

AZIENDA SPECIALE PROMOCAMERA

Preventivo Economico per l'esercizio 2018

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il preventivo economico dell'Azienda Speciale per l'esercizio 2018 è stato redatto secondo lo schema di cui all'allegato G, art. 67, comma 1, del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254.

I dati riportati nella colonna "Previsione consuntivo al 31.12.2017" derivano dai dati contabili al 30.06.2017 con proiezione al 31.12.2017.

QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE:

Al fine di ottenere la rappresentazione del quadro di destinazione programmatica delle risorse, sono state individuate due principali aree di operatività di Promocamera, in conformità alle finalità istituzionali e alle attività svolte:

- *A – Gestione strutture camerali, servizio nuove imprese e attività per la CCIAA,*
- *B – Promozione e sostegno alle imprese e al territorio.*

Al fine di dare adeguata evidenza all'obiettivo di assicurare la copertura dei costi strutturali mediante l'acquisizione di risorse proprie, come previsto dall'art. 65, comma 2, del D.P.R. n. 254/2005, al prospetto di bilancio è stata aggiunta una colonna che riporta i costi individuati come costi di struttura per funzionamento e precisamente costo organi statutari € 11.000,00 e spese per ammortamenti e accantonamenti per € 200,00 a fronte di risorse proprie previste per € 46.000,00.

I costi di struttura (lettera B) del Preventivo 2018, sono stati assegnati alle due aree di operatività identificate come sopra. Più in dettaglio, gli oneri per il personale - voce 8) del prospetto - sono stati ripartiti nelle colonne del quadro di destinazione delle risorse in base al reale impegno di ciascun dipendente a favore di ciascuna area, come dal prospetto seguente :

Promocamera - Ripartizione carichi di lavoro 2018

A	B
----------	----------

Dipendenti	Gestione strutture, Sportelli per le imprese ecc.		Promozione e sostegno alle imprese		
Livello Quadro	50%	€ 37.250,00	50%	€ 37.250,00	74500,00
Livello Quadro	40%	€ 29.320,00	60%	€ 43.980,00	73300,00
Livello Primo	65%	€ 33.788,95	35%	€ 18.194,05	51983,00
Livello Terzo	70%	€ 29.808,10	30%	€ 12.774,90	42583,00
Livello Secondo PT	27%	€ 8.894,88	73%	€ 24.049,12	32944,00
Livello Secondo PT	70%	€ 23.900,80	30%	€ 10.243,20	34144,00
Livello Secondo PT	20%	€ 6.628,80	80%	€ 26.515,20	33144,00
Totali		€ 169.591,53		€ 173.006,47	€ 342.598,00

Totale costo personale arrotondato € 343.000,00.

Le spese di funzionamento - voce 9) del prospetto di bilancio - sono state ripartite in base all'incidenza dei rispettivi ricavi sui ricavi totali previsti, e precisamente:

- A) Attività e servizi istituzionali per la CCIAA 47,92%
- B) Promozione e sostegno alle imprese 52,08%

A) RICAVI ORDINARI:

1) Proventi da servizi:

Proventi per il servizio di prelievo campioni vino per l'etichettatura DOC e DOCG per € 8.000,00; ricavi provenienti da quote partecipative di aziende per il Premio Nazionale Ercole Olivario edizione 2018 per € 25.000,00, € 3.000,00 per l'organizzazione del Premio Cerevisia ed € 10.000,00 per attività delegate dalla Camera di Commercio.

6) Contributo Camera di Commercio

Il contributo che la Camera di Commercio di Perugia ha deciso di assegnare per l'esercizio 2018 (Relazione previsionale e programmatica approvata dal Consiglio Camerale il 24.10.2017) è stabilito in € 420.000,00 (nel 2014, anno precedente la diminuzione del diritto annuale ex d.l. 90/2014 il contributo era pari € 700.000,00) e riguarda i seguenti progetti ed attività:

- a) ATTIVITA' e SERVIZI:

- Gestione Centro Servizi Galeazzo Alessi, Centro Congressi, Borsa Merci, Sale riunioni, infrastrutture, gestione logistica vari uffici/magazzini camerale, collaborazione per manutenzioni ordinarie, supporto presidenza e direzione camerale, allestimento/disallestimento per gestione progetto Unica Umbra. Iniziative delegate dalla Camera di Commercio di Perugia, gestione servizi, controllo di gestione, collaborazione con cciaa estere e accoglimento delegazioni straniere, servizio prelievi campioni vini;
- Gestione siti Tipicamenteumbria ed Ercole Olivario,
- Sportello Nuove Imprese, Crescere Imprenditori, Comitato imprenditoria femminile e comitato giovani imprenditori, Sportello Ente Microcredito.

