



AZIENDA SPECIALE PROMOCAMERA
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016
RELAZIONE PROGRAMMATICA

La programmazione 2016, alla luce del ruolo che Promocamera svolge nella realizzazione di iniziative, progetti e programmi che si riconducono alle più generali finalità dell'ente camerale, deve necessariamente tenere conto non solo della riduzione della principale fonte di entrata del sistema camerale, che si rifletterà direttamente sulle entrate della azienda speciale in gran parte provenienti dalla Camera di Commercio, ma anche del prossimo scenario che si sta delineando, con il previsto accorpamento delle due camere di commercio provinciali e del conseguente ruolo che Promocamera potrebbe rivestire nel nuovo organigramma.

La riduzione del contributo annuale comporta, ed ha già comportato, una rivisitazione globale dei programmi di attività e degli impegni di spesa, con una più accorta individuazione delle azioni prioritarie da realizzare ed una più prudente gestione delle spese. Di conseguenza, anche alla luce dell'aggravio delle criticità economiche, si rende indispensabile, oltre ad accentuare le azioni già felicemente intraprese nel 2015, che hanno riguardato appunto la riorganizzazione

delle attività, la razionalizzazione dei costi e degli interventi ed un maggiore coordinamento operativo con gli uffici camerali, fornendo adeguato e qualificato supporto nella realizzazione di specifici progetti operativi, proiettarsi nella ricerca di partenariati che possano garantire entrate esterne nonché agire su alcune metodologie di intervento, prevedendo ad esempio una compartecipazione economica da parte dei soggetti esterni interessati alla realizzazione di una determinata iniziativa.

Per quanto riguarda le entrate esterne, pur in presenza di un inequivocabile regime di "sussidiarietà", gli scenari non sono dei migliori e verosimilmente i tentativi verranno rivolti verso ambiti operativi collegati a fondi pubblici, specie regionali. Naturalmente per poter essere competitivi in questa "ricerca" appare indispensabile procedere alla definizione di partenariati (associazioni, università, centri di ricerca, soggetti rilevanti a livello locale ecc.) che possono essere, in alcuni casi, definiti anche successivamente alla individuazione del progetto, prevedendo per Promocamera un ruolo non necessariamente di coordinamento. Promocamera si attiverà tempestivamente per valutare l'interesse a collaborare di istituzioni ed enti, in primis Regione ma anche ad altri interessanti soggetti come i Gal, non ritenendo l'offerta diretta di servizi alle imprese connessa al suo ruolo di azienda con evidente connotazione istituzionale.

In merito al possibile ruolo di Promocamera nel previsto accorpamento delle Camere di Commercio umbre, l'azienda si adopererà continuamente per mantenere, prevalentemente nei settori dell'assistenza e del supporto alle imprese nonché nella promozione dell'economia nel suo complesso, l'elevato standard qualitativo delle sue attività e dei suoi servizi, accentuando la flessibilità, la snellezza operativa, la capacità di adattamento a cambiamenti anche rapidi e la volontà di miglioramento, doti più che mai necessarie in questo periodo, per facilitare il lavoro degli amministratori nella eventuale individuazione dei compiti.

In ogni caso, l'obiettivo principe della programmazione 2016 sarà quello di promuovere e sostenere lo sviluppo delle imprese, puntando in particolare alla penetrazione ed integrazione nel mercato, favorendo ogni forma di interscambio e cooperazione commerciale e di servizi, e lo sviluppo e valorizzazione di tutto il contesto territoriale. Contesto territoriale costituito non solo dalla natura e dal paesaggio, ma da intendersi come un insieme di storia, tradizioni e cultura che si esprime attraverso il patrimonio artistico, le tradizioni enogastronomiche e le produzioni tipiche locali.

Per quanto riguarda le tipologie di intervento, in linea con le competenze professionali e la mission istituzionale assegnata all'azienda, al termine di un attento esame delle progettualità già svolte con successo e privilegiando quelle per le quali è stato rilevato un interessante ritorno di soddisfazione da parte delle imprese e dei consumatori, si conferma l'impegno nei seguenti progetti, iniziative e servizi:

