



**Piano triennale delle attività 2022-2024**

**Piano annuale delle attività 2022**

**Anno 2022**

**3A-Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria Soc. Cons. a r.l.**

---

Tel. 0758957201  
C.F./P.I. 01770460549

06059 Pantalla di Todi (PG)

[www.parco3a.org](http://www.parco3a.org)  
[segreteria.protocollo@parco3apec.org](mailto:segreteria.protocollo@parco3apec.org)

---



Prima emissione documento: **30 novembre 2021**

Revisione documento: **16 maggio 2022**

## Sommario

Premessa	5
Società ed organizzazione	6
Piano delle attività 2022-2024	11
Attività Istituzionali	11
Area innovazione – 2022-2024	12
Area certificazione – 2022-2024	18
Area Progetti internazionali – 2022-2024	21
Patrimonio e struttura – 2022-2024	23
Area Comunicazione– 2022-2024	24
Area Amministrazione– 2022-2024	26
Area Assistenza tecnica per il PSR – 2022-2024	27
Budget 2022 - 2024	29
ANALISI GENERALE DEL BUDGET	29
OBIETTIVI 2022/2024 SUL COMPLESSO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO E SU ALTRI ASPETTI ECONOMICO-FINANZIARI E GESTIONALI	31
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	33
ANALISI DI VALUTAZIONE DEI RISCHI	34
Piano delle attività annualità 2022	37
Area innovazione – 2022	37
Area certificazione – 2022	40
Area progetti internazionali – 2022	41
Area comunicazione– 2022	41
Patrimonio e struttura – 2022	43
Area Amministrazione– 2022	44
Area Assistenza tecnica per il PSR – 2022	45



Budget 2022 _____	46
ANALISI GENERALE _____	46
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI _____	47
ANALISI DI VALUTAZIONE DEI RISCHI _____	48
Considerazioni finali _____	50
Allegati _____	51

## Premessa

---

Il presente documento, redatto ai sensi dell'art. 5 dello Statuto, riporta il piano delle attività previsto per la Società 3A-PTA per il triennio 2022-2024, sulla base delle risultanze del consuntivo 2021 e delle possibili evoluzioni di gestione prevedibili coerenti con le attività in essere già pianificate per la Società ed aggiornate.

Il documento si compone di una sezione relativa alla presentazione della Società e della sua organizzazione, di una sezione relativa alla descrizione delle attività triennali 2022-2024 cui segue una sezione numerica con riferimento allo stesso periodo e relative considerazioni, ed infine di una sezione di maggiore dettaglio relativa alle analoghe informazioni per il 2022.

Il presente documento tiene conto delle novità intercorse dalla data del 30 novembre 2021 ad oggi e delle indicazioni di cui alla DGR 68/2022.

## Società ed organizzazione

3A – Parco Tecnologico Agroalimentare dell’Umbria, in breve 3A-PTA, è una Società consortile a responsabilità limitata a totale partecipazione di soci pubblici senza scopo di lucro, riconosciuta come *in house* dalla Regione Umbria. La configurazione giuridica ha avuto il suo ultimo aggiornamento nel corso dell’anno 2017 e precisamente il 29/06/2017 quando l’Assemblea dei Soci ha approvato il nuovo testo di Statuto al fine di ottemperare ai nuovi requisiti legislativi per le Società *in house* (D.lgs. 50/2016: nuovo Codice degli Appalti e s.m.i., D.lgs. 175/2016: c.d. decreto Madia) riconfermando in questo modo la connotazione di Società *in house* della Regione Umbria nella sua forma di Società consortile a responsabilità limitata senza scopo di lucro.

Lo Statuto societario è stato ulteriormente revisionato il 25/10/2021; le revisioni si possono riassumere in ordine alle finalità e all’oggetto sociale (articoli 4 e 5), ai requisiti dei componenti l’organo amministrativo (articolo 19), la precisazione terminologica alla lettera b) dell’articolo 32 e al foro competente per le controversie (articolo 36).

La rappresentazione della composizione societaria e degli organi sociali al maggio 2022 è quella di seguito riportata.

### Soci

Nominativo	Valore quote possedute	% di partecipazione
Sviluppumbria S.p.A.	162.815,12	56,886
Regione Umbria	66.500,20	23,234
CCIAA dell’Umbria	42.335,28	14,792
Università degli Studi di Perugia	8.703,24	3,041
Comune di Todi (PG)	4.351,36	1,520
Istituto d’Istruzione Superiore “Ciuffelli-Einaudi”	1.508,00	0,527
<b>Totale</b>	<b>286.213,20</b>	<b>100,00</b>

**Amministratore Unico (nominato dall’Assemblea dei Soci il 20/07/2020)**

**Dr. Marcello Serafini**

**Revisore Unico (nominato dall'Assemblea dei Soci del 23/06/2021)**

**Dr. Comm. Mario Ciani**

L'Amministratore Unico (scelta confermata con DGR 295/2020), nominato dall'Assemblea dei Soci del 20/07/2020 e su conforme Deliberazione della Giunta Regionale dell'Umbria n° 611/2020 (come richiamato nel Decreto della Presidente della Giunta Regionale n. 76 del 7 agosto 2020), è in carica fino alla data di approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2022.

Il Revisore Unico (organo di controllo monocratico di scelta regionale, opzione deliberata dall'Assemblea dei Soci del 19/06/2018), nominato dall'Assemblea dei Soci del 23/06/2021 su Decisione n.23/21 del Presidente dell'Assemblea legislativa dell'Umbria, è in carica fino alla data di approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2023.

La Conferenza dei soci è presieduta dall'Avv. Antonino Ruggiano.

L'organico aziendale alla data odierna è composto di 49 unità.

L'incremento del personale è avvenuto nei primi mesi dell'anno al fine di supportare il socio Regione Umbria nelle attività di Assistenza tecnica per il PSR. Sono entrate in servizio n. 10 unità al 17 gennaio 2022, n. 2 unità al 1° febbraio 2022 ed ulteriori 8 unità il 4 aprile 2022.

Una ulteriore unità è andata a supporto dell'Area innovazione a partire da febbraio 2022.

La Società, in continuità con gli esercizi precedenti ed in accordo agli indirizzi della relazione sul governo societario, presenta delle aree organizzative e di attività riconducibili a:

- **Certificazione**, ovvero area accreditata da Accredia ed autorizzata dal Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali (Mipaaf, in breve) per la certificazione regolamentata di prodotti agroalimentari, dunque *attività caratterizzata come di interesse generale* (in relazione al D.Lgs. 175/2016), *che si realizza in genere a tariffe regolamentate da organi pubblici* (Ministero Agricoltura, Regioni, etc.) *a condizioni di mercato*. L'area, che prevede un Responsabile Organizzativo, coinvolge 12 unità di personale e si avvale del supporto esterno di numerosi collaboratori professionisti per la valutazione, oltre che di strutture esterne di analisi chimico-fisico-sensoriali.
- **Innovazione**, ovvero l'area che sviluppa tali attività – di innovazione e ricerca – in ambito agricolo, agroalimentare e agroindustriale, ambientale



essenzialmente su committenza e/o indicazione dell'Ente di Controllo Analogo Regione Umbria, verso la quale eroga servizi (es. Supporto all'Innovazione, Salvaguardia della Biodiversità regionale di interesse agrario e Gestione del Registro Regionale delle varietà e razze locali a rischio di erosione genetica, Supporto alla Strategia Regionale per lo Sviluppo Sostenibile, Supporto per l'aggiornamento del Piano regionale di Gestione integrata dei rifiuti, ecc.) o in accordo alla quale in ottemperanza alla propria mission statutaria propone e sviluppa progetti di ricerca a valere su fondi regionali, nazionali, europei. *L'attività viene sviluppata in genere a condizioni di copertura totale o parziale di costi diretti da parte degli Enti erogatori, mentre le attività di progettazione e i costi generali sono coperti con fonti proprie statutarie.* L'area, che prevede un Responsabile Organizzativo, coinvolge 7 unità di personale e si avvale del supporto esterno di collaboratori professionisti e di opportune e qualificate collaborazioni con strutture esterne; nonché del supporto del personale interno in capo alle aree amministrazione e comunicazione come di seguito specificato.

- **Progetti di internazionalizzazione**, ovvero l'area che promuove, progetta e coordina progetti di Internazionalizzazione nel settore agroalimentare, con particolare riferimento alle competenze e alle skill di 3A-PTA e in logica di trasferimento tecnologico, anche in collaborazione con altri Enti e le imprese. L'area prevede un Responsabile Organizzativo che per lo sviluppo operativo dei progetti si avvale e coordina il personale delle altre aree operative aziendali insieme a collaborazioni esterne, ove previsto. *L'attività viene sviluppata in genere a condizioni di copertura totale o parziale di costi diretti da parte degli Enti erogatori, mentre le attività di progettazione e i costi generali sono coperti con fonti proprie statutarie.*
- **Patrimonio**, ovvero l'area che si occupa della gestione delle infrastrutture in dotazione alla Società, tra le quali essenzialmente la parte immobiliare gestita in concessione dalla Regione Umbria. L'area prevede un Responsabile, tre risorse operative per le attività di manutenzione e gestione ordinaria e si avvale poi del supporto delle altre aree aziendali e di prestazioni esterne, ove necessario.
- **Comunicazione**, ovvero l'area preposta a sviluppi di progetti di comunicazione e "speciali" ovvero di nuova preparazione inerenti agli ambiti operativi di 3A-PTA. L'area prevede un responsabile operativo. L'attività di progettazione, coordinamento e gestione si svolge normalmente a supporto dei progetti di 3A-PTA di innovazione e internazionalizzazione e nella gestione delle attività di relazione e comunicazione proprie di 3A-PTA, dunque a valere sulle relative fonti. Laddove previsti, possono essere sviluppati progetti di comunicazione a



commessa nell'ambito delle 3A (Agricoltura, alimentazione, Ambiente) proprie del Parco o delle iniziative dei soci così come previsto nello statuto di nuova adozione.

- **Amministrazione**, ovvero l'area che svolge, oltre alla attività ordinaria, completa ed integrata di gestione contabile amministrativa e di supporto alla pianificazione aziendale, anche una rilevante attività operativa nell'ambito dei progetti aziendali in termini di impostazione dei budget, gestione e sviluppo in particolare delle componenti economico amministrative e di rendicontazione dei progetti affidati alla Società. L'area prevede un responsabile e conta in totale 5 unità.

La programmazione del triennio, a seguito della D.G.R. n. 847/2021 e dell'implementazione delle attività che sono state oggetto della citata revisione statutaria in seno all'Assemblea dei soci del 25 ottobre 2021, ha richiesto l'introduzione di una ulteriore area che sarà di seguito dettagliata:

- **Assistenza tecnica per il PSR**: l'area svolge attività di assistenza tecnica a supporto dell'AdG relativamente all'esecuzione delle istruttorie amministrative delle domande presentate a valere sulle diverse Misure del Programma di sviluppo rurale 2014-2022 (ad esclusione della Misura 16). Prevede 20 unità coordinate in raccordo fra un responsabile organizzativo 3A-PTA ed i Responsabili di Misura della Regione Umbria.

Secondo le modalità previste dal Regolamento per il reclutamento del personale adottato dalla Società ed in coerenza con i principi e le norme di legge che ne regolano la materia, è stato siglato con le parti sindacali un Accordo di prossimità ed avviate le procedure di selezione per le posizioni da ricoprire nel biennio 2022-2023.

È con riferimento alle aree suddette che nelle sezioni successive del documento vengono riportate le descrizioni del piano delle attività, in attesa della definizione del nuovo assetto organizzativo aziendale che avverrà nel primo semestre dell'anno 2022.

Con riferimento specifico alle attività di controllo di cui all'art. 6 comma 3.b) del D.lgs. n. 175/2016, la struttura interna così rappresentata è in fase di adeguamento rispetto alla dimensione e alla sopravvenuta complessità aziendale e collabora con gli organi statuari riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti e garantendo regolarità ed efficacia della gestione. Al momento, non si è ritenuto opportuno istituire un apposito ufficio di controllo così come previsto dal citato articolo.

Con riferimento specifico all'area certificazione, risultano inoltre operativi gli organi di



cui all'art. 23 – Titolo V dello Statuto Societario, di cui la relativa composizione è riportata nel documento di Sistema Qualità societario denominato “**Regolamento di Funzionamento degli Organi di 3A PTA**” disponibile al seguente indirizzo: W:\CERTIFICAZIONE\3A\_PTA\_SISTEMA\_QUALITA\REG

3A\_organigramma\_mansionario\VIGENTE\_Mansionario\_organigramma\_29\_09\_2021.

Si rileva infine che 3A-PTA, anche in considerazione della sua configurazione giuridica, è dotata di alcuni regolamenti interni, tra i quali preme segnalare:

- Aggiornamento del Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.lgs. n. 231/2001 approvato con Determina dell'Amministratore Unico n. 175 del 7 aprile 2021. Sono già state previste le revisioni del Modello al fine dell'adeguamento rispetto alla nuova organizzazione personale e sarà effettuato un ulteriore aggiornamento entro giugno 2022;

- Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza 2022 – 2024: l'adozione del Piano triennale di prevenzione della corruzione ottempera a quanto prescritto dalla legge n. 190/2012 e dai decreti legislativi nn. 33/2013 e 39/2013 in tema di corruzione, trasparenza nonché inconfiribilità e incompatibilità degli incarichi direttivi degli enti privati in controllo pubblico, adottato con determina n. 193 del 30 aprile 2022 dell'Amministratore Unico ed annualmente aggiornato, parte integrante del Mog ex D.lgs. 231/01;

- Adeguamento in base al nuovo Regolamento Europeo per la Protezione Dati EU-GDPR 2016/679 e della “Legge Privacy” Dlgs 196/2003 e successivo Dlgs 101/2018.

L'Organismo di Vigilanza è composto dagli avv.ti Nicola Sbrenna e Roberto Quirini.

Il Responsabile della protezione dei dati (RPD) è l'Avv. Andrea Filippini.

Il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) è la Dott.ssa Alessia Dorillo.

Nel corso dell'anno è stata effettuata la formazione obbligatoria quinquennale in materia di salute e sicurezza a tutti lavoratori (D. Lgs. 81/2008) ed è in fase di programmazione eguale formazione per i neoassunti. La formazione annuale relativamente al Regolamento Europeo per la Protezione dei dati e privacy, in materia di Mog ex D.lgs. 231/01 e sulle norme in materia di trasparenza ed anticorruzione è stata svolta per tutto il personale in data 6 e 7 aprile 2022.

## Piano delle attività 2022-2024

---

### Attività Istituzionali

*(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 5 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024)*

Nel triennio 2022-2024 si prevede l'attuazione delle attività istituzionali svolte da 3A-PTA, demandate all'Amministratore Unico ed al personale coinvolto nelle singole progettualità, nate dalle relazioni con i soggetti che a diverso titolo rappresentano i principali interlocutori della Società: soci, enti e istituzioni locali e nazionali, altre Società e Agenzie partecipate o controllate dalla Regione Umbria, associazioni di categoria del settore agricolo ed agroalimentare, ecc. La pluralità di proposte frutto delle occasioni di confronto, della partecipazione a appuntamenti istituzionali e nuovi tavoli di lavoro, il confronto durante la partecipazione a nostre iniziative, nonché lo scambio di documentazione e *know how* in genere, promozione e realizzazione di partnership su specifiche progettualità, hanno consentito la definizione e le fasi di implementazione operativa del Progetto Umbria Made, il lavoro preparatorio alla costituzione del "Distretto di Qualità del Vino Umbro" in fase di valutazione presso la Regione Umbria, l'acquisizione delle nuove certificazioni in materia di etichettatura delle carni bovine CAF, FDC, HQF e altri progetti in fase di gestazione.

Si ritiene tale aspetto particolarmente importante, nella consapevolezza che "fare sistema" con i propri stakeholders sia elemento imprescindibile se si intende da una parte intensificare le proprie attività e dall'altra migliorarne la qualità di esecuzione e le performances.

Con DGR 715/2021 la Regione Umbria ha definito la governance regionale per l'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – Italia Domani e per il raccordo con la Programmazione Europea 2021-2027 ed ha previsto un presidio di carattere tecnico con l'istituzione del "Coordinamento tecnico" in cui è stato nominato l'Amministratore Unico in rappresentanza della Società.



## **Area innovazione – 2022-2024**

*(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nel prospetto Budget Aziendale d'Area 2022-2024 nella Colonna 2)*

Nel triennio 2022-2024 l'**Area Innovazione** di 3A-PTA intende consolidare il ruolo operativo di *in house* della Regione Umbria e di collaborazione con i propri soci attraverso lo sviluppo e l'attuazione di servizi di supporto operativo, tecnico e scientifico alla Regione Umbria riguardanti la tutela e la valorizzazione della Biodiversità regionale, la diffusione dell'innovazione ed il trasferimento tecnologico alle imprese agricole ed agroalimentari in ambito 3A - Agricoltura, Alimentazione, Ambiente - rappresentando come da *mission* un ponte permanente tra centri di ricerca, istituzioni e imprese del settore.

In particolare, si prevede di dare continuità ai progetti e servizi già attivi ed in corso di attivazione verso la Regione Umbria, essenzialmente correlati alla programmazione comunitaria 2014 - 2020 e contrattualmente definiti per 3A-PTA in termini di copertura come di seguito dettagliato, e specificatamente:

1. *Servizio di Supporto all'innovazione per l'implementazione della Mis. 16 del PSR per l'Umbria 2014-2020*
2. *Servizio di attuazione dell'intervento 10.2.1 del PSR 2014-2020 "Salvaguardia della biodiversità regionale di interesse agrario"*
3. *Servizio di predisposizione, aggiornamento e gestione del registro regionale delle varietà e razze locali a rischio di erosione genetica*
4. *Servizio di supporto alla Regione Umbria per lo sviluppo e la formazione della Strategia Regionale per lo Sviluppo Sostenibile*
5. *Servizio di supporto all'innovazione per l'agroindustria a valere sul POR FESR Asse 1 Innovazione, azione 1.2.1 (Agrinetwork)*
6. *Servizio volto al completamento dell'Itinerario della biodiversità dell'Appennino Umbro-Marchigiano-parte Umbria e creazione dell'itinerario della biodiversità di interesse agricolo del Lago Trasimeno"*
7. *Servizio di supporto per l'aggiornamento del Piano Regionale di Gestione Integrata dei rifiuti*
8. *Servizio di promozione della pesca professionale e acquacoltura - FEAMP 2014/2020*
9. *Progetto Umbria Made: E@t, Drink & Buy (DGR n. 1046 del 27/10/2021)*
10. *Progetto Science meets Regions 2022*



Per i servizi 1, 2 e 3 è attiva fino a maggio 2023, con possibilità di rinnovo per un'altra annualità, una convenzione con relativo piano delle attività a cui si rimanda per i dettagli. Per il servizio 4 è attiva una convenzione fino ad Aprile 2022. Per il servizio 5 è stata approvata una tranches della proposta inerente alle attività da svolgere nel 2022. Per il servizio 6 è attiva una convenzione fino al 30/06/2022. Per il servizio 7 è attiva una convenzione fino al 31 luglio 2022. Il servizio 8 viene attivato con convenzioni annuali, per l'annualità 2022 le attività sono state svolte nell'ambito della manifestazione fieristica Agriumbria 2022; per il servizio 9 è attiva la convenzione con validità triennale fino al 31 dicembre 2024 (DGR n. 1046 del 27/10/2021); per il servizio 10 l'incarico è stato affidato con DGR 263/22. Infine, assumendo la continuità di tutti i servizi per il triennio 2022-2024, si sintetizzano, di seguito, le attività a supporto delle previsioni di budget.

