



***Programma di attività e budget
d'esercizio
dell'Agenzia Industrie Difesa
2018***

Roma, ottobre 2017

Indice

INTRODUZIONE

1. IL PROGRAMMA DI ATTIVITA' 2018 E BUDGET D'ESERCIZIO

1.1 IL CONTENUTO

1.2 LO STABILIMENTO DI BAIANO DI SPOLETO

1.3 LO STABILIMENTO DI NOCETO

1.4 LO STABILIMENTO DI FONTANA LIRI

1.5 LO STABILIMENTO DI TORRE ANNUNZIATA

1.6 LO STABILIMENTO DI FIRENZE

1.7 LO STABILIMENTO DI GAETA

1.8 LO STABILIMENTO DI CASTELLAMMARE DI STABIA

1.9 L'ARSENALE DI MESSINA

1.10 IL PROGETTO SHIP RECYCLING

INTRODUZIONE

Per l'anno 2018, su autorizzazione del gabinetto del Ministro della difesa, all'Agenzia è stata accordata la possibilità di presentare il 'Programma di attività e budget d'esercizio dell'Agenzia Industrie Difesa' entro i termini previsti dal Regolamento interno in materia di Amministrazione e Contabilità dell'AID del 17 giugno del 2011, rimandando al 31 dicembre 2017 la predisposizione del piano industriale triennale 2018-2020, come previsto dal decreto legge n° 91 del 20 giugno 2017, convertito nella legge n°123 del 3 agosto 2017.

Il presente documento recepisce, pertanto, la programmazione delle attività delle Unità Produttive (UP) e della Direzione Generale, e presenta i dati di budget, delle singole UP e consolidati, esclusivamente per l'EF 2018.

Nel successivo documento, che riprenderà e completerà quanto qui esposto, saranno espresse le considerazioni per i successivi due esercizi; in particolare saranno definite le opportunità ed i vincoli di mercato, le strategie evolutive, gli obiettivi industriali e commerciali, le collaborazioni ed eventuali Partnership Pubblico Privato, e le risorse finanziarie, tecniche, umane ed organizzative necessarie.

In considerazione che il 1/1/2017 è avvenuto il passaggio dell'UP di Capua in AID e che l'elaborazione del programma di attività per il 2018 non può prescindere da una impostazione generale delle strategie di business di medio periodo, si è preferito posporre la predisposizione del piano operativo di dettaglio, direttamente con il programma industriale triennale 2018-2020. Tuttavia, nell'allegato al presente documento si è voluto dare una stima delle attività che si intendono programmare per il 2018, il cui Valore della Produzione previsto contribuirebbe, in parte, a compensare i costi fissi dell'UP.

Gli obiettivi ed i programmi proposti nel presente piano confermano le previsioni di raggiungimento dell'economica gestione per la metà delle Unità Produttive (UP) dell'AID, - Firenze già in pareggio dal 2009, Baiano dal 2013, Noceto e Gaeta dal 2015 – ed un miglioramento delle altre, grazie anche alle strategie di business definite nel precedente piano e dei riallineamenti necessari per poter anticipare e gestire, per quanto possibile, le mutevoli condizioni esterne e soddisfare le esigenze dei clienti.

Il 2017 si è caratterizzato per l'entrata in piena operatività delle iniziative del Piano di Rilancio e Competitività, avviate a partire dal 2015, con una conseguente ricaduta positiva globale per il sistema AID nel 2018. Nello specifico:

- Sviluppo piano industriale 'AID Campania' - sono in via di esecuzione nuove iniziative per il rilancio degli stabilimenti della Campania, mirate a valorizzare le risorse umane con attività *labour-intensive* e ad accrescere i rapporti con le istituzioni; tra queste iniziative rientrano, per l'UP di Torre Annunziata, la lavorazione di una fase di dematerializzazione dei fascicoli dell'AM, in una ottica di sistema con il CeDeCu di Gaeta.
- Cannabis ad uso terapeutico – terminata la fase di sperimentazione di una nuova varietà di cannabis ad alto contenuto di THC e completate due nuove serre e camere di pre-essiccazione, è stata raggiunta una potenzialità produttiva di 100/kg/anno che, nel 2018, si prevede possa essere triplicata a fronte degli attesi finanziamenti da parte del Ministero della Salute. Si prevede anche la sperimentazione ed un rateo di produzione di olio a base di *Cannabis* FM2. Il metodo che si intenderebbe utilizzare per l'estrazione in olio si basa su una metodologia brevettata e per la quale sono in sviluppo accordi di tipo tecnico-commerciali con la società proprietaria.
- Green Ship Recycling Process - Nel 2017 sono state messe in atto attività di *ship recycling* che, in piena conformità al processo sviluppato dall'AID, hanno permesso di sperimentare due diversi modelli tecnico-gestionali; per il 2018 sono previste ulteriori commesse su galleggianti della MM il cui modello tecnico-gestionale sarà scelto in relazione all'analisi dello stato di provenienza dei Galleggianti, includendo gli aspetti fisico/legislativi connessi alla loro trasportabilità.
- per l'UP di Baiano verrà concluso, entro l'anno, il processo inerente l'omologazione nazionale delle granate 40x53mm HV (tipo HEDP-SD e TP-TM); per il 2018 è prevista la fornitura al cliente Difesa, di 26.600 granate tipo HEDP-SD e di 46.500 tipo TP-TM. E' stato finalizzato un accordo quadro industriale con il consorzio PBI (Protezioni Balistiche Industriali) che prevede la produzione, dal 2018, di giubbetti di protezione individuale di livello 4 al cliente Difesa.

Per l'UP di Noceto è in programma la commessa di demil appena acquisita dalla U. S. Army di stanza in Europa (Germania).

- In merito all'Arsenale di Messina, il 2017 è stato caratterizzato dalla ripresa del mercato privato grazie anche al ripristino dell'operatività del bacino galleggiante GO55 avvenuto con l'impiego di manodopera interna. Per il 2018 si prevede il consolidamento del mercato commerciale e si auspica acquisizione di un'importante commessa da parte della Capitaneria di Porto, seppur cautelativamente non valorizzata nel conto economico previsionale dell'Arsenale.

1. IL PROGRAMMA DI ATTIVITA' 2018 E BUDGET D'ESERCIZIO DELL'AID

1.1. IL CONTENUTO

Sono di seguito sono presentate:

- le previsioni economiche per il 2018;
- il conto economico riclassificato, suddiviso tra attività per AD ed attività per Altri Clienti (attività commerciale);
- i principali indicatori economico-produttivi;

In merito al conto economico riclassificato si precisa che il ribaltamento dei costi del personale indiretto sulle attività (AD ed altri clienti) è stato effettuato attribuendo:

- i costi del personale indiretto connesso ed essenziale all'attività industriale alle due attività in quote proporzionali al valore della produzione,
- i costi indiretti non strettamente necessari all'attività industriale esclusivamente all'attività in convenzione.

