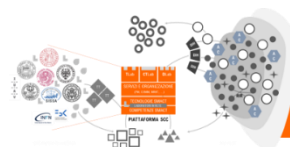


Allegato D. PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO



SMACCT CC (SCC)

COSTI DI FUNZIONAMENTO

A seguire viene presentata una tabella con la quantificazione di tutti i costi operativi ripartiti nei tre anni di programma necessari al funzionamento del centro di competenza:

Tipologia costi ammissibili (valori in € migliaia)	2018	2019	2020	Totale
Personale	260	520	520	1.300
Dirigenti	75	150	150	375
Quadri	98	195	195	488
Impiegati	88	175	175	438
Spese generali e amministrazione	44	88	88	220
Attrezzature, impianti e macchinari	1.250	4.800	0	6.050
Costi di acquisto	1.250	4.800	0	6.050
Canone leasing/affitto	0	0	0	0
Servizi di consulenza specialistica e tecnologica	899	2.170	3.059	6.128
Consulenza legale e fiscale	30	15	15	60
Consulenza contabile e direzionale	100	150	80	330
Comitato Tecnico Scientifico e Ricercatori	98	197	197	492
Personale "Operations" per servizi di formazione e orientamento*	58	116	403	577
Personale "Operations" per progetti di innovazione	613	1.692	2.364	4.669
Licenze e diritti relativi all'utilizzo di titoli della proprietà intellettuale	19	51	77	147
Altri costi	375	868	1.178	2.421
Costi per erogazione servizi di formazione e orientamento*	8	16	58	81
Costi per realizzazione progetti di innovazione, ricerca e sviluppo	245	677	946	1.868
Marketing	80	90	90	260
Compensi amministratori e revisori	23	45	45	113
Locazione sede centrale*	20	40	40	100
Totale Costi (di cui ammissibili)	2.847 (2.761)	8.496 (8.325)	4.923 (4.422)	16.266 (15.508)

* Voce non considerata nel computo del totale costi ammissibili per il finanziamento pubblico.

A seguire viene presentata una tabella con la suddivisione dei costi totali (ammissibili e non ammissibili per il finanziamento) per linea di attività, ipotizzando uno split in base ai ricavi:

Dettaglio costi totali per linee di attività (valori in € migliaia)	2018	2019	2020	Totale
Servizi di formazione	605	1.570	1.557	3.731
Servizi di orientamento	369	959	586	1.914
Progetti di innovazione, ricerca industriale e sviluppo sperimentale (costi complessivi)	1.873	5.967	2.780	10.620
Totale Costi	2.847	8.496	4.923	16.266

Assunzioni (driver di costo)

In generale, ove non diversamente specificato, i costi per il 2018 sono stati considerati al 50%, ipotizzando un avvio delle attività a Luglio 2018 (6 mesi di attività).

1. Personale

All'interno di questa voce di costo è incluso il personale "amministrativo": si tratta dei costi di personale necessario per il funzionamento di SCC, ovvero il Direttore Generale, il Comitato Tecnico-Scientifico, la Direzione Operativa e Commerciale, la Direzione AFC, la Direzione Marketing e Comunicazione. Per quanto attiene alla struttura organizzativa e al numero di risorse impiegate in ciascuna direzione si faccia riferimento alla sezione 1 della proposta tecnica.

Con riferimento al costo aziendale per headcount del personale "amministrativo" sono state utilizzate le seguenti ipotesi:

Funzione	Livello	FTE/anno	Costo medio annuo (full) - €
Direttore Generale	Dirigente	1	150.000
Direzione Operativa e Commerciale	Quadro	1	65.000
Direzione Operativa e Commerciale	Impiegato	3	35.000
Direzione Amministrazione, Finanza e Controllo	Quadro	1	65.000
Direzione Amministrazione, Finanza e Controllo	Impiegato	1	35.000
Direzione Marketing e Comunicazione	Quadro	1	65.000
Direzione Marketing e Comunicazione	Impiegato	1	35.000
Totale Costi personale "amministrativo"		9	520.000

2. Spese generali e amministrazione

Per quanto concerne le spese generali e amministrative, queste sono state commisurate sulla base dell'attività tipica di un centro come SCC, tenendo in considerazione quindi costi come telefonia, IT, spese viaggio, pulizia, assicurazioni e altri.

