

NOTA AL BILANCIO PREVENTIVO E AL BUDGET ANNUALE 2020 UNIONCAMERE DEL VENETO

Il bilancio preventivo 2020 viene redatto secondo lo schema generale adottato dalle Unioni regionali, mediante criteri prudenziali in base alla natura e alla destinazione delle spese.

Viene accompagnato da una bozza del budget economico annuale, del budget economico triennale, del prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi e del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, come da art. 2 del D.M. 27/03/2013.

Tutti i documenti sopracitati sono approvati dal Consiglio entro il 31 dicembre 2019 previo esame del Collegio dei Revisori dei Conti.

Nel dettaglio, il **Bilancio preventivo 2020 prevede:**

Proventi

Le "**Quote associative**" conferite dalle cinque CCIAA venete ad Unioncamere sono previste in € 1.360.442, senza variazioni rispetto agli anni precedenti giusta delibera n. 1 del 14.12.2016, come da tabella sotto:

	2020	2021	2022
Treviso Belluno	299.245	299.245	299.245
Padova	263.693	263.693	263.693
Venezia Rovigo	288.836	288.836	288.836
Verona	262.950	262.950	262.950
Vicenza	245.719	245.719	245.719
TOTALI	1.360.442	1.360.442	1.360.442

Alla voce "**Contributo da Camere di Commercio associate per iniziative intersettoriali**" si rilevano € 350.000 (€ 70.000 per ciascuna Camera) per la costituzione del corrispondente "Fondo per iniziative Intersettoriali" al capitolo B2.1.6 da utilizzare per attività congiunte delle Camere partecipanti, compreso il forum sugli Aiuti di Stato.

Alla voce "**Finanziamenti Fondo Perequativo**" si rilevano € 595.000 per la quota parte 2020 dei progetti a valere sul Fondo Perequativo 2017-2018:

- n. 113 "Orientamento, domanda -offerta di lavoro"
- n. 114 "Sostegno all'export delle PMI";
- n. 115 "La valorizzazione del patrimonio culturale e del turismo";
- n. 116 "Politiche ambientali: azioni per la promozione dell'economia circolare".

Per l'anno 2020 Unioncamere del Veneto beneficia anche delle risorse da Fondo Perequativo per le calamità naturali come da comunicazione di Unioncamere Italiana del 03.07.2019.

Alla voce "**Altri contributi - Progettualità**" si rilevano per il 2020 proventi pari a € 2.331.384, derivanti da iniziative e progetti realizzati in ambito europeo e regionale.

Nella tabella di seguito si riporta la composizione dell'importo previsto, compresa una stima di € 250.000 per progetti d'acquisire in corso d'esercizio, calcolata sulla base della serie storica dei progetti acquisiti negli anni precedenti (€ 100.000 per possibili convenzioni con la Regione Veneto e € 150.000 per possibili progetti con UE e altri enti):

PROGETTO	IMPORTO 2020
FORTIS	48.735,00
EXCELSIOR 2020	90.000,00
KAIROS 2020-2021	185.704,00
FRIEND EUROPE - EEN 2020-21	710.000,00
NETWAP	84.071,00
EYE GLOBAL	1.400,00
BE READI ALPS	54.545,00
SECAP	39.264,00
REEF 2 W	42.755,00
ROAD CSR	14.000,00
DIGLOGS	91.010,00
GYMNASIUM NEXT II	540.000,00
INTERGREEN NODES	86.400,00
ACCORDO COLLABORAZIONE CON R.V PER PIANO TURISTICO	85.000,00
COMMISSIONE FUNGHI 2020	5.000,00

LOOK EU NET	3.500,00
DA ACQUISIRE	250.000,00
TOTALE	2.331.384,00

I **"Proventi da gestione di servizi commerciali"** nel 2020 prevedono una chiusura con un ricavo di € 10.422, per la vendita di servizi di elaborazioni dati e ricerche da parte del Centro Studi (€ 5.000) e per la vendita del servizio DPO alle Camere non associate (€ 5.422).

Alla voce **"Altri proventi e rimborsi"** si stimano € 121.741 di cui € 85.000 per il rimborso da parte di Infocamere di personale distaccato, rimborso attività di DPO da Camere associate per € 28.441, € 4.000 per lavoro di sovracampionamento imprese con CCIAA di Vicenza, € 4.300 per il servizio di rassegna stampa locale verso le CCIAA socie.