Piano Operativo 2018

| CONTO ECONOMICO (valori in migliaia di euro) | AD | Altri clienti | Totale |
|---|---------------|----------------------|---------------|
| Valore della produzione | 59.375 | 14.465 | 73.840 |
| Costi esterni variabili e costi diretti per il personale programmato sulle commesse | 39.583 | 10.264 | 49.847 |
| Margine di Contribuzione | 19.792 | 4.201 | 23.993 |
| Costi fissi | 25.285 | 6.112 | 31.396 |
| Risultato operativo | -5.493 | -1.911 | -7.403 |
| Proventi/(oneri) finanziari | - | - | - |
| Proventi/(oneri) straordinari | - | - | - |
| Risultato di gestione | -5.493 | -1.911 | -7.403 |

Nell'ambito dell'obiettivo generale del conseguimento dell'economica gestione, da un punto di vista della sostenibilità industriale l'AID si pone prioritariamente il traguardo del conseguimento della "economica gestione industriale", risultato che può essere considerato raggiunto quando, a livello di Agenzia, e nella sua globalità, il valore della

produzione dovesse coprire almeno tutti i costi industriali necessari all'esercizio delle attività produttive, evidenziando separatamente quei costi non direttamente connessi ed essenziali a tali attività¹. Detti costi sono relativi al personale civile indiretto a tempo indeterminato ed assommano allo stesso valore stimato nel budget 2017 in quanto, nelle UP coinvolte, le unità indirette non sono previste in diminuzione; sono altresì stimati costanti e pari a circa il 10% dei valori previsti a piano i costi di funzionamento non essenziali all'attività industriale.

La misura di tale risultato assume una rilevanza fondamentale ai fini della valutazione del risanamento industriale dell'AID.

| RISULTATO (valori in migliaia di euro) | Previsione 2018 |
|--|--------------------|
| Risultato di gestione | -7.403 |
| Costi non necessari all'attività industriale – personale indiretto | 4.927 |
| Costi non necessari all'attività industriale – funzionamento | 662 |
| Risultato Economica Gestione Industriale | -1.814 |

In confronto con la programmazione 2018 del precedente piano triennale si osservano scostamenti nel valore della produzione (-5,6M€) e nella perdita operativa (4,6 M€).

In sintesi le principali differenze sono ascrivibili alle seguenti unità produttive:

¹ I costi non necessari all'attività industriale riconducibili al personale indiretto sono stati valutati con una metodologia che, partendo da un rapporto medio, rilevabile in aziende industriali dei settori di riferimento, tra il personale diretto ed il totale del personale pari al 30%, ha modulato il numero del personale indiretto essenziale nella diverse UP tenendo in conto delle singole specificità. Sono state effettuate due valutazioni: una per il personale indiretto industriale essenziale ed una per il personale indiretto generale essenziale. Per differenza, rispetto all'attuale organico, è stato definito quindi il personale non essenziale. In particolare, per ogni valutazione, è stato identificato un set di fattori (driver) ritenuti significativi ai fini dell'assorbimento delle attività sviluppate dal personale indiretto; per l'individuazione degli **indiretti industriali essenziali** sono stati considerati i fattori: "magazzino", "manutenzione", "assicurazione qualità", "ufficio tecnico", "programmazione" e "affari regolatori" mentre per l'individuazione degli **indiretti generali essenziali** sono stati presi a riferimento i fattori: "risorse umane", "servizi generali", "amministrazione", "mensa" e "prevenzione e protezione". A tali fattori, in considerazione dell'UP in analisi, sono stati poi assegnati, sulla base di un giudizio quali quantitativo, differenti punteggi (scala numerica da 0 a 3). Il punteggio generale totalizzato da ogni UP ha determinato il numero di indiretti essenziali. In tal modo si ritiene di aver modulato l'esigenza di risorse tenendo in conto delle diversità produttive degli Stabilimenti, legate cioè ai differenti settori industriali di appartenenza, oltre che di quelle relative alle organizzazioni in essere, delle infrastrutture in termini, ad esempio di estensione perimetrale e dell'area industriale, di metri quadri edificati e destinazioni d'uso relative. A valle dell'identificazione del personale indiretto essenziale si è provveduto a calcolare il paramento orario attrezzato ed a confrontarlo con un del benchmark di riferimento.

L'UP di Noceto si attesterà su un valore della produzione inferiore di 2,1M€ che comporta un risultato operativo minore per 1,4M€ in ragione del mercato privato della demil (l'accordo di collaborazione già perfezionato con GD non è ancora entrato in esecuzione in quanto non sono state prese decisioni in merito alla demil degli MLRS americani di stanza in Corea).

Per l'UP di Baiano si attende un valore della produzione inferiore di 1,4M€ ma con un risultato allineato al precedente 2018: la produzione, che è stata riprogrammata quasi interamente sul mercato captive, sarà concentrata su commesse di allestimento (già assegnate od in via di assegnazione) derivanti da iniziative previste da PRC come già delineato nell'introduzione (avvio della produzione di colpi 40x53 a seguito di partnership con AME STK, e di giubbetti antiproiettile di livello IV con il consorzio PBI - per un valore totale di 12,5 M€).

L'UP di Fontana Liri, a seguito delle problematiche presentate nel secondo semestre del 2017 – carenza di acqua di processo a seguito del prosciugamento della falda - vedrà una produzione di Nitrocellulosa a partire dal secondo semestre, subordinata alla realizzazione nel 1° semestre 2018 degli investimenti necessari alla risoluzione di detta problematica. Viene confermato l'incremento delle produzioni verso prodotti a maggiore redditività (polveri sferiche). Globalmente il valore della produzione previsto sarà inferiore di 2M€ ma con un risultato allineato con il precedente 2018.

L'UP di Gaeta vedrà una ridotta espansione nel mercato delle altre PPAA rispetto alla precedente programmazione 2018, in quanto il trend di crescita, già nel 2017, non ha mantenuto i ritmi allora prospettati; ciò a seguito di rallentamento da parte dei committenti della definizione dei requisiti del servizio di demat e conservazione sostitutiva (risultato operativo inferiore di 1,3M€).

Infine a livello delle spese per il personale sono previsti maggiori costi rispetto alla precedente programmazione 2018 per 0,7M€, di cui 1M€ per un aumento degli organici della DG, in parte compensati dalle uscite in quiescenza attese nelle UP.

Al fine di agevolare la lettura del piano operativo 2018 si riportano i conti economici previsionali elaborati per ogni singola unità produttiva.

