

## **Studi di settore TD20U e TD32U - Fabbricazione di strutture metalliche e di parti di strutture in genere e Lavori di meccanica generale.**

Le attività interessate sono quelle relative ai seguenti codici attività:

### **TD20U:**

- 28.11.0 Fabbricazione di strutture metalliche e di parti di strutture
- 28.21.0 Fabbricazione di cisterne, serbatoi e contenitori in metallo
- 28.22.0 Fabbricazione di radiatori e caldaie per riscaldamento centrale
- 28.30.0 Fabbricazione di generatori di vapore, escluse le caldaie per riscaldamento centrale ad acqua calda
- 28.40.1 Produzione di pezzi di acciaio fucinati
- 28.40.2 Produzione di pezzi di metallo stampati
- 28.40.3 Imbutitura e profilatura di lamiere di metallo; tranciatura e lavorazione a sbalzo
- 28.40.4 Sinterizzazione dei metalli e loro leghe
- 28.51.0 Trattamento e rivestimento dei metalli
- 28.61.0 Fabbricazione di articoli di coltelleria e posateria
- 28.62.A Fabbricazione di utensileria a mano
- 28.63.0 Fabbricazione di serrature e cerniere
- 28.71.0 Fabbricazione di bidoni in acciaio e di contenitori analoghi
- 28.72.0 Fabbricazione di imballaggi in metallo leggero
- 28.73.0 Fabbricazione di prodotti fabbricati con fili metallici
- 28.74.1 Fabbricazione di filettatura e bulloneria
- 28.74.2 Fabbricazione di molle
- 28.74.3 Fabbricazione di catene fucinate senza saldatura e stampate
- 28.75.1 Fabbricazione di stoviglie, pentolame, vasellame, attrezzi da cucina e accessori casalinghi, articoli metallici per l'arredamento di stanze da bagno
- 28.75.2 Fabbricazione di casseforti, forzieri, porte metalliche e blindate
- 28.75.3 Fabbricazione di altri articoli metallici e minuteria metallica
- 28.75.4 Fabbricazione di armi bianche
- 28.75.5 Fabbricazione di oggetti in ferro, in rame ed altri metalli e relativi lavori di riparazione

### **TD32U:**

- 28.52.0 Lavori di meccanica generale
- 28.62.B Fabbricazione di parti intercambiabili per macchine utensili e operatrici
- 29.11.1 Fabbricazione ed installazione di motori a combustione interna, compresi parti ed accessori, manutenzione e riparazione (esclusi i motori destinati ai mezzi di trasporto su strada e ad aeromobili)

