



CONSORZIO DI RICERCA FILIERA CARNI

RELAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO RELATIVO

ALL'ANNO 2017

Il documento contabile contenente i dati previsionali, espressi in unità di Euro (€) e due decimali, relativi all'attività finanziaria che sarà svolta dal CoRFilCarni nell'anno 2017, è un bilancio di previsione redatto in termini di competenza e di cassa.

Sono stati riportati nello schema di Bilancio predisposto dalla Ragioneria Generale dello Stato (a decorrere dal 2017 - aggiornato al DM 4 agosto 2016) i residui (attivi e passivi) presunti al 31.12.2016, e i dati definitivi approvati nell'assestamento di Bilancio del 23.12.2016, e nel dettaglio:

- l'indicazione dei residui attivi e passivi nel loro ammontare presuntivo al 31 dicembre 2016;
- lo stanziamento di competenza previsto per l'esercizio a cui si riferisce il presente bilancio, con l'indicazione delle variazioni rispetto allo stanziamento dell'esercizio precedente;
- la disponibilità di cassa per l'esercizio di riferimento risultante al 01.01.2017.

Il presente documento fa riferimento alla situazione finanziaria del CoRFilCarni prevista per l'esercizio cui si riferisce il presente bilancio:

Lo schema, consta di due parti: la prima per le entrate e la seconda per le spese.



SEZIONE DELLE ENTRATE

PREVISIONE SUI FONDI DI NATURA ISTITUZIONALE

Le Entrate Correnti previste per l'anno 2017, sui fondi di natura istituzionale per un totale di euro 250.465,00, trovano la loro fonte di finanziamento da risorse provenienti dai soci consorziati come di seguito riportato:

Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche:

- euro 250.000,00 contributo Regione Siciliana – Assessorato Regionale dell'Agricoltura, dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea;

Trasferimenti correnti da Imprese:

- euro 465,00 quota funzionamento annuale soggetto privato "Cooperativa Agricola San Giorgio"

PREVISIONE DI PROVENTI

DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

Il CoRFilCarni svolge attività relativa alla erogazione di servizi (Analisi di Laboratorio e attività del Gruppo di Controllo e Certificazione) che svolge in maniera sempre crescente.



Nelle altre Entrate Correnti nel Bilancio di Previsione, al capitolo “Vendita di beni e prestazione di servizi”, Titolo 3, Tipologia 100, è stata inserita una previsione di entrata pari ad euro 106.502,00 analiticamente suddivisa come segue:

- euro 50.000,00 prestazione di servizi Laboratorio analisi;
- euro 50.000,00 prestazione di servizi Organismo di certificazione;
- euro 6.502,00 Consulenza Cargill Pectin Italy srl.

Il CoRFilCarni prevede per l'anno 2017 un incremento dell'attività sterna/commerciale di Laboratorio di analisi (Dal 2006 Laboratorio di analisi degli alimenti accreditato ACCREDIA n. 0682), che ha implementato l'area operativa degli accreditamenti Accredia avendo sviluppato l'area microbiologica all'interno della quale è stato richiesto l'accreditamento per n. 7 prove. Ciò ha comportato la qualifica di nuovi operatori e lo sviluppo e la messa a punto di tutte le attività analitiche e strumentali previste dalla norma di riferimento per l'accreditamento dei laboratori (UNI CEI EN ISO/IEC 17025).

Tra l'altro il Laboratorio dal 2016 è stato iscritto nell'Elenco regionale dei laboratori che effettuano analisi nell'ambito delle procedure di autocontrollo delle imprese alimentari (n. di iscrizione 2016/ME/007).

E' stata prevista, inoltre, attività di consulenza tecnico-scientifica, come offerta di servizi finalizzati al miglioramento della filiera produttiva, nei confronti di imprese operanti nel settore agroalimentare e della filiera carne e con cui sono state stipulate apposite convenzioni, tra cui quella con la società Cargill Pectin Italy srl, in fase di completamento nel corso dell'anno 2017.

Dal 2006, il Gruppo di Controllo e Certificazione (GCC del CoRFilCarni) è Organismo di controllo e certificazione del Ministero Politiche Agricole Alimentari e Forestali, e dal



2007 Organismo di Certificazione ACCREDIA n. 087B. Dall'anno 2013 Struttura pubblica di controllo Autorità pubblica di controllo del MIPAAF per:

- Marchi di qualità DOP/IGP/STG ai sensi del Reg. (UE) n. 1151/2012 sui regimi di qualità dei prodotti agricoli e alimentari;
- Etichettatura Facoltativa delle carni bovine ai sensi del Reg. (UE) n. 1760/00 e D.M. 876 del 16.01.15;
- Sistema di Qualità Nazionale Zootechnia (SQNZ) ai sensi del D.M. 04.03.11;
- Sistema di Qualità Nazionale di Produzione Integrata (SQNPI) ai sensi del D.M. 1347 del 28.04.15;

Anche in ambito della certificazione per l'anno 2017 è previsto un aumento delle attività inerenti gli schemi di certificazione volontaria e regolamentata:

- etichettatura facoltativa carni bovine (Reg CE 1760);
- certificazione BIO (Reg. UE 834);
- certificazione DOP (Reg. UE 1151);
- certificazione di prodotto/filiera;
- SQNZ.

Le Entrate totali pari ad euro 250.465,00 sono imputate al Titolo 2 – Trasferimenti correnti

Le Entrate totali pari ad euro 106.502,00 sono imputabili al Titolo 3 - Entrate extratributarie

Le entrate sono volte alla copertura delle spese sia di natura corrente che in conto capitale.