AGENZIA INDUSTRIE DIFESA

Conto economico riclassificato ai fini gestionali

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|-----------------|-----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 56.165,1 | 14.223,3 | 70.388,3 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | <i>40.540,6</i> | <i>14.223,3</i> | <i>54.763,8</i> |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | <i>15.624,5</i> | <i>0,0</i> | <i>15.624,5</i> |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | -285,5 | 692,4 | 406,9 |
| Recupero costi vigilanza + attività di gestione a carico A.D. | 3.044,7 | 0,0 | 3.044,7 |
| Cessioni prodotti finiti tra attività (+) | 450,6 | 0,0 | 450,6 |
| Ricevimenti prodotti finiti tra attività (-) | 0,0 | -450,6 | -450,6 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 59.374,8 | 14.465,1 | 73.839,9 |
| Costi per materiali diretti | 25.197,7 | 3.277,0 | 28.474,7 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 4.544,8 | 4.334,8 | 8.879,6 |
| Costi per lavorazioni esterne | 1.485,0 | 1.035,8 | 2.520,9 |
| Totale costi esterni variabili | 31.227,5 | 8.647,6 | 39.875,2 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 28.147,2 | 5.817,5 | 33.964,7 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 8.355,2 | 1.616,5 | 9.971,7 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 19.792,0 | 4.201,0 | 23.993,0 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | 1.979,7 | 678,9 | 2.658,6 |
| Costi del personale indiretto | 14.389,6 | 2.551,5 | 16.941,1 |
| Spese generali di funzionamento | 4.881,1 | 1.739,1 | 6.620,1 |
| <i>Materiali indiretti</i> | <i>393,5</i> | <i>114,0</i> | <i>507,5</i> |
| <i>Servizi</i> | <i>4.472,8</i> | <i>1.625,0</i> | <i>6.097,8</i> |
| Ammortamenti | 4.040,2 | 1.142,4 | 5.182,6 |
| <i>Ammort. delle Imm.Mat.acq.</i> | <i>2.403,8</i> | <i>941,6</i> | <i>3.345,4</i> |
| <i>Ammort. delle Imm.Immateriali</i> | <i>1.636,5</i> | <i>200,7</i> | <i>1.837,2</i> |
| Altri accantonamenti/utlizzzi | -6,0 | 0,0 | -6,0 |
| Totale costi fissi | 25.284,6 | 6.111,8 | 31.396,4 |
| RISULTATO OPERATIVO | -5.492,5 | -1.910,8 | -7.403,4 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | -5.492,5 | -1.910,8 | -7.403,4 |

| PERSONALE | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|--|----------------------|---------------|--------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Personale diretto programmato sulle commesse (N.ro) | 145,8 | 42,7 | 188,5 |
| Personale diretto in dispersione o vuoto lavoro (N.ro) | 75,2 | | 75,2 |
| Personale indiretto (N.ro) | 500,6 | | 500,6 |
| Totale Personale | 764,3 | | 764,3 |
| N.ro diretti/totale (%) | 35% | | 35% |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Totale Interinali | 121,7 | 121,7 |
| Ore programmate/ore potenziali (%) - con interinali | 59% | 59% |

| PIANO AUTORIZZAZIONE INVESTIMENTI (€) | PIANO OPERATIVO 2018 | |
|--|----------------------|--------|
| | AD | TOTALE |
| A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione; | 1.040.000 | |
| D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di macchine ed impianti; | 1.025.000 | |
| E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originali da obblighi di Legge o da accordi sindacali; | 1.605.000 | |
| TOTALE | 3.670.000 | |

Note: Il totale personale rappresenta le unità equivalenti a tempo pieno (FTE-full time equivalent) sia militari che civili.

I costi relativi alla voce di conto economico 'vigilanza + attività di gestione a carico AD' sono imputati alla voce di costo 'costi diretti diversi' se costi esterni ed alla voce 'Costi del personale diretto programmato sulle commesse' se trattasi di costi di personale. In quest'ultimo caso si precisa che, poiché tale personale è inquadrato come indiretto, le relative ore non vengono conteggiate tra le ore dirette.

Le cessioni/ricevimenti di prodotti, fra attività per AD e per Altri Clienti, sono relative ai rottami ed altri prodotti di risulta derivanti dalle attività di demilitarizzazione effettuate per conto della AD.

PRINCIPALI DATI ECONOMICI DELLE BUSINESS UNIT

VALORE DELLA PRODUZIONE

(importi in k€)

| BU | UP | Piano operativo 2018 |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------|
| Esplosivi munizionamento | Baiano | 17.110 |
| | Noceto | 7.733 |
| | Fontana Liri | 6.003 |
| Mezzi terr/aerei | Torre Annunziata | 18.400 |
| Farmeceutico | Firenze | 8.466 |
| Demat | Gaeta | 3.954 |
| Attività navali | Castellammare | 905 |
| | Messina | 10.187 |
| | Ship Recycling | 1.082 |
| Totale BU | Valore della produzione | 73.840 |
| Consolidato AID | Sede | 0 |
| | Subforniture interne | 0 |
| | Valore della produzione | 73.840 |

COSTI DELLA PRODUZIONE

(importi in k€)

| BU | UP | Piano operativo 2018 |
|--------------------------|-------------------------------|----------------------|
| Esplosivi munizionamento | Baiano | 16.590 |
| | Noceto | 7.329 |
| | Fontana Liri | 7.871 |
| Mezzi terr/aerei | Torre Annunziata | 19.986 |
| Farmeceutico | Firenze | 8.439 |
| Demat | Gaeta | 3.059 |
| Attività navali | Castellammare | 3.323 |
| | Messina | 10.716 |
| | Ship Recycling | 1.045 |
| Totale BU | Costi della produzione | 78.359 |
| Consolidato AID | Sede | 2.885 |
| | Subforniture interne | 0 |
| | Costi della produzione | 81.243 |

RISULTATO OPERATIVO (importi in k€)

| BU | UP | Piano operativo 2018 |
|--------------------------|------------------------------|----------------------|
| Esplosivi munizionamento | Baiano | 520 |
| | Noceto | 404 |
| | Fontana Liri | -1.868 |
| Mezzi terr/aerei | Torre Annunziata | -1.587 |
| Farmeceutico | Firenze | 27 |
| Demat | Gaeta | 895 |
| Attività navali | Castellammare | -2.418 |
| | Messina | -529 |
| | Ship Recycling | 38 |
| Totale BU | Risultato operativo | -4.519 |
| Consolidato AID | Sede | -2.885 |
| | Risultato operativo | -7.403 |
| | Proventi/Oneri finanziari | 0 |
| | Risultato di gestione | -7.403 |

La tabella che segue rappresenta sinteticamente l'evoluzione delle esigenze e delle disponibilità finanziarie per l' EF 2018.

A luglio del 2017, la Direttiva SMD F-011 è stata revisionata in accordo a quanto già recepito nella Convenzione 2015-2017; pertanto, per il 2018, la previsione degli incassi sugli oneri a rimborso AD è stata fatta nell'ipotesi in cui l'AD impegni i fondi come da preventivo AID, includendo la quota parte degli oneri di funzionamento necessari all'espletamento delle commesse.

In merito ai crediti AD la previsione 2018 è stata formulata:

- per i **crediti per spese generali** degli EF 2015, 2016 e di previsione 2017 che ammontano a circa 15M€ supponendo, al momento, nessuna previsione di incasso.
- per i **crediti di produzione al 31/12/2016** si suppone di incassare circa 1,4M€; tali crediti al netto di quanto incassato e ripianato con permutate nel corso del 2017 e dei crediti non riconosciuti dalle FFAA, ammontano a 2,9M€;
- per i **crediti per anticipazioni e per i crediti non riconosciuti dalle FFAA**, si suppone al momento, nessuna previsione di incasso.