- 29.11.2 Fabbricazione ed installazione di turbine idrauliche e termiche ed altre macchine che producono energia meccanica, compresi parti ed accessori, manutenzione e riparazione
- 29.12.0 Fabbricazione di pompe, compressori e sistemi idraulici
- 29.13.0 Fabbricazione di rubinetti e valvole
- 29.14.1 Fabbricazione di organi di trasmissione
- 29.14.2 Fabbricazione di cuscinetti a sfere
- 29.21.1 Fabbricazione ed installazione di fornaci e bruciatori
- 29.21.2 Riparazione e manutenzione di fornaci e bruciatori
- 29.22.1 Fabbricazione di macchine ed apparecchi di sollevamento e movimentazione
- 29.22.2 Riparazione e manutenzione di macchine ed apparecchi di sollevamento e movimentazione
- 29.23.1 Fabbricazione ed installazione di attrezzature di uso non domestico, per la refrigerazione e la ventilazione
- 29.23.2 Riparazione e manutenzione di attrezzature di uso non domestico, per la refrigerazione e la ventilazione
- 29.24.1 Fabbricazione di materiale per saldatura non elettrica
- 29.24.2 Fabbricazione di bilance e di macchine automatiche per la vendita e la distribuzione (compresi parti staccate ed accessori, installazione)
- 29.24.3 Fabbricazione di macchine di impiego generale ed altro materiale meccanico nca
- 29.24.4 Fabbricazione ed installazione di macchine ed apparecchi per le industrie chimiche, petrolchimiche e petrolifere (compresi parti ed accessori)
- 29.24.5 Fabbricazione ed installazione di macchine automatiche per la dosatura, la confezione e per l'imballaggio (compresi parti ed accessori)
- 29.24.6 Riparazione e manutenzione di macchine di impiego generale
- 29.31.1 Fabbricazione di trattori agricoli
- 29.32.1 Fabbricazione di altre macchine per l'agricoltura, la silvicoltura e la zootecnia
- 29.32.2 Riparazione di altre macchine per l'agricoltura, la silvicoltura e la zootecnia
- 29.41.0 Fabbricazione di macchine utensili elettriche portatili
- 29.42.0 Fabbricazione di macchine utensili per la metallurgia (compresi parti ed accessori, installazione, manutenzione e riparazione)
- 29.43.0 Fabbricazione di altre macchine utensili (compresi parti ed accessori, installazione, manutenzione e riparazione)
- 29.51.0 Fabbricazione di macchine per la metallurgia (compresi parti ed accessori, installazione, manutenzione e riparazione)
- 29.52.0 Fabbricazione di macchine da miniera, cava e cantiere (compresi parti ed accessori, installazione, manutenzione e riparazione)
- 29.53.0 Fabbricazione di macchine per l'industria alimentare, delle bevande e del tabacco (compresi parti ed accessori, installazione, manutenzione e riparazione)
- 29.54.1 Fabbricazione ed installazione di macchine tessili, di macchine e di impianti per il trattamento ausiliario dei tessuti, di macchine per cucire e per maglieria (compresi parti ed accessori, manutenzione e riparazione)

29.54.2	Fabbricazione ed installazione di macchine ed apparecchi per l'industria delle pelli, del cuoio e delle calzature (compresi parti ed accessori, manutenzione e riparazione)
29.54.3	Fabbricazione di apparecchiature e di macchine per lavanderie e stirerie (compresi parti ed accessori, installazione, manutenzione e riparazione)
29.55.0	Fabbricazione di macchine per l'industria della carta e del cartone (compresi parti ed accessori, installazione, manutenzione e riparazione)
29.56.1	Fabbricazione ed installazione di macchine per l'industria delle materie plastiche e della gomma e di altre macchine per impieghi speciali n.c.a. (compresi parti ed accessori, manutenzione e riparazione)
29.56.2	Fabbricazione di macchine per la stampa e la legatoria (compresi parti ed accessori, installazione, manutenzione e riparazione)
29.56.3	Fabbricazione di stampi, portastampi, sagome, forme per macchine
29.56.4	Fabbricazione di robot industriali per usi molteplici (compresi parti ed accessori, installazione, manutenzione e riparazione)
29.60.0	Fabbricazione di armi, sistemi d'arma e munizioni
29.71.0	Fabbricazione di elettrodomestici
29.72.0	Fabbricazione di apparecchi per uso domestico non elettrici

Gli studi di settore TD20U e TD32U costituiscono un'evoluzione degli studi SD20U e SD32U che si applicavano per la prima volta a decorrere dall'anno d'imposta 2000 ed approvati con decreto ministeriale del 20 marzo 2001.

L'evoluzione dello studio TD32U ha consentito di ampliare il numero dei nuovi gruppi omogenei, passando dai 36 precedenti che formavano la struttura del vecchio studio, agli attuali 52 cluster.

L'elaborazione dei nuovi studi TD20U e TD32U ha permesso di distinguere le imprese non più solo in base alla dimensione della struttura produttiva o alla modalità organizzativa della produzione, ma anche in funzione della tipologia dei prodotti ottenuti e del rapporto con il mercato di riferimento.