Tipologia spesa	Assunzione (FTE: Full Time Equivalent)
Telefonia	50 € / mese per FTE
IT	15.000 € / anno
Spese viaggio	200 € / mese / FTE
Pulizia	500 € / mese
Assicurazioni	20.000 € / anno
Altre spese	20.000 € / anno

3. *Attrezzature, impianti e macchinari*

In questa voce sono comprese principalmente due tipologie di costi:

- Acquisto di attrezzature, impianti e macchinari per le “Live Demo” e per il potenziamento dei laboratori diffusi dei partner SCC;
- Acquisto di dotazioni infrastrutturali degli uffici amministrativi e operativi di SCC (arredi, strumenti informatici e telefonici).

Per quanto riguarda il primo punto, l'investimento è relativo alle tre “Live-Demo” che verranno sviluppate nelle tre Regioni: TransFood-I4.0 in Veneto, MacPro-I4.0 in Friuli-Venezia Giulia, Robo3D-I4.0 in Trentino-Alto Adige e al potenziamento dei laboratori diffusi dei partner SCC. Si ipotizza un costo totale di 6 milioni di euro, il cui esborso sarà per il 20% nel 2018 e il restante 80% a completamento nel 2019.

A livello di conto economico, è stato ipotizzato di ammortizzare gli *asset* relativi alle Live-Demo e ai laboratori con un avvio funzionale degli impianti, e di conseguenza dell'ammortamento, a partire dalla metà del 2019 con un'aliquota annuale del 20%, ipotizzando una vita utile di 5 anni (oltre i quali interviene un processo di obsolescenza tecnologica).

Per quanto riguarda gli arredi e le attrezzature per uffici, si è ipotizzato un costo di 50.000 euro, totalmente considerato nel 2018, ipotizzando l'avvio delle attività a Luglio 2018.

A livello di conto economico, tali investimenti sono stati ammortizzati a partire dal 2018, data di allestimento degli spazi, all'aliquota consueta.

4. *Servizi di consulenza specialistica e tecnologica*

Per quanto riguarda i servizi di consulenza, sono state considerate:

- consulenze legali e fiscali: per la definizione del contratto tra i partner e con i clienti;
- consulenze contabili e direzionali: per attivare un sistema contabile integrato tra i partner con contabilità separate e per l'attivazione di un sistema di controllo di risk management e per il supporto organizzativo e di governance. Oltre a ciò sono incluse anche consulenze tecniche per la realizzazione di un sistema CRM di coordinamento delle attività dei progetti e dell'utilizzo dei laboratori;
- il costo equivalente dei ricercatori coinvolti nel CTS, composto da un Ricercatore di ciascuna Università partner (ipotesi del 10% del tempo annuo dedicato), e del personale dedicato alla ricerca e alla redazione di report trimestrali di monitoraggio sui trend tecnologici (ipotesi di 2 ricercatori full time);
- il costo per il personale “Operations”: si tratta dei costi di personale di Università o di provider tecnologici necessario per l'erogazione dei servizi di formazione e orientamento e per la realizzazione dei progetti innovazione e ricerca e sviluppo. A seconda delle attività richieste, saranno impiegati professori associati, ordinari, ricercatori, tecnici o assegnisti, con l'obiettivo di fornire le competenze più adatte per la tipologia di servizio/attività richiesti. Non è attualmente possibile definire l'esatto mix di risorse che saranno impiegate (che dovranno essere di volta in volta definite per assicurare il miglior set di competenze), e in ogni caso la capacità di personale messa a disposizione da parte degli enti partner è maggiore rispetto al valore dei progetti previsti. Considerato ciò, si è calcolato il costo del personale dedicato ai servizi di formazione e orientamento e ai progetti di innovazione come percentuale di incidenza sul costo totale del servizio o progetto (si veda la tabella al punto “6. *Altri costi*”). Il costo per il personale “Operations” dedicato all'erogazione di servizi di orientamento e formazione non sono stati considerati nel computo del totale dei costi ammissibili per il finanziamento pubblico.

Servizi di consulenza specialistica e tecnologica (valori in € migliaia)	2018	2019	2020	Totale
Consulenze legali e fiscali	30	15	15	60
Consulenze contabili e direzionali	100	150	80	330
CTS e ricerca	98	197	197	492
Personale "Operations" per servizi di orientamento e formazione	58	116	403	577
Personale "Operations" per progetti di innovazione	613	1.692	2.364	4.669
Totale Costi per Servizi di consulenza specialistica e tecnologica	899	2.170	3.059	6.128

5. Licenze e diritti relativi all'utilizzo di titoli della proprietà intellettuale

Per quanto riguarda le licenze e i diritti relativi all'utilizzo di titoli della proprietà intellettuale, tali costi sono stati considerati come percentuale rispetto ai costi per la realizzazione dei progetti di innovazione, ricerca industriale e sviluppo sperimentale e per l'erogazione dei servizi di orientamento e formazione. Non è al momento infatti possibile definire con esattezza quali saranno le licenze necessarie, in quanto strettamente dipendenti dalla tipologia di progetti che saranno realizzati in collaborazione con le imprese. In particolare, è stata considerata un'incidenza del 2%.