Pianificazione finanziaria - preconsuntivo 2017- piano operativo 2018

| | 2.017 | 2.018 |
|---|--------------------|--------------------|
| A- Disponibilità nette iniziali | 13.598.727 | 12.975.202 |
| B- Flusso di cassa dell'attività operativa | | |
| Costo di lavoro Personale civile e militare | -29.379.369 | -26.700.901 |
| Pagamenti Costi lavoro personale CT | -1.101.360 | -1.008.737 |
| Pagamenti Costi Materiali diretti cdd e lavorazioni esterne AD | 0 | -14.223.579 |
| Pagamenti Costi Materiali diretti cdd e lavorazioni esterne altri clienti | -8.935.525 | -7.177.547 |
| Pagamenti Costi controprestazioni AD per commesse non di produzione | -9.326.050 | -11.436.940 |
| Pagamento debiti materiali diretti e lavorazioni esterne | 0 | -3.867.750 |
| Oneri di gestione | -8.860.513 | -7.424.528 |
| Incassi crediti di produzione da Amministrazione Difesa | 0 | 1.442.168 |
| Incassi crediti altri clienti pregressi | 3.219.809 | 5.285.311 |
| Incassi oneri a rimborso da AD | 8.405.568 | 13.831.654 |
| Incassi ricavi da clienti e diversi | 6.744.484 | 9.442.829 |
| Incassi ricavi per commesse non di produzione | 10.151.885 | 11.384.696 |
| IVA | -13.585 | 0 |
| Totale B | -29.094.656 | -30.453.324 |
| C - Flusso di cassa da attività d'investimento in immobilizzazioni materiali e immateriali | | |
| Costo investimenti altri | -908.238 | -2.085.375 |
| Costo investimenti autorizz. residue AAPP | 0 | -500.000 |
| Totale C | -908.238 | -2.585.375 |
| D - Flusso di cassa da attività di finanziamento | | |
| Contributi per costi di lavoro personale militare e civile | 29.379.369 | 26.700.901 |
| Totale D | 29.379.369 | 26.700.901 |
| E - Flusso monetario del periodo (B+C+D) | -623.525 | -6.337.798 |
| F - Disponibilità monetarie nette finali (A+E) | 12.975.202 | 6.637.404 |

Note:

Non sono stati considerati eventuali incassi derivanti dalla smobilizzazione dei magazzini materiali (ad esclusione di Torre Annunziata la cui vendita è prevista nei ricavi) e contestualmente non sono previsti incrementi di attivo circolante per aumento volumi produttivi in quanto nell'arco di piano il livello di consumi di materiali rimane sostanzialmente invariato.

(i) Il "costo investimenti autorizzazioni residue AAPP" rappresenta tutte quelle autorizzazioni rilasciate dalla Direzione Generale fino al 2016 e non ancora realizzate; si ipotizza che tali investimenti siano tutti contabilizzati e pagati nel 2017.

(ii) I termini di pagamento a fornitori sono a 2 mesi, ed i tempo di incasso ricavi da altri clienti a 4 mesi

1.2 LO STABILIMENTO DI BAIANO DI SPOLETO

Lo Stabilimento Militare del Munizionamento Terrestre è attivo nel settore del munizionamento:

- allestimenti di munizionamento di artiglieria di medio calibro e bombe a mano;
- demilitarizzazioni di missili, colpi di artiglieria, detonatori, spolette, ecc.;
- ripristini e trasformazioni munizionamento con sostituzioni di componenti;
- gestione ed esecuzione controlli di efficienza di munizionamento.

UNITA' S.M.M.T. DI BAIANO DI SPOLETO

| CONTO ECONOMICO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|---------------|-----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 15.787,5 | 584,0 | 16.371,5 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | <i>15.787,5</i> | <i>584,0</i> | <i>16.371,5</i> |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | <i>0,0</i> | <i>0,0</i> | <i>0,0</i> |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Recupero costi vigilanza + attività di gestione a carico A.D. | 738,9 | 0,0 | 738,9 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 16.526,4 | 584,0 | 17.110,4 |
| Costi per materiali diretti | 7.963,9 | 60,0 | 8.023,9 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 1.368,8 | 91,8 | 1.460,6 |
| Costi per lavorazioni esterne | 465,0 | 120,0 | 585,0 |
| Totale costi esterni variabili | 9.797,8 | 271,8 | 10.069,6 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 6.728,7 | 312,2 | 7.040,9 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 1.819,7 | 0,0 | 1.819,7 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 4.909,0 | 312,2 | 5.221,2 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | 233,6 | 0,0 | 233,6 |
| Costi del personale indiretto | 3.143,2 | 75,7 | 3.218,9 |
| Spese generali di funzionamento | 1.037,4 | 36,4 | 1.073,9 |
| <i>Materiali indiretti</i> | <i>168,1</i> | <i>5,9</i> | <i>174,0</i> |
| <i>Servizi</i> | <i>862,6</i> | <i>30,5</i> | <i>893,1</i> |
| Ammortamenti | 203,5 | 7,2 | 210,7 |
| <i>Ammort. delle Imm.Mat.acq.</i> | <i>95,8</i> | <i>3,4</i> | <i>99,1</i> |
| <i>Ammort. delle Imm.Immateriali</i> | <i>107,7</i> | <i>3,8</i> | <i>111,6</i> |
| Altri accantonamenti/utilizzi | -36,0 | 0,0 | -36,0 |
| Totale costi fissi | 4.581,7 | 119,3 | 4.701,0 |
| RISULTATO OPERATIVO | 327,3 | 192,9 | 520,1 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | 327,3 | 192,9 | 520,1 |

| PERSONALE | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|---------------|--------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Personale diretto programmato sulle commesse (N.ro) | 29,0 | 0,0 | 29,0 |
| Personale diretto in dispersione (N.ro) | 6,2 | | 6,2 |
| Personale indiretto (N.ro) | 101,2 | | 101,2 |
| Totale Personale | 136,3 | | 136,3 |
| N.ro diretti/totale (%) | 26% | | 26% |

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Totale Interinali | 17,0 | 17,0 |
| Ore programmate/ore potenziali (%) - con interinali | 87% | 87% |

| PIANO AUTORIZZAZIONE INVESTIMENTI (€) | PIANO OPERATIVO 2018 | |
|--|----------------------|----------------|
| | AD | TOTALE |
| A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione; | 160.000 | 160.000 |
| D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di macchine ed impianti; | - | - |
| E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originati da obblighi di Legge o da accordi sindacali | - | - |
| TOTALE | 160.000 | 160.000 |

Nota: il totale personale rappresenta le unità equivalenti a tempo pieno (FTE-full time equivalent) sia militari che civili.

1.3 LO STABILIMENTO DI NOCETO

Lo stabilimento Militare Ripristini e Recuperi del Munizionamento è attivo nel settore della demilitarizzazione di munizionamento di artiglieria di vario calibro, di mine, di *cluster bomb* e di razzi, sia per l'AD che, tramite collaborazioni, per altre istituzioni internazionali. E' anche attivo nella demil nella revisione e manutenzione programmata dei missili Hawk, Stinger