Agroalimentare ed enogastronomia: si realizzeranno azioni per rafforzare il ruolo che la Camera di Commercio svolge per la promozione delle filiere agricole ed alimentari, mediante azioni di tutela e valorizzazione del patrimonio tipico, partendo da prodotti strategici del territorio sui quali si è già concentrata l'attività dell'azienda speciale quali, ad esempio, olio, tartufo, formaggio, pane, birra e zafferano, e prevedendo l'inserimento di ulteriori tipologie di prodotti quali quelle relative alla filiera del prodotto carne e del pesce di lago, ortaggi e legumi, e delle produzioni caratteristiche come la torta di pasqua e/o la porchetta, che potrebbero replicare il successo ottenuto dalle iniziative sulla torta al testo. Di rilievo, oltre ai prodotti editoriali, la programmazione, gestione, realizzazione e partecipazione ad eventi promozionali tra i quali spicca la XXIV edizione del premio nazionale Ercole Olivario sull'olio extra vergine di qualità, la XVII edizione del Premio Regionale Olio Dop, la IV edizione del Premio Cerevisia, premio nazionale sulla birre di qualità.

Non alimentare: l'attività si incentrerà, anche mediante l'attivazione di appositi sportelli informativi, sulle filiere della moda, lusso, sport e dell'edilizia, arredo, design, con particolare attenzione, nel primo caso, alle certificazioni per la tracciabilità volontaria nel tessile e, nel secondo, alla incentivazione di azioni di green economy. Spazio di azione anche in alcuni settori dell'artigianato artistico legati soprattutto al panorama dei musei regionali.

Valorizzazione del territorio e delle attività economiche:

- *Centri storici*: promozione di area, mediante la presenza nei gruppi di lavoro dei comitati pubblico-privati e collaborazione nella realizzazione di iniziative delegate
- Siti internet: potenziamento e aggiornamento dei siti www.tipicamenteumbria.it e www.ercoleolivario.net e rafforzamento della collaborazione ed interazione con gli altri portali tematici di incoming del sistema camerale, come "Unicaumbria" e " Umbria Touring"
- *Carta Iostudio*: collaborazione con Regione Umbria, Ministero della Pubblica Istruzione, Ufficio Scolastico Regionale, associazioni di categoria e unioncamere Umbria per l'effettiva attivazione, applicazione e diffusione della carta "IOstudio" regionale

Sviluppo imprenditoria:

- *Sviluppo dei servizi di sostegno alla creazione e allo start-up di nuove imprese*: nuovo progetto che prevede lo sviluppo di azioni di assistenza agli aspiranti imprenditori, favorendo la creazione, lo sviluppo e la sostenibilità di nuove imprese, mediante un cammino complesso che passa da un primo contatto orientativo/informativo per arrivare ad un percorso strutturato di formazione e sostegno alla auto imprenditorialità ed accompagnamento fino alla costituzione di nuove imprese
- *Servizi a favore dell'imprenditoria femminile e giovanile*: sostegno allo sviluppo e qualificazione dell'imprenditoria femminile e giovanile mediante la gestione delle segreterie organizzative ed operative relative ai Comitati per l'Imprenditoria Femminile e Giovanile e realizzazione delle azioni programmate, con particolare attenzione al rapporto con la scuola

Gestione di infrastrutture e servizi vari:

- collaborazione con il personale camerale nella gestione tecnica e logistica del Centro Congressi e del Centro Servizi Camerali Galeazzo Alessi
- collaborazione con gli uffici della camera di Commercio per:
 - a) gestione della Borsa Merci
 - b) gestione dello stand "UnicaUmbria"
 - c) gestione dello stand presso l'aeroporto S. Francesco di Assisi
 - d) manutenzioni ordinarie
 - e) riconoscimento denominazione di origine dei vini: gestione servizio di prelievo

f) realizzazione di iniziative varie

- funzioni di rappresentanza e supporto su richiesta alla presidenza e dirigenza camerale.

Ampio e articolato si presenta il programma di attività di Promocamera per il prossimo anno e, nonostante le indubbe difficoltà ed incertezze, noi tutti abbiamo fiducia che gli obiettivi saranno raggiunti, assicurando le performance e i risultati attesi dagli amministratori dell'Ente camerale e dell'azienda speciale, grazie a quelle doti di serietà e dinamismo che, mi auguro, permettano all'azienda di diventare un vero e proprio organismo regionale.