### ***I Servizi dell'Area Innovazione***

Con riferimento al ***Servizio di Supporto all'innovazione per l'implementazione della Mis. 16 del PSR per l'Umbria 2014-2020*** affidato a 3A-PTA dalla Regione Umbria, l'area Innovazione sta svolgendo un importante ruolo di supporto alla Regione Umbria nelle attività informative e di animazione relativamente al PSR per l'Umbria 2014-2020 e ai Partenariati Europei per l'innovazione (PEI-AGRI). Il Servizio è inquadrato nella convenzione con la Regione Umbria ed ha una copertura programmatica e contrattuale come sopra specificato ma un orizzonte di mantenimento e sviluppo che necessariamente va oltre, trattandosi di un'attività che la Regione Umbria si troverà a dover proseguire e per la quale si prevede il mantenimento in capo a 3A-PTA. In effetti, l'obiettivo del servizio è quello di mettere a disposizione del territorio umbro e della Regione un supporto alla gestione dei progetti di innovazione attraverso le attività di:

*a) animazione territoriale e Info Desk specifico per l'innovazione nel settore agroalimentare e forestale a supporto della progettazione a valere sulla Mis. 16 del PSR per l'Umbria 2014-2020; Gestione della Piattaforma dell'Innovazione [www.piumbria.com](http://www.piumbria.com); b) attività di supporto per l'istruttoria delle domande di sostegno e di pagamento dei progetti dei progetti presentati a valere della Mis. 16 (sottomis. 16.1,16.2, 16.3, 16.4, 16.5, 16.6, 16.7, 16.8, 16.9) del PSR per l'Umbria 2014-2020; c) Monitoraggio e Valutazione degli impatti dei progetti e valorizzazione e trasferimento dei risultati attraverso il collegamento con la Rete Rurale Nazionale (RRN) e con l'EIP-AGRI. Il piano delle attività coinvolge una parte rilevante della struttura dell'area Innovazione e Amministrazione di 3A-PTA, con attività, come indicato sopra, tecniche, di comunicazione, di amministrazione e controllo.*

Uno degli elementi che caratterizzerà l'attività di 3A-PTA nel triennio 2022-2024 è la partecipazione alle attività dei "Cluster Tecnologici Nazionali". Infatti, 3A-PTA è membro



del Cluster Nazionale AgriFood (CL.A.N.) che è un'Associazione riconosciuta che aggrega Imprese, Associazioni di categoria, Università, Organismi di ricerca, Enti di Formazione e Rappresentanze territoriali che operano nel settore AgriFood. Il Cluster è nato per promuovere e incrementare lo sviluppo della filiera agroalimentare dalla produzione agricola alla trasformazione, attraverso lo stimolo dell'innovazione, la valorizzazione dei risultati della ricerca, la creazione di nuove competenze, la collaborazione tra ricerca, imprese, istituzioni e amministrazione pubblica. Dal 2019 il MIUR riconosce al Cluster CL.A.N. il ruolo di cabina di regia e interlocutore unico nella relazione con le Istituzioni nazionali ed europee in materia di ricerca e innovazione per il settore agroalimentare. L'Amministratore Unico è stato eletto componente del Comitato Tecnico-Scientifico del C.L.A.N. per la categoria Territori.

La realizzazione, animazione e gestione del portale *piumbria.com* - Partenariati per l'Innovazione in Umbria – strumento essenziale dell'*Akis* regionale, rappresenta un elemento di sintesi significativa del *Servizio Innovazione* e allo stesso tempo uno strumento attraverso il quale perseguire le finalità complessive dell'attività. Nel portale sono disponibili, tra l'altro, tutte le progettualità innovative realizzate in Umbria nel settore agricolo ed agroalimentare, finanziate dal PSR Umbria 2007-2013 (mis.124) e PSR 2014-2020 (mis. 16).

**Il Servizio di attuazione dell'intervento 10.2.1 del PSR 2014-2020 "Salvaguardia della biodiversità regionale di interesse agrario"**, inquadrato nelle convenzioni con la Regione Umbria con una copertura programmatica e contrattuale fino a dicembre 2023, ha l'obiettivo di *mantenere, ampliare e valorizzare le collezioni ex situ realizzate con il progetto "Valorizzazione delle risorse genetiche della Regione Umbria" e di realizzare attività tutela della biodiversità di interesse agrario, valorizzando le varietà locali a rischio di erosione genetica presenti nel territorio umbro*. L'agrobiodiversità collezionata nelle banche del germoplasma e quella ancora presente nel territorio è una risorsa strategica per la nostra Regione: le vecchie varietà locali non sono solo una riserva di geni utili (ad esempio per introdurre nelle varietà coltivate un gene di resistenza ad una fitopatia), ma diventano in molti casi il vero materiale di partenza di una nuova tipologia di miglioramento genetico che beneficia dell'ampia base genetica posseduta da queste varietà, frutto della selezione operata negli anni dall'ambiente e dagli agricoltori. Accanto a questo utilizzo "tecnico", il servizio promuove un altro tipo di gestione dell'agrobiodiversità: *il recupero delle antiche varietà tradizionali come opportunità di sviluppo sostenibile del territorio regionale*. Nell'ambito del servizio, 3A svolge attività di supporto alla Regione Umbria partecipando al Gruppo di Competenza Biodiversità della Rete Interregionale per la Ricerca Agraria, Forestale, Acquacoltura e Pesca. Inoltre, il personale di 3A-PTA, in nome e per conto della Regione Umbria, è membro del



Comitato Nazionale per la biodiversità di interesse agricolo istituito presso il MIPAAF dalla LN 194/2015.

Il servizio coinvolge una componente rilevante di risorse umane e di collaboratori dell'Area innovazione, ed anche di personale delle aree amministrazione e comunicazione, nonché le strutture di laboratori e campi sperimentali di 3A-PTA. Nell'ambito di questo servizio sono in essere collaborazioni con i soci Università degli Studi di Perugia e Istituto d'Istruzione Superiore "Ciuffelli-Einaudi" di Todi per lo sviluppo congiunto di alcune parti progettuali di comune finalità e utilità reciproca.

Distinto ma correlato per tematica e coerente con il precedente è il **Servizio di predisposizione, aggiornamento, gestione del Registro Regionale** che la Regione Umbria ha affidato a 3A-PTA con il ruolo di **soggetto attuatore della L.R. 12/2015 capo IV** (ex legge L.R. 25/2001) **"Tutela delle risorse genetiche autoctone di interesse agrario"**. È in questo ambito che è stato istituito il Registro regionale delle risorse genetiche di interesse agrario con le prime iscrizioni di varietà e razze locali. Anche questo servizio è inquadrato nella convenzione con la Regione Umbria con una copertura programmatica e contrattuale fino a maggio 2023 con la possibilità, già prevista in convenzione, del rinnovo per una ulteriore annualità.

Sulla base di una convenzione con orizzonte annuale rinnovabile sulla base di specifici piani di attività, 3A-PTA sviluppa il **Servizio di Animazione AGRINNETWORK** (affiancato all'analogo programma INNNETWORK gestito da SVILUPPUMBRIA che copre le restanti aree rispetto all'"AGRI") volto a "creare un ambiente favorevole all'innovazione del sistema regionale attraverso la partecipazione a piattaforme e a reti di specializzazione tecnologica". Il servizio risponde ed è in applicazione a quanto indicato nell'azione 1.2.1. del POR-FESR 2014-2020, per cui prevede attività a carattere di informazione, sensibilizzazione e supporto alle aziende umbre del settore Agrifood che si realizzano anche attraverso eventi, workshop, analisi di settore e di contesto, azioni di networking e di diffusione. *Il servizio per l'annualità 2022 è in corso e se ne prevede la prosecuzione anche per le annualità 2023 e 2024.*

Dal novembre 2019 la Regione Umbria ha affidato a 3A-Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria il servizio di supporto alla formazione della **Strategia Regionale per lo Sviluppo Sostenibile** nell'ambito dell'Accordo tra Ministero dell'Ambiente e Regione Umbria. *È stato recentemente rinnovato l'incarico fino ad Aprile 2022 per il citato servizio e se ne prevede la prosecuzione fino a tutto il 2024.*

Nel corso del 2021, completate le attività per la **"Creazione di un Itinerario della biodiversità di Interesse Agricolo dell'Appennino Umbro Marchigiano"** è stata avviata la

**creazione dell'itinerario della Biodiversità del Territorio del Lago Trasimeno**, progetto ideato da 3A-PTA e finanziato dalla Regione Umbria con i fondi MIPAAF della L.N. 194/2015 "Disposizioni per la tutela e la valorizzazione della biodiversità di interesse agricolo e alimentare". *Si prevede la prosecuzione di tale attività anche per il 2023 e 2024 con la realizzazione del terzo itinerario della Biodiversità regionale già approvato da parte del MIPAAF.*

Nel 2021 la Regione Umbria ha rinnovato l'affidamento a 3A-PTA del **servizio di supporto alle attività dell'aggiornamento del Piano Regionale di Gestione Integrata dei Rifiuti (PRGR)** fino a luglio 2022. 3A-PTA è inoltre rappresentata nel Comitato Tecnico Scientifico appositamente istituito dalla Regione Umbria con D.G.R. n. 602 del 16 luglio 2020. *Si prevede di proseguire attività di supporto in materia ambientale anche nelle annualità 2023-2024.*

Con DGR 263/22 la Regione Umbria ha affidato a 3A-PTA il coordinamento delle attività di partecipazione al programma della Commissione Europea "Science meets Regions" - progetto GR.O.U.N.D. Green On Umbria for New Development, in considerazione dell'esperienza della Società in tema di bioeconomia, sviluppo sostenibile e supporto alle imprese nella partecipazione a network extraregionali, programmi nazionali e comunitari. Le attività verranno realizzate nel corso del 2022.

Con DGR n. 1046 del 27/10/2021 è stato affidato a 3A-PTA **il Progetto Umbria Made: E@t, Drink & Buy** che è il frutto del lavoro del Tavolo Regionale Aggregazione. Il Tavolo ha l'obiettivo specifico di promuovere e sostenere le produzioni agroalimentari umbre attraverso il canale dell'Horeca e creare rapporti commerciali tra produttori e consumatore finale. Lo strumento tecnologico per raggiungere questo obiettivo è la realizzazione di una App che consentirà agli utilizzatori di poter individuare, conoscere ed eventualmente acquistare i prodotti agroalimentari inseriti nel circuito "Umbria Made: E@t Drink & Buy". Questa sarà inoltre una importante leva per promuovere le eccellenze dell'artigianato locale, percorsi e pacchetti turistici, culturali e di benessere. La convenzione sottoscritta al riguardo ricopre l'orizzonte temporale 2022-2024.

### **Le attività interne dell'Area Innovazione**

L'area innovazione di 3A-PTA intende infine continuare a svolgere attività di supporto alla Regione Umbria nella progettazione e realizzazione di progetti di Cooperazione Territoriale Europea e progetti a valere sui bandi del programma quadro della ricerca europea "Horizon Europe", Interreg ed Erasmus.





Nel 2019 3A-PTA ha visto approvate le proprie attività nell'ambito del Progetto Horizon 2020 - *EUREKA: EUropEan Knowledge repository for best Agricultural practices* - RUR-17-2019 CSA. Il progetto, coordinato dall'Università di Ghent, vede la partecipazione di 21 partner appartenenti a 15 Paesi europei; i partner italiani sono 3A-PTA e Università di Torino. Obiettivo principale del progetto è la creazione di una Piattaforma *open source* dove posizionare tutti i risultati rilevanti e trasferibili dei progetti multi-attore finanziati da Horizon 2020 e dai Gruppi Operativi finanziati dalle Sottomisure 16.1 di tutti PSR Europei. Il progetto si è concluso nel mese di marzo 2022.

Nel mese di marzo 2022, la Regione Umbria ha affidato a 3A-PTA (DGR n. 263 del 23/03/2022) la realizzazione del progetto Europeo *GROUND - Green On Umbria for New Development* finanziato dalla Commissione Europea - Joint Research Centre.

Il progetto, presentato a valere sulla call *Science meets Regions*, realizzerà un "innovation camp", ovvero la realizzazione di momenti di confronto e creazione tra stakeholder differenti sulle tematiche legate alla sostenibilità e la bioeconomia. Le attività verranno svolte in collaborazione con Sviluppumbria e CESAR (Centro per lo Sviluppo Agricolo e Rurale) e si completeranno nel corso del 2022.

### **Sintesi sulla previsione delle attività dell'Area Innovazione**

*Dal punto di vista del budget economico, le attività di servizi e di innovazione sono state pianificate sulla base delle risorse aziendali previste al 31.12.2024 che sono in questo modo coperte in termini di impegni, accompagnate dalla previsione di coinvolgimento di strutture e collaborazioni esterne che sono state e verranno coinvolte secondo le procedure aziendali e le previsioni contrattuali dei servizi. Il risultato economico dell'Area è vincolato dalle condizioni contrattuali dei ricavi che sono orientate alla copertura totale o parziale dei costi diretti.* A livello di risorse umane, l'uscita volontaria nel corso degli ultimi anni di due risorse dell'Area Innovazione ha comportato un maggior ricorso a professionalità esterne. Attualmente a seguito di un'analisi dei fabbisogni, si è proceduto con il ripristino parziale della struttura organizzativa attraverso l'assunzione di una risorsa umana per lo svolgimento delle attività relative al Servizio di *Salvaguardia della biodiversità regionale di interesse agrario*. Per quanto concerne l'orizzonte triennale 2022-2024 è in essere una convenzione riguardante i Servizi Innovazione con un orizzonte contrattuale che copre fino a maggio 2023 che prevede la possibilità di un rinnovo per una ulteriore annualità. Per quanto riguarda il servizio Biodiversità è in essere una convenzione con un orizzonte contrattuale che copre fino a dicembre 2023, ma se ne prevede la prosecuzione anche nel 2024.



Per il Progetto *Umbria Made: E@t, Drink & Buy* è in essere la convenzione con validità triennale fino al 31 dicembre 2024.

Per i seguenti servizi: servizio *Agrinnetwork*, servizio di supporto alla formazione della *Strategia Regionale per lo Sviluppo Sostenibile* e servizio di supporto alle attività *dell'aggiornamento del Piano Regionale di Gestione integrata dei Rifiuti* in programmazione per il 2021, *Creazione dell'Itinerario della biodiversità di Interesse Agricolo del Territorio del lago Trasimeno ed Il Servizio di promozione della pesca professionale e acquacoltura - FEAMP 2014/2020* è stata fatta l'ipotesi di continuità dei servizi per il periodo 2022-2024.

In merito all'orizzonte triennale è opportuno ricordare, come già precisato, che non tutti i servizi descritti trovano copertura per l'intero periodo in esame, visto che alcune convenzioni/incarichi in essere, terminano prima del 31/12/2024. Tuttavia, sulla base della previsione della necessità di mantenimento di tali servizi a supporto della Regione Umbria, è stata prevista in termini di budget una continuità economica di ricavi e costi chiaramente previsionali e che dovranno essere oggetto di una condivisione, valutazione e programmazione con la Regione Umbria.

### **Area certificazione – 2022-2024**

***(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 1 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024)***

I presupposti di base applicabili alle attività dell'Area Certificazione nel prossimo triennio riguardano gli aspetti connessi al consolidamento ed all'ampliamento dei servizi certificativi. Ciò grazie alle relazioni con i principali stakeholders operanti nell'agroalimentare e nell'agroindustria, interfaccia questa da fidelizzare in ordine agli incarichi di certificazione in essere e potenziali.

### ***Schemi certificativi e prodotti certificati***

L'Area Certificazione di 3A-PTA risulta accreditata da ACCREDIA (cert. N. 054B) in accordo alla norma ISO 17065:2012 per la certificazione dei prodotti DOP/IGP/STG (Reg. UE 1151/2012), dei vini (Reg. CE 491/2009) e della rintracciabilità di filiera (ISO 22005:2007). Contestualmente, il Mipaaf ha rilasciato a 3A-PTA numerosi decreti di autorizzazione sia per i prodotti facenti riferimento ai regolamenti comunitari sopra menzionati che per altri schemi/prodotti per i quali, attualmente, non è previsto l'obbligo dell'accreditamento; rientrano tra questi ultimi i circuiti di etichettatura delle carni bovine (Reg. CE 1760/2000 modificato da ultimo dal Reg. UE 653/2014 e ss.mm.) ed il Sistema di Qualità Nazionale Produzione Integrata (Legge 3 febbraio 2011, n. 4). 3A-



PTA certifica inoltre i prodotti a marchio Agriqualità (L.R. 25/1999 della Regione Toscana) godendo all'uopo di appositi decreti autorizzatori della Regione Toscana. Con D.G.R. n. 1004 del 06.09.2017 ad oggetto "Reg. (CE) n. 1151/2012 sui regimi di qualità dei prodotti agricoli e alimentari, articoli 36 e 37. Individuazione del soggetto da indicare al Mipaaf, quale autorità di controllo sulle produzioni DOP e IGP regionali" la Regione Umbria ha riconfermato il ruolo di 3A-PTA come Società "in house" in relazione alle attività di interesse generale rappresentate dalla certificazione e pertanto ci si attende che le attività la cui designazione è in capo alla Regione Umbria, nel pieno rispetto delle procedure previste dalle normative vigenti, coinvolgeranno direttamente 3A-PTA.

