

BANCO NAZIONALE DI PROVA ARMI
BILANCIO 31/12/2023 - BILAANCIO AL 31.12.2024 - BUDGET 2024

Descrizione	Bilancio al 31/12/2023	%le	BILANCIO 31/12/2024	%le	1° AGGIORNAMENTO AL BILANCIO PREVISIONALE 2024 (al 31.01.2024)	%le
Ricavi Prove Armi	9.058.805	93,60%	7.251.087	89,75%	6.830.216	93,37%
Ricavi balipedio	500.418	5,17%	684.568	8,47%	400.000	5,47%
Controllo Munizioni	67.301	0,70%	62.255	0,77%	55.000	0,75%
Altri ricavi	51.410	0,53%	81.154	1,00%	30.000	0,41%
RICAVI	9.677.935	100%	8.079.063	100%	7.315.216	100%
Rimaneenza Iniziale	735.531	7,60%	1.092.073	13,52%		
Bossoli e Munizioni	2.306.140	23,83%	1.998.146	24,73%	1.610.000	22,01%
Borre	752	0,01%	360	0,00%	1.000	0,01%
Polveri da sparo	94.937	0,98%	4.771	0,06%	70.000	0,96%
Palle e pallini	31.978	0,33%	26.561	0,33%	35.000	0,48%
Altri materiali da sparo	6.269	0,06%	12.762	0,16%	10.000	0,14%
Oneri per custodia dep. Mat. Da sparo	20.600	0,21%	16.600	0,21%	25.000	0,34%
Energia Elettrica	47.133	0,49%	51.395	0,64%	58.000	0,79%
Spese manut.e Riparazione	211.249	2,18%	174.176	2,16%	120.000	1,64%
Metano	27.514	0,28%	32.345	0,40%	45.000	0,62%
Servizi Vari - oneri accessori su acquisto	6.535	0,07%	3.136	0,04%	10.000	0,14%
Punzoni	9.204	0,10%	17.795	0,22%	32.000	0,44%
Varie	2.274	0,02%	776	0,01%	3.000	0,04%
RIMANENZE FINALI	- 1.092.073	-11,28%	- 1.253.912	-15,52%		0,00%
COSTI variabili di MATERIALI e servizi	2.408.043	24,88%	2.176.983	26,95%	2.019.000	27,60%
Costo operai tempo determinato	425.655	4,40%	89.000	1,10%	20.000	0,27%
Costo operai somministrato	356.262	3,68%	447.008	5,53%	191.148	2,61%
Altri costi del personale tempo determinato	19.869	0,21%	4.026	0,05%		
Costi servizi operai somministrati	26.034	0,27%	23.469	0,29%		
COSTI variabili del personale della produzione	827.821	8,55%	563.503	6,97%	211.148	2,89%
Totale costi variabili	3.235.864	33,44%	2.740.486	33,92%	2.230.148	32,01%
PRIMO MARGINE DI CONTRIBUZIONE	6.442.071	66,56%	5.338.577	66,08%	5.085.068	67,99%
Addetto Accettazione	129.700	1,34%	125.982	1,56%	133.117	1,82%
Costo Operai Manutenzione	59.107	0,61%	54.207	0,67%	60.666	0,83%
Costo Capo Prove Armi	137.048	1,42%	110.803	1,37%	140.728	1,92%
Costo Capi squadra	130.397	1,35%	134.182	1,66%	133.887	1,83%
Costo operai prove armi	2.534.663	26,19%	2.633.205	32,59%	2.602.018	35,57%
Costo operai balipedio t. indeterminato	179.565	1,86%	192.551	2,38%	184.288	2,52%
Viaggi e Trasferte dipendenti	2.196	0,02%	11.414	0,14%	2.000	0,03%
Altri costi del personale	134.746	1,39%	147.183	1,82%	173.639	2,37%
COSTI fissi del personale della produzione, accettazione e manutenzione	3.307.423	34,17%	3.409.527	42,20%	3.430.345	46,89%
SECONDO MARGINE CONTRIBUZIONE	3.134.648	32,39%	1.929.050	23,88%	1.654.723	25,91%
Costi fissi personale ufficio tecnico, sicurezza e qualità						
Addetto Ufficio Tecnico e Sicurezza (RSPP)	70.330	0,73%	71.870	0,89%	72.215	0,99%
