

**AZIENDA SPECIALE PROMOCAMERA**

**Preventivo Economico per l'esercizio 2020**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

Il preventivo economico dell'Azienda Speciale per l'esercizio 2020 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 31.12.2019" derivano dai dati contabili al 30.09.2019 con proiezione al 31.12.2019.

**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 € 10.000,00 e spese per ammortamenti e accantonamenti per € 100,00 a fronte di risorse proprie previste per € 38.000,00.

I costi di struttura (lettera B) del Preventivo 2020, 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 :

<b>A</b>	<b>B</b>
----------	----------

Dipendenti	Gestione strutture, Sportelli per le imprese ecc.		Promozione e sostegno alle imprese		
Livello Quadro	50%	€ 39.030,50	50%	€ 39.030,50	78261,00
Livello Quadro	40%	€ 30.642,00	60%	€ 46.013,00	76855,00
Livello Primo	65%	€ 36.013,25	35%	€ 19.391,75	55405,00
Livello Terzo	70%	€ 31.639,30	30%	€ 13.559,70	45199,00
Livello Secondo PT	27%	€ 9.333,09	73%	€ 25.233,91	34567,00
Livello Secondo PT	70%	€ 24.196,90	30%	€ 10.370,10	34567,00
Livello Secondo PT	20%	€ 6.913,40	80%	€ 27.653,60	34567,00
<b>Totali</b>		<b>€ 177.768,44</b>		<b>€ 181.252,56</b>	<b>€ 359.421,00</b>

**359.000,00**

Totale costo personale arrotondato € 359.000,00.

Le spese di funzionamento - voce 9) del prospetto di bilancio - sono state ripartite in base all'incidenza dei rispettivi ricavi sul contributo camerale della Camera di Commercio di Perugia, 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 € 6.000,00; ricavi provenienti da quote partecipative di aziende per il Premio Nazionale Ercole Olivario edizione 2020 per € 26.000,00, € 6.000,00 per l'organizzazione del Premio Cerevisia edizione 2020.

#### **6) Contributo Camera di Commercio**

Il contributo che la Camera di Commercio di Perugia ha deciso di assegnare per l'esercizio 2020 (Relazione previsionale e programmatica approvata dalla Giunta Camerale il 08.10.2019) è stabilito in € 420.000,00 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, organizzazione di seminari tematici anche a pagamento.

**B) INIZIATIVE PROMOZIONALI DI VALORIZZAZIONE E SOSTEGNO DELLA CULTURA DELLE IMPRESE E DELLE ATTIVITÀ PRODUTTIVE NEI DIVERSI SETTORI:**

- Cultura e sostegno alle eccellenze del settore agroalimentare ed enogastronomia
- Extra alimentare: Moda, Edilizia sostenibile, Artigianato, CSR Corporate Social Responsibility.

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 "contributi regionali" viene evidenziato l'importo di € 3.000,00 relativo ad importi concessi da varie Unioncamere del territorio nazionale per il Premio Ercole Olivario 2020 e € 25.000,00 da Unioncamere Nazionale sempre per la realizzazione dell'Ercole 2020.

**B) COSTI DI STRUTTURA:**

- 8) Organi istituzionali per € 10.000,00 e riguardano 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.

9) Costo del personale, compresi contributi sociali, oneri riflessi e t.f.r. € 359.000,00. Si precisa che al 7.11.2019 il personale di Promocamera è composto di 7 unità a tempo indeterminato di cui 4 a tempo pieno e 3 a part time (30 ore settimanali).

10) Spese di funzionamento per complessive € 12.000,00 così dettagliate:

- € 1.500,00 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, fatturazione elettronica;
- € 1.500,00 spese di cancelleria, stampanti;
- € 400,00 spese bancarie;
- € 500,00 spese assicurazione;
- € 600,00 canone annuale fotocopiatrice
- € 500,00 varie.

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

11) Ammortamenti e accantonamenti € 100,00, stimati in base alla consistenza dei beni di proprietà e in relazione al relativo grado di obsolescenza;

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

### **C) COSTI ISTITUZIONALI**

Le attività programmate per l'anno 2020 sono:

- Settore agroalimentare ed enogastronomico € 77.000,00
- Valorizzazione del territorio € 10.500,00
- Sviluppo imprenditoria € 6.200,00
- Gestione infrastrutture e servizi vari per la CCIAA € 1.200,00

Si fa inoltre presente che l'azienda nel bilancio d'esercizio 2018 ha registrato un risconto passivo di € 44.400,00, si tratta di risorse che sono state trasferite nel 2019 necessarie per ultimare progetti iniziati nel 2018.

Qualora anche nell'esercizio 2019 si dovesse verificare tale circostanza, Promocamera per il 2020 potrebbe contare su risorse aggiuntive.

Il preventivo 2020 di Promocamera è stato redatto in forma prudenziale in considerazione soprattutto del particolare momento storico dovuto all'incertezza sull'ipotesi di attuazione o meno della nuova Camera di Commercio dell'Umbria.

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, 7 novembre 2019

Il Direttore

Dr. Mario Pera