Con riferimento ai servizi certificativi in essere, 3A-PTA ha incarichi, che prevedono scadenze triennali, per la certificazione dei seguenti prodotti: 13 denominazioni DOP/IGP/STG in accordo al Reg. UE 1151/2012 (IGP Lenticchia di Castelluccio di Norcia, DOP Umbria, IGP Prosciutto di Norcia, IGP Vitellone bianco dell'Appennino centrale, IGP Patata rossa di Colfiorito, DOP Farro di Monteleone di Spoleto, DOP Colline Pontine, IGP Prosciutto Amatriciano, DOP Oliva di Gaeta, STG Latte Fieno, DOP Oliva Ascolana del Piceno, STG Amatriciana Tradizionale, IGP Panpepato/Pampepato di Terni), 13 vini IGT/DOC/DOCG a fronte del Reg. CE 691/2009 ss.mm. (DOC Montefalco, DOCG Montefalco Sagrantino, DOC Colli Perugini, DOC Colli del Trasimeno, DOC Assisi, DOC Colli Altotiberini, DOC Colli Martani, DOC Todi, DOC Spoleto, IGT Umbria, IGT Spello, IGT Cannara e IGT Bettona), 9 circuiti di Etichettatura delle carni bovine (attivi, al netto dei circuiti sospesi) in accordo al Reg. CE 1760/2000 modificato da ultimo dal Reg. UE 653/2014 e ss.mm., Sistema di Qualità Nazionale Produzione Integrata (SQNPI) a fronte della Legge 3 febbraio 2011 n. 4, prodotti da agricoltura integrata a fronte della L.R. 25/1999 della Regione Toscana, tracciabilità di filiera a fronte della norma ISO 22005:2007 (es.: Gruppo Grifo Agroalimentare, Profumi e sapori dell'Umbria, ecc.), 5 schemi di certificazione volontari a fronte di disciplinari tecnici (Tabacco per Sigaro Toscano, Hamburger Chianino, Suino allevato all'aperto, Prodotti della lavorazione della carne derivati da suini italiani allevati all'aperto senza utilizzo di antibiotici, Pane e pasta con grani antichi-Consortio AVO).

Si ritiene che vi siano i presupposti per poter supportare la previsione di mantenimento delle attività sopra indicate nel triennio 2022-2024, pur osservando che nel caso dei prodotti afferenti al Reg. UE 1151/2012 e ss.mm. ed al Reg. CE 691/2009 e ss.mm., laddove non siano operativi consorzi di tutela riconosciuti dal Mipaaf, dovrà essere sviluppata un'attività proattiva finalizzata al mantenimento dell'incarico di 3A-PTA per la certificazione della/e singola/e denominazione/i, con particolare riferimento all'olio DOP UMBRIA.



### ***L'ampliamento della gamma dei servizi certificativi***

L'Area Certificazione di 3A-PTA intende proseguire le attività di monitoraggio e *scouting* su quelle che sono le potenziali nuove certificazioni dei prodotti del territorio, per potersi candidare, nel momento in cui ci saranno i presupposti, come ente di certificazione su incarico della Regione Umbria o su incarico dei Consorzi di Tutela.

Nello specifico:

- Ottenimento autorizzazioni e certificazione di nuovi prodotti nell'ambito dell'applicazione del Reg. UE 1151/2012 (**DOP/IGP/STG**) e ss.mm. e/o del Reg. CE 491/2009 (**vini**) e ss.mm. e/o del Reg. CE 1760/2000 (etichettatura carni bovine) modificato da ultimo dal Reg. UE 653/2014 e ss.mm., ecc.;
- Certificazione SQN - PZ Sistema di Qualità Nazionale delle Produzioni Zootecniche.

Le attività consequenziali verranno opportunamente valutate dal punto di vista tecnico e amministrativo con tempestività.

Tempi, costi e ricavi relativi all'applicazione del singolo schema certificativo sono molto variabili tra loro; in linea di massima la tempistica necessaria per l'attivazione dello schema singolarmente varia da 6 a 18 mesi e presuppone l'adeguamento documentale e l'ottenimento delle autorizzazioni applicabili nonché dell'accREDITAMENTO necessario. I costi, considerando le professionalità esistenti e quelle che in casi specifici dovranno essere utilizzate per l'attivazione del singolo schema certificativo, per le autorizzazioni e l'accREDITAMENTO applicabili, possono considerarsi come variabili tra 5.000,00 e 30.000,00 Euro/schema (oltre a circa ¼ del costo di attivazione per il mantenimento annuale nel caso di schemi accREDITATI). Si ritiene che l'investimento possa essere recuperato nell'arco di 3-5 anni.

### ***Attività di sviluppo previste per mantenimento, consolidamento e ampliamento dei servizi certificativi***

Più in generale, è stato pianificato per il triennio in esame lo sviluppo della piattaforma SW al fine di dematerializzare l'intero sistema di registrazione, informatizzare il sistema qualità di 3A-PTA e consentire l'interazione diretta degli operatori per tutti quegli aspetti previsti dai dispositivi di controllo approvati.

Inoltre, si è avviato uno studio sull'applicazione della tecnologia *blockchain* al processo di certificazione dei prodotti per i quali è incaricato 3A-PTA. Tale attività, necessariamente lunga e complessa, potrebbe portare ad una radicale innovazione dei processi di certificazione di 3A-PTA, con l'obiettivo di aumentare ancor di più



l'affidabilità delle nostre attestazioni di conformità, garantendo informazioni certe e tracciabili lungo tutta la filiera.

### ***Sintesi sulla previsione delle attività dell'Area Certificazione***

Dal punto di vista del budget economico, i ricavi dell'Area Certificazione sono stati previsti in costante e contenuta crescita, prevedendo il mantenimento delle certificazioni e considerando in modo prudente le previsioni di ampliamento dei servizi. Dal punto di vista organizzativo, è stato previsto un sostanziale mantenimento della struttura organizzativa interna (anche in considerazione che è stato recentemente incrementato l'organico aziendale di due unità) con una previsione di rafforzato impegno rispetto al già pieno carico della struttura e il coinvolgimento delle attività di valutatori e laboratori correlata proporzionalmente alle attività da sviluppare, anche in accordo ai meccanismi di reclutamento ad evidenza pubblica.

### **Area Progetti internazionali – 2022-2024**

***(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 3 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024)***

3A-PTA rappresenta ormai da anni per la Regione Umbria un centro di competenza, esperienza e supporto nelle attività di progettazione, cooperazione internazionale ed internazionalizzazione delle imprese del settore agricolo, agroalimentare ed ambientale. 3A-PTA partecipa, su indicazione ed incarico della Regione Umbria, a missioni tecniche all'estero, ad iniziative promozionali, alla creazione di partenariati per progetti a valere su fondi regionali, ministeriali, comunitari ed internazionali.

Il rapporto tra 3A-PTA e Regione Umbria si è strutturato a partire dall'analisi delle dinamiche di sviluppo locale. Il tema della qualità nel settore agroalimentare, da ricercare sia nell'accezione di sicurezza alimentare sia in quella di valorizzazione delle produzioni tipiche, è emerso come un tema qualificabile, duplicabile e spendibile a livello internazionale. In questo settore l'Umbria ha potenzialità e capacità tecniche per disseminare, esportandolo a livello internazionale, il proprio modello sulla gestione delle politiche della qualità.

3A-PTA ha rappresentato, quindi, l'interlocutore privilegiato della Regione Umbria al fine di realizzare analisi territoriali per le esigenze delle aree in cui sono state avviate o rafforzate intese ed accordi internazionali, nonché per la progettazione di programmi di cooperazione internazionale allo sviluppo attraverso i quali accompagnare il sistema agroalimentare regionale all'internazionalizzazione, con il coinvolgimento delle risorse di 3A-PTA in attività di supporto alle imprese e trasferimento tecnologico.



L'Area ha subito la sospensione delle proprie attività a causa della pandemia Covid 19 che, nel limitare gli spostamenti, ha impedito la prosecuzione e lo sviluppo delle attività previste. Auspicando una rapida uscita dalla fase emergenziale, per il triennio 2022-2024 si prevede:

- La prosecuzione delle attività del progetto di cooperazione Internazionale allo Sviluppo triennale "Berberina in Tunisia - Sviluppo dell'allevamento ovino come azione di resilienza delle giovani generazioni di Sidi Bouzid", a valere sul bando AICS riservato alle ONG, che vede come capofila la ONG Tamat e come partner, tra gli altri, 3A PTA ed Università di Perugia. Il progetto ha preso formalmente avvio a giugno 2019 ed è stato sospeso al momento dell'esplosione dell'emergenza sanitaria Covid 19, non presentando il paese sufficienti garanzie per i nostri esperti. Le attività di 3A hanno preso avvio ad inizio 2022 con una missione tecnica in Tunisia e proseguiranno nel corso dell'anno.
- Il tentativo di rilancio di una forte azione progettuale integrata nelle aree territoriali in cui abbiamo supportato la Regione Umbria negli ultimi anni: Cina, Balcani Occidentali, Polonia, Africa Mediterranea, America Latina, a partire dalla creazione di partenariati e partecipazione ai bandi Interreg, Al Invest, etc.

Queste azioni rappresentano un'importante occasione per sviluppare attività specifiche di natura tecnica, garantire nuove progettualità di settore e, in termini di follow up, coinvolgere il sistema istituzionale e l'imprenditoria regionale.

3A-PTA, in coerenza con la programmazione regionale e sulla base delle esperienze realizzate e delle progettualità promosse, è in grado di stimolare la nascita di nuovi partenariati finalizzati da una parte alla esportazione del "modello Umbria", dall'altra alla internazionalizzazione del sistema produttivo regionale.

Più in generale, si prevede che 3A-PTA sarà coinvolta nel triennio nelle principali iniziative di cooperazione internazionale, promozione ed internazionalizzazione delle imprese condotte dalla Regione Umbria nel settore agricolo, agroalimentare ed ambientale. L'inserimento, tra gli obiettivi statuari, delle attività di cooperazione internazionale allo sviluppo, oltre alla esperienza che 3A-PTA sta maturando nel settore ambientale, potranno rappresentare nuovi asset di sviluppo nelle attività internazionali.

Un target specifico di lavoro potrebbe inoltre essere quello a supporto dei GAL nella realizzazione di attività a valere sulle misure di cooperazione transregionale e transnazionale. In tal senso, è stata avviata con la Regione Umbria e con alcuni GAL una fase di interlocuzione per poter condividere progettualità di natura transnazionale in cui mettere a sistema le competenze e le esperienze di 3A-PTA.



Le attività di scouting e progettazione sono normalmente sviluppate da 3A-PTA a valere su risorse proprie, mentre lo sviluppo avviene con la copertura da parte degli Enti erogatori su progetti finanziati.

Dal punto di vista del budget economico sono stati pianificati in termini di ricavi e costi solo i progetti già contrattualmente definiti che arrivano al 2023. Tuttavia, si ritiene che vi siano significativi elementi per poter prevedere l'apertura di nuove attività, considerando che il settore avrà a disposizione maggiori risorse, incluse quelle non assegnate nel periodo di pandemia Covid 19. Le attività di progettazione e scouting dell'Area sono state ricondotte in termini di budget nell'Area Programmazione, amministrazione, comunicazione e patrimonio.

### **Patrimonio e struttura – 2022-2024**

*(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 5 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024)*

3A-PTA gestisce, per conto della Regione Umbria, gli stabili e le aree verdi del Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria, nonché un vasto patrimonio pubblico consistente in arredi, strumenti e materiali di laboratorio. 3A-PTA ha in gestione gratuita il patrimonio regionale in accordo ad un contratto di concessione d'uso stipulato con la Regione Umbria il 3 marzo 2017; la concessione è valida fino al 7 giugno 2025.

La struttura al momento è interamente occupata da 3A -PTA e da BioTecnologie BT.

Gli spazi in questione sono stati e saranno oggetto di investimenti di sistemazione e riqualificazione necessari a renderli idonei alle attività che attualmente vi sono allocate.

La struttura gestita da 3A-PTA continua a presentare numerose carenze e necessità di investimenti straordinari già segnalati agli uffici competenti della Regione Umbria e direttamente riscontrati dai funzionari regionali. Viste le problematiche, 3A-PTA ha concordato con il settore patrimonio ed ambiente una strategia di interventi per la risoluzione delle criticità, che proprio nel 2022 troveranno una prima realizzazione.

Il settore Patrimonio della Regione Umbria, in collaborazione con il settore Ambiente e dietro progettazione a carico di 3A, ha infatti individuato i fondi per la realizzazione di un primo intervento di efficientamento energetico della struttura, che si concretizzerà nella installazione di un impianto di climatizzazione invernale ed estiva ad espansione diretta a volume di refrigerante variabile (VRV) e nella installazione di un impianto di ventilazione meccanica controllata (VMC) per il ricambio d'aria degli ambienti con recupero di calore.



Con riferimento invece alle attività di manutenzione ordinaria e straordinaria di importo inferiore a 30.000 euro, quindi a carico di 3A-PTA, le attività proseguiranno a valere sui fondi propri impiegando proprie risorse ed attivando le necessarie collaborazioni esterne.

### **Area Comunicazione– 2022-2024**

*(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 5 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024 e nella Colonna 4 per le attività inerenti la manifestazione Vinitaly)*

L'attività di Comunicazione si realizza in attività e progetti rivolti all'esterno per attività specifiche di comunicazione progettuali e/o di promozione delle attività proprie della mission di 3A-PTA, valorizzate anche dalla modifica statutaria. Ordinariamente, l'attività è incentrata a supporto delle aree core business della Società "Innovazione" e "Certificazione", nella gestione delle attività di relazione e comunicazione proprie di 3A-PTA e relative alla attività di supporto all'estero. Nelle convenzioni e nelle singole progettualità è presente una quota delle risorse da dedicare alle attività di animazione, informazione e disseminazione che restano dunque a valere sulle relative fonti imputando i costi di pertinenza sui progetti di volta in volta correlati. Anche per i progetti di diretta gestione che valorizzano risorse proprie le stesse sono imputate in budget nella sezione "altri ricavi".

Sotto il profilo delle attività di relazione e comunicazione proprie di 3A-PTA, nell'"area media" si prevede di sviluppare nel periodo le azioni seguenti:

- Redazione e diffusione dei comunicati stampa e di altri prodotti di comunicazione, riguardanti l'attività istituzionale e di ricerca.
- Rapporti con i media e con le agenzie, attraverso la gestione dei processi di Front Office, Media Partnership, Agenzie di Stampa.
- Organizzazione e cura di conferenze stampa e manifestazioni volte a favorire la presenza dell'Ente sui media attraverso l'organizzazione e la gestione di Conferenze stampa, supporto media a manifestazioni.

Sotto il profilo delle attività di relazione e comunicazione di "supporto dei progetti del 3A-PTA di innovazione e internazionalizzazione", specificatamente alla Misura 10.2.1 (Sottoazioni 6.1.1-6.1.4-6.3.1) del Servizio di salvaguardia della biodiversità regionale di interesse agrario, in particolare sono previste attività di coordinamento che riguardano a titolo esemplificativo: Servizio di Ufficio Stampa, service video e relativo editing





audio/video per eventi (incluse finestre social); Convegni ed eventi (Azione 6.1), nello specifico un Convegno annuale (Sottoazione 6.1.1) e Attività di animazione della Rete mediante organizzazione di seminari, workshop di diffusione e divulgazione (Sottoazione 6.1.4); Pubblicazioni (Azione 6.3), nello specifico 4 Pubblicazioni a carattere scientifico divulgativo e 2 Brochure (Sottoazione 6.3.1). Aggiornamento del web e dei social inerenti.

Analogamente, oltre che il supporto all'animazione fatto di incontri, contatti, per quanto attiene la Sottomisura 16.1 e 16.2 per le annualità in esame del Servizio di supporto tecnico all'innovazione (Innovation Support Service) sono previste ad esempio le attività di Animazione Territoriale presso manifestazioni di carattere nazionale e regionale, che compatibilmente con la crisi pandemica, sono state ad oggi svolte e verranno realizzate in loco o in alternativa sulla piattaforma zoom.

Il Responsabile operativo è coinvolto attivamente nel Gruppo di lavoro per la definizione della Strategia regionale per lo sviluppo sostenibile - Agenda 2030 con il fine di definire un rapporto di collaborazione diretto a realizzare attività di ricerca, elaborazione di documenti tecnici, sviluppo di azioni pilota per il disegno di policy integrate, definizione di metodi e strumenti per il monitoraggio e la valutazione, attività di coinvolgimento attivo della società civile per favorire contestualmente la definizione e la piena attuazione delle Strategie Nazionale e Regionale per lo Sviluppo Sostenibile.

Il Responsabile è individuato nel Gruppo di lavoro interno per la redazione dei progetti del PNRR ed ha lavorato alla presentazione del progetto sulla linea di intervento 27 del PNRR – Regione Umbria.

Con riferimento alle attività di compliance dell'azienda sono state promosse tutte le attività di sviluppo ed attuazione del nuovo Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi ex D.lgs. n. 231/2001 e le relative procedure organizzative, nonché la gestione e la definizione dell'organizzazione e delle procedure per rispondere ai requisiti della normativa GDPR. Il Responsabile operativo è delegato come interfaccia e supporto interno all'Organismo di vigilanza ed al Responsabile della protezione dei dati.

A seguito, dell'istituzione della Conferenza dei soci, il responsabile è delegato alla gestione di tutte le attività afferenti al funzionamento della stessa e di supporto al Presidente per la durata dell'incarico.

Nel corso degli ultimi mesi è l'area che, su specifica indicazione, ha curato il lavoro di predisposizione di tutti gli atti societari al fine di dare attuazione alle richieste della DGR



n. 847/21 e le conseguenti attività per dare attuazione alle richieste della Regione Umbria.

L'area, composta dal solo responsabile, è stata altresì indicata quale Responsabile della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (RPCT).

È stato aggiornato il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2022/2024.

È stato realizzato il primo step del progetto di sensibilizzazione e promozione del biologico nelle mense scolastiche "A scuola di Bio-logico". La proposta progettuale ha visto una seconda parziale approvazione ed è attualmente in corso.

Il lavoro di implementazione verso diverse e nuove progettualità ha previsto il supporto tecnico per i soggetti proponenti volto alla redazione della Relazione tecnica e le attività propedeutiche funzionali al riconoscimento regionale dei "Distretti del cibo" e su nuove proposte direttamente collegate alle attività già in essere.