UNITA' S.M.R.R.M. DI NOCETO

| CONTO ECONOMICO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|----------------|----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 5.556,6 | 1.732,3 | 7.288,9 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | 5.556,6 | 1.732,3 | 7.288,9 |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Recupero costi vigilanza + attività di gestione a carico A.D. | 444,1 | 0,0 | 444,1 |
| Cessioni prodotti finiti tra attività (+) | 450,6 | 0,0 | 450,6 |
| Ricevimenti prodotti finiti tra attività (-) | 0,0 | -450,6 | -450,6 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 6.451,3 | 1.281,7 | 7.733,1 |
| Costi per materiali diretti | 31,0 | 0,0 | 31,0 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 2.190,1 | 824,4 | 3.014,5 |
| Costi per lavorazioni esterne | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Totale costi esterni variabili | 2.221,1 | 824,4 | 3.045,6 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 4.230,2 | 457,3 | 4.687,5 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 623,4 | 0,0 | 623,4 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 3.606,8 | 457,3 | 4.064,1 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | 90,8 | 0,0 | 90,8 |
| Costi del personale indiretto | 1.061,6 | 210,9 | 1.272,6 |
| Spese generali di funzionamento | 675,7 | 134,3 | 810,0 |
| <i>Materiali indiretti</i> | 28,6 | 5,7 | 34,3 |
| <i>Servizi</i> | 647,2 | 128,6 | 775,8 |
| Ammortamenti | 1.240,6 | 246,5 | 1.487,1 |
| <i>Ammort. delle Imm.Mat.acq.</i> | 1.180,3 | 234,5 | 1.414,8 |
| <i>Ammort. delle Imm.Immateriali</i> | 60,3 | 12,0 | 72,3 |
| Totale costi fissi | 3.068,8 | 591,6 | 3.660,5 |
| RISULTATO OPERATIVO | 537,9 | -134,3 | 403,6 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | 537,9 | -134,3 | 403,6 |

| PERSONALE | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|---------------|-------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Personale diretto programmato sulle commesse (N.ro) | 8,7 | 0,0 | 8,7 |
| Personale diretto in dispersione (N.ro) | 2,4 | | 2,4 |
| Personale indiretto (N.ro) | 46,2 | | 46,2 |
| Totale Personale | 57,3 | | 57,3 |
| N.ro diretti/totale (%) | 19% | | 19% |

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Totale Interinali | 22,0 | 22,0 |
| Ore programmate/ore potenziali (%) - con interinali | 97% | 97% |

| PIANO AUTORIZZAZIONE INVESTIMENTI (€) | PIANO OPERATIVO 2018 | |
|--|----------------------|--------|
| | AD | TOTALE |
| A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione; | 360.000 | |
| D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di macchine ed impianti; | 240.000 | |
| E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originati da obblighi di Legge o da accordi sindacali | - | |
| TOTALE | 600.000 | |

Nota: il totale personale rappresenta le unità equivalenti a tempo pieno (FTE-full time equivalent) sia militari che civili.

1.4 LO STABILIMENTO DI FONTANA LIRI

Lo Stabilimento Militare Propellenti produce nitrocellulose, nitroglicerina e polvere sferica per il mercato privato ed è attivo nella produzione e trasformazione di cariche di lancio per l'AD. Fornisce inoltre servizi per l'effettuazione di test di prova chimico-fisico e balistici sui propellenti e sulle materie prime.

UNITA' S.M.P. DI FONTANA LIRI

| CONTO ECONOMICO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|-----------------|-----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.043,9 | 3.146,6 | 5.190,5 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | 2.043,9 | 3.146,6 | 5.190,5 |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Recupero costi vigilanza + attività di gestione a carico A.D. | 812,3 | 0,0 | 812,3 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 2.856,2 | 3.146,6 | 6.002,8 |
| Costi per materiali diretti | 678,9 | 1.014,2 | 1.693,0 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 5,3 | 1.137,2 | 1.142,6 |
| Costi per lavorazioni esterne | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Totale costi esterni variabili | 684,2 | 2.151,4 | 2.835,6 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 2.172,0 | 995,2 | 3.167,2 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 1.302,6 | 544,9 | 1.847,5 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 869,4 | 450,3 | 1.319,7 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | 175,7 | 195,2 | 370,9 |
| Costi del personale indiretto | 609,5 | 671,4 | 1.280,9 |
| Spese generali di funzionamento | 451,4 | 497,3 | 948,8 |
| <i>Materiali indiretti</i> | 43,7 | 48,1 | 91,8 |
| <i>Servizi</i> | 407,8 | 449,2 | 857,0 |
| Ammortamenti | 279,5 | 307,9 | 587,3 |
| <i>Ammort. delle Imm. Mat. acq.</i> | 259,2 | 285,5 | 544,7 |
| <i>Ammort. delle Imm. Immateriali</i> | 20,3 | 22,4 | 42,7 |
| Totale costi fissi | 1.516,0 | 1.671,9 | 3.187,9 |
| RISULTATO OPERATIVO | -646,6 | -1.221,6 | -1.868,2 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | -646,6 | -1.221,6 | -1.868,2 |

| PERSONALE | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|--|----------------------|---------------|-------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Personale diretto programmato sulle commesse (N.ro) | 13,8 | 15,4 | 29,2 |
| Personale diretto in vuoto lavoro (N.ro) | 11,9 | | 11,9 |
| Personale indiretto (N.ro) | 52,0 | | 52,0 |
| Totale Personale | 93,1 | | 93,1 |
| N.ro diretti/totale (%) | 44% | | 44% |
| Totale Interinali | 22,7 | | 22,7 |
| Ore programmate/ore potenziali (%) - con interinali | 79% | | 79% |

| PIANO AUTORIZZAZIONE INVESTIMENTI (€) | PIANO OPERATIVO 2018 | |
|--|----------------------|--------|
| | AD | TOTALE |
| A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione; | 60.000 | |
| B. RIDUZIONE COSTI PER INNOVAZIONI/AUTOMAZIONE - innovazione di processi nell'ottica della riduzione dei costi; | | |
| D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di macchine ed impianti; | 200.000 | |
| E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originati da obblighi di Legge o da accordi sindacali | 1.210.000 | |
| TOTALE | 1.470.000 | |

Nota: il totale personale rappresenta le unità equivalenti a tempo pieno (FTE-full time equivalent) sia militari che civili.

1.5 LO STABILIMENTO MILITARE DI TORRE ANNUNZIATA

Lo stabilimento Militare Spollette di Torre Annunziata fino al 2011 si occupava essenzialmente della produzione di bombe a mano SRCM mod.35, da esercitazione, ad effetto ridotto e da guerra. Nel corso del 2015 è stata avviata l'attività di valorizzazione di mezzi terrestri e aerei, in dismissione dalle FFAA Italiane, anche mediante contratti G2G con paese esteri e dal 2017 l'attività di demat in collaborazione col Cedecu di Gaeta.

UNITA' : S.M.S. DI TORRE ANNUNZIATA

| CONTO ECONOMICO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|---------------|-----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 18.395,6 | 129,5 | 18.525,1 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | <i>2.771,1</i> | <i>129,5</i> | <i>2.900,6</i> |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | <i>15.624,5</i> | <i>0,0</i> | <i>15.624,5</i> |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | 0,0 | -125,5 | -125,5 |
| Recupero costi vigilanza + attività di gestione a carico A.D. | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 18.395,6 | 4,0 | 18.399,6 |
| Costi per materiali diretti | 14.827,9 | 24,0 | 14.851,9 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 46,9 | 2,0 | 48,9 |
| Costi per lavorazioni esterne | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Totale costi esterni variabili | 14.874,8 | 26,0 | 14.900,8 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 3.520,8 | -22,0 | 3.498,8 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 655,0 | 31,3 | 686,3 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 2.865,8 | -53,3 | 2.812,5 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | 978,5 | 7,4 | 986,0 |
| Costi del personale indiretto | 2.624,6 | 0,2 | 2.624,8 |
| Spese generali di funzionamento | 644,2 | 0,1 | 644,4 |
| <i>Materiali indiretti</i> | <i>31,0</i> | <i>0,0</i> | <i>31,0</i> |
| <i>Servizi</i> | <i>613,2</i> | <i>0,1</i> | <i>613,4</i> |
| Ammortamenti | 144,1 | 0,0 | 144,1 |
| <i>Ammort. delle Imm.Mat.acq.</i> | <i>83,2</i> | <i>0,0</i> | <i>83,2</i> |
| <i>Ammort. delle Imm.Immateriali</i> | <i>60,9</i> | <i>0,0</i> | <i>60,9</i> |
| Totale costi fissi | 4.391,4 | 7,8 | 4.399,3 |
| RISULTATO OPERATIVO | -1.525,6 | -61,1 | -1.586,7 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | -1.525,6 | -61,1 | -1.586,7 |