I proventi per la **"Delegazione di Bruxelles"** da domiciliazioni di Enti presso i nostri uffici sono stimate in € 8.000.

Gli stessi dati finora enunciati si ritrovano classificati per ente erogatore all'interno del budget economico annuale.

In particolare, in tale documento, si rilevano **"Contributi in conto esercizio"** così suddivisi:

		PREVENTIVO 2020
	Contributi in conto esercizio	4.636.826
c.1	contributi dallo Stato	42.893
c.2	contributi da Regione	218.362
c.3	contributi da altri enti pubblici	2.466.520
c.4	contributi dall'Unione Europea	1.862.688
d	Contributi da privati	46.363

Si evidenzia che le quote contributive camerali sono state inserite nella voce **"contributi da altri enti pubblici"**.

Le altre entrate per progetti sono suddivise in **"contributi da Regione"**, per le quote di convenzioni regionali e per i fondi europei erogati da Regioni italiane, in **"contributi dall'Unione Europea"** per quelli derivanti direttamente da uffici europei, **"contributi da privati"** se i lead partner dei progetti sono imprese.

Alla voce **"contributi dallo Stato"**, si ritrovano le quote previste come cofinanziamento nazionale per alcuni progetti.

Nel riclassificato si rileva inoltre la presenza delle seguenti voci:

- **"ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi"** (€ 18.422) in cui sono stati inseriti rispettivamente i ricavi previsti per servizi commerciali (derivanti dalle vendite dei servizi del Centro Studi) e le domiciliazioni presso l'ufficio di Bruxelles;
- **"altri ricavi e proventi"**, € 121.741 come da voce di bilancio **"Altri proventi e rimborsi"**, di cui sopra.

Tornando allo schema di bilancio preventivo e passando agli **Oneri della struttura** si rileva quanto segue:

ONERI DELLA STRUTTURA		PREV. 2020
1)	Organi istituzionali	40.000
2)	Personale	1.495.215
3)	Funzionamento:	
3.1	prestazioni di servizi	64.000
3.2	godimento di beni di terzi	88.600
3.3	oneri diversi di gestione	333.799
	<i>di cui tasse (IRAP IRES e rifiuti)</i>	<i>80.000</i>
	<i>di cui per provvedimenti di riduzione di spesa</i>	<i>50.799</i>
4)	Ammortamenti ed accantonamenti	15.000
5)	Oneri gestione corrente Delegaz. Bruxelles	30.000
	TOTALE	2.066.614

In merito alla voce **"B1.1 – Organi Istituzionali"** si prevede una spesa di € 40.000.

Questa stessa voce si ritrova nel budget economico annuale alla voce **7d) "compensi ad organi di amministrazione e di controllo"**.

Il capitolo **"B1.2 – Personale"** rileva per l'esercizio 2020 un costo complessivo di € 1.495.215, così composti:

- competenze al personale per € 1.032.042;
- oneri sociali per € 286.327;
- accantonamenti al T.F.R. per € 85.246;
- altri costi per € 91.600 (di cui per servizio buoni pasto dipendenti € 30.000, formazione € 1.600, per missioni € 10.000, per fondo produttività personale € 50.000).

Nel budget economico annuale tali costi sono suddivisi come nella tabella che segue, tenendo conto che l'importo per buoni pasto (€ 30.000) è inserito nella sezione "Per servizi":

	PREVENTIVO 2020
PER IL PERSONALE	1.465.215

a	salari e stipendi	1.032.042
b	oneri sociali	286.327
c	trattamento di fine rapporto	85.246
d	trattamento di quiescenza e simili	0
e	altri costi	61.600

La voce "**B1.3.1 – Prestazioni di servizio**" rileva consulenze e altri compensi a professionisti per € 64.000 e comprende consulenze legali, amministrativo-fiscali e per la sicurezza.

Questa voce è interamente assorbita all'interno del budget economico annuale nella voce **7a) "consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro"**.

Il capitolo di spesa "**B1.3.2 - Godimento di beni di terzi**" rileva € 88.600, di cui € 68.600 per canone di locazione e € 20.000 di spese condominiali.

Il budget economico annuale riporta il capitolo **8) "Per godimento di beni di terzi"** di valore più elevato in quanto comprensivo anche degli affitti previsti per la delegazione di Bruxelles (€ 9.000), che nel conto economico si ritrovano alla voce B1.5 di cui sotto.