Su richiesta della Regione Umbria nel mese di aprile 2022, a seguito di apposita convezione, l'area ha curato la realizzazione di uno spazio istituzionale durante la manifestazione "Vinitaly 2022" e delle relative attività di animazione volte a promuovere la visibilità delle eccellenze territoriali ed enogastronomiche regionali, delle filiere agricole, dei territori, degli eventi e manifestazioni legate alle produzioni vitivinicole, dell'enoturismo, alla comunicazione e diffusione dei progetti di innovazione nel settore vitivinicolo e della biodiversità, anche in collaborazione con gli organizzatori delle manifestazioni regionali di carattere nazionale quali Umbria Jazz ed Eurochocolate. Medesima collaborazione è stata attivata con la creazione di un ricco calendario di appuntamenti di informazione e divulgazione per l'edizione dell'anno della fiera agricola Agriumbria 2022.

### **Area Amministrazione– 2022-2024**

***(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 5 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024)***

L'area Amministrazione opererà come previsto nello svolgimento dell'attività ordinaria, completa ed integrata di gestione contabile amministrativa e di supporto alla pianificazione aziendale, e nella attività operativa nell'ambito dei progetti aziendali in termini di impostazione dei budget, gestione e sviluppo in particolare delle componenti economico amministrative dei progetti, rendicontazione dei progetti affidati alla Società.



Nello svolgimento dell'attività "ordinaria", accanto al mantenimento e all'aggiornamento costante dell'organizzazione e dell'impostazione che ha consentito una gestione adeguata alle esigenze della struttura e pienamente in linea per gli adempimenti amministrativi, si prevede l'implementazione e il miglioramento delle procedure interne per ottemperare ai nuovi modelli di gestione delle Società partecipate dalla Regione Umbria secondo le direttive emanate da quest'ultima e che presuppongono nei modelli di governance l'elaborazione storica e previsionale di nuovi dati ed indici economici, patrimoniali e finanziari.

È inoltre in corso di aggiornamento la procedura interna mirata a semplificare il trasferimento e conseguente acquisizione dei dati da fatturare e ad agevolare il monitoraggio dei relativi crediti.

È previsto un coinvolgimento diretto dell'area nelle attività di gestione e sviluppo in particolare delle componenti economico-amministrative dei progetti, nonché di rendicontazione, essenzialmente in tutti i progetti dell'area innovazione ed internazionalizzazione, con particolare significativo coinvolgimento nello sviluppo delle attività della Misura 16 del Servizio di supporto tecnico all'innovazione (Innovation Support Service). In questo caso, i costi relativi alle citate attività sono imputati tra i costi diretti dell'Area Innovazione-Colonna 2 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024.

Dal punto di vista del budget, le attività sono ricomprese nei progetti di servizio specifici quando ad essi correlati mentre quelle di amministrazione generale sono ovviamente ricomprese nelle attività di Pianificazione e Amministrazione.

### **Area Assistenza tecnica per il PSR – 2022-2024**

***(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nel prospetto Budget Aziendale d'Area 2022-2024 nella Colonna 4)***

L'attuazione del PSR -e delle relative Misure- prevede lo svolgimento di molteplici attività che vengono realizzate con il supporto di un modello organizzativo che coinvolge sia le strutture regionali della Direzione regionale "Sviluppo economico, agricoltura, lavoro, istruzione, agenda digitale" sia la struttura di 3A-PTA, chiamata, con DGR n. 847/2021 e DGR n. 1096/2021 nonché convenzione sottoscritta tra le parti in data 12/11/2021, all'attività di assistenza tecnica a supporto dell'AdG relativamente all'esecuzione dell'istruttoria amministrativa delle domande presentate a valere sulle diverse Misure del Programma di sviluppo rurale (ad esclusione della Misura 16). L'attività è prevista per le annualità 2022-2023. La convenzione sottoscritta prevede la possibilità di rinnovo per ulteriori due anni.



Ai sensi di quanto previsto dal Regolamento (UE) 907/2014, vengono individuate le tipologie di funzioni, all'interno dei Gruppi di lavoro (GdL) di ogni struttura competente per l'istruttoria:

- Istruttore: ovvero il personale di 3A-PTA che svolge l'attività di verifica sulla domanda presentata, nonché sulle varie richieste ad essa collegate (richiesta varianti, anticipo, SAL acconto, saldo, ecc.); è competente per la fase istruttoria dei controlli che può effettuare in supporto del personale regionale anche per le eventuali verifiche in loco.
- Responsabile di misura: dirigente della Regione Umbria o suo delegato che viene informato dei risultati delle verifiche, ne prende atto e approva.

I controlli previsti possono essere eseguiti secondo modalità desk, ovvero i documentali amministrativi a distanza, e/o laddove necessario possono essere eseguiti controlli con visite *in situ*. Entrambe le modalità concorrono a verificare con efficacia:

- a) l'esattezza e la completezza dei dati contenuti nella domanda di aiuto, nella domanda di pagamento o in altra dichiarazione;
- b) il rispetto di tutti i criteri di ammissibilità, degli impegni e degli altri obblighi inerenti al regime di aiuto e/o alla misura di sostegno, le condizioni in base alle quali l'aiuto e/o il sostegno o l'esenzione da tali obblighi sono da ritenersi concessi.

Attraverso un avviso di selezione pubblica, riaperto per ulteriori posizioni a seguito della richiesta pervenuta dal Socio Regione Umbria di integrazione gruppo di lavoro<sup>1</sup>, sono stati incaricati con contratto a tempo determinato 18 istruttori tecnico-agronomo e 2 istruttori amministrativi<sup>2</sup> per tutto il biennio individuato 2022-2023. Il personale è coordinato nello svolgimento delle funzioni e dei compiti loro assegnati in continuo raccordo fra il Responsabile di Misura della Regione Umbria ed il Responsabile individuato in 3A-PTA.

<sup>1</sup> Pec del 25.01.2022 su DGR n. 1096/2021 e relativa convenzione – protocollo RU nr. 0014168-2022.

<sup>2</sup> La procedura ha previsto l'assunzione di 12 persone di cui 10 istruttori dal 17.01.2022 e 2 dal 1° febbraio 2022. A seguito della riapertura dei termini dell'avviso di selezione sono stati assunti ulteriori 8 istruttori a partire dal 4 aprile 2022.



## Budget 2022 - 2024

---

### ANALISI GENERALE DEL BUDGET

I budget aziendali che scaturiscono dal piano delle attività riportato in precedenza si trovano negli allegati:

- Budget Aziendale 2022-2023-2024
- Budget Aziendale d'Area 2022-2023-2024

Con riferimento al Budget di Area, si rileva che i ricavi sono stati posizionati appunto nell'area di riferimento mentre i costi diretti di Area sono quelli afferenti alla struttura corrispondente e riconducibili ai rispettivi ricavi. *Tale impostazione rende ragione della capacità di assorbimento di costi di amministrazione e generali da parte dell'area Certificazione e, solo in minima parte da parte, dell'Area Innovazione i cui servizi sono contrattualizzati a prevalenti costi diretti, mentre le attività di pianificazione e sviluppo d'Area sono riconducibili alla statutaria copertura del Contributo al Fondo Consortile.*

Il Budget delle vendite è pertanto dettagliato per area operativa nella sezione "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" del Budget aziendale d'area. I ricavi sono chiaramente previsionali, coperti da contratti come specificato per le varie aree. Per il triennio 2022-2024 sono stati indicati ricavi previsionali sulla base della convenzioni/incarichi in essere ed ipotizzando una continuità di servizi per la Regione Umbria a condizioni analoghe a quelle del 2021-2022 per quelle attività in corso di formalizzazione.

I costi di produzione e di acquisto delle materie prime indicati alle colonne 1, 2, 3 e 4 del Budget aziendale d'area rappresentano i costi diretti necessari per la produzione dei servizi relazionati nei paragrafi precedenti.

La colonna 5 del Budget aziendale d'area ricomprende invece tutti i costi di pianificazione, amministrazione, comunicazione e sviluppo non direttamente riconducibile alle aree operative, dunque i costi di natura generale della struttura di 3A-PTA, nonché quelli di gestione dello stabile di pertinenza di 3A-PTA (utenze, manutenzioni, vigilanza, ecc.) al netto di quelli che sono ricavi e costi di struttura usufruita da terzi. A questi costi, come da previsioni statutarie afferiscono i ricavi del Contributo Annuale al Fondo Consortile.



La traduzione in termini di costi e ricavi del piano delle attività produce una ipotesi di equilibrio aziendale economico nel triennio. La previsione dei costi è basata su una sostanziale invarianza della struttura organizzativa in termini di risorse umane, eccezion fatta per le nuove unità che verranno integrate per la realizzazione delle attività istruttorie di cui la DGR 847/2021 e conseguente Convenzione per l'affidamento del Servizio sottoscritta con la Regione Umbria lo scorso 12 novembre, e di un modesto intervento in termini di investimenti essenzialmente correlati a manutenzioni di struttura come espresso nella sezione specifica di gestione del patrimonio.

I costi della struttura organizzativa interna sono pianificati tenendo conto delle due nuove unità recentemente inserite nell'organico aziendale e delle ulteriori risorse citate al paragrafo precedente; la previsione dei costi diretti esterni è correlata alle attività di vendita di servizi, sia di certificazione sia di innovazione, e coerente con gli andamenti storici e di mercato per la certificazione e con le previsioni di progetto per l'area innovazione. La previsione dei costi generali è di una sostanziale invarianza rispetto alle annualità precedenti.

La previsione del budget numerico sul valore della produzione produce, con riferimento all'art. 4 dello Statuto che recepisce le indicazioni dell'art. 16 comma 3 del D.lgs. 175/2016 (cd decreto Madia), la prevalenza dell'attività nella misura superiore all'80% per quanto concerne "attività di interesse generale e attività svolte su compiti affidati dagli Enti pubblici soci".

In particolare, si rileva numericamente ed in sintesi quanto segue sulla caratterizzazione del valore della produzione previsionale della Società per gli anni 2022-2023-2024.

### 3A PTA: STIMA VALORE DELLA PRODUZIONE 2022 - 2023 - 2024

#### Note sintetiche

Dettaglio per area	2022	2023	2024	2022	2023	2024			
				<b>Ripartizione per caratterizzazione "DL MADIA"</b>					
				Attività su compiti affidati da Enti Pubblici Soci/Attività di interesse generale ("80")	Altre attività ("20")	Attività su compiti affidati da Enti Pubblici Soci/Attività di interesse generale ("80")	Altre attività ("20")	Attività su compiti affidati da Enti Pubblici Soci/Attività di interesse generale ("80")	Altre attività ("20")
<b>Certificazione</b>	<b>1.561.400,00</b>	<b>1.580.700,00</b>	<b>1.637.200,00</b>	<b>1.549.200,00</b>	<b>12.200,00</b>	<b>1.568.000,00</b>	<b>12.700,00</b>	<b>1.623.500,00</b>	<b>13.700,00</b>
				<b>99,2%</b>	<b>0,8%</b>	<b>99,2%</b>	<b>0,8%</b>	<b>99,2%</b>	<b>0,8%</b>
<b>Innovazione</b>	<b>1.032.511,19</b>	<b>957.180,04</b>	<b>957.180,04</b>	<b>969.485,73</b>	<b>-</b>	<b>939.512,44</b>	<b>-</b>	<b>939.512,44</b>	<b>-</b>
				<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Servizio Istruttorie e Vinality 2022</b>	<b>856.880,00</b>	<b>1.001.760,00</b>	<b>1.001.760,00</b>	<b>856.880,00</b>	<b>-</b>	<b>1.001.760,00</b>	<b>-</b>	<b>1.001.760,00</b>	<b>-</b>
				<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Progetti Internazionalizzazione e Ricerca Internazionale</b>	<b>17.950,00</b>	<b>17.050,00</b>	<b>-</b>	<b>17.950,00</b>	<b>-</b>	<b>17.050,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
				<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Gestione Patrimonio (1)</b>	<b>322.087,00</b>	<b>234.874,00</b>	<b>234.874,00</b>	<b>101.307,00</b>	<b>-</b>	<b>101.307,00</b>	<b>-</b>	<b>101.307,00</b>	<b>-</b>
				<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Progettazione, Innovazione, Gestione attività come da piano triennale (Contributo al Fondo Consortile)</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-</b>
				<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Ricavi diversi</b>	<b>15.540,82</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>15.490,82</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>50,00</b>	<b>-</b>	<b>50,00</b>
				<b>99,7%</b>	<b>0,3%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>TOTALE</b>	<b>4.006.369,01</b>	<b>3.991.614,04</b>	<b>4.031.064,04</b>	<b>3.710.313,55</b>	<b>12.250,00</b>	<b>3.827.629,44</b>	<b>12.750,00</b>	<b>3.866.079,44</b>	<b>13.750,00</b>
				<b>99,7%</b>	<b>0,3%</b>	<b>99,7%</b>	<b>0,3%</b>	<b>99,6%</b>	<b>0,4%</b>

(1) Al netto dei riaddebiti delle utenze (rispettivamente € 220.780, € 133.567, € 133.567 nel triennio in esame) si tratta dei ricavi da affitto sulle porzioni di fabbricato gestito in concessione da 3A PTA e dato in sub-affitto - sub concessione ad altre imprese secondo i criteri di mercato previsti nella concessione; i ricavi sono destinati essenzialmente alla copertura dei costi di gestione e manutenzione della struttura che 3A gestisce sulla base del Contratto di concessione uso gratuito stipulato con la Regione Umbria (decorrenza 8/6/2016 - 7/6/2025)

## OBIETTIVI 2022/2024 SUL COMPLESSO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO E SU ALTRI ASPETTI ECONOMICO-FINANZIARI E GESTIONALI

In merito agli indicatori per il controllo delle spese di funzionamento e del personale, in ottemperanza al punto 3 della DGR 68/2022, si fornisce la previsione in forma tabellare, elaborata sui dati di budget societario 2022, 2023 e 2024 e confronto con la media di settore determinata sulla base dei bilanci d'esercizio chiusi al 31/12/2020.

INDICATORI DI CONTROLLO PER LE SPESE DI FUNZIONAMENTO E DEL PERSONALE:

Indice	Budget Anno 2024 (stima da Doc.Progr.2022-2024)	Budget Anno 2023 (stima da Doc.Progr.2022-2024)	Budget Anno 2022 (stima da Doc.Progr.2022-2024)	Consuntivo Anno 2021	Consuntivo Anno 2020	Variazione nel biennio 2023-2024	Variazione nel biennio 2022-2023	Variazione nel biennio 2021-2022	Variazione nel biennio 2020-2021	Media del settore di appartenenza (rif. Bilanci 2020)
Costi per retribuzioni per contratti di lavoro subordinato (Voce B9) / Valore della produzione	0,57	0,57	0,53	0,45	0,38	0,00	0,04	0,09	0,07	0,54
Costi per prestazione di servizi da terzi (Voce B7) / Valore della produzione	0,36	0,36	0,39	0,38	0,35	0,01	-0,03	0,01	0,03	0,29
Costo dell'organo amministrativo (compenso e rimborsi) / Valore della produzione	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01

Valori in € / 3A-PTA	Budget Anno 2024 (stima da Doc.Progr.2022-2024)	Budget Anno 2023 (stima da Doc.Progr.2022-2024)	Budget Anno 2022 (stima da Doc.Progr.2022-2024)	Consuntivo Anno 2021	Consuntivo Anno 2020
Valore della produzione	4.031.014	3.991.564	4.006.319	3.158.321	3.450.070
Costi per retribuzioni per contratti di lavoro subordinato (Voce B9)	2.314.040	2.282.930	2.134.917	1.413.835	1.307.826
Costi per prestazione di servizi da terzi (Voce B7)	1.456.937	1.450.164	1.572.712	1.199.130	1.203.287
Costo dell'organo amministrativo (compenso e rimborsi)	27.533	27.533	27.533	16.733	18.513
Dipendenti	50	50	49	28	26

SOCIETA' SIMILI / DATI DA BILANCI 2020	ASSAM	ART-ER (nata dalla fusione tra ASTER ed ERVET)	BIOINDUSTRI	TRENTINO SVILUPPO SPA	SVILUPPUMBRIA SPA	MEDIA
Valore della produzione	5.513.570	20.280.433	4.469.410	17.964.414	6.868.247	11.019.215
Costi per retribuzioni per contratti di lavoro subordinato (Voce B9)	3.009.203	11.748.829	1.208.042	9.102.593	4.632.696	5.940.273
Costi per prestazione di servizi da terzi (Voce B7)	1.010.758	7.502.127	1.804.712	4.339.333	1.517.566	3.234.899
Costo dell'organo amministrativo	-	35.475	80.913	217.563	33.000	73.390
Dipendenti	126	200	23	164	83	119

Dai dati esposti emerge che per le annualità considerate l'indicatore relativo ai costi per retribuzioni è superiore all'1% di quello a consuntivo dell'anno precedente.

Per l'anno 2022 l'incremento si mantiene all'interno della media registrata da Società a partecipazione pubblica ritenute comparabili e risultante dai dati di bilancio 2020.

Per gli anni 2023 e 2024 il parametro risulta essere leggermente superiore alla media di settore, ma a tale proposito, si precisa che:

- il confronto con la media registrata da Società a partecipazione pubblica ritenute comparabili ad oggi è limitato ai bilanci chiusi al 31.12.2020;

- i contratti a tempo determinato stipulati nei primi mesi del 2022 su incarico del socio Regione Umbria hanno modificato la situazione occupazionale della Società, imponendo l'allineamento al cosiddetto "Collocamento mirato" mediante l'inserimento nel proprio organico di un ulteriore lavoratore disabile a decorrere dal 2023;

L'indicatore relativo ai costi per servizi per l'anno 2022 subisce un lieve incremento rispetto al dato 2021, determinato in particolare dall'aumento del costo delle utenze e dai servizi correlati agli incarichi in essere. Per l'anno 2023 la stima subisce un decremento rispetto all'esercizio precedente, e per l'anno 2024 rimane invece invariata.





L'indicatore relativo al costo dell'organo amministrativo rimane invariato rispetto all'esercizio precedente.

Per quanto riguarda invece l'obiettivo di redditività in termini di EBITDA o MOL, si evidenzia che, a fronte di una situazione previsionale di sostanziale pareggio per il 2022 e per il biennio successivo, non è possibile garantire il mantenimento del valore dell'esercizio precedente. Si prevede comunque di raggiungere un valore positivo del MOL.

## **BUDGET DEGLI INVESTIMENTI**

Dal punto di vista degli investimenti, rilevabili contabilmente nella corrispondente voce patrimoniale ed economicamente nella relativa componente ammortamenti, si prevede un programma contenuto e correlato alle disponibilità e necessità improcrastinabili.

Come precisato al paragrafo "Patrimonio e Struttura - 2022-2024", sono stati previsti interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili ritenuti improcrastinabili per il mantenimento della struttura negli standard opportuni e necessari per un adeguato utilizzo a valere su risorse proprie e nei limiti previsti dall'accordo di concessione della Regione Umbria.