| PERSONALE | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|---------------|--------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Personale diretto programmato sulle commesse (N.ro) | 17,9 | 0,1 | 18,1 |
| Personale diretto in vuoto lavoro (N.ro) | 27,7 | | 27,7 |
| Personale indiretto (N.ro) | 70,9 | | 70,9 |
| Totale Personale | 116,7 | | 116,7 |
| N.ro diretti/totale (%) | 39% | | 39% |

| | | |
|--|------------|------------|
| Totale Interinali | 0,0 | 0,0 |
| Ore programmate/ore potenziali (%) - con interinali | 39% | 39% |

| PIANO AUTORIZZAZIONE INVESTIMENTI (€) | PIANO OPERATIVO 2018 |
|--|----------------------|
| A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione; | 25.000 |
| D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di macchine ed impianti; | - |
| E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originali da obblighi di Legge o da accordi sindacali | - |
| TOTALE | 25.000 |

Nota: il totale personale rappresenta le unità equivalenti a tempo pieno (FTE-full time equivalent) sia militari che civili

1.6 LO STABILIMENTO DI FIRENZE

Lo SCFM è specializzato nel fornire prodotti e servizi nel settore chimico-farmaceutico e sanitario a favore di Enti della P.A., in particolare delle FF.AA. e del Ministero della Salute.

Produce e commercializza medicinali e presidi sanitari, allestisce kit individuali e di reparto, e generi di conforto (cosmetici e alimentari) anche per il libero mercato. I medicinali etici e strategici (tra cui anche i farmaci orfani e preparati a base di cannabis per uso medico), sono forniti anche al Ministero della Salute, al SSN, alle farmacie territoriali. Lo stabilimento è inoltre attivo nella produzione e/o accantonamento di antidoti contro il bioterrorismo e gli incidenti chimici/nucleari.

UNITA' S.C.F.M. DI FIRENZE

| CONTO ECONOMICO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|----------------|----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.412,4 | 4.818,3 | 7.230,7 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | 2.412,4 | 4.818,3 | 7.230,7 |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | 0,0 | 817,9 | 817,9 |
| Recupero costi vigilanza + attività di gestione a carico A.D. | 417,6 | 0,0 | 417,6 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 2.830,0 | 5.636,2 | 8.466,3 |
| Costi per materiali diretti | 311,6 | 1.995,0 | 2.306,6 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 179,1 | 1.409,8 | 1.588,9 |
| Costi per lavorazioni esterne | 0,0 | 245,8 | 245,8 |
| Totale costi esterni variabili | 490,7 | 3.650,6 | 4.141,3 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 2.339,3 | 1.985,6 | 4.324,9 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 393,0 | 460,3 | 853,3 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 1.946,3 | 1.525,3 | 3.471,6 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | 10,1 | 18,5 | 28,6 |
| Costi del personale indiretto | 628,9 | 1.252,4 | 1.881,2 |
| Spese generali di funzionamento | 290,8 | 579,1 | 869,9 |
| <i>Materiali indiretti</i> | 18,4 | 36,6 | 55,0 |
| <i>Servizi</i> | 272,4 | 542,5 | 814,9 |
| Ammortamenti | 222,1 | 442,3 | 664,4 |
| <i>Ammort. delle Imm. Mat. acq.</i> | 148,9 | 296,5 | 445,3 |
| <i>Ammort. delle Imm. Immateriali</i> | 73,2 | 145,8 | 219,1 |
| Totale costi fissi | 1.151,8 | 2.292,3 | 3.444,2 |
| RISULTATO OPERATIVO | 794,5 | -767,0 | 27,4 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | 794,5 | -767,0 | 27,4 |

| PERSONALE | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|--|----------------------|---------------|-------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Personale diretto programmato sulle commesse (N.ro) | 6,9 | 12,6 | 19,5 |
| Personale diretto in dispersione (N.ro) | 0,9 | | 0,9 |
| Personale indiretto (N.ro) | 53,5 | | 53,5 |
| Totale Personale | 73,8 | | 73,8 |
| N.ro diretti/totale (%) | 28% | | 28% |
| Totale Interinali | 11,0 | | 11,0 |
| Ore programmate/ore potenziali (%) - con interinali | 97% | | 97% |

| PIANO AUTORIZZAZIONE INVESTIMENTI (€) | PIANO OPERATIVO 2018 | |
|--|----------------------|----------------|
| | | |
| A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione; | | 35.000 |
| D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di macchine ed impianti; | | 410.000 |
| E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originati da obblighi di Legge o da accordi sindacali | | 80.000 |
| TOTALE | | 525.000 |

Nota: il totale personale rappresenta le unità equivalenti a tempo pieno (FTE-full time equivalent) sia militari che civili.

1.7 LO STABILIMENTO DI GAETA

Lo stabilimento Grafico Militare nel 2011 ha iniziato l'attività di riconversione industriale relativa alla dematerializzazione e conservazione sostitutiva degli archivi della Difesa. Tale attività è stata autorizzata con apposito decreto di struttura del Ministro della Difesa ed è diventata l'attività fondamentale e prevalente dello stabilimento.

UNITA' : S.G.M. DI GAETA

| CONTO ECONOMICO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|----------------|----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.304,0 | 1.649,8 | 3.953,8 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | 2.304,0 | 1.649,8 | 3.953,8 |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Recupero costi vigilanza + attività di gestione a carico A.D. | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 2.304,0 | 1.649,8 | 3.953,8 |
| Costi per materiali diretti | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 314,0 | 754,8 | 1.068,8 |
| Costi per lavorazioni esterne | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Totale costi esterni variabili | 314,0 | 754,8 | 1.068,8 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 1.990,0 | 894,9 | 2.885,0 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 1.990,0 | 894,9 | 2.885,0 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | | | |
| Costi del personale indiretto | 144,0 | 0,0 | 144,0 |
| Spese generali di funzionamento | 304,1 | 278,5 | 582,5 |
| <i>Materiali indiretti</i> | 13,0 | 0,0 | 13,0 |
| <i>Servizi</i> | 291,1 | 278,5 | 569,5 |
| Ammortamenti | 1.263,5 | 0,0 | 1.263,5 |
| <i>Ammort. delle Imm.Mat.acq.</i> | 144,0 | 0,0 | 144,0 |
| <i>Ammort. delle Imm.Immateriali</i> | 1.119,5 | 0,0 | 1.119,5 |
| Totale costi fissi | 1.711,6 | 278,5 | 1.990,0 |
| RISULTATO OPERATIVO | 278,5 | 616,5 | 894,9 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | 278,5 | 616,5 | 894,9 |

| | | |
|--------------------------|-------------|-------------|
| Totale Interinali | 16,5 | 16,5 |
|--------------------------|-------------|-------------|

| PIANO AUTORIZZAZIONE INVESTIMENTI (€) | PIANO OPERATIVO 2018 |
|--|----------------------|
| A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione; | 100.000 |
| D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di macchine ed impianti; | - |
| E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originati da obblighi di Legge o da accordi sindacali | - |
| TOTALE | 100.000 |

Nota: il totale personale rappresenta le unità equivalenti a tempo pieno (FTE-full time equivalent) sia militari che civili.