Addetto Qualità e Laboratorio Metrologico	70.566	0,73%	92.698	1,15%	72.476	0,99%
Person.Add.alla Sorveglianza	-	0,00%		0,00%	-	0,00%
Altri costi del personale	22.205	0,23%	7.587	0,09%	25.550	0,35%
	163.101	1,69%	172.155	2,13%	170.241	2,33%
Costi esterni fissi vigilanza e pulizie						
Godimento beni di terzi (laser e autovettura)			19.091	0,24%	-	0,00%
Spese di Vigilanza	18.039	0,19%	18.354	0,23%	18.000	0,25%
Person.Add.alla Sorveglianza esterna	50.972	0,53%	52.274	0,65%	51.000	0,70%
Pulizie Terzi	33.029	0,34%	29.970	0,37%	38.000	0,52%
	102.041	1,05%	119.689	1,48%	107.000	1,46%
Costi fissi personale amministrativo e costi fissi esterni amministrativi						
Costo Impiegata balipedio	57.132	0,59%	58.949	0,73%	58.660	0,80%
Stipendi Impieg.Ammministrativi	117.904	1,22%	121.429	1,50%	121.059	1,65%
Capo Ufficio Amministrativo	126.665	1,31%	101.925	1,26%	130.070	1,78%
Costi per servizi amministrativi	49.236	0,51%	71.686	0,89%	55.000	0,75%
Telefono	53.771	0,56%	16.294	0,20%	35.000	0,48%
Minute Spese e materiale Ufficio	10.313	0,11%	12.278	0,15%	10.000	0,14%
Libri-Giornali-Riviste	3.559	0,04%	699	0,01%	5.000	0,07%
Gestione CED	133.962	1,38%	89.352	1,11%	106.000	1,45%
Poste e valori bollati	5.241	0,05%	5.988	0,07%	5.200	0,07%
Licenze software	-	0,00%	9.295	0,12%	-	0,00%
Altri costi amministrativi	2.896	0,03%	13.369	0,17%	2.500	0,03%
Altri costi del personale	14.422	0,15%	12.894	0,16%	16.163	0,22%

Borse di studio	1.300	0,01%	9.750	0,12%	9.750	0,13%
	576.400	5,96%	523.908	6,48%	554.402	7,58%
Costi fissi personale direzione e costi esterni generali						
Locazioni (Fringe benefit)	12.960	0,13%	12.960	0,16%	12.960	0,18%
Spese condominiali	3.013	0,03%	3.362	0,04%	6.000	0,08%
Quote associative	11.097	0,11%	11.247	0,14%	12.000	0,16%
Costo autovetture	9.867	0,10%	4.095	0,05%	8.000	0,11%
Spese rapporti istituzionali (CIP-MAE-MISE-MEF)	2.141	0,02%	2.992	0,04%	2.500	0,03%
Spese di trasferta organi amministrativi e revisori	-	0,00%	1.350	0,02%	9.000	0,12%
Polizze Assicurative	66.447	0,69%	67.628	0,84%	75.000	1,03%
Spese Viaggi e Trasferte Direzione	25.070	0,26%	14.928	0,18%	20.000	0,27%
Stipendi Direttore	129.061	1,33%	124.372	1,54%	140.023	1,91%
Stip.Segretaria Direttore	58.087	0,60%	59.667	0,74%	59.642	0,82%
Altri costi del personale	8.945	0,09%	8.342	0,10%	9.648	0,13%
Costo laboratorio balistico	6.846	0,07%	30.932	0,38%	8.000	0,11%
Costo laboratorio metrologico	5.386	0,06%	12.654	0,16%	5.000	0,07%
Materiale di Consumo	20.559	0,21%	26.938	0,33%	26.000	0,36%
Acquisti ciclici calibri	24.114	0,25%	33.636	0,42%	23.000	0,31%
Smaltimento Rifiuti	16.910	0,17%	13.359	0,17%	18.000	0,25%
Acqua	78	0,00%	1.453	0,02%	500	0,01%
Imposte e Tasse	24.582	0,25%	15.882	0,20%	15.000	0,21%
Svalutazione Crediti	7.617	0,08%	5.856	0,07%	8.000	0,11%
Oneri Bancari	5.839	0,06%	5.820	0,07%	6.000	0,08%
Comp.Amminatori	-	0,00%		0,00%		0,00%
Compensi organismo di revisione	16.162	0,17%	14.860	0,18%	14.500	0,20%