Si prevedono investimenti per la riqualificazione delle aree in sub concessione a BioTecnologie BT, in particolare lo smantellamento del controsoffitto dei laboratori ex Analysis e la verifica di rispondenza dell'impianto elettrico e termico.

Si precisa che per far fronte a parte dei citati interventi, oltre al Fondo di manutenzione programmata già costituito, si prevedono ulteriori interventi per € 10.000,00/anno per il 2022 ed € 5.000,00 per il 2023 e 2024 ed impattano come quota di ammortamento, per le annualità di riferimento, rispettivamente per € 2.363, 5.082, 8.675.

Nel corso del 2022 si prevede l'evoluzione del software per la gestione delle anagrafiche dei soggetti inseriti nei circuiti di qualità e dei flussi di dati generati pertinenti agli schemi certificativi, ovvero l'applicazione informatizzata del Sistema Qualità interfacciato anche con la Banca Dati Vigilanza ed il SIAN che sarà in grado di supportare, tra l'altro, la dematerializzazione delle registrazioni relativa alle valutazioni di conformità on-site presso gli operatori assoggettati ai controlli di 3A-PTA, consentendo la compilazione dei verbali di verifica direttamente a video. Il valore di tale investimento è stimato in € 12.000, che sommati al valore dell'investimento originario di € 32.000, impatta come quota di ammortamento, per le annualità di riferimento, per totali € 8.800/anno. Inoltre, per consentire una gestione interna più immediata dei dati della certificazione



oggetto di fatturazione, è stato integrato il software della contabilità nell'ottica di migliorare le procedure di fatturazione e conseguente recupero del credito. In questo caso, l'investimento è pari ad €. 4.750 ed impatta come quota di ammortamento, per le annualità di riferimento, per € 950/anno.

3A-PTA già dal 2021 sta realizzando un investimento pari ad € 12.000, oltre a costi di assistenza e manutenzione ordinaria, per la durata di 3 anni per la personalizzazione e messa in opera del sistema di protocollo informatico su piattaforma Keysuite in riuso dal socio Sviluppumbria, le cui quote di ammortamento impattano nel periodo in esame rispettivamente per € 2.400/anno.

Il totale delle quote di ammortamento imputate nel triennio in esame, oltre agli importi sopra dettagliati, comprende l'ammortamento ordinario degli investimenti effettuati negli esercizi precedenti.

## **ANALISI DI VALUTAZIONE DEI RISCHI**

La prima valutazione da fare al riguardo è rivolta al perdurare dell'emergenza Coronavirus nei primi mesi dell'anno. Prendendo però come base di riferimento l'andamento 2020 e 2021, già caratterizzato da tale circostanza, va evidenziato che nonostante la pandemia abbia imposto lo svolgimento di alcune attività con una modalità differente rispetto all'ordinario, ciò non ha comportato l'interruzione delle attività previste.

Sull'orizzonte 2022-2024 in esame, vi sono inoltre ed evidentemente delle fisiologiche incertezze sul fronte dei ricavi per le quali occorrerà operare un adeguato monitoraggio e sollecitare le azioni possibili per evitare riduzioni.

In particolare:

- Le previsioni dei ricavi della certificazione sono soggette al mantenimento degli incarichi da parte dei soggetti preposti ( Consorzi di Tutela, Regione Umbria, operatori SQN-PI, ecc.) e alla variabilità dei volumi produttivi dei prodotti certificati. Si prevede di operare ovviamente al meglio per ottenere i rinnovi da parte degli Enti preposti (Regione Umbria in primis) e per poter avviare attività su nuovi prodotti. La previsione effettuata si ritiene attendibile con i limiti di variabilità indicati. Rispetto all'annualità 2021 che ha visto un ridimensionamento in linea con la previsione del volume di attività certificativa nell'ambito del SQN-PI, si sottolinea che nel triennio 2022-2024, dopo un ulteriore calo fisiologico nel 2022 delle attività in ambito SQN-PI, si stima un



sostanziale consolidamento sia in termini di fatturato che di costi di gestione, anche in considerazione dell'inserimento in organico di due unità occorso in maggio 2021. Come evidenziato anche dagli andamenti degli ultimi esercizi chiusi, il livello di volumi che si prevede di conseguire per il 2022 e seguenti è adeguato a consentire la giusta redditività della struttura.

- La previsione dei ricavi dell'area innovazione nel triennio è attualmente coperta da incarichi contrattuali che la rende esente da rischi significativi di sostenibilità economica; per il periodo 2022-2024, come già puntualmente indicato in precedenza, i ricavi sono una previsione basata sulla continuità dei servizi in essere verso la Regione Umbria nello svolgimento delle indicazioni programmatiche di attività dell'Area, già oggetto di conferma da parte della Conferenza dei Soci e dell'Assemblea dei Soci che hanno approvato i piani 2021-2023 secondo le stesse premesse di previsione; per il 2023 e 2024 riteniamo che le attività possano essere considerate contrattualmente coperte, tenuto conto, in alcuni casi, della già prevista possibilità di rinnovo dell'incarico per un'ulteriore annualità e alle medesime condizioni al fine di garantire l'interesse pubblico di continuità del servizio. L'unica componente di rischio per il triennio in esame è al momento rappresentata dai programmi/attività sopra specificati la cui assegnazione non è ancora ad oggi definita e che di norma hanno una validità annuale. Sarà pertanto necessario definire e formalizzare su iniziativa ed indicazione dei Servizi Regionali preposti tali condizioni contrattuali in modo da rimuovere la componente di rischio.
- Le previsioni dei ricavi dell'area internazionalizzazione si basano sul progetto Tunisia, approvato nel 2018, e per il quale si prevede un avvio nel 2022. Si hanno ragionevoli elementi per considerare la previsione sufficientemente attendibile. Vi sono altri progetti in corso di valutazione per i quali non sono state inserite previsioni di ricavo. I costi diretti sono quelli connessi all'impiego della quota parte di personale in forza alla struttura, e ove previsto, ai costi esterni diretti approvati.
- Le previsioni dei ricavi dell'Area Assistenza tecnica per il PSR si basano sulla base delle fonti di finanziamento stanziata dalla Regione Umbria e oggetto di apposita convenzione.
- Le previsioni di contributo al fondo consortile per il supporto alle attività di progettazione, sviluppo e gestione sono state considerate per 200.000€ per tutto il triennio. Tale valore dello stanziamento è valutato, anche in base anche alla previsione di impiego del triennio 2022-2024, adeguato alla gestione, progettazione e sviluppo della struttura ipotizzata ad un livello minimo non comprimibile rispetto all'attuale. In merito a tale componente, gli elementi di



rischio sono limitati agli interventi normativi da parte della Regione Umbria laddove si procedesse ad una riduzione dello stanziamento come detto ritenuta non compatibile per evitare il rischio di equilibrio economico della Società.

- Dal punto di vista delle risorse interne ed esterne previste per lo svolgimento delle attività non si riscontrano significativi elementi che possano mettere a rischio il conseguimento degli obiettivi. Le risorse interne risultano molto stabili, le risorse esterne da acquisire sufficienti e in generale pianificate in modo sostenibile rispetto ai ricavi attesi.

Sotto il profilo finanziario, fatte salve le premesse e le note riportate per i vari Servizi di Innovazione esposti nell'apposita sezione di riferimento, non si prevedono sostanziali variazioni rispetto alla situazione patrimoniale e finanziaria del Bilancio 2021 da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea dei Soci entro giugno 2022 (vedere allegato "Stato patrimoniale 2021").

L'ipotesi di accensione di un mutuo a medio/breve termine richiamata e motivata nel Documento Programmatico 2021-2023, tenuto conto dell'attuale situazione economico-finanziaria della Società, non ha avuto alcun riscontro operativo.



## Piano delle attività annualità 2022

---

Con riferimento specifico all'anno 2022 e sulla base di quanto esposto per il triennio 2022-2024 si indicano di seguito le previsioni di attività con un maggiore dettaglio.

### **Area innovazione – 2022**

*(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nel prospetto Budget Aziendale d'Area 2022-2024: 2022 nella Colonna 2)*

Con riferimento all'anno 2022, in coerenza con quanto espresso per il triennio 2022-2024, si darà seguito alle attività previste nei servizi verso la Regione Umbria, e specificatamente:

1. *Servizio di Supporto all'innovazione per l'implementazione della Mis. 16 del PSR per l'Umbria 2014-2020*
2. *Servizio di attuazione dell'intervento 10.2.1 del PSR 2014-2020 "Salvaguardia della biodiversità regionale di interesse agrario"*
3. *Servizio di predisposizione, aggiornamento, gestione del registro regionale delle varietà e razze locali a rischio di erosione genetica*
4. *Servizio per la formazione della Strategia Regionale per lo Sviluppo Sostenibile nell'ambito dell'Accordo tra Ministero dell'Ambiente e Regione Umbria (incarico formalizzato fino ad aprile 2022)*
5. *Servizio di supporto all'innovazione per l'agroindustria a valere sul POR FESR Asse 1 Innovazione, azione 1.2.1 - Agrinetwork*
6. *Servizio volto al "Completamento dell'itinerario della biodiversità dell'Appennino Umbro-Marchigiano-parte Umbria e Creazione di un Itinerario della biodiversità di Interesse Agricolo del territorio del Trasimeno" finanziato dalla Regione Umbria con i fondi della L.N. 194/2015*
7. *Servizio di supporto alle attività dell'aggiornamento del Piano Regionale di Gestione integrata dei Rifiuti.*
8. *Servizio di promozione della pesca professionale e acquacoltura - FEAMP 2014/2020.*

9. *Progetto Horizon 2020 - EUREKA: EUropEan Knowledge repository for best Agricultural practices.*
10. *Progetto Umbria Made: E@t, Drink & Buy (DGR n. 1046 del 27/10/2021)*
11. *Progetto Science meets Regions 2022*
12. *Eventuali altri incarichi su indicazione della Regione Umbria in applicazione delle linee di indirizzo strategico approvate dalla Conferenza dei Soci (per i quali non è al momento possibile stimare l'entità dei relativi costi e ricavi)*

Per ciascuno dei servizi sono attive delle convenzioni con relativo piano delle attività a cui si rimanda per i dettagli. In questa sede si sintetizzano solo delle annotazioni di previsione di attività a supporto delle indicazioni di previsioni di budget.

In relazione al Servizio Innovazione è prevista la prosecuzione delle attività già affidate con incarico del 2021 e del ruolo di supporto alla Regione Umbria nelle attività informative, di animazione e diffusione dei risultati dei progetti della Misura 16 del PSR per l'Umbria 2014-2020 e al Partenariato Europeo per l'Innovazione in agricoltura EIP-AGRI. È inoltre prevista l'attività connessa alla gestione del Portale dell'Innovazione *piumbria.com*, nonché il supporto alla valutazione e rendicontazione delle progettualità a valere sulla Misura 16 del PSR 2017-2022. A budget sono riportati i risultati in termini di costi e ricavi dei programmi di dettaglio delle attività proposte alla Regione Umbria.

Con riferimento al servizio Biodiversità, sono previste (dettagliate nei programmi specifici di convenzione) attività di indagine, ricerca, diffusione sulla "Salvaguardia della biodiversità regionale di interesse agrario" e tra questi i Convegni Annuali in occasione di Agriumbria 2022 e della giornata nazionale della Biodiversità istituita dalla L.N. 194/2015 (20 maggio 2022) accompagnate da attività didattiche e da pubblicazioni editoriali.

Strettamente connesso al Servizio di attuazione dell'intervento 10.2.1 del PSR 2014-2020 "Salvaguardia della biodiversità regionale di interesse agrario" sopra indicato, si prevede di svolgere nel 2022 l'attività riguardante la "predisposizione l'aggiornamento e la gestione del Registro Regionale delle Varietà e Razze locali a rischio di erosione genetica" previsto dalla ex L.R. n. 25 del 2001, oggi ricompresa nel Capo IV della L.R. 12/2015; attualmente le risorse iscritte al registro sono 77.

A budget sono riportati, anche per i servizi sulla biodiversità, i risultati in termini di costi e ricavi dei programmi di dettaglio delle attività proposte alla Regione Umbria.

Nel corso del 2022 è previsto e finanziato dalla Regione Umbria un servizio di supporto all'innovazione ed al trasferimento tecnologico specifico per l'agroindustria a valere sul POR FESR Asse 1 Innovazione, azione chiave 1.2.1 (AGRI Innetwork 2022).



In questo ambito sono previste molte iniziative che prevedono la collaborazione con Sviluppo Umbria ed il coinvolgimento attivo dei Cluster Nazionali Agrifood e Chimica Verde. Il budget relativo in termini di costi e ricavi ricalca l'analoga programmazione 2021.

Nel corso del 2022, 3A-Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria erogherà ancora il servizio di supporto alla formazione della *Strategia Regionale per lo Sviluppo Sostenibile* nell'ambito dell'Accordo tra Ministero dell'Ambiente e Regione Umbria. L'incarico per il suddetto servizio termina ad Aprile 2022. È stata prevista la continuità del servizio volta alla definizione della *strategia regionale* ed al monitoraggio relativo all'applicazione della stessa, alle stesse condizioni della programmazione precedente.

Nel 2022 sono proseguite fino a marzo, le attività del Progetto Horizon 2020 - *EUREKA: EUropEan Knowledge repository for best Agricultural practices* - RUR-17-2019 CSA. Il progetto, coordinato dall'Università di Ghent, vede la partecipazione di 21 partner appartenenti a 15 Paesi europei; i partner italiani sono 3A-PTA e Università di Torino.

Nel corso del 2022 si concluderanno le attività del progetto volto alla *"Creazione dell'Itinerario della Biodiversità del Lago Trasimeno"* e verranno avviate le attività del progetto volto alla *"Creazione dell'Itinerario della Biodiversità del Territorio Orvietano Amerino Narnese"*, progetto ideato da 3A-PTA e finanziato dalla Regione Umbria con i fondi della L.N. 194/2015 *"Disposizioni per la tutela e la valorizzazione della biodiversità di interesse agricolo e alimentare"*. Per quest'ultimo itinerario si è in attesa che la Regione Umbria formalizzi l'incarico.

Nel corso del 2022 proseguirà il servizio di supporto alle attività dell'aggiornamento del *Piano Regionale di Gestione Integrata dei Rifiuti*. L'incarico per il suddetto servizio termina a Luglio 2022. Si prevede la continuità del servizio per il monitoraggio e l'applicazione del *Piano* stesso.

Il servizio FEAMP per l'anno 2022 è stato già erogato con attività realizzate nell'ambito della manifestazione fieristica Agriumbria 2022.

Con DGR 263/22 la Regione Umbria ha affidato a 3A-PTA il coordinamento delle attività di partecipazione al programma della Commissione Europea *"Science meets Regions"* - progetto GR.O.U.N.D. *Green On Umbria for New Development*, in considerazione dell'esperienza della Società in tema di bioeconomia, sviluppo sostenibile e supporto alle imprese nella partecipazione a network extraregionali, programmi nazionali e comunitari. Le attività verranno realizzate nel corso del 2022.



Continuerà il lavoro di progettazione europea a valere sui programmi Interreg, Life, Horizon Europe, Erasmus e All Invest.

## **Area certificazione – 2022**

*(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 1 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024: 2022)*

Le attività certificative previste per il 2022 riguardano il consolidamento e l'ampliamento dei servizi erogati. In particolare, il consolidamento dei servizi certificativi, pertinente alla Certificazione Regolamentata, riguarda:

- rafforzamento del sistema qualità societario in accordo alla norma UNI CEI EN ISO/IEC 17065:2012;
- revisione dispositivi di controllo finalizzati al miglioramento dell'efficacia e della esemplificazione delle attività in autocontrollo degli operatori e controllo di 3A-PTA;
- implementazione del piano di informatizzazione e digitalizzazione dell'Area Certificazione, anche finalizzato alla graduale eliminazione del supporto cartaceo per le registrazioni tramite interfaccia diretta software-user e piattaforma Web;
- prosecuzione della certificazione del SQN-PI.

L'ampliamento servizi certificativi riguarda:

- l'ampliamento del numero di autorizzazioni da parte del Mipaaf relativamente a schemi certificativi relativi a nuovi prodotti nell'ambito dell'applicazione del Reg. UE 1151/2012 (DOP/IGP/STG) e ss.mm. e/o nell'ambito dell'applicazione del Reg. CE 1760/2000 (etichettatura carni bovine) modificato da ultimo dal Reg. UE 653/2014 e ss.mm.

L'Area Certificazione di 3A-PTA intende proseguire le attività di monitoraggio e scouting su quelle che sono le potenziali nuove certificazioni dei prodotti del territorio, per potersi candidare, nel momento in cui ci saranno i presupposti, come ente di certificazione su incarico della Regione Umbria o su incarico dei Consorzi di Tutela/Gruppi promotori di nuovi prodotti.





## **Area progetti internazionali – 2022**

*(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 3 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024: 2022)*

L'Area ha subito la sospensione delle proprie attività a causa della pandemia Covid 19 che, nel limitare gli spostamenti, ha impedito la prosecuzione e lo sviluppo delle attività previste. Auspicando una rapida uscita dalla fase emergenziale, si prevede nel 2022 di riavviare le attività a supporto della Regione Umbria finalizzate a dare impulso alle azioni settoriali di internazionalizzazione, cooperazione e promozione.

Riprenderà l'attività di progettazione, adesione e creazione di partenariati a valere sui bandi destinati alle attività di cooperazione allo sviluppo ed internazionalizzazione.

Sono già state avviate nei primi mesi del 2022 le attività di competenza di 3A-PTA relative al progetto di cooperazione Internazionale allo Sviluppo "Berberina in Tunisia - Sviluppo dell'allevamento ovino come azione di resilienza delle giovani generazioni di Sidi Bouzid", a valere sul bando AICS riservato alle ONG, che vede come capofila la ONG Tamat e come partner, tra gli altri, 3A PTA e l'Università di Perugia.

## **Area comunicazione– 2022**

*(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 5 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024: 2022)*

Come indicato nella pianificazione triennale, l'attività dell'area comunicazione si prevede per il 2022 prevalentemente incentrata a supporto dei progetti di 3A-PTA di innovazione, certificazione ed internazionalizzazione e nella gestione delle attività di relazione e comunicazione proprie di 3A-PTA; dunque, a valere sulle relative fonti e imputando i costi di pertinenza sui progetti di volta in volta correlati hanno visto per i mesi dell'anno in corso l'auspicata implementazione dei fondi propri di area.