1.8 LO STABILIMENTO DI CASTELLAMMARE DI STABIA

Lo Stabilimento Produzione Cordami, che opera dal 1796, è la Corderia più antica d'Italia; è in grado di fornire tutti i tipi di cordami e attrezzature navali quali biscagline, reti ponte di volo etc.. La Corderia è attiva anche nel settore dei collaudi, sia delle materie prime (filati) che dei prodotti finiti (cavi). Unico in Italia è il reparto dedicato alle attrezzature navali, che sono ancora realizzate interamente a mano.

UNITA S.M.P.C. DI CASTELLAMMARE DI STABIA

| CONTO ECONOMICO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|---------------|-----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 702,3 | 202,8 | 905,1 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | 702,3 | 202,8 | 905,1 |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Recupero costi vigilanza + attività di gestione a carico A.D. | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 702,3 | 202,8 | 905,1 |
| Costi per materiali diretti | 345,4 | 58,8 | 404,2 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 35,5 | 54,8 | 90,3 |
| Costi per lavorazioni esterne | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Totale costi esterni variabili | 380,9 | 113,6 | 494,5 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 321,4 | 89,2 | 410,6 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 122,8 | 143,8 | 266,6 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 198,6 | -54,6 | 144,0 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | 375,1 | 439,2 | 814,3 |
| Costi del personale indiretto | 1.081,6 | 110,4 | 1.192,0 |
| Spese generali di funzionamento | 322,8 | 93,2 | 416,0 |
| <i>Materiali indiretti</i> | 15,9 | 4,6 | 20,5 |
| <i>Servizi</i> | 306,9 | 88,6 | 395,5 |
| Ammortamenti | 108,6 | 31,3 | 139,9 |
| <i>Ammort. delle Imm.Mat.acq.</i> | 87,3 | 25,2 | 112,6 |
| <i>Ammort. delle Imm.Immateriali</i> | 21,2 | 6,1 | 27,3 |
| Totale costi fissi | 1.888,0 | 674,2 | 2.562,3 |
| RISULTATO OPERATIVO | -1.689,4 | -728,8 | -2.418,3 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | -1.689,4 | -728,8 | -2.418,3 |

| PERSONALE | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|---------------|-------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Personale diretto programmato sulle commesse (N.ro) | 3,4 | 4,0 | 7,4 |
| Personale diretto in vuoto lavoro (N.ro) | 22,0 | | 22,0 |
| Personale indiretto (N.ro) | 32,2 | | 32,2 |
| Totale Personale | 61,6 | | 61,6 |
| N.ro diretti/totale (%) | 48% | | 48% |

| | | |
|--|------------|------------|
| Totale Interinali | 0,5 | 0,5 |
| Ore programmate/ore potenziali (%) - con interinali | 27% | 27% |

| PIANO AUTORIZZAZIONE INVESTIMENTI (€) | PIANO OPERATIVO 2018 | |
|--|----------------------|--|
| A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione; | 140.000 | |
| D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di macchine ed impianti; | - | |
| E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originati da obblighi di Legge o da accordi sindacali | - | |
| TOTALE | 140.000 | |

Nota: il totale personale rappresenta le unità equivalenti a tempo pieno (FTE-full time equivalent) sia militari che civili.

1.9 L'ARSENALE DI MESSINA

L'arsenale militare di Messina è uno stabilimento strutturato e qualificato per svolgere attività di manutenzione, riparazione e modifiche sul naviglio militare e mercantile. Si occupa delle riparazioni di navi in acciaio L'arsenale è esteso su un'area di 55.000 mq, dispone di banchine di ormeggio, di un bacino in muratura e di un bacino galleggiante.

UNITA' : A.M. ARSENALE DI MESSINA

| CONTO ECONOMICO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|----------------|-----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 7.595,0 | 1.960,0 | 9.555,0 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | 7.595,0 | 1.960,0 | 9.555,0 |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Recupero costi vigilanza + attività di gestione a carico A.D. | 631,7 | 0,0 | 631,7 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 8.226,7 | 1.960,0 | 10.186,7 |
| Costi per materiali diretti | 500,0 | 125,0 | 625,0 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 105,0 | 60,0 | 165,0 |
| Costi per lavorazioni esterne | 1.020,0 | 670,0 | 1.690,0 |
| Totale costi esterni variabili | 1.625,0 | 855,0 | 2.480,0 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 6.601,7 | 1.105,0 | 7.706,7 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 3.361,9 | 436,1 | 3.798,0 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 3.239,8 | 668,9 | 3.908,7 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | 115,8 | 18,5 | 134,3 |
| Costi del personale indiretto | 2.892,0 | 230,4 | 3.122,4 |
| Spese generali di funzionamento | 504,2 | 120,1 | 624,3 |
| <i>Materiali indiretti</i> | 54,9 | 13,1 | 68,0 |
| <i>Servizi</i> | 449,3 | 107,0 | 556,3 |
| Ammortamenti | 449,7 | 107,1 | 556,8 |
| <i>Ammort. delle Imm.Mat.acq.</i> | 405,2 | 96,5 | 501,7 |
| <i>Ammort. delle Imm.Immateriali</i> | 44,5 | 10,6 | 55,1 |
| Totale costi fissi | 3.961,7 | 476,2 | 4.437,8 |
| RISULTATO OPERATIVO | -721,8 | 192,7 | -529,1 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | -721,8 | 192,7 | -529,1 |

| PERSONALE | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|---|----------------------|---------------|--------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Personale diretto programmato sulle commesse (N.ro) | 66,1 | 10,6 | 76,7 |
| Personale diretto in vuoto lavoro (N.ro) | 4,2 | | 4,2 |
| Personale indiretto (N.ro) | 110,7 | | 110,7 |
| Totale Personale | 191,6 | | 191,6 |
| N.ro diretti/totale (%) | 42% | | 42% |

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Totale Interinali | 10,0 | 10,0 |
| Ore programmate/ore potenziali (%) - con interinali | 95% | 95% |