B) INIZIATIVE PROMOZIONALI DI VALORIZZAZIONE DELLE IMPRESE E DELLE ATTIVITÀ PRODUTTIVE NEI DIVERSI SETTORI:

- Agroalimentare ed enogastronomia
- Extra alimentare: Moda, Edilizia sostenibile, Artigianato artistico, terzo settore e responsabilità sociale delle imprese.

L'importo del contributo della Camera di Commercio di Perugia per la realizzazione delle suddette attività sarà corrisposto dall'Ente camerale per i servizi, attività e progetti realizzati dall'azienda in relazione allo stato di avanzamento dei progetti e alle effettive esigenze di liquidità dell'azienda speciale così come previsto dal comma 5 art.2 della L. 29 dicembre 1993 n.580 come modificato dal D. Lgs. 25 novembre 2016 n. 219 art. 1, comma 1 punto 6.

Nella voce "altri contributi" viene evidenziato l'importo di € 5.000,00 relativo ad importi concessi da varie Unioncamere del territorio nazionale per il Premio Ercole Olivario 2018.

B) COSTI DI STRUTTURA:

7) Organi istituzionali per € 11.000,00 e riguardano solo i compensi ed i rimborsi spese al Collegio dei Revisori dei Conti.

La carica di Presidente del Consiglio di Amministrazione è gratuita. Ai Consiglieri partecipanti alle sedute del Consiglio di Amministrazione viene riconosciuto un gettone di presenza pari a € 30,00 lorde.

8) Costo del personale, compresi contributi sociali, oneri riflessi e t.f.r. € 343.000,00. Si precisa che dal 1 gennaio 2017 sono passati a 3 le dipendenti che hanno ottenuto il tempo parziale a 30 ore settimanali. Inoltre nel 2017 una dipendente è stata in congedo di maternità obbligatorio e facoltativo per un totale di otto mesi.

9) Spese di funzionamento per complessive € 15.000,00 così dettagliate:

- € 1.500,00 spese telefoniche e postali;
- € 8.000,00 spese per l'elaborazione del trattamento economico mensile del personale dipendente e non, consulenza normativa di riferimento e spese per l'elaborazione dei dati contabili e la tenuta dei registri obbligatori in base alle leggi tributarie;
- € 1.100,00 spese di cancelleria, stampanti;
- € 400,00 spese bancarie;
- € 500,00 spese assicurazione;
- € 1.500,00 Programma Protocollazione Gedoc
- € 2.000,00 affitto annuale fotocopiatrice

I suddetti costi sono stati ripartiti nelle due macroaree di attività del quadro di destinazione delle risorse in percentuale ai relativi carichi di lavoro.

10) Ammortamenti e accantonamenti € 200,00, stimati in base alla consistenza dei beni di proprietà e in relazione al relativo grado di obsolescenza;

11) Inoltre è stata inserita la voce imposte e tasse di competenza, (Irap) per € 10.000,00.

C) COSTI ISTITUZIONALI

A seguito della riduzione del contributo annuale da parte della Camera di Commercio le attività dell'azienda speciale sono state riprogrammate come segue :

- Settore agroalimentare € 48.500,00
- Settore Moda, Bioedilizia, arredo artigianato artistico, terzo settore e CSR € 4.000,00
- Valorizzazione del territorio € 21.500,00
- Sviluppo imprenditoria € 5.800,00
- Gestione infrastrutture e servizi vari per la CCIAA € 12.000,00

Si fa inoltre presente che l'azienda nel bilancio d'esercizio 2016 ha registrato un risconto passivo di € 50.000,00, risorse utilizzate per la realizzazione di progetti nel 2017. Qualora il Consiglio di Amministrazione di Promocamera, in sede di approvazione del bilancio consuntivo 2017, intendesse approvare, nell'ipotesi di utile, analoga disponibilità di risorse per progetti istituzionali pluriennali, Promocamera per il 2018 potrebbe contare su risorse aggiuntive.

Il bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi generali della contabilità economica e risponde ai requisiti della veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza in conformità a quanto previsto dal D.P.R. 02.11.2005 n. 254.

Non sono state operate compensazioni di partite, né sono state rappresentate voci di entrata per le quali si profila incerta la possibilità di riscossione.

Perugia, 14 novembre 2017

Il Direttore
Dr. Mario Pera