È previsto il coinvolgimento nei servizi di informazione e comunicazione relativi alle misure 10.2.1 e Sottomisura 16.1 e 16.2. 3A-PTA sta dando supporto alle imprese umbre ed alla Regione nella gestione di progetti di innovazione e trasferimento tecnologico che verranno finanziati con le Misure 16.1 e 16.2. In particolare, per le attività di animazione territoriale e Info Desk nonché valorizzazione e trasferimento dei risultati. Anche con riferimento al programma INNETWORK POR FESR 2014 – 2020, sono affidate in una collaborazione fra Area innovazione e comunicazione parte delle attività di



informazione, scambio di buone pratiche incardinate sullo scambio e la valorizzazione di conoscenze e know-how peculiari, nonché particolari attività di animazione e sensibilizzazione rivolte alle aziende nella partecipazione a piattaforme e a reti di specializzazioni tecnologiche, come pure azioni volte alla diffusione della cultura dell'innovazione, esplorando nuove strade ed opportunità anche grazie al clustering e al networking.

Per questo nel 2022, in continuità con l'azione già svolta, l'area si occuperà di:

- Coordinamento di tutte le attività di comunicazione al termine dei progetti inerenti il PSR 2014-2022, nonché europei ed internazionali;
- Definizione, monitoraggio e redazione delle notizie relative all'azienda riportate dai giornali e dalle agenzie di stampa attraverso la diretta veicolazione delle informazioni, la stesura dei comunicati stampa e la gestione dei rapporti con i giornalisti cercando di promuovere il brand Umbria;
- Sviluppo e consolidamento dei contatti/relazioni con giornalisti, addetti stampa, organi di categoria, personaggi della politica e della cultura quali destinatari dell'informazione a livello territoriale, ma con uno slancio sempre più orientato alla validazione di percorsi e posizionamenti a carattere nazionale;
- Supporto nelle attività di animazione, informazione e comunicazione relative alle varie aree;
- Supporto alle attività di promozione in fiera, organizzazione di attività convegnistiche e seminariali non soltanto tecnico-scientifiche, ma anche orientate ad un pubblico istituzionale sia in Italia sia all'estero (AgriUmbria, Vinitaly, ecc.);
- Realizzazione complessiva del progetto di sensibilizzazione e promozione del biologico nelle mense scolastiche "A scuola di Bio-logico", attraverso il coinvolgimento di un target di persone ampio e diversificato per lavorare in modo sistemico sugli argomenti correlati all'agricoltura eco-sostenibile ed all'uso dei prodotti che provengono da agricoltura biologica. La finalità prioritaria è diffondere i principi legati alla biodiversità rurale e di interesse agrario, ad una pratica agricola sostenibile ed ecologica per la tutela dell'ambiente e del nostro paesaggio, ad un'alimentazione sana e stagionale pensata senza l'aggiunta di contaminanti, che possa favorire una economia locale basata su filiere corte e gruppi di acquisto, ad un uso sociale della pratica agricola, soprattutto nelle mense scolastiche ma con un principio di emulazione in tutto il segmento della ristorazione e, perché no, familiare.



- Definizione e supporto tecnico per le attività di supporto per i soggetti proponenti volto alla redazione della Relazione tecnica e le attività propedeutiche funzionali al riconoscimento regionale dei “Distretti del cibo” e su nuove proposte direttamente collegate alle attività già in essere.

L’area, composta dal solo responsabile, è stata altresì indicata quale Responsabile della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (RPCT).

Ha redatto il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e Programma triennale per la trasparenza e l’integrità e si occuperà degli adempimenti conseguenti.

Coordina la revisione e l’aggiornamento nei termini di legge, in raccordo con l’Organismo di vigilanza, del Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001 e fa loro da supporto tecnico interno così come in materia di privacy e adeguamento della normativa GDPR, in raccordo con il Resp. Protezione dei Dati (Dpo) della Società.

## **Patrimonio e struttura – 2022**

*(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 5 del Budget Aziendale d’Area 2022-2024: 2022)*

3A-PTA gestisce, per conto della Regione Umbria, gli stabili e le aree verdi del Parco Tecnologico Agroalimentare dell’Umbria, nonché un vasto patrimonio pubblico consistente in arredi, strumenti e materiali di laboratorio. 3A-PTA ha in gestione gratuita il patrimonio regionale in accordo ad un contratto di concessione d’uso stipulato con la Regione Umbria il 3 marzo 2017; la concessione è valida fino al 7 giugno 2025.

Con riferimento alle attività di manutenzione ordinaria e straordinaria di importo inferiore a 30.000 euro, 3A-PTA proseguirà con fondi propri ad effettuare interventi a soluzione delle problematiche puntuali, impiegando proprie risorse ed attivando le necessarie collaborazioni esterne.

In tal senso, interverrà entro l’anno per la riqualificazione degli spazi lasciati dalla Società Analysis e riallocati presso BioTecnologie BT.

3A-PTA ha recentemente ricevuto dalla Regione Umbria la comunicazione del finanziamento dell’investimento finalizzato alla installazione di un impianto di climatizzazione invernale ed estiva ad espansione diretta a volume di refrigerante variabile (VRV) e nella installazione di un impianto di ventilazione meccanica controllata



(VMC) per il ricambio d'aria degli ambienti con recupero di calore. I lavori saranno appaltati e realizzati entro il 2022.

Il costo di tale investimento sarà a carico della Regione Umbria e 3A garantirà la copertura dei costi di progettazione, direzione lavori e coordinamento della sicurezza.

## **Area Amministrazione – 2022**

***(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 5 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024: 2022)***

L'area Amministrazione opererà come previsto nello svolgimento dell'attività ordinaria, completa ed integrata di gestione contabile amministrativa e di supporto alla pianificazione aziendale, e nella attività operativa nell'ambito dei progetti aziendali in termini di impostazione dei budget, gestione e sviluppo in particolare delle componenti economico amministrative dei progetti, rendicontazione dei progetti affidati alla Società. Per questa ultima attività ricompresa nel Servizio Innovazione i costi relativi dell'Area sono imputati tra i costi diretti dell'Area Innovazione-Colonna 2 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024.

Nello svolgimento dell'attività "ordinaria", accanto al mantenimento e all'aggiornamento costante dell'organizzazione e dell'impostazione che ha consentito una gestione adeguata alle esigenze della struttura e pienamente in linea per gli adempimenti amministrativi, si prevede dal 2022 l'implementazione e l'utilizzo completo delle procedure interne acquisite per ottemperare ai nuovi modelli di gestione delle Società partecipate dalla Regione Umbria secondo le direttive emanate da quest'ultima e che presuppongono nei modelli di governance l'elaborazione storica e previsionale di nuovi dati ed indici economici, patrimoniali e finanziari, nonché il perfezionamento del gestionale per la fatturazione e conseguente recupero crediti.

È previsto per il 2022 un coinvolgimento diretto dell'area nelle attività di gestione e sviluppo in particolare delle componenti economico-amministrative dei progetti, nonché di rendicontazione, essenzialmente in tutti i progetti dell'area innovazione ed internazionalizzazione, con particolare significativo coinvolgimento nello sviluppo delle attività della Misura 16 del Servizio di supporto tecnico all'innovazione (Innovation Support Service).



## **Area Assistenza tecnica per il PSR – 2022**

**(Descrizione delle attività i cui costi e ricavi diretti sono espressi nella Colonna 4 del Budget Aziendale d'Area 2022-2024: 2022)**

L'area svolge le attività di assistenza sia tecnica sia amministrativa attraverso il GdL sulle misure del PSR attivate. L'attività istruttoria svolta dal personale di 3A-PTA riguarda:

- a) l'esattezza e la completezza dei dati contenuti nella domanda di aiuto, nella domanda di pagamento o in altra dichiarazione;
- b) il rispetto di tutti i criteri di ammissibilità, degli impegni e degli altri obblighi inerenti al regime di aiuto e/o alla misura di sostegno, le condizioni in base alle quali l'aiuto e/o il sostegno o l'esenzione da tali obblighi sono da ritenersi concessi.

Il servizio è garantito sia in modalità in presenza, pur nel rispetto delle regole atte ad impedire il diffondersi dell'emergenza epidemiologica legata al COVID-19, sia in modalità smart working come consentito dalla norma sino al 30/06/2022. I controlli previsti possono essere eseguiti secondo modalità desk, ovvero i documentali amministrativi a distanza, e/o laddove necessario possono essere eseguiti controlli con visite *in situ*.



## Budget 2022

---

### ANALISI GENERALE

I budget aziendali che scaturiscono dal piano delle attività riportato in precedenza si trovano negli allegati:

- Budget Aziendale 2022
- Budget Aziendale d'Area 2022

Con riferimento al Budget di Area, si rileva che i ricavi sono stati posizionati appunto nell'area di riferimento mentre i costi diretti di Area sono quelli afferenti alla struttura corrispondente e riconducibili ai rispettivi ricavi. Tale impostazione rende ragione della capacità di assorbimento di costi amministrativi e generali da parte dell'Area Certificazione e, solo in minima parte da parte, dell'Area Innovazione i cui servizi sono contrattualizzati a prevalenti costi diretti, mentre le attività di pianificazione e sviluppo d'Area sono riconducibili alla statutaria copertura del Contributo al Fondo Consortile.

Il Budget delle vendite è pertanto dettagliato per area operativa nella sezione "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" del Budget aziendale d'area. I ricavi sono chiaramente previsionali, per le motivazioni già esposte in merito alle attività dell'Area Innovazione, e con i limiti di variabilità in particolare per l'Area Certificazione correlata ai fattori di stagionalità dei prodotti ed ai rinnovi annuali degli operatori nell'ambito dello schema SQN-PI, nonché per le eventuali conseguenze, che seppure valutate a basso impatto sulla Società, potrebbero derivare dall'emergenza coronavirus ancora in atto.

I costi di produzione e di acquisto delle materie prime indicati alle colonne 1, 2, 3 e 4 del Budget aziendale d'area rappresentano i costi diretti necessari per la produzione dei servizi relazionati nei paragrafi precedenti.

La colonna 5 del Budget aziendale d'area ricomprende invece tutti i costi di pianificazione, amministrazione, comunicazione e sviluppo non direttamente riconducibili alle aree operative; dunque, costi di natura generale della struttura di 3A-PTA, nonché quelli di gestione dello stabile di pertinenza del 3A-PTA (utenze, manutenzioni, vigilanza ecc.) al netto di quelli che sono ricavi e costi di struttura usufruita da terzi. A questi costi, come da previsioni statutarie afferiscono i ricavi del Contributo Annuale al Fondo Consortile.



La traduzione in termini di costi e ricavi del piano delle attività produce una ipotesi di equilibrio aziendale economico per il 2022. La previsione dei costi è basata su una sostanziale invarianza della struttura organizzativa in termini di risorse umane rispetto al 2021, eccezion fatta per le nuove unità che verranno integrate per la realizzazione delle attività istruttorie di cui alla DGR 847/2021 e conseguente Convenzione per l'affidamento del Servizio sottoscritta con la Regione Umbria lo scorso 12 novembre, e di un modesto intervento in termini di investimenti, essenzialmente correlati a manutenzioni di struttura come espresso nella sezione specifica della gestione del patrimonio.

La previsione dei costi diretti esterni è correlata alle attività di vendita di servizi, sia di certificazione sia di innovazione, e coerente con gli andamenti storici e di mercato per la certificazione e con le previsioni di progetto per l'area innovazione.

## **BUDGET DEGLI INVESTIMENTI**

Dal punto di vista degli investimenti, rilevabili contabilmente nella corrispondente voce patrimoniale ed economicamente nella relativa componente ammortamenti, si prevede un programma estremamente contenuto e correlato alle disponibilità e necessità improcrastinabili.

Come precisato al paragrafo "Patrimonio e Struttura - 2022-2024" sono stati previsti interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili ritenuti improcrastinabili per il mantenimento della struttura negli standard opportuni e necessari per un adeguato utilizzo a valere su risorse proprie e nei limiti previsti dall'accordo di concessione della Regione Umbria. È stato realizzato un investimento per la sistemazione e riqualificazione di quota parte degli spazi lasciati dalla Società Analysis, in cui sono stati realizzati nuovi uffici ed archivi a disposizione dell'Area Certificazione.

Si prevedono ulteriori investimenti per gli spazi residui per la sistemazione e riqualificazione delle aree in sub concessione a BioTecnologie BT.

Si precisa che per far fronte a parte dei citati interventi, oltre al Fondo di manutenzione programmata già costituito, si prevedono, per l'esercizio 2022, ulteriori interventi per € 10.000,00 che impattano come quota di ammortamento per € 2.363.



Nel corso del 2022 si prevede l'implementazione/evoluzione del software per la gestione delle anagrafiche dei soggetti inseriti nei circuiti di qualità e dei flussi di dati generati pertinenti agli schemi certificativi, ovvero l'applicazione informatizzata del Sistema Qualità interfacciato anche con la Banca Dati Vigilanza ed il SIAN che sarà in grado di supportare, tra l'altro, la dematerializzazione delle registrazioni relativa alle valutazioni di conformità on-site presso gli operatori assoggettati ai controlli di 3A-PTA, consentendo la compilazione dei verbali di verifica direttamente a video. Il valore di tale investimento è stimato in € 12.000, che sommati al valore dell'investimento originario di € 32.000, impatta come quota di ammortamento 2022 per totali € 8.800. Inoltre, per consentire una gestione interna più immediata dei dati della certificazione oggetto di fatturazione, è stato integrato il software della contabilità nell'ottica di migliorare le procedure di fatturazione e conseguente recupero del credito. In questo caso, l'investimento è pari ad € 4.750 ed impatta come quota di ammortamento 2022 per € 950.

3A PTA già dal 2021 sta realizzando un investimento pari ad € 12.000, oltre a costi di assistenza e manutenzione ordinaria, per la durata di 3 anni per la personalizzazione e messa in opera del sistema di protocollo informatico su piattaforma Keysuite in riuso dal socio Sviluppumbria, la cui quota di ammortamento impatta nel periodo in esame per € 2.400.

Il totale delle quote di ammortamento imputate nel periodo in esame, oltre agli importi sopra dettagliati, comprende l'ammortamento ordinario degli investimenti effettuati negli esercizi precedenti.

## **ANALISI DI VALUTAZIONE DEI RISCHI**

Su tale orizzonte, la previsione delle attività assume ovviamente le incertezze già esposte, in ordine alla pandemia Coronavirus in corso, all'atteso rinnovo degli incarichi da parte dei Servizi regionali di riferimento e alle situazioni di fisiologica incertezza. In particolare:

- Le previsioni dei ricavi dell'Area Certificazione sono soggette al mantenimento degli incarichi da parte dei soggetti preposti (Consorti di Tutela, Regione Umbria, operatori SQN-PI, etc.), alla variabilità dei volumi produttivi dei prodotti certificati ed al mantenimento degli impegni degli operatori agroalimentari in ambito SQN-PI. Si prevede di operare ovviamente al meglio





per ottenere i rinnovi da parte degli Enti preposti (Regione Umbria in primis relativamente a nuove potenziali certificazioni “regolamentate” nel quadro applicativo del Reg. UE 1151/2012 e ss.mm. per i prodotti di qualità regionali sprovvisti di un Consorzio di Tutela riconosciuto dal Mipaaf) e per poter avviare attività su nuovi prodotti e i nuovi sistemi (Es. SQN-PI) condizionati da fattori non dipendenti da 3A-PTA. La previsione effettuata si ritiene attendibile con i limiti di variabilità indicati. La previsione per il 2022 consente un livello adeguato di redditività della struttura.

- La previsione dei ricavi dell’Area Innovazione è basata sugli incarichi/convenzioni attualmente in essere e in attesa di formalizzazione come specificato nell’apposita sezione.

Come già puntualmente indicato in precedenza, i ricavi sono una previsione basata sulla continuità dei servizi in essere verso la Regione Umbria nello svolgimento delle indicazioni programmatiche di attività dell’Area, già oggetto di conferma da parte della Conferenza dei Soci e dell’Assemblea dei Soci che hanno approvato i piani 2021-2023 secondo le stesse premesse di previsione; per il 2022 le attività sono contrattualmente coperte.

- La previsione dei ricavi dell’area internazionalizzazione è basata sul progetto Tunisia, approvato e solo recentemente avviato causa pandemia. Si hanno ragionevoli elementi per considerare la previsione sufficientemente attendibile, qualora il superamento dell’emergenza sanitaria permetta di riavviare gli spostamenti tra Paesi.
- Le previsioni di contributo al fondo consortile per il supporto alle attività di progettazione, sviluppo e gestione sono state considerate a 200.000 €. Tale valore dello stanziamento è valutato, anche in base anche alla previsione di impiego nel 2022, adeguato alla gestione, progettazione e sviluppo della struttura ipotizzata ad un livello minimo non comprimibile rispetto all’attuale.

Sotto il profilo finanziario, si vedano le considerazioni svolte al paragrafo “Analisi di valutazione dei rischi”, dei paragrafi precedenti.



## Considerazioni finali

---

Le previsioni delle attività per le varie aree aziendali di 3A-PTA riportate nel presente documento sono state formulate cercando di individuare le condizioni di maggiore probabilità di realizzazione, in particolare per quanto concerne la previsione dei ricavi soprattutto laddove vi sono fisiologici livelli di incertezza (es. certificazione) o di definizione programmatica non dipendenti esclusivamente da 3A-PTA (es. incarichi della Regione Umbria, Contributo al Fondo Consortile). Le linee di indirizzo strategico delle attività aziendali possono considerarsi stabili e coerenti con la struttura organizzativa in termini di competenze, molto qualificate, e di capacità di erogazione dei servizi in modo efficace ed efficiente.

Emerge su questa base una previsione di sostanziale equilibrio di bilancio, con margini complessivi di struttura bassi, e dunque soggetti ad un normale rischio di risultato se le previsioni di ricavi dovessero non verificarsi nella misura prevista anche per scostamenti verso il basso non troppo rilevanti.

In questo senso occorrerà operare in modo da mantenere e soprattutto sviluppare ambiti di attività in grado di portare ricavi stabili e prospettici, e definire quanto prima la formalizzazione di quegli incarichi di servizi da parte della Regione Umbria che ad oggi non hanno copertura finanziaria, per ridurre così la componente più significativa di rischio di risultato e sostenibilità economica della Società, altrimenti estremamente limitato.

La previsione dei costi ha meno elementi di potenziale incertezza, essendo questi rappresentati principalmente dalla struttura, e valutati tenuto conto delle evoluzioni/adequamenti che avverranno a partire dal 2022, e da costi direttamente correlati alle attività e ai loro volumi.