Sanzioni e multe	663	0,01%	7.309	0,09%	100	0,00%
Spese varie	6.939	0,07%	250	0,00%	3.500	0,05%
	462.384	4,78%	479.892	5,94%	482.373	6,59%
Costi esterni di consulenza						
Consulenze Tecniche (Ambiente, sicurezza e pratiche urbanistiche)	14.230	0,15%	17.660	0,22%	8.000	0,11%
Consulenze Legali	11.201	0,12%	2.902	0,04%	15.000	0,21%
Consulenza appalti e contratti	24.634	0,25%	16.256	0,20%	20.000	0,27%
Consulenze per certif.ISO 9001	7.259	0,08%	5.854	0,07%	6.000	0,08%
Consulenze per certif.17025	16.204	0,17%	20.127	0,25%	15.000	0,21%
Consulenza occasionale	5.375	0,06%	1.300	0,02%	5.000	0,07%
	78.902	0,82%	64.099	0,79%	69.000	0,94%
Totale costi fissi	1.382.828	14,29%	1.359.743	16,83%	1.383.016	18,91%
MARGINE OPERATIVO LORDO	1.751.820	18,10%	569.307	7,05%	271.707	3,71%
AMMORTAMENTI						
Amm.Fabbricati	16.442	0,17%	16.442	0,20%		0,00%
Amm.Arredi Industriali	3.199	0,03%	3.362	0,04%		0,00%
Amm.Attrezz Varia Industr.	26.919	0,28%	31.514	0,39%		0,00%
Amm.Strumenti Misura	24.713	0,26%	29.304	0,36%		0,00%
Amm.Costruz.Leggere	1.571	0,02%	2.857	0,04%		0,00%
Amm.Macch.Elettron.Ufficio	33.105	0,34%	20.351	0,25%		0,00%
Amm.Autovetture	-	0,00%		0,00%		0,00%
Amm:Impianti Specifici	9.338	0,10%	12.193	0,15%		0,00%
Amm.mobili arredi ufficio	1.306	0,01%	2.260	0,03%		0,00%
Amm.beni immater-software	833	0,01%	834	0,01%		0,00%
Amm.Autoveic.Industriali	-	0,00%		0,00%		0,00%
Amm.Locali complesso "I portici"	-	0,00%		0,00%		0,00%
Amm. Telefoni portatili	238	0,00%	238	0,00%		0,00%
Amm.attrezz. di laboratorio	10.675	0,11%	10.959	0,14%		0,00%
Amm. Nuovi investimenti		0,00%		0,00%	130.000	1,78%
	128.338	1,33%	130.312	1,61%	130.000	1,78%
MARGINE OPERATIVO NETTO	1.623.482	16,78%	438.994	5,43%	141.707	1,94%
PROVENTI E ONERI						
Proventi Finanziari:						
Interessi att.Pronti c/termine	66.277	0,68%	104.709	1,30%	55.000	0,75%
interessi attivi di c/c	6.039	0,06%	16.108	0,20%		0,00%
abb. Att	24	0,00%	46	0,00%		0,00%
Proventi straordinari		0,00%		0,00%		0,00%
sopravv attive	1.334	0,01%	2.475	0,03%		0,00%
contributi c/Impianti	-	0,00%	1.184	0,01%		0,00%
Altri proventi	3.321	0,03%	112	0,00%		0,00%
recuperi ass.vi	10.762	0,11%	3.650	0,05%		0,00%

	87.757	0,91%	128.284	1,59%	55.000	0,75%
Oneri finanziari:						
Altri oneri finanziari (Accto fondo investimenti futuri)		0,00%		0,00%		0,00%
Interessi passivi c/c		0,00%		0,00%		0,00%
abb passivi		0,00%	57	0,00%		0,00%
Oneri straordinari		0,00%		0,00%		0,00%
sopravv passive	13.854	0,14%	7.702	0,10%	-	0,00%
minusvalenze		0,00%		0,00%		0,00%
	13.854	0,14%	7.759	0,10%	-	0,00%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	1.697.384	17,54%	559.519	6,93%	196.707	2,69%
IRAP	99.070	1,02%	43.061	0,53%	7.672	0,10%
IRES	410.914	4,25%	138.088	1,71%	45.243	0,62%
TOTALE IMPOSTE	509.984	5,27%	181.149	2,24%	52.914	0,72%
RISULTATO NETTO D'ESERCIZIO	1.187.400	12,27%	378.370	4,68%	143.793	1,97%