SEZIONE DELLE USCITE

Il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario corrente prevede:

Titolo I: Spese Correnti;

Titolo II: Spese in conto capitale.

Il Titolo I comprende le spese correnti, quelle relative al funzionamento dell'Ente, che ammontano complessivamente ad euro € 341.967,00, come di seguito elencate:

Per spese di funzionamento:

Organi istituzionali Euro 35.000,00

(compensi lordi spettanti al Comitato dei Consorziati, CRC, CTS Comitato di Certificazione e relative trasferte, ai sensi del regolamento compensi e missioni organi istituzionali del 15.10.2012);

Previsioni compensi lordi:

Presidente: Euro 10.000,00 (diecimila/00)

Vicepresidente: Euro 5.000,00 (cinquemila/00)

Componente: Euro 1.800,00 (milleottocento/00)

Presidente Organo di Controllo: Euro 3.250,00 (tremiladuecentocinquanta/00);

Componente Organo di Controllo: 2.200,00 (duemiladuecento/00);

Componente Comitato Tecnico Scientifico: Euro 140,00 lordi omnicomprendivi a seduta;

Componente Comitato di Certificazione: Euro 65,00 lordi omnicomprendivi a seduta.



Spese correnti di gestione totale Euro 106.967,00

Previsioni:

- costi di accreditamento ACCREDIA per il laboratorio Euro 18.000,00;
- costi di accreditamento ACCREDIA per il Gruppo di Controllo e Certificazione euro 15.000,00;
- Materiale da laboratorio Euro 8.000,00;
- Materiale di consumo Euro 1.500,00;
- Spese telefoniche Euro 1.500,00;
- Cancelleria Euro 500,00;
- Incarichi consulenti contabile e fiscale Euro 35.000,00;
- Manutenzione ordinaria e straordinaria strumenti/attrezzature scientifiche Euro 2.000,00;
- Aggiornamento software laboratorio, Protocollo Informatico, fatturazione elettronica, Contabilità Euro 9.000,00;
- Servizi di cassa ed oneri bancari Euro 2.000,00;
- Servizi prestati da Enti pubblici e privati Euro 10.000,00;
- Stampa materiale di propaganda euro 2.000,00;
- Imposte, tasse, tributi vari Euro 500,00;
- Economo euro 667,00;
- Materie prime per prove sperimentali Euro 500,00;
- Spese postali Euro 800,00.



Risorse Umane Euro 200.000,00

La Previsione di spesa concerne tutti gli oneri connessi al personale dipendente per n. 3 unità, per il pagamento degli emolumenti lordi (Euro 80.000,00), dei rimborsi per le trasferte (Euro 5.000,00), per il versamento degli oneri contributivi a carico del CoRFilCarni (Euro 18.500,00), quota TFR (Euro 6.500,00), corsi di formazione/aggiornamento per dipendenti (Euro 3.000,00), nonché per le retribuzioni lorde da erogare ai collaboratori per attività legate al laboratorio di analisi, alla Certificazione, alla consulenza tecnico-scientifica (Euro 77.000,00); relativi oneri contributivi a carico del CoRFilCarni (euro 8.000,00) e loro missioni (Euro 2.000,00).

Il Titolo II per euro totali € 15.000,00, comprende le spese in Conto Capitale, per l'acquisto di beni durevoli, e nello specifico attrezzature per il Laboratorio Accreditato ed hardware, per euro 15.000,00.

Il suddetto titolo, per le spese per gli investimenti, subisce nel complesso una notevole riduzione rispetto al precedente esercizio.

MISSIONE 01: PER SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE:

TOTALE EURO 356.967,00

RIEPILOGO

ENTRATE	IMPORTI STANZIATI
Entrate Correnti	€ 250.465,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 106.502,00
TOTALE ENTRATE	€ 356.967,00

USCITE	IMPORTI STANZIATI
Uscite Correnti	€ 341.967,00
Uscite in Conto Capitale	€ 15.000,00
TOTALE USCITE	€ 356.967,00

Il documento contabile contenente i dati previsionali per l'anno 2017 per un totale di euro 356.967,00, viene presentato per l'approvazione al Comitato dei Consorziati, Organo deliberativo del CoRFilCarni.

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 01.01.2016

EURO 41.084,00

RISCOSSIONI

In c/competenza	€ 65.834,00
In c/residui	€ 422.096,00
TOTALE	€ 487.930,00

PAGAMENTI

In c/competenza	€ 348.274,00
In c/residui	€ 131.571,00
TOTALE	€ 479.845,00

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31.12.2016 € 49.169,00

RESIDUI ATTIVI

esercizi precedenti	€ 295.155,00
dell'esercizio	€ 276.526,00
TOTALE	€ 71.681,00

RESIDUI PASSIVI

esercizi precedenti	€ 51.365,00
dell'esercizio	€ 180.313,00
TOTALE	€ 231.678,00

Fondo Credito di Dubbia Esigibilità euro 4.500,00;

Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio euro 384.672,00.

DESCRIZIONE	ESERCIZI
-------------	----------



	2017	2018	2019
TRASFERIMENTI CORRENTI	250.465,00	250.465,00	250.465,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	106.502,00	100.000,00	100.000,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	356.967,00	350.465,00	350.465,00
SPESE CORRENTI	341.967,00	340.000,00	340.000,00
SPESE IN CONTO CAPITALE	15.000,00	10.465,00	10.465,00
TOTALE GENERALE SPESE	356.967,00	350.465,00	350.465,00