Sotto il profilo finanziario, si vedano le considerazioni svolte al paragrafo “Analisi di valutazione dei rischi”, pagg. 29 e seguenti e 42 e seguenti.

L'Amministratore Unico  
Dr. Marcello Serafini

16 maggio 2022

## Allegati

---

Elenco allegati:

- Confronto Budget 2021 / Consuntivo 2021
- Budget Aziendale 2022-2024
- Budget Aziendale d'Area 2022-2024 (2022)
- Budget Aziendale d'Area 2022-2024 (2023)
- Budget Aziendale d'Area 2022-2024 (2024)
  
- Stato Patrimoniale 2021 (Bilancio 2021 in approvazione)

## Confronto Consuntivo 2021 con Budget aziendale 2021

3A Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria Soc. Cons. a r.l.			Colonna 1	Colonna 1	Colonna 2	Colonna 2	Colonna 3	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 4
COSTI	Importo totale / BUDGET 2021	Importo totale / CONSUNTIVO AL 31/12/2021	Area Certificazione / BUDGET 2021	Area Certificazione / CONSUNTIVO AL 31/12/2021	Area Innovazione/ BUDGET 2021	Area Innovazione/ CONSUNTIVO AL 31/12/2021	Progetti Internaz.li / BUDGET 2021	Progetti Internaz.li / CONSUNTIVO AL 31/12/2021	Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / BUDGET 2021	Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / CONSUNTIVO AL 31/12/2021
<b>VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RIMANENZE INIZIALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI BENI</b>	181.571,56	133.433,23	101.565,00	97.252,92	68.106,56	30.175,36	2.900,00	411,47	9.000,00	5.593,48
ACQ. PER PRODUZIONE DI BENI/SERVIZI	75.000,00	67.981,77	75.000,00	67.981,77	-	-	-	-	-	-
ACQUISTI DIVERSI	106.571,56	65.451,46	26.565,00	29.271,15	68.106,56	30.175,36	2.900,00	411,47	9.000,00	5.593,48
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	516.791,44	518.251,61	161.710,00	169.336,23	135.581,44	124.490,49	-	-	219.500,00	223.824,29
SERVIZI PER LA PRODUZIONE	305.591,44	307.796,40	161.710,00	169.336,23	135.581,44	124.490,49	-	-	8.700,00	13.389,18
<b>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
COSTI PER UTENZE	187.800,00	196.801,00	-	-	-	-	-	-	187.800,00	196.801,00
MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE	11.000,00	13.694,21	-	-	-	-	-	-	11.000,00	13.694,21
MANUTENZIONE FABBRICATI	12.000,00	-	-	-	-	-	-	-	12.000,00	-
<b>GESTIONE VEICOLI AZIENDALI</b>	3.000,00	2.017,90	-	-	-	-	-	-	3.000,00	2.017,90
ESERCIZIO AUTOVETTURE E ALTRI VEICOLI	3.000,00	2.017,90	-	-	-	-	-	-	3.000,00	2.017,90
<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE</b>	600.559,82	572.321,09	402.000,00	413.177,16	92.434,43	68.317,45	-	-	106.125,39	90.826,48
PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	563.634,49	526.946,94	400.000,00	412.502,00	92.434,43	68.317,45	-	-	71.200,00	56.127,39
ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO	2.000,00	675,15	2.000,00	675,15	-	-	-	-	-	-
COMPENSI ORGANI SOCIALI	34.925,29	34.699,09	-	-	-	-	-	-	34.925,29	34.699,09
<b>SPESE AMMIN. COMM. E DI RAPPRESENTANZA</b>	36.200,00	25.601,28	-	-	-	-	-	-	36.200,00	25.601,28
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	22.700,00	39.665,06	-	-	-	-	-	-	22.700,00	39.665,06
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	1.489.915,00	1.449.402,81	638.805,00	598.277,76	530.651,11	539.432,29	11.600,00	-	308.858,89	311.691,76
COSTI PERSONALE DIPENDENTE (retribuz.+oneri)	1.422.915,00	1.413.034,61	601.005,00	585.036,64	518.851,11	537.812,43	10.600,00	-	292.498,89	290.985,54
COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE	67.000,00	35.568,20	37.800,00	13.241,12	11.800,00	1.619,86	1.000,00	-	16.400,00	20.707,22
<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ACCI TI VARI</b>	20.000,00	157.688,18	-	-	-	-	-	-	20.000,00	157.688,18
ACCANTONAMENTI VARI	20.000,00	157.688,18	-	-	-	-	-	-	20.000,00	157.688,18
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	28.650,00	20.636,25	-	-	-	-	-	-	28.650,00	20.636,25
ONERI TRIBUTARI	16.650,00	16.721,38	-	-	-	-	-	-	16.650,00	16.721,38
ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	8.000,00	3.945,51	-	-	-	-	-	-	8.000,00	3.945,51
CONTR. NEG. DA EVENTI STRAORD./ESPREC.	4.000,00	29,36	-	-	-	-	-	-	4.000,00	29,36
<b>ONERI FINANZIARI</b>	32.250,00	20.103,98	-	-	-	-	-	-	32.250,00	20.103,98
ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	30.000,00	16.471,09	-	-	-	-	-	-	30.000,00	16.471,09
ONERI FINANZIARI DIVERSI	2.250,00	3.632,90	-	-	-	-	-	-	2.250,00	3.632,90
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ONERI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>AMMORTAMENTI</b>	31.806,04	30.833,67	-	-	-	-	-	-	31.806,04	30.833,67
SVALUTAZIONE CREDITI	50.000,00	-	-	-	-	-	-	-	50.000,00	-
<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	-	1.372,40	-	-	-	-	-	-	-	1.372,40
	3.013.543,86	2.970.587,46	1.304.080,00	1.278.644,57	826.773,54	762.415,59	14.500,00	411,47	868.190,32	929.115,83
			Colonna 1	Colonna 1	Colonna 2	Colonna 2	Colonna 3	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 4
			Colonna 1	Colonna 1	Colonna 2	Colonna 2	Colonna 3	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 4
<b>RICAVI</b>	Importo totale / BUDGET 2021	Importo totale / CONSUNTIVO AL 31/12/2021	Area Certificazione / BUDGET 2021	Area Certificazione / CONSUNTIVO AL 31/12/2021	Area Innovazione/ BUDGET 2021	Area Innovazione/ CONSUNTIVO AL 31/12/2021	Progetti Internaz.li / BUDGET 2021	Progetti Internaz.li / CONSUNTIVO AL 31/12/2021	Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / BUDGET 2021	Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / CONSUNTIVO AL 31/12/2021
<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	2.668.236,42	2.717.509,92	1.669.200,00	1.785.817,36	798.113,92	704.893,82	-	-	200.922,50	226.798,74
RICAVI DA PRESTAZIONI	2.668.236,42	2.717.509,92	1.669.200,00	1.785.817,36	798.113,92	704.893,82	-	-	200.922,50	226.798,74
<b>VARIAZ. RIM. FINALI E COSTRUZIONI INTERNE</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RIMANENZE FINALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	360.703,81	344.468,56	-	-	102.125,00	115.561,30	14.500,00	4.216,26	244.078,81	224.691,00
PROVENTI DIVERSI	360.703,81	344.468,56	-	-	102.125,00	115.561,30	14.500,00	4.216,26	244.078,81	224.691,00
Contributi in conto esercizio	360.703,81	342.334,55	-	-	102.125,00	115.561,30	14.500,00	4.216,26	242.078,81	222.556,99
Contributo ai sensi art.11 statuto	225.000,00	200.000,00	-	-	-	-	-	-	225.000,00	200.000,00
Contributi in conto esercizio	133.703,81	142.334,55	-	-	102.125,00	115.561,30	14.500,00	4.216,26	17.078,81	22.556,99
Arrotondamenti attivi diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso spese imponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso personale distaccato	2.000,00	1.523,27	-	-	-	-	-	-	2.000,00	1.523,27
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	50,00	1.017,38	-	-	-	-	-	-	50,00	1.017,38
PROVENTI FINANZIARI VARI	50,00	1.017,38	-	-	-	-	-	-	50,00	1.017,38
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	-	86.348,23	-	-	-	-	-	-	-	86.348,23
PROVENTI STRAORDINARI	-	86.348,23	-	-	-	-	-	-	-	86.348,23
Sopravvenienze attive	-	86.348,23	-	-	-	-	-	-	-	86.348,23
<b>Totale ricavi</b>	3.028.990,23	3.149.344,89	1.669.200,00	1.785.817,36	900.238,92	820.455,12	14.500,00	4.216,26	445.051,31	538.855,35
<b>RISULTATO FINALE</b>	15.446,27	178.756,63	365.120,00	507.172,79	73.465,38	58.039,53	-	3.804,79	422.138,01	290.268,48

MARGINE DI CONTRIBUZIONE PER AREA

Budget Aziendale 2022-2024

<i>3A Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria Soc. Cons. a r.l.</i>			
<b>COSTI</b>	<b>Importo totale / BUDGET 2022</b>	<b>Importo totale / BUDGET 2023</b>	<b>Importo totale / BUDGET 2024</b>
<b>VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI</b>	-	-	-
<i>RIMANENZE INIZIALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</i>	-	-	-
<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>188.898,79</b>	<b>183.587,50</b>	<b>179.837,50</b>
<i>ACQ. PER PRODUZIONE DI BENI/SERVIZI</i>	<i>70.000,00</i>	<i>70.000,00</i>	<i>70.000,00</i>
<i>ACQUISTI DIVERSI</i>	<i>118.898,79</i>	<i>113.587,50</i>	<i>109.837,50</i>
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>750.319,15</b>	<b>533.820,94</b>	<b>539.844,58</b>
<i>SERVIZI PER LA PRODUZIONE</i>	<i>409.659,15</i>	<i>315.310,94</i>	<i>315.494,58</i>
<i>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</i>	-	-	-
<i>COSTI PER UTENZE</i>	<i>327.500,00</i>	<i>205.350,00</i>	<i>205.350,00</i>
<i>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE</i>	<i>8.160,00</i>	<i>8.160,00</i>	<i>14.000,00</i>
<i>MANUTENZIONE FABBRICATI</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>
<b>GESTIONE VEICOLI AZIENDALI</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>
<i>ESERCIZIO AUTOVETTURE E ALTRI VEICOLI</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.600,00</i>	<i>3.600,00</i>
<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE</b>	<b>653.307,73</b>	<b>717.108,95</b>	<b>717.108,95</b>
<i>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</i>	<i>615.558,78</i>	<i>679.360,00</i>	<i>679.360,00</i>
<i>ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO</i>	<i>2.000,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>2.000,00</i>
<i>COMPENSI ORGANI SOCIALI</i>	<i>35.748,95</i>	<i>35.748,95</i>	<i>35.748,95</i>
<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENTANZA</b>	<b>49.508,00</b>	<b>49.108,00</b>	<b>49.608,00</b>
<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>50.600,00</b>	<b>50.600,00</b>	<b>50.600,00</b>
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>2.211.105,07</b>	<b>2.354.308,40</b>	<b>2.389.418,40</b>
<i>COSTI PERSONALE DIPENDENTE (retribuz.+oneri)</i>	<i>2.134.916,67</i>	<i>2.282.930,00</i>	<i>2.314.040,00</i>
<i>COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE</i>	<i>76.188,40</i>	<i>71.378,40</i>	<i>75.378,40</i>
<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ACC.TI VARI</b>	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI VARI</i>	-	-	-
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>29.150,00</b>	<b>29.150,00</b>	<b>29.150,00</b>
<i>ONERI TRIBUTARI</i>	<i>16.650,00</i>	<i>16.650,00</i>	<i>16.650,00</i>
<i>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</i>	<i>8.500,00</i>	<i>8.500,00</i>	<i>8.500,00</i>
<i>COMP.NEG.DA EVENTI STRAORD./ES.PREC.</i>	<i>4.000,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>4.000,00</i>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>23.250,00</b>	<b>23.250,00</b>	<b>23.250,00</b>
<i>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</i>	<i>21.000,00</i>	<i>21.000,00</i>	<i>21.000,00</i>
<i>ONERI FINANZIARI DIVERSI</i>	<i>2.250,00</i>	<i>2.250,00</i>	<i>2.250,00</i>
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	-	-	-
<i>ONERI STRAORDINARI</i>	-	-	-
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>40.503,12</b>	<b>42.214,25</b>	<b>44.600,35</b>
<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	-	-	-
	<b>3.999.641,86</b>	<b>3.986.748,04</b>	<b>4.027.017,78</b>
<b>RICAVI</b>	<b>Importo totale / BUDGET 2022</b>	<b>Importo totale / BUDGET 2023</b>	<b>Importo totale / BUDGET 2024</b>
<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>3.668.968,18</b>	<b>3.665.514,04</b>	<b>3.722.014,04</b>
<i>RICAVI DA PRESTAZIONI</i>	<i>3.668.968,18</i>	<i>3.665.514,04</i>	<i>3.722.014,04</i>
<b>VARIAZ.RIM.FINALI E COSTRUZIONI INTERNE</b>	-	-	-
<i>RIMANENZE FINALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</i>	-	-	-
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>337.350,83</b>	<b>326.050,00</b>	<b>309.000,00</b>
<i>PROVENTI DIVERSI</i>	<i>337.350,83</i>	<i>326.050,00</i>	<i>309.000,00</i>
<i>Contributi in conto esercizio</i>	<i>337.350,83</i>	<i>326.050,00</i>	<i>309.000,00</i>
<i>Contributo ai sensi art.11 statuto</i>	<i>200.000,00</i>	<i>200.000,00</i>	<i>200.000,00</i>
<i>Contributi in conto esercizio</i>	<i>137.350,83</i>	<i>126.050,00</i>	<i>109.000,00</i>
<i>Arrotondamenti attivi diversi</i>	-	-	-
<i>Rimborsi spese imponibili</i>	-	-	-
<i>Rimborso personale distaccato</i>	-	-	-
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
<i>PROVENTI FINANZIARI VARI</i>	<i>50,00</i>	<i>50,00</i>	<i>50,00</i>
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	-	-	-
<i>PROVENTI STRAORDINARI</i>	-	-	-
<i>Soppravvenienze attive</i>	-	-	-
<b>Totale ricavi</b>	<b>4.006.369,01</b>	<b>3.991.614,04</b>	<b>4.031.064,04</b>
<b>RISULTATO FINALE</b>	<b>6.727,15</b>	<b>4.866,00</b>	<b>4.046,26</b>

Budget Aziendale d'Area 2022 – 2024 (2022)

<i>3A Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria Soc. Cons. a r.l.</i>		Colonna 1	Colonna 2	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 5
<b>COSTI</b>	Importo totale / BUDGET 2022	Area Certificazione / BUDGET 2022	Area Innovazione / BUDGET 2022	Progetti Internaz.li / BUDGET 2022	Servizio Istruttorie al PSR 2014/2020 e VINITALY BUDGET 2022	Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / BUDGET 2022
<b>VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI</b>	-	-	-	-	-	-
<i>RIMANENZE INIZIALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</i>	-	-	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>188.898,79</b>	<b>97.870,00</b>	<b>73.178,79</b>	<b>5.350,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>9.500,00</b>
<i>ACQ. PER PRODUZIONE DI BENI/SERVIZI</i>	<i>70.000,00</i>	<i>70.000,00</i>	-	-	-	-
<i>ACQUISTI DIVERSI</i>	<i>118.898,79</i>	<i>27.870,00</i>	<i>73.178,79</i>	<i>5.350,00</i>	<i>3.000,00</i>	<i>9.500,00</i>
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>750.319,15</b>	<b>164.909,15</b>	<b>196.000,00</b>	-	<b>38.000,00</b>	<b>351.410,00</b>
<i>SERVIZI PER LA PRODUZIONE</i>	<i>409.659,15</i>	<i>164.909,15</i>	<i>196.000,00</i>	-	<i>38.000,00</i>	<i>10.750,00</i>
<i>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>COSTI PER UTENZE</i>	<i>327.500,00</i>	-	-	-	-	<i>327.500,00</i>
<i>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE</i>	<i>8.160,00</i>	-	-	-	-	<i>8.160,00</i>
<i>MANUTENZIONE FABBRICATI</i>	<i>5.000,00</i>	-	-	-	-	<i>5.000,00</i>
<b>GESTIONE VEICOLI AZIENDALI</b>	<b>3.000,00</b>	-	-	-	-	<b>3.000,00</b>
<i>ESERCIZIO AUTOVETTURE E ALTRI VEICOLI</i>	<i>3.000,00</i>	-	-	-	-	<i>3.000,00</i>
<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE</b>	<b>653.307,73</b>	<b>346.000,00</b>	<b>64.066,25</b>	-	<b>140.692,53</b>	<b>102.548,95</b>
<i>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</i>	<i>615.558,78</i>	<i>344.000,00</i>	<i>64.066,25</i>	-	<i>140.692,53</i>	<i>66.800,00</i>
<i>ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO</i>	<i>2.000,00</i>	<i>2.000,00</i>	-	-	-	-
<i>COMPENSI ORGANI SOCIALI</i>	<i>35.748,95</i>	-	-	-	-	<i>35.748,95</i>
<b>SPESE AMMIN., COMM. E DI RAPPRESENTANZA</b>	<b>49.508,00</b>	-	-	-	-	<b>49.508,00</b>
<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>50.600,00</b>	-	-	-	-	<b>50.600,00</b>
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>2.211.105,07</b>	<b>669.125,60</b>	<b>613.551,97</b>	<b>12.600,00</b>	<b>601.166,64</b>	<b>314.660,86</b>
<i>COSTI PERSONALE DIPENDENTE (retribuz.+oneri)</i>	<i>2.134.916,67</i>	<i>641.580,00</i>	<i>601.451,97</i>	<i>11.600,00</i>	<i>601.166,64</i>	<i>279.118,06</i>
<i>COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE</i>	<i>76.188,40</i>	<i>27.545,60</i>	<i>12.100,00</i>	<i>1.000,00</i>	-	<i>35.542,80</i>
<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ACC.TI VARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>ACCANTONAMENTI VARI</i>	-	-	-	-	-	-
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>29.150,00</b>	-	-	-	-	<b>29.150,00</b>
<i>ONERI TRIBUTARI</i>	<i>16.650,00</i>	-	-	-	-	<i>16.650,00</i>
<i>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</i>	<i>8.500,00</i>	-	-	-	-	<i>8.500,00</i>
<i>COMP.NEG.DA EVENTI STRAORD./ES.PREC.</i>	<i>4.000,00</i>	-	-	-	-	<i>4.000,00</i>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>23.250,00</b>	-	-	-	-	<b>23.250,00</b>
<i>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</i>	<i>21.000,00</i>	-	-	-	-	<i>21.000,00</i>
<i>ONERI FINANZIARI DIVERSI</i>	<i>2.250,00</i>	-	-	-	-	<i>2.250,00</i>
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>ONERI STRAORDINARI</i>	-	-	-	-	-	-
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>40.503,12</b>	-	-	-	-	<b>40.503,12</b>
<i>AMMORTAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-
<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>3.999.641,86</b>	<b>1.277.904,75</b>	<b>946.797,01</b>	<b>17.950,00</b>	<b>782.859,17</b>	<b>974.130,93</b>
<b>RICAVI</b>	Importo totale / BUDGET 2022	Area Certificazione / BUDGET 2022	Area Innovazione / BUDGET 2022	Progetti Internaz.li / BUDGET 2022	Servizio Istruttorie al PSR 2014/2020 e VINITALY BUDGET 2022	Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / BUDGET 2022
<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>3.668.968,18</b>	<b>1.561.400,00</b>	<b>923.723,36</b>	-	<b>856.880,00</b>	<b>326.964,82</b>
<i>RICAVI DA PRESTAZIONI</i>	<i>3.668.968,18</i>	<i>1.561.400,00</i>	<i>923.723,36</i>	-	<i>856.880,00</i>	<i>326.964,82</i>
<b>VARIAZ.RIM.FINALI E COSTRUZIONI INTERNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>RIMANENZE FINALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</i>	-	-	-	-	-	-
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>337.350,83</b>	-	<b>108.787,83</b>	<b>17.950,00</b>	-	<b>210.613,00</b>
<i>PROVENTI DIVERSI</i>	<i>337.350,83</i>	-	<i>108.787,83</i>	<i>17.950,00</i>	-	<i>210.613,00</i>
<i>Contributi in conto esercizio</i>	<i>337.350,83</i>	-	<i>108.787,83</i>	<i>17.950,00</i>	-	<i>210.613,00</i>
<i>Contributo ai sensi art.11 statuto</i>	<i>200.000,00</i>	-	-	-	-	<i>200.000,00</i>
<i>Contributi in conto esercizio</i>	<i>137.350,83</i>	-	<i>108.787,83</i>	<i>17.950,00</i>	-	<i>10.613,00</i>
<i>Arrotondamenti attivi diversi</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Rimborsi spese imponibili</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Rimborso personale distaccato</i>	-	-	-	-	-	-
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>50,00</b>	-	-	-	-	<b>50,00</b>
<i>PROVENTI FINANZIARI VARI</i>	<i>50,00</i>	-	-	-	-	<i>50,00</i>
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>PROVENTI STRAORDINARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Sopravenienze attive</i>	-	-	-	-	-	-
<b>Totale ricavi</b>	<b>4.006.369,01</b>	<b>1.561.400,00</b>	<b>1.032.511,19</b>	<b>17.950,00</b>	<b>856.880,00</b>	<b>537.627,82</b>
<b>RISULTATO FINALE</b>	<b>6.727,15</b>	<b>283.495,25</b>	<b>85.714,18</b>	<b>-</b>	<b>74.020,83</b>	<b>436.503,11</b>

