50.000**	**-7,7%**		**503.100**		**600.782**		**499.395**
7		**Servizi**		**2.392.000**		**2.429.000**		**-37.000**	**-1,5%**		**2.073.590**		**2.147.484**		**2.342.164**
	a	Compensi e rimborsi Organi Istituzionali	123.000		133.500		-10.500		-7,9%	103.500		104.764		98.699	
	b	Compensi e rimborsi Collegio Sindacale	58.000		60.000		-2.000		-3,3%	59.000		46.060		42.184	
	c	Servizi editoriali e di traduzione	1.000		2.000		-1.000		-50,0%	100		255		597	
	d	Organizzazione convegni e congressi	10.000		30.000		-20.000		-66,7%	500		30.499		0	
	e	Utenze	650.000		850.000		-200.000		-23,5%	622.300		632.885		926.151	
	f	Commissioni e spese postali e bancarie	9.000		11.000		-2.000		-18,2%	9.000		4.802		5.033	
	g	Trasporti e Dogane	10.000		9.000		1.000		11,1%	9.620		7.959		6.482	
	h	Pulizie, giardinaggio, disinfestazioni	369.000		367.000		2.000		0,5%	363.500		374.246		362.883	
	i	Vigilanza	16.000		15.000		1.000		6,7%	14.000		15.261		13.167	
	l	Consulenze e incarichi professionali	337.000		300.000		37.000		12,3%	266.000		268.475		299.449	
	m	Collaborazioni esterne a prog.di ricerca	100.000		4.500		95.500			54.000		9.882		0	
	n	Assicurazioni	38.000		40.000		-2.000		-5,0%	38.000		40.825		25.782	
	o	Manutenzioni	634.000		550.000		84.000		15,3%	498.070		573.587		497.948	
	p	CRAL	24.000		24.000		0		0,0%	24.000		24.000		24.000	
	q	Spese di Rappresentanza e Ospitalità	13.000		33.000		-20.000		-60,6%	12.000		13.984		7.597	
	r	Centenario 1922 - 2022	0		0		0			0		0		32.192	
8		**Godimento beni di terzi**		**280.000**		**230.000**		**50.000**	**21,7%**		**246.000**		**234.662**		**232.258**
9		**Personale**		**6.784.000**		**6.485.000**		**299.000**	**4,6%**		**5.946.000**		**5.746.400**		**5.772.634**
	a	Salari, Stipendi e indennità	4.446.200		4.131.000		315.200		7,6%	3.938.800		3.810.945		3.684.432	
	b	Contratti, borse add.to, tirocini	187.000		250.000		-63.000		-25,2%	73.000		113.733		154.332	
	c	Oneri sociali obbligatori e integrativi	1.211.800		1.133.000		78.800		7,0%	1.068.000		1.080.565		1.034.385	
	d	Missioni e formazione	140.000		130.000		10.000		7,7%	47.200		67.547		67.390	
	e	TFR e Rivalutazione	308.000		355.000		-47.000		-13,2%	355.000		303.562		508.742	
	f	Altri oneri (controlli sanitari,buoni pasto)	196.000		189.000		7.000		3,7%	167.000		207.743		179.861	
	g	Premio per Obiettivi	295.000		297.000		-2.000		-0,7%	297.000		162.305		143.492	
	h	(Figurativo) Personale statale		0		71.000		-71.000	-100,0%		71.000		129.366		114.673
10		**Ammortamenti e Svalutazioni**		**1.623.000**		**1.930.000**		**-307.000**	**-15,9%**		**1.300.000**		**1.386.702**		**1.502.868**
	a	Ammort.nto immob.ni Immateriali	25.000		30.000		-5.000		*-16,7%*	30.000		30.653		21.457	
	b	Ammort.nto immob.ni Materiali	1.448.000		1.300.000		148.000		*11,4%*	1.170.000		1.096.049		999.813	
	c	Svalutazione dei crediti del circolante	150.000		600.000		-450.000		*-75,0%*	100.000		260.000		481.598	
11		**Variazione delle rimanenze**		**0**		**0**		**0**	**0,0%**		**0**		**11.534**		**44.243**
	a	Mat.Prime, suss. E consumo	0		0		0		*0,0%*	0		11.534		44.243	
	b	Lavori in corso su ordinazione	0		0		0		*0,0%*	0		0		0	
12		**Accantonamenti rischi e oneri**		**100.000**		**150.000**		**-50.000**	**-33,3%**		**150.000**		**200.000**		**150.000**
	a	Per controversie legali in corso	100.000		150.000		-50.000		*-33,3%*	150.000		200.000		150.000	

			PREVENTIVO 2025	PREVENTIVO 2024	DIFF. €	DIFF.%	Prev. Chiusura 2024 (al 06/12/2024)	CONSUNTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