6. Altri costi

In questa voce sono inclusi:

- Costi per l'erogazione dei servizi di formazione e orientamento: costi diretti per l'erogazione dei servizi di formazione e orientamento, quali l'utilizzo delle infrastrutture non di proprietà di SCC e l'acquisto di materiale/servizi. Tali costi non sono stati considerati nel computo dei costi ammissibili per la richiesta di finanziamento pubblico;
- Costi per la realizzazione dei progetti di innovazione: costi diretti per la realizzazione dei progetti di innovazione, ricerca industriale e sviluppo sperimentale, quali l'utilizzo delle infrastrutture non di proprietà di SCC e l'acquisto di materiale/servizi;
- Marketing: spese volte alla promozione del ruolo e della visibilità di SCC, al fine di incentivare il coinvolgimento delle aziende alla richiesta di servizi a SCC;
- Compensi amministratori e revisori: costi relativi ai compensi per gli amministratori del CDA e il Collegio dei Revisori dei Conti, ipotizzati per un valore di 45.000 euro annui;
- Locazione sede centrale: costo per la locazione degli spazi della sede legale e gli altri fabbricati dove SCC svolgerà le proprie attività (ipotizzati 40.000 euro annui). Va segnalato che tale costo non è stato incluso tra le spese per il calcolo del finanziamento pubblico in quanto non ammissibile.

I costi diretti per l'erogazione dei servizi di orientamento e formazione e per la realizzazione dei progetti di innovazione sono stati stimati in base ad alcune assunzioni di distribuzione dei costi rispetto al valore complessivo dei progetti e servizi, ovvero per ciascuna natura di costo ne è stata stimata l'incidenza sul totale. Si suppone che la distribuzione dei costi diretti non vari nel tempo eccetto per l'effetto mix dei servizi/progetti. Si riportano di seguito tali assunzioni:

Distribuzione costi per servizi e progetti	
Progetti di innovazione, ricerca e sviluppo	% di incidenza sul costo totale
Costo per utilizzo di infrastrutture (non di proprietà di SCC)	20%
Acquisti materiale	8%
<i>Costi personale "Operations"</i> **	70%
<i>Acquisti licenze e diritti utilizzo proprietà intellettuale</i> **	2%
Servizi di formazione	% di incidenza sul costo totale
Costo per utilizzo di infrastrutture (non di proprietà di SCC)	5%
Acquisti materiale	8%
<i>Costi personale "Operations"</i> **	85%
<i>Acquisti licenze e diritti utilizzo proprietà intellettuale</i> **	2%
Servizi di orientamento alle imprese	% di incidenza sul costo totale
Costo per utilizzo di infrastrutture (non di proprietà di SCC)	1%
Acquisti materiale	8%
<i>Costi personale "Operations"</i> **	89%
<i>Acquisti licenze e diritti utilizzo proprietà intellettuale</i> **	2%

* Già considerati nella voce dedicata (vd. punto 4 "Servizi di consulenza specialistica e tecnologica")

** Già considerati nella voce dedicata (vd. punto 5 "Licenze e diritti relativi all'utilizzo di titoli della proprietà intellettuale")

A livello di ammissibilità per il finanziamento, sono stati considerati solamente i costi per la realizzazione dei progetti di innovazione, e non per l'erogazione dei servizi di formazione e orientamento.

Al fine incentivare il coinvolgimento delle aziende alla richiesta di servizi a SCC, si sono previste spese per l'attività di marketing, volte alla promozione del ruolo e della visibilità di SCC. In particolare, sono stati considerati costi per:

- realizzazione e manutenzione del sito web, per maggiore visibilità e aggiornamento sulle attività di SCC;
- eventi di promozione, per incrementare il network di relazioni di SCC;
- comunicazione su stampa/media, per attivare canali di relazione con imprese e possibili partner.