Il Presidente

(Cav. Sergio Mercuri)

				A	B
		Percentuale sul tot. Ricavi		80,00	20,00
Voci di Costo / Ricavo	Valori Complessivi				
	Previsione consuntivo al 31.12.2015	Preventivo anno 2016	Attività e servizi istituzionali per la CCIAA	Promozione e sostegno alle imprese	Costi di struttura per funzionamento
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
A) Ricavi ordinari					
1) Proventi da servizi	18.000,00	30.000,00	9.000,00	21.000,00	
2) Altri proventi e rimborsi	200,00	200,00	100,00	100,00	
3) Contributo progetti pluriennali					
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici					
5) Altri contributi	18.000,00	15.000,00	15.000,00		
6) Contributo Camera di Commercio	559.808,09	420.000,00	336.000,00	84.000,00	
Totale (A)	596.008,09	465.200,00	360.100,00	105.100,00	-
B) Costi di struttura					
7) Organi istituzionali	11.000,00	11.000,00			11.000,00
8) Personale	352.904,08	353.000,00	279.000,00	74.000,00	
9) Funzionamento	14.777,62	13.000,00	10.400,00	2.600,00	
10) Ammortamenti e accantonamenti	200,00	200,00			200,00
Totale (B)	378.881,70	377.200,00	289.400,00	76.600,00	11.200,00
C) Costi Istituzionali					
11) Spese per progetti ed iniziative:					
a) Settore agroalimentare e enogastronomico	63.320,97	58.000,00	30.000,00	28.000,00	
b) Moda, lusso, edilizia, arredo, design	14.662,90	4.000,00	4.000,00		
c) Progetto "Unica Umbria" EXPO 2015	85.000,00		-		
d) Valorizzazione del territorio e delle attività economiche	3.000,00	2.000,00		2.000,00	
e) Sviluppo imprenditoria	7.500,00	5.000,00	5.000,00		
f) Gestione infrastrutture e servizi vari	6.000,00	8.000,00	8.000,00		
g) fondo accantonamento progetti pluriennali	25.000,00				
h) imposte e tasse di competenza	11.000,00	11.000,00	9.000,00	2.000,00	
Totale (C)	215.483,87	88.000,00	56.000,00	32.000,00	
Utile dell'esercizio	1.642,52	0,00			
Totale a pareggio	596.008,09	465.200,00	345.400,00	108.600,00	11.200,00

Allegato "B" alla delibera n.349 del 03.12.15

AZIENDA SPECIALE PROMOCAMERA

Preventivo Economico per l'esercizio 2016

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il preventivo economico dell'Azienda Speciale per l'esercizio 2016 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 31.12.15" derivano dai dati contabili al 30.09.2015 con proiezione al 31.12.2015.

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 – Attività e servizi istituzionali per la CCIAA,*
- *B – Promozione e sostegno alle imprese,*

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 € 30.000,00.

I costi di struttura (lettera B) 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 2016

	A		B	
Dipendenti	Attività e servizi istituzionali per CCIAA		Promozione e sostegno alle imprese	
Livello Quadro	70%	€ 59.989,86	30%	€ 15.059,96
Livello Quadro	80%	€ 59.492,21	20%	€ 14.935,55
Livello Primo	80%	€ 41.569,71	20%	€ 10.417,43
Livello Terzo	80%	€ 33.534,07	20%	€ 8.408,52
Livello Secondo	70%	€ 22.977,03	30%	€ 9.890,15
Livello Secondo	80%	€ 35.397,50	20%	€ 8.874,37
Livello Secondo	80%	€ 26.273,74	20%	€ 6.593,44
Totali		€ 279.234,11		€ 74.179,43

Totale costo personale arrotondato € 353.000,00.

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 80,00%
- B) Promozione e sostegno alle imprese 20,00%

A) RICAVI ORDINARI:

1) Proventi da servizi:

Proventi per il servizio di prelievo campioni vino per l'etichettatura DOC e DOCG per € 6.000,00 e ricavi provenienti da incarichi esterni presso ambiti operativi collegati a fondi pubblici specie regionali, sviluppando progetti con la collaborazione di Associazioni di categoria, Università e altri soggetti rilevanti a livello locali per € 24.000,00.