Inoltre è stato possibile effettuare anche un affinamento dell'analisi della coerenza economica delle singole attività produttive. Tale analisi viene ora infatti effettuata non più sulla base dei tre indicatori relativi all'“indice di durata delle scorte”, al “rendimento per addetto” e al “rendimento del capitale” presenti nei vecchi studi SD20U e SD32U, ma utilizzando tre nuovi indici: valore aggiunto per addetto, indice di durata delle scorte e margine operativo lordo sulle vendite.

Il settore della meccanica è interessato da un aumento del costo delle materie prime e dell'energia, nonché dalla concorrenza sempre più forte dei paesi emergenti che incide negativamente sulla competitività delle imprese e sui livelli di profitto. Si segnala, inoltre, che oltre alla riduzione dei margini dovuti agli aumenti sopra accennati, alcuni settori della meccanica orientati nella produzione di macchinari per il comparto del TAC incontrano notevoli difficoltà in relazione alla conclamata crisi del citato settore. In particolare, si segnala che:

1. nel codice di attività 28.61.0, “Fabbricazione di articoli di coltelleria e posateria”, sono classificate, tra le altre, anche numerose imprese artigiane, con struttura tipicamente familiare, specializzate nella produzione di forbici e coltelli che esercitano l’attività, in gran parte, nel comune di Premana, in provincia di Lecco. Dalle analisi effettuate, relativamente alle annualità 2002 e 2003, è emerso che alcune di esse possono risultare non congrue in quanto si trovano ad affrontare un ciclo economico sfavorevole caratterizzato, tra gli altri fattori, dalla forte presenza dei paesi orientali sul mercato della produzione di forbici, che hanno la possibilità di impiegare mano d’opera a basso costo ed esercitare una forte concorrenza nel settore;
2. vi sono alcuni beni strumentali, quali ad esempio la filtropressa, che non danno un grande contributo alla produttività delle aziende: questi beni sono necessari per trattare i rifiuti di alcune lavorazioni al fine di renderli smaltibili, ma non permettono altresì di aumentare la produzione di forbici. Ne deriva che non sempre le imprese di Premana utilizzano i beni strumentali al massimo della loro capacità produttiva, per cui le aziende specializzate in questo tipo di produzione detengono fisiologicamente un elevato numero di macchinari;
3. con la versione evoluta dello studio di settore TD20U, sono state peraltro colmate le lacune del precedente studio di settore SD20U che non prevedeva un apposito cluster di riferimento per le imprese specializzate nella produzione di forbici. È stato infatti elaborato, per quest’ultime aziende, il cluster 4 “Imprese specializzate nella produzione di forbici,” la cui introduzione ha consentito di cogliere, in buona parte, le peculiarità delle imprese che svolgono la suddetta tipologia di attività;
4. l’evoluzione degli studi della meccanica ha previsto l’allargamento della base dei modelli organizzativi. Ciò ha infatti consentito di elaborare 2 appositi cluster che raggruppano proprio imprese specializzate nella meccanica leggera e pesante che rivolgono la loro attività nei confronti di aziende che operano nel settore tessile, e per le quali, dunque, risultano essere state colte le specifiche peculiarità legate, appunto, alla specifica tipologia di clientela cui si rivolgono. In particolare, per lo studio di settore TD20U è stato elaborato il cluster 22 “Imprese produttrici di minuteria metallica per il mercato del tessile abbigliamento”. Queste aziende si rivolgono in particolare al mercato tessile-abbigliamento (79% dei ricavi); la clientela è formata da industria (58% dei ricavi) ed artigiani (29%) su un’area di mercato che si estende dall’ambito provinciale a quello internazionale.

Per lo studio di settore TD32U è stato elaborato il cluster 35 “Imprese integrate con attività focalizzate nella manutenzione e fabbricazione di macchinari e parti ad uso tessile, cuoio, pelle e similari”.

Questo cluster raggruppa aziende operanti sia in conto proprio (30% dei ricavi), che in conto terzi (27%). Tali aziende si rivolgono prevalentemente al mercato tessile e abbigliamento (91% dei ricavi).