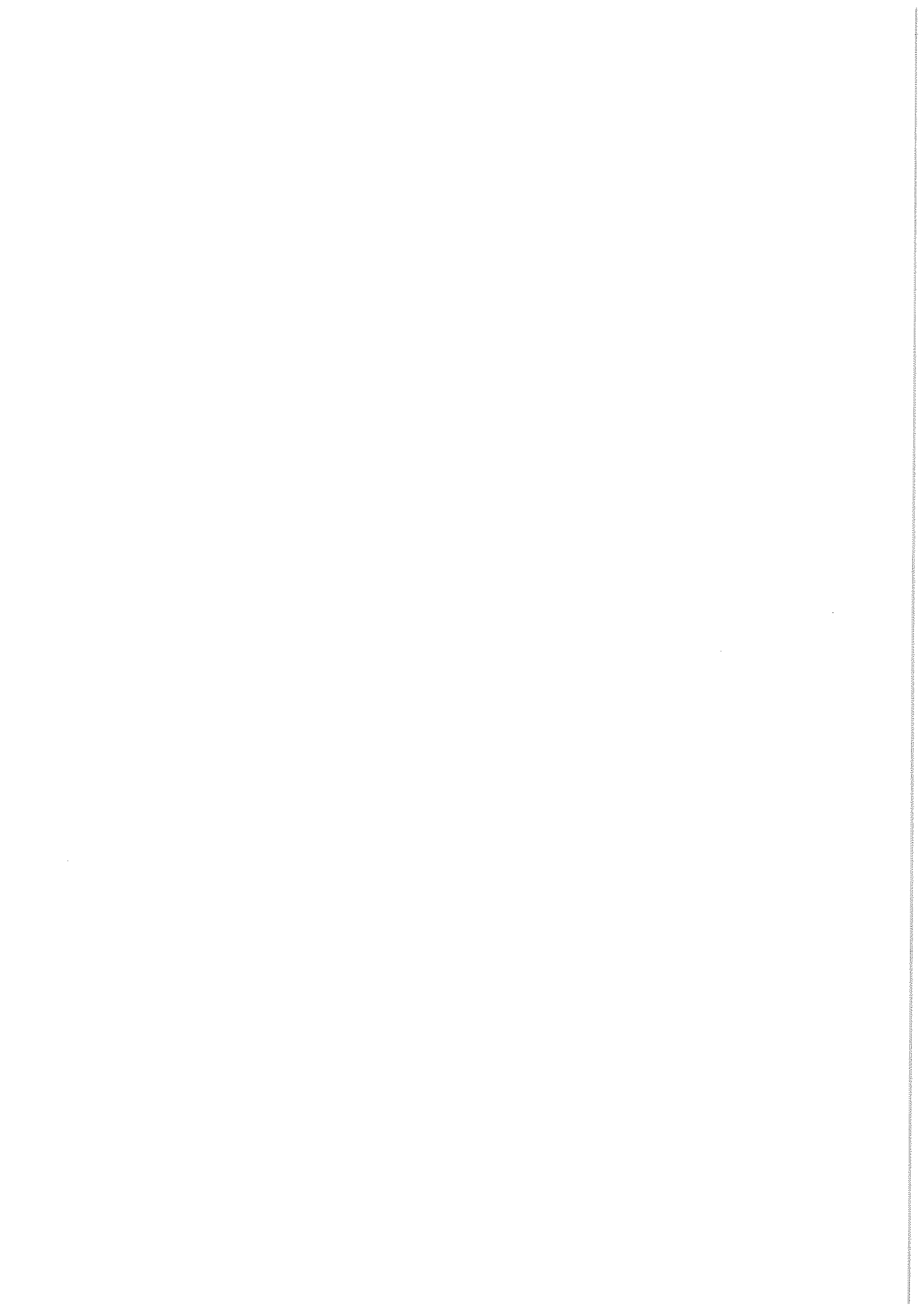
| PIANO AUTORIZZAZIONE INVESTIMENTI (€) | PIANO OPERATIVO 2018 | |
|--|----------------------|--|
| A. NUOVE INIZIATIVE PRODUTTIVE O POTENZIAMENTO - realizzazione di un Programma, di una nuova iniziativa produttiva o potenziamento di una linea di produzione; | - | |
| D. MANTENIMENTO CAPACITA' - necessità di sostituzione (obsolescenza) o di ripristino di macchine ed impianti; | 175.000 | |
| E. ADEGUAMENTI A NORME DI LEGGE, SOCIALI, SICUREZZA - sicurezza e tutela dell'ambiente originati da obblighi di Legge o da accordi sindacali | 315.000 | |
| TOTALE | 490.000 | |

Nota: il totale personale rappresenta le unità equivalenti a tempo pieno (FTE-full time equivalent) sia militari che civili..

1.10 IL PROGETTO SHIP RECYCLING

PROGETTO : SHIP RECYCLING

| CONTO ECONOMICO (in migliaia di euro) | PIANO OPERATIVO 2018 | | |
|--|----------------------|---------------|----------------|
| | AD | ALTRI CLIENTI | TOTALE |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.367,6 | 0,0 | 1.367,6 |
| <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | 1.367,6 | 0,0 | 1.367,6 |
| <i>Altri ricavi e proventi (non di produzione)</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Variazioni dei lavori in corso e prodotti finiti | -285,5 | 0,0 | -285,5 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 1.082,1 | 0,0 | 1.082,1 |
| Costi per materiali diretti | 539,0 | 0,0 | 539,0 |
| Costi diretti diversi (con interinali) | 300,0 | 0,0 | 300,0 |
| Costi per lavorazioni esterne | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Totale costi esterni variabili | 839,0 | 0,0 | 839,0 |
| MARGINE LORDO DI CONTRIBUZIONE | 243,1 | 0,0 | 243,1 |
| Costi del personale diretto programmato sulle commesse | 76,8 | 0,0 | 76,8 |
| MARGINE DI CONTRIBUZIONE | 166,3 | 0,0 | 166,3 |
| Costi del personale diretto in vuoto lavoro | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Costi del personale indiretto | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Spese generali di funzionamento | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Ammortamenti | 128,8 | 0,0 | 128,8 |
| <i>Ammort. delle Imm.Mat.acq.</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Ammort. delle Imm.Immateriali</i> | 128,8 | 0,0 | 128,8 |
| Totale costi fissi | 128,8 | 0,0 | 128,8 |
| RISULTATO OPERATIVO | 37,5 | 0,0 | 37,5 |
| ALTRI PROVENTI / (ONERI) FINANZIARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PROVENTI / (ONERI) STRAORDINARI | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| RISULTATO DI GESTIONE | 37,5 | 0,0 | 37,5 |



ALLEGATO

L'UP di Capua è transitata in AID a fine 2016 (D.M. 29 dicembre 2016, registrato alla Corte dei Conti in data 1 febbraio 2017); pertanto, con il Bilancio 2017 verrà rilevata la perdita operativa dell'UP, formulata secondo i principi della contabilità economica, come per le altre UP di AID, e che dovrebbe attestarsi a circa 10M€. Il 2017 è stato principalmente focalizzato sull'analisi e sulla gestione delle criticità esistenti, derivanti da necessari e inderogabili adeguamenti infrastrutturali inerenti la sicurezza.

Per il 2018, si prevede la programmazione di commesse *labour-intensive* provenienti sia dai contratti in essere con la Fiocchi per esigenze della Direzione Nazionale Armamenti Terrestri, sia dalla nuova offerta che l'AID finalizzerà entro l'anno con Fiocchi per nuove esigenze della FA. L'esecuzione di tali commesse in programmazione svilupperebbe un Valore della Produzione dell'UP dell'ordine di 4,2M€, con un impiego medio di 38 unità dirette.

Di seguito le principali attività previste in programmazione:

- nastratura di 35M di cartucce (circa 2M€), calibro 5,56, 7,62 e 12,7, prevedendo il ricorso al doppio turno;
- produzione di 8M di bossoli 5,56 (circa 900k€), ordinario e a salve;
- produzione di 43M di stozzati per bossolo 5,56 e per copertura pallottola 7,62 (circa 700k€);
- produzione di 445.000 colpi 12,7 (circa 137k€) per il 2° semestre;

Considerando una previsione dei Costi della Produzione dell'ordine di 10M€ - includendo l'uscita per quiescenza di 25 unità di personale nell'anno - la perdita operativa di Capua per il 2018 dovrebbe attestarsi a -5,8M€.