6) Contributo Camera di Commercio

Il contributo in conto esercizio della Camera di Commercio di Perugia per il 2016, approvato con Verbale del Consiglio Camerale n. 20 del 27.10.2015 (relazione previsionale e programmatica per l'anno 2016), è di € 420.000,00 ridotto del 40 % rispetto all'anno 2014 come previsto dall'art.28 legge 11 agosto 2014, n.114 e riguarda i seguenti progetti ed attività:

Promocamera - Progetti per Preventivo 2016

	Totale Ricavi	Costo per realiz. attività	Costi Organi, Personale, Funzionamento
A) Attività e servizi			
Gestione Centro Alessi, Centro Congressi, Borsa Merci, Sale riunioni, infrastrutture, gestione logistica vari uffici/magazzini camerale, collaborazione manutenzioni ordinarie, supporto presidenza e direzione camerale, aeroporto allestimento/disallestimento/gestione unica umbra. Iniziative in collaborazione con presidenza, segreteria generale, uffici vari, incarichi delegati, gestione servizi, controllo di gestione, collaborazione con cciaa estere e accogliamento delegazioni straniere, prelievi		8.000	

Gestione siti tipicamente umbria ed Ercole Olivario, carta Iostudio, valorizzazione e promozione dei centri storici e dei centri commerciali naturali		2.000	
Sportello Nuove Imprese, Comitato imprenditoria femminile e comitato giovani imprenditori		5.000	
TOTALE ATTIVITA' E SERVIZI	218.000	15.000	203.000
B) Iniziative promozionali di valorizzazione delle imprese e delle attività produttive nei diversi settori:			
Agroalimentare, enogastronomia	198.000	58.000	140.000
Extraalimentare (Tessile, edilizia, artig. artistico ecc.)	14.000	4.000	10.000
TOTALE INIZIATIVE PROMOZIONALI	212.000	62.000	150.000
imposte e tasse di competenza	11.000	11.000	
Costi di struttura (escluso personale)	24.200		24.200
TOTALE ANNO 2016	465.200	88.000	377.200

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 avanzamento dei lavori e alle effettive esigenze di liquidità dell'azienda speciale.

Nella voce "altri contributi" viene evidenziato l'importo di € 15.000,00 che Unioncamere Umbria riconosce all'azienda speciale per la realizzazione del premio regionale Olio Dop.

B) COSTI DI STRUTTURA:

7) Organi istituzionali per € 11.000,00, che ai sensi dell'art. 3 dello Statuto dell'azienda speciale, sono:

- il presidente del Consiglio di Amministrazione;
- il consiglio di amministrazione;
- il collegio dei revisori dei conti.

La carica di Presidente del Consiglio di Amministrazione è gratuita.

8) Costo del personale, compresi contributi sociali, oneri riflessi e t.f.r. € 353.000,00. Si fa presente che l'azienda speciale è stata incaricata dalla Camera di Commercio di realizzare dei progetti a Fondo Perequativo e se vengono raggiunti gli obiettivi prefissati, la Camera recupererà, per il costo del personale nel 2016 circa 26.000,00 da Unioncamere Nazionale.

Pertanto l'effettivo onere del contributo annuale della CCIAA di Perugia sarà di € 394.000,00 (420.000,00 – 26.000,00).

9) Spese di funzionamento per complessive € 13.000,00 così dettagliate:

- € 1.800,00 spese telefoniche e postali;
- € 7.000,00 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;
- € 2.000,00 spese di cancelleria, stampanti;
- € 300,00 spese bancarie;
- € 500,00 spese assicurazione;
- € 1.400,00 altro (parte per gestione documentale CCIAA e altro);

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

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

C) COSTI ISTITUZIONALI

A seguito della riduzione del contributo annuale da parte della Camera di Commercio le attività dell'azienda speciale sono state riprogrammate e indirizzate all'affidamento da parte della Camera di specifiche aree di attività istituzionali invece per la parte del sostegno alle imprese è stato previsto un importo pari ad € 77.000,00.

Inoltre è stata inserita la voce imposte e tasse di competenza per € 11.000,00.

Si fa inoltre presente che l'azienda nel bilancio d'esercizio 2014 ha creato un fondo accantonamento progetti futuri di € 40.000,00, risorse utilizzate per la realizzazioni di progetti 2015. Qualora il Consiglio di Amministrazione di Promocamera, in sede di approvazione del bilancio consuntivo 2015, intendesse ricostituire, nell'ipotesi di utile, analogo fondo accantonamento per progetti istituzionali pluriennali, Promocamera per il 2016 potrebbe contare su risorse aggiuntive. Prudenzialmente il preventivo 2016, redatto secondo il principio di competenza economica, ribadito dall'art.67 del DPR n.254/2005, non contiene, tra le previsioni di spesa la somma di € 25.000,00 corrispondente alla stima dei progetti pluriennali che non si concludessero entro il 31.12.2015.

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, 12 novembre 2015

Il Direttore

Dr. Mario Pera