14		**Altri oneri di gestione**	**425.500**	**419.000**	**6.500**	**1,6%**	**354.520**	**414.760**	**512.541**
	a	Costi ed oneri diversi	44.000	66.500	-22.500	*-33,8%*	43.000	62.042	58.094
	b	Imposte indirette e tasse	249.500	210.000	39.500	*18,8%*	258.500	245.943	211.865
	c	Rettificative c/esercizio	56.000	31.500	24.500	*77,8%*	15.520	20.081	131.187
	d	Sopravvenienze e Insuss.ze Passive	76.000	111.000	-35.000	*-31,5%*	37.500	86.694	111.395
		Totale B) Costi della Produzione	**12.204.500**	**12.364.000**	**-159.500**	**-1,3%**	**10.644.210**	**10.871.690**	**11.170.776**
		Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)	**265.500**	**450.000**	**-184.500**	**-41,0%**	**1.319.237**	**1.057.070**	**903.613**
C)		**Proventi ed oneri finanziari**	**115.000**	**95.000**	**20.000**	**21,1%**	**130.500**	**161.126**	**28.027**
16		Interessi ed altri proventi finanziari	115.000	95.000	20.000	21,1%	130.500	161.126	28.351
17		Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	0	0,0%	0	0	324
		Totale C) Proventi ed Oneri Finanziari	**115.000**	**95.000**	**20.000**	**21,1%**	**130.500**	**161.126**	**28.027**
D)		**Rettifiche di valore di attività finanziarie**	**0**	**0**	**0**	**0,0%**	**0**	**0**	**0**
		Risultato prima delle imposte (A-B +/- C +/- D)	**380.500**	**545.000**	**-164.500**	**-30,2%**	**1.449.737**	**1.218.196**	**931.640**
22		**Imposte dell'esercizio**	**297.000**	**247.000**	**50.000**	**20,2%**	**237.000**	**262.311**	**255.198**
		Ires (Commerciale)	12.000	12.000	0	0,0%	12.000	9.512	7.986
		Irap (Commerciale e Istituzionale)	285.000	235.000	50.000	21,3%	225.000	252.799	247.212
		Risultato netto atteso	**83.500**	**298.000**	**-214.500**	**-72,0%**	**1.212.737**	**955.885**	**676.442**

PREVENTIVO FINANZIARIO METODO DIRETTO OIC 10 ART. 2423 C.C.	ESERCIZIO	
	2025	2024 *(Proiezione del 15/11/24)*
DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIO PERIODO	**€ 3.379.219**	**€ 3.169.219**
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA		
Incassi da Clienti	€ 2.500.000	€ 2.675.000
Incassi da Contribuenti e SRT	€ 8.000.000	€ 7.800.000
Incassi da Dogane	€ 1.600.000	€ 1.800.000
Entrate da Progetti Finanziati	€ 271.000	€ 405.000
Pagamenti a Fornitori per beni e servizi (escl.Investimenti, considerati in B.)	-€ 5.500.000	-€ 5.400.000
Pagamenti al Personale e oneri correlati	-€ 6.200.000	-€ 6.300.000
Altre uscite	€ 0	€ 0
Imposte e tasse	-€ 185.000	-€ 170.000
Flusso Finanziario dell'attività operativa (A)	**€ 486.000**	**€ 810.000**
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
Investimenti (alla % di realizzazione media storica attesa)	*-€ 3.420.150*	*-€ 600.000*
Alienazioni	*€ 0*	*€ 0*
Immobilizzazioni immateriali		
Investimenti	*€ 0*	*€ 0*
Alienazioni	*€ 0*	*€ 0*
Immobilizzazioni finanziarie		
Investimenti	*€ 0*	*€ 0*
Alienazioni	*€ 0*	*€ 0*
Flusso Finanziario dell'attività di investimento (B)	**-€ 3.420.150**	**-€ 600.000**
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi	€ 0	€ 0
Incremento / Decremento debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0
Accensione / Rimborso Finanziamenti	€ 0	€ 0
Flusso Finanziario dell'attività di finanziamento (C)	**€ 0**	**€ 0**
Variazione delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)	**-€ 2.934.150**	**€ 210.000**
PREVENTIVO DISPONIBILITA' LIQUIDE FINE PERIODO	**€ 445.069**	**€ 3.379.219**