Per quanto riguarda la voce "**B1.3.3 - Oneri diversi di Gestione**" rileva € 333.799. Comprende assicurazioni, costi per energia elettrica/termica/frigorifera, manutenzione ordinaria, assistenza informatica, cancelleria e materiali di consumo, spese varie, irap, ires e tassa rifiuti, rimborso CCIAA del Segretario Generale, versamenti allo Stato per spending review (in aumento del 10% rispetto al 2018 come da disegno legge finanziaria 2020).

Questi dati, assieme agli oneri diversi di gestione necessari al funzionamento delle attività progettuali, si ritrovano nel budget economico annuale alla voce **14b) "altri oneri diversi di gestione"**

Alla voce "**B1.4 - Ammortamenti ed accantonamenti**" non si prevedono particolari variazioni rispetto all'anno precedente (€ 15.000)

Gli oneri relativi al capitolo "**B1.5 - Oneri attività Delegazione Bruxelles**" sono stimati in € 30.000 per gestione amministrativa, canoni di locazione, assistenza informatica e oneri vari di gestione della sede di Bruxelles.

Nel budget economico annuale i costi per la Delegazione sono stati riclassificati nelle rispettive voci di servizi, godimento di beni di terzi e oneri.

Oneri progetti/attività istituzionali

B2.1 Progetti/attività finanziati con quota associativa		PREVENTIVO 2020
1)	Iniziative di promozione/Attività istituzionali	54.330
2)	Studi, ricerche e indagini	85.000
3)	Assistenza e servizi alle CCIAA	38.262

4)	Servizi comuni CCIAA	0
5)	Contributo Veneto Promozione (chiusura a seguito liquidazione nel corso del 2018)	0
6)	Fondo iniziative intersettoriali	350.000
	TOTALE	527.592

Alla sezione **B2.1.1** si rilevano **Iniziativa di promozione/Attività istituzionali** per € 54.330 che finanziano l'ufficio stampa, la realizzazione del nuovo sito internet, la redazione dell'annuale relazione attività dell'Ente, la stampa di materiali istituzionali, le spese per attività istituzionali varie, il finanziamento per il Nuovo Premio Regionale per lo Sviluppo, nonché alcuni contributi consortili e associativi.

Alla voce **B2.1.2 "Studi, ricerche e indagini"** (€ 85.000) sono inserite tutte le spese riguardanti l'Area Studi e Ricerche che comprendono acquisizione servizi informatici, cessione diritti d'autore, gestione delle attività di ricerca e indagine e organizzazione di conferenze o eventi.

Per quanto riguarda l'"**Assistenza e i servizi alle CCIAA**" alla voce **B2.1.3** (€ 38.262) si prevede la spesa per l'attività di coordinamento con le Camere di Commercio venete e non relativamente al servizio di DPO.

Alla voce **B2.1.6 "Fondo iniziative intersettoriali"** si stimano € 350.000 di spesa derivanti da attività decise dalle CCIAA socie. Lo stanziamento trova esatta corrispondenza alla voce di provento **A1.b "Contributo da Camere di Commercio associate per iniziative intersettoriali"**.

Per quanto riguarda i costi per **"Progetti finanziati con Fondo Perequativo – B2.2"** si prevedono spese per € 585.000.

I costi relativi a **"Progetti finanziati con altri contributi-Progettualità – B2.3"** (€ 1.631.969), sono proporzionali ai ricavi corrispondenti.

Le voci di cui sopra sono state riclassificate nel budget economico annuale a seconda della natura del costo nella macrovoce **"Costi della produzione"**:

		PREVENTIVO 2020
	PER SERVIZI	2.880.117
a	erogazione di servizi istituzionali	1.177.076
b	acquisizione di servizi	716.005
c	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	947.036
d	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	40.000

		PREVENTIVO 2020
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	353.243
a	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	50.799
b	altri oneri diversi di gestione	302.444

Gestione finanziaria

A chiusura del 2020 si prevedono proventi per € 100 derivanti da interessi sulle liquidità bancarie.

Gestione straordinaria

Per il 2020 tali poste non sono valorizzate in quanto non quantificabili con sufficiente grado di certezza.

Risultato Economico

Si prevede che l'esercizio 2020 chiuderà con un disavanzo di € 34.086.

Con il risultato sopra indicato il patrimonio netto a fine 2020 ammonterà a € 1.026.328 di cui € 50.000 di riserva straordinaria, come delibera n. 2)3 del Consiglio del 24 maggio 2019.

Venezia, 29 novembre 2019.