



CONSORZIO DI RICERCA FILIERA CARNI E AGROALIMENTARE

RELAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO ANNO 2020

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 2020, è un bilancio di previsione redatto in termini di competenza e di cassa.

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 2020, 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"



Le Entrate Correnti previste per l'anno 2020 per attività di ricerca:

Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche (Regione Siciliana):

16.1 Progetto SMARTFEED4FOOD	Euro 48.284,35
16.1 Progetto STARTBEEF	Euro 46.670,00
115 Progetto BIOTRAK	Euro 207.366,00

TOTALE TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI EURO 552.785,35

PREVISIONE DI PROVENTI

DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

Il CoRFilCarni svolge attività relativa alla erogazione di servizi:

- Analisi di Laboratorio;
- Attività del Gruppo di Controllo e Certificazione.

Nelle altre Entrate Correnti nel Bilancio di Previsione, al capitolo "Vendita di beni e servizi", Titolo 3 Entrate Extratributarie, Tipologia 100, è stata inserita una previsione di entrata pari ad euro 233.279,00 analiticamente suddivisa come segue:

- euro 150.000,00 prestazione di servizi Laboratorio analisi;
- euro 80.000,00 prestazione di servizi Organismo di certificazione;
- euro 3.279,00 saldo 20% Convenzione UNIME – Progetto Ager.

Il CoRFilCarni prevede per l'anno 2020 un incremento dell'attività esterna/commerciale di Laboratorio di analisi (Dal 2006 Laboratorio di analisi degli alimenti accreditato ACCREDIA n. 0682). In relazione alle



attività inerenti l'accreditamento Accredia, il 2020 avrà inizio con la visita di sorveglianza ACCREDIA per il passaggio alla nuova norma (UNI CEI EN ISO/IEC 17025:2018) insieme alla valutazione di nuove prove da sottoporre ad accreditamento. Anche per il 2020 si avvierà il progetto di valutazione per nuovi accreditamenti volti al completamento dei parametri nutrizionali previsti dal Reg. (UE) n. 1169/2011. Tra questi, acidi grassi e zuccheri.

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 MIPAAFT.

Per il 2020 il Gruppo di Controllo e Certificazione intende perseguire i seguenti obiettivi:

- Consolidamento commesse 2019 con possibile incremento delle aziende che applicano gli schemi di certificazione già operativi;
- Attivazione nuova certificazione per il marchio collettivo, riconosciuto in ambito UE, "Qualità Sicura garantita dalla Regione Siciliana" per le filiere carni bovine, ovine, suine e si rende disponibile per eventuali altre filiere da attivare;
- Implementazione nuovi schemi di certificazione nell'ambito di progetti di ricerca e valorizzazione delle produzioni di qualità;
- Avvio delle procedure di controllo delle certificazioni regolamentate (IGP Pesca di Delia, DOP Patata novella di Siracusa, DOP Piacentinu Ennese, Etichettatura facoltativa carni bovine – Reg. CE 1760 – Grasso carni s.r.l, Società San Gregorio, ecc.).

Il Gruppo di Controllo e Certificazione si propone di incrementare a seguito richieste pervenute la estensione a nuovi schemi di accreditamento ACCREDIA, tra cui:

- ISO 22005 – rintracciabilità nelle filiere agroalimentari, in relazione alle specifiche competenze in tale schema, alle commesse già in atto ed alle richieste potenziali;
- Reg. CE n. 834/07 e Reg. CE n. 889/08 – produzioni biologiche, con particolare riferimento ai prodotti di origine animale, in relazione al crescente interesse nei confronti di queste certificazioni, ai progetti in cui il CoRFilCarni è impegnato (Rete d'impresa) ed alle collaborazioni con FEDERBIO;