Nella tabella a seguire si riepilogano le ipotesi sottostanti:

Spese marketing e promozione (valori in € migliaia)	2018	2019	2020	Totale
Sito web (set-up e manutenzione)	30	15	15	60
Eventi di promozione	20 (2 eventi)	30 (3 eventi)	30 (3 eventi)	80
Comunicazione	30	45	45	120
Totale Costi Marketing e Promozione	80	90	90	260



SMACT CC (SCC)

RICAVI

Nella tabella seguente si riepiloga la stima dei ricavi per gli anni 2018-2020 derivanti dall'erogazione di servizi di formazione e orientamento alle imprese in chiave 4.0 e dalla realizzazione di progetti di innovazione, ricerca industriale e sviluppo sperimentale in chiave 4.0. Inoltre, sono riepilogati sotto la voce "Altri ricavi" i contributi da finanziamento pubblico e da altri enti (Camera di Commercio di Padova).

Valori in € migliaia	2018	2019	2020
Servizi di formazione	180	360	1.170
Servizi di orientamento	110	220	440
Progetti di innovazione, ricerca industriale e sviluppo sperimentale	558	1.369	2.089
Altri ricavi	1.381	4.362	2.611
<i>Contributi finanziamento pubblico</i>	<i>1.381</i>	<i>4.162</i>	<i>2.211</i>
<i>Contributi altri enti</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>400</i>
Totale	2.228	6.311	6.310

Per un dettaglio delle assunzioni relative ai ricavi si rimanda alla sezione 4 dell'Allegato C.



SMACT CC (SCC)

TIPOLOGIA INVESTIMENTI

Nella tabella seguente si riepilogano gli investimenti materiali ed immateriali previsti nel piano industriale e il relativo cronoprogramma di realizzazione.

Valori in € migliaia	2018	2019	2020
Live-Demo e potenziamento laboratori	1.200	4.800	0
Uffici (arredi e attrezzature)	50	0	0
Totale	1.250	4.800	0

Per una descrizione più dettagliata si rimanda alla sezione 4 dell'Allegato C.



SMACT CC (SCC)

CONFERIMENTI

Nella tabella seguente si fornisce la quantificazione dettagliata dei conferimenti in natura e/o monetari da parte dei soci membri di SCC.

Tipo di conferimento	Valori in € migliaia	Descrizione eventuale conferimento in natura
Università degli studi di Padova		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €300.000
Università IUAV di Venezia		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €150.000
Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €150.000
Libera Università di Bolzano		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €150.000
Università degli Studi di Trento		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €150.000
Università degli Studi di Udine		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €150.000
Università Ca' Foscari Venezia		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €150.000
Università degli Studi di Verona		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €150.000
Fondazione Bruno Kessler		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €150.000
Istituto Nazionale di Fisica Nucleare		Personale (Professori Ordinari e Associati, Ricercatori, Tecnici, Assegnisti) e disponibilità di infrastrutture (laboratori, ecc.) – per un valore di €150.000
Camera di Commercio di Padova	2.000	
ACCA software		Software – per un valore fino a €436.300
Adige		Comodato d'uso gratuito di un macchinario – per un valore fino a €600.000
Corvallis	100	Licenza software e personale – per un valore fino a €100.037
DBA lab	50	Personale – per un valore fino a €300.000

Electrolux Italia		Electrolux Innovation Factory – per un valore fino a €626.400
EnginSoft		Personale, software, ore di calcolo – per un valore fino a €308.474
Innovation Factory	40	Personale – per un valore fino a €150.000
Intesa Sanpaolo		Servizi vari e personale – per un valore fino a €2.280.000
Lean Experience Factory		Accesso giornate formazione della LEF – per un valore fino a €158.080
Omitech	60	Servizi e robot – per un valore fino a €140.000
Optoelettronica Italia	20	Personale – per un valore fino a €80.000
PricewaterhouseCoopers Advisory		Servizi di consulenza – per un valore fino a €300.000
Schneider Electric	30	Tecnologie e formazione – per un valore fino a €430.000
TIM		Tecnologie e servizi vari – per un valore fino a €950.000
Umana	50	Personale, formazione e desk apprendistato – per un valore fino a €577.356
Aspiag Service*	200	
Brovedani*	350	
CAREL Industries*	175	
Danieli & C. Officine Meccaniche*	150	
Eurosystem*	110	
Gruppo PAM*	110	
Keyline*	110	
Microtec*	110	
Miriade*	110	
OVS*	150	
SAVE*	310	
TEXA*	150	
TFM Automotive & Industry*	150	
Thetis*	110	
Wartsila Italia*	150	

* il conferimento cash include anche il costo per la realizzazione del/i progetto/i.