## Budget Aziendale d'Area 2022- 2024 (2023)

<i>3A Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria Soc. Cons. a r.l.</i>						
<b>COSTI</b>	Importo totale / BUDGET 2023	Colonna 1 Area Certificazione / BUDGET 2023	Colonna 2 Area Innovazione / BUDGET 2023	Colonna 3 Progetti Internaz.li / BUDGET 2023	Colonna 4 Servizio Istruttorie al PSR 2014/2020 BUDGET 2023	Colonna 5 Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / BUDGET 2023
<b>VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI</b>	-	-	-	-	-	-
<i>RIMANENZE INIZIALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</i>	-	-	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>183.587,50</b>	<b>99.000,00</b>	<b>66.537,50</b>	<b>5.050,00</b>	-	<b>13.000,00</b>
<i>ACQ. PER PRODUZIONE DI BENI/SERVIZI</i>	<i>70.000,00</i>	<i>70.000,00</i>	-	-	-	-
<i>ACQUISTI DIVERSI</i>	<i>113.587,50</i>	<i>29.000,00</i>	<i>66.537,50</i>	<i>5.050,00</i>	-	<i>13.000,00</i>
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>533.820,94</b>	<b>161.910,94</b>	<b>153.400,00</b>	-	-	<b>218.510,00</b>
<i>SERVIZI PER LA PRODUZIONE</i>	<i>315.310,94</i>	<i>161.910,94</i>	<i>153.400,00</i>	-	-	-
<i>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>COSTI PER UTENZE</i>	<i>205.350,00</i>	-	-	-	-	<i>205.350,00</i>
<i>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE</i>	<i>8.160,00</i>	-	-	-	-	<i>8.160,00</i>
<i>MANUTENZIONE FABBRICATI</i>	<i>5.000,00</i>	-	-	-	-	<i>5.000,00</i>
<b>GESTIONE VEICOLI AZIENDALI</b>	<b>3.600,00</b>	-	-	-	-	<b>3.600,00</b>
<i>ESERCIZIO AUTOVETTURE E ALTRI VEICOLI</i>	<i>3.600,00</i>	-	-	-	-	<i>3.600,00</i>
<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE</b>	<b>717.108,95</b>	<b>325.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	-	<b>236.760,00</b>	<b>95.348,95</b>
<i>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</i>	<i>679.360,00</i>	<i>323.000,00</i>	<i>60.000,00</i>	-	<i>236.760,00</i>	<i>59.600,00</i>
<i>ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO</i>	<i>2.000,00</i>	<i>2.000,00</i>	-	-	-	-
<i>COMPENSI ORGANI SOCIALI</i>	<i>35.748,95</i>	-	-	-	-	<i>35.748,95</i>
<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENTANZA</b>	<b>49.108,00</b>	-	-	-	-	<b>49.108,00</b>
<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>50.600,00</b>	-	-	-	-	<b>50.600,00</b>
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>2.354.308,40</b>	<b>683.365,60</b>	<b>592.831,34</b>	<b>12.000,00</b>	<b>680.000,00</b>	<b>386.111,46</b>
<i>COSTI PERSONALE DIPENDENTE (retribuz.+oneri)</i>	<i>2.282.930,00</i>	<i>653.820,00</i>	<i>580.841,34</i>	<i>11.000,00</i>	<i>680.000,00</i>	<i>357.268,66</i>
<i>COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE</i>	<i>71.378,40</i>	<i>29.545,60</i>	<i>11.990,00</i>	<i>1.000,00</i>	-	<i>28.842,80</i>
<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ACC.TI VARI</b>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI VARI</i>	-	-	-	-	-	-
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>29.150,00</b>	-	-	-	-	<b>29.150,00</b>
<i>ONERI TRIBUTARI</i>	<i>16.650,00</i>	-	-	-	-	<i>16.650,00</i>
<i>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</i>	<i>8.500,00</i>	-	-	-	-	<i>8.500,00</i>
<i>COMP.NEG.DA EVENTI STRAORD./ES.PREC.</i>	<i>4.000,00</i>	-	-	-	-	<i>4.000,00</i>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>23.250,00</b>	-	-	-	-	<b>23.250,00</b>
<i>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</i>	<i>21.000,00</i>	-	-	-	-	<i>21.000,00</i>
<i>ONERI FINANZIARI DIVERSI</i>	<i>2.250,00</i>	-	-	-	-	<i>2.250,00</i>
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	-	-	-	-	-	-
<i>ONERI STRAORDINARI</i>	-	-	-	-	-	-
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>42.214,25</b>	-	-	-	-	<b>42.214,25</b>
<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Totale costi</b>	<b>3.986.748,04</b>	<b>1.269.276,54</b>	<b>872.768,84</b>	<b>17.050,00</b>	<b>916.760,00</b>	<b>910.892,66</b>
		Colonna 1	Colonna 2	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 5
<b>RICAVI</b>	Importo totale / BUDGET 2023	Area Certificazione / BUDGET 2023	Area Innovazione / BUDGET 2023	Progetti Internaz.li / BUDGET 2023	Servizio Istruttorie al PSR 2014/2020 BUDGET 2023	Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / BUDGET 2023
<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>3.665.514,04</b>	<b>1.580.700,00</b>	<b>848.180,04</b>	-	<b>1.001.760,00</b>	<b>234.874,00</b>
<i>RICAVI DA PRESTAZIONI</i>	<i>3.665.514,04</i>	<i>1.580.700,00</i>	<i>848.180,04</i>	-	<i>1.001.760,00</i>	<i>234.874,00</i>
<b>VARIAZ.RIM.FINALI E COSTRUZIONI INTERNE</b>	-	-	-	-	-	-
<i>RIMANENZE FINALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</i>	-	-	-	-	-	-
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>326.050,00</b>	-	<b>109.000,00</b>	<b>17.050,00</b>	-	<b>200.000,00</b>
<i>PROVENTI DIVERSI</i>	<i>326.050,00</i>	-	<i>109.000,00</i>	<i>17.050,00</i>	-	<i>200.000,00</i>
<i>Contributi in conto esercizio</i>	<i>326.050,00</i>	-	<i>109.000,00</i>	<i>17.050,00</i>	-	<i>200.000,00</i>
<i>Contributo ai sensi art.11 statuto</i>	<i>200.000,00</i>	-	-	-	-	<i>200.000,00</i>
<i>Contributi in conto esercizio</i>	<i>126.050,00</i>	-	<i>109.000,00</i>	<i>17.050,00</i>	-	-
<i>Arrotondamenti attivi diversi</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Rimborsi spese imponibili</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Rimborso personale distaccato</i>	-	-	-	-	-	-
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>50,00</b>	-	-	-	-	<b>50,00</b>
<i>PROVENTI FINANZIARI VARI</i>	<i>50,00</i>	-	-	-	-	<i>50,00</i>
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	-	-	-	-	-	-
<i>PROVENTI STRAORDINARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Sopravvenienze attive</i>	-	-	-	-	-	-
<b>Totale ricavi</b>	<b>3.991.614,04</b>	<b>1.580.700,00</b>	<b>957.180,04</b>	<b>17.050,00</b>	<b>1.001.760,00</b>	<b>434.924,00</b>
<b>RISULTATO FINALE</b>	<b>4.866,00</b>	<b>311.423,46</b>	<b>84.411,20</b>	-	<b>85.000,00</b>	<b>475.968,66</b>

Budget Aziendale d'Area 2022 -2024 (2024)

<i>3A Parco Tecnologico Agroalimentare dell'Umbria Soc. Cons. a r.l.</i>		Colonna 1	Colonna 2	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 5
<b>COSTI</b>	Importo totale / BUDGET 2024	Area Certificazione / BUDGET 2024	Area Innovazione / BUDGET 2024	Progetti Internaz.li / BUDGET 2024	Servizio Istruttorie al PSR 2014/2020 BUDGET 2024	Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / BUDGET 2024
<b>VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI</b>	-	-	-	-	-	-
<i>RIMANENZE INIZIALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</i>	-	-	-	-	-	-
<b>ACQUISTI DI BENI</b>	179.837,50	99.000,00	66.537,50	-	-	14.300,00
<i>ACQ. PER PRODUZIONE DI BENI/SERVIZI</i>	70.000,00	70.000,00	-	-	-	-
<i>ACQUISTI DIVERSI</i>	109.837,50	29.000,00	66.537,50	-	-	14.300,00
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	539.844,58	162.094,58	153.400,00	-	-	224.350,00
<i>SERVIZI PER LA PRODUZIONE</i>	315.494,58	162.094,58	153.400,00	-	-	-
<i>COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>COSTI PER UTENZE</i>	205.350,00	-	-	-	-	205.350,00
<i>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE</i>	14.000,00	-	-	-	-	14.000,00
<i>MANUTENZIONE FABBRICATI</i>	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00
<b>GESTIONE VEICOLI AZIENDALI</b>	3.600,00	-	-	-	-	3.600,00
<i>ESERCIZIO AUTOVEICOLI E ALTRI VEICOLI</i>	3.600,00	-	-	-	-	3.600,00
<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE</b>	717.108,95	325.000,00	60.000,00	-	236.760,00	95.348,95
<i>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO</i>	679.360,00	323.000,00	60.000,00	-	236.760,00	59.600,00
<i>ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO</i>	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-
<i>COMPENSI ORGANI SOCIALI</i>	35.748,95	-	-	-	-	35.748,95
<b>SPESE AMMIN., COMM. E DI RAPPRESENTANZA</b>	49.608,00	-	-	-	-	49.608,00
<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	50.600,00	-	-	-	-	50.600,00
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	2.389.418,40	698.605,60	592.831,34	-	680.000,00	417.981,46
<i>COSTI PERSONALE DIPENDENTE (retribuz.+oneri)</i>	2.314.040,00	666.060,00	580.841,34	-	680.000,00	387.138,66
<i>COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE</i>	75.378,40	32.545,60	11.990,00	-	-	30.842,80
<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ACC.TI VARI</b>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI VARI</i>	-	-	-	-	-	-
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	29.150,00	-	-	-	-	29.150,00
<i>ONERI TRIBUTARI</i>	16.650,00	-	-	-	-	16.650,00
<i>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</i>	8.500,00	-	-	-	-	8.500,00
<i>COMP.NEG.DA EVENTI STRAORD./ES.PREC.</i>	4.000,00	-	-	-	-	4.000,00
<b>ONERI FINANZIARI</b>	23.250,00	-	-	-	-	23.250,00
<i>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</i>	21.000,00	-	-	-	-	21.000,00
<i>ONERI FINANZIARI DIVERSI</i>	2.250,00	-	-	-	-	2.250,00
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	-	-	-	-	-	-
<i>ONERI STRAORDINARI</i>	-	-	-	-	-	-
<b>AMMORTAMENTI</b>	44.600,35	-	-	-	-	44.600,35
<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	-	-	-	-	-	-
	4.027.017,78	1.284.700,18	872.768,84	-	916.760,00	952.788,76
		Colonna 1	Colonna 2	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 5
<b>RICAVI</b>	Importo totale / BUDGET 2024	Area Certificazione / BUDGET 2024	Area Innovazione / BUDGET 2024	Progetti Internaz.li / BUDGET 2024	Servizio Istruttorie al PSR 2014/2020 BUDGET 2024	Area Programmazione, Amministrazione, Comunicazione e Patrimonio / BUDGET 2024
<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	3.722.014,04	1.637.200,00	848.180,04	-	1.001.760,00	234.874,00
<i>RICAVI DA PRESTAZIONI</i>	3.722.014,04	1.637.200,00	848.180,04	-	1.001.760,00	234.874,00
<b>VARIAZ.RIM.FINALI E COSTRUZIONI INTERNE</b>	-	-	-	-	-	-
<i>RIMANENZE FINALI DI MERCI E LAVORI IN CORSO</i>	-	-	-	-	-	-
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	309.000,00	-	109.000,00	-	-	200.000,00
<i>PROVENTI DIVERSI</i>	309.000,00	-	109.000,00	-	-	200.000,00
<i>Contributi in conto esercizio</i>	309.000,00	-	109.000,00	-	-	200.000,00
<i>Contributo ai sensi art.11 statuto</i>	200.000,00	-	-	-	-	200.000,00
<i>Contributi in conto esercizio</i>	109.000,00	-	109.000,00	-	-	-
<i>Arrotondamenti attivi diversi</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Rimborsi spese imponibili</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Rimborso personale distaccato</i>	-	-	-	-	-	-
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	50,00	-	-	-	-	50,00
<i>PROVENTI FINANZIARI VARI</i>	50,00	-	-	-	-	50,00
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	-	-	-	-	-	-
<i>PROVENTI STRAORDINARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Sopravvenienze attive</i>	-	-	-	-	-	-
<b>Totale ricavi</b>	4.031.064,04	1.637.200,00	957.180,04	-	1.001.760,00	434.924,00
<b>RISULTATO FINALE</b>	4.046,26	352.499,82	84.411,20	-	85.000,00	517.864,76



Stato Patrimoniale 2021 (Bilancio chiuso al 31/12/2021 – in approvazione)

<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO (da Bilancio 2021*)</b>	
A) Crediti Vs/Soci per versamenti dovuti	-
<b>B) Immobilizzazioni:</b>	
I) Immateriali:	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere di ingegno	22.438
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	12.000
7) Altre	39.500
	<b>73.938</b>
II) Materiali:	
2) Impianti e macchinario	27.117
4) Altri beni	22.370
	<b>49.487</b>
III) Finanziarie:	
2) Crediti	
d bis) Verso altri	1.644
	<b>1.644</b>
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>125.069</b>
<b>C) Attivo Circolante:</b>	
I) Rimanenze	
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	49.611
3) Lavori in corso su ordinazione	688.709
	<b>738.320</b>
II) Crediti:	
1) Verso clienti	1.233.727
4) Verso imprese controllanti	310.544
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.526
5bis) Per crediti tributari	59.918
5quater) Verso altri	27.267
	<b>1.632.982</b>
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-
IV) Disponibilità liquide:	
1) Depositi bancari e postali	814.061
2) Assegni	1.712
3) Denaro e valori in cassa	934
<b>Totale Disponibilità Liquide</b>	<b>816.707</b>
<b>Totale Attivo Circolante</b>	<b>3.188.009</b>
<b>D) Ratei e Risconti Attivi</b>	<b>7.392</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>3.320.470</b>
<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO (da Bilancio 2021*)</b>	
<b>A) Patrimonio netto:</b>	
I) Capitale	286.213
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-
III) Riserve di rivalutazione	-
IV) Riserva legale	41.706
V) Riserve statutarie: F.do Consortile	661.620
VI) Altre riserve (differenza da arrotondamento all'unità di Euro)	- 1
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-
VIII) Utili (Perdite) portati a nuovo	-
IX) Utile d'esercizio	178.757
IX) Perdita d'esercizio	-
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>1.168.295</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri:</b>	
4. Altri:	220.000
<b>Totale Fondi per Rischi e Oneri</b>	<b>220.000</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>824.056</b>
<b>D) Debiti</b>	
4) Verso banche	39
6) Acconti	5.035
7) Verso fornitori	499.947
12) Tributari	161.923
13) Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	98.388
14) Altri debiti	342.787
<b>Totale Debiti (D)</b>	<b>1.108.119</b>
<b>E) Ratei e Risconti passivi</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>3.320.470</b>
* Il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2021 verrà sottoposto all'approvazione dell'Assemblea dei Soci entro giugno 2022	