- ISO 22000 – sistemi di gestione per la sicurezza alimentare, in relazione all’expertise ed all’attività anche di ricerca che svolge l’ente (corso di qualifica effettuato con Bureau Veritas);
- ISO 14001 – sistemi di gestione ambientale, in relazione ai principi di sostenibilità economica e ambientale alla base dei progetti di ricerca avviati dal CoRFilCarni nell’ultimo quinquennio (corso di qualifica effettuato con RINA Services e predisposizione corsi interni);
- Classyfarm - Sistema integrato finalizzato alla categorizzazione dell’allevamento in base al rischio, attraverso la rilevazione, la raccolta e la elaborazione dei dati relativi alle seguenti aree di valutazione: biosicurezza, benessere animale, parametri sanitari e produttivi, alimentazione animale, lesioni rilevate al macello.

TOTALE TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE: EURO 233.279,00

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

Le Entrate per partite di giro, Titolo 9, Tipologia 100, previste per l’anno 2020, sono di previste per un totale di euro 60.000,00.

TOTALE TITOLO 9 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO EURO 60.000,00

SEZIONE DELLE USCITE

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

Missione 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione:

Titolo 1: Spese Correnti;

Titolo 2: Spese in conto capitale;

Titolo 4: Rimborso prestiti;

Titolo 7: Uscite per partite di giro.



Il Titolo 1 comprende le spese correnti, quelle relative al funzionamento dell'Ente, che ammontano complessivamente ad euro € 1.013.828,23 come di seguito elencate:

Organi istituzionali Euro 43.798,33

(compensi lordi spettanti al Comitato dei Consorziati, Oneri previdenziali/assistenziali a carico Ente per CdC, Collegio dei Revisori dei Conti, Comitato di Certificazione e relative trasferte, ai sensi del regolamento compensi e missioni organi istituzionali del 15.10.2012);

Risorse umane Euro 151.000,00

Emolumenti dei tre dipendenti a tempo indeterminato, oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente, rimborso spese missione, formazione ed aggiornamento personale, quota TFR;

Collaborazioni e Consulenze Euro 279.667,00 (incluso di oneri previdenziali a carico Ente e missioni);

Acquisto di beni e servizi Euro 230.099,02;

Imposte e tasse a carico dell'Ente: Euro 48.500,00;

Altre spese correnti: Euro 260.763,88 (fondo di riserva di cassa 254.763,88, assicurazioni varie e partecipazione consorzi);

Il Titolo 2 comprende le spese in conto capitale, che ammontano complessivamente ad euro € 24.000,00, come di seguito elencate:

- Acquisto attrezzature laboratorio euro 20.000,00
- Acquisto hardware euro 2.500,00
- Acquisto mobili, macchine da ufficio, arredi laboratorio euro 1.500,00

Il Titolo 4: Rimborso prestiti: Euro 3.000,00

Il Titolo 7: Uscite per partite di giro: Euro 60.000,00

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

TOTALE EURO 1.100.828,23

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE DELL'ESERCIZIO 2019	EURO 229.481,00
ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO 2019	EURO 349.036,40
USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2019	EURO 323.753,52
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	EURO 254.763,88

RIEPILOGO

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO EURO 254.763,88

ENTRATE	IMPORTI STANZIATI
Entrate Correnti	€ 552.785,35
Entrate extratributarie	€ 233.279,00
Entrate per partite di giro	€ 60.000,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.100.828,23

SPESE	IMPORTI STANZIATI
Spese Correnti	€ 1.013.828,23
Spese in Conto Capitale	€ 24.000,00
Rimborso prestiti a breve termine	€ 3.000,00
Uscite per partite di giro	€ 60.000,00
TOTALE SPESE	€ 1.100.828,23



Il documento contabile contenente i dati previsionali per l'anno 2020 per un totale di euro 1.100.828,23, viene presentato al Collegio dei Revisori dei Conti per la relazione, e al Comitato dei Consorziati, Organo deliberativo del CoRFilCarni, per l'approvazione.

Messina, 19.02.2020

Il Presidente

Prof. Vincenzo Chiofalo