



NOTA AL PREVENTIVO ECONOMICO E AL BUDGET ANNUALE 2021

Il bilancio preventivo 2021 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.

La costruzione del bilancio preventivo economico 2021 tiene conto delle indicazioni fornite dal Ministero dello Sviluppo Economico con nota 88550 del 25 marzo 2020, avente ad oggetto Articolo 1, commi da 590 al 600 Legge 27 dicembre 2019 n. 160 – c.d. Legge di Bilancio 2020 – Prime indicazioni operative, e della circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 9 del 21 aprile 2020.

Tutti i documenti sopracitati sono approvati dal Consiglio entro il 31 dicembre 2020 previo esame del Collegio dei Revisori dei Conti.

Nel dettaglio, il **Bilancio preventivo 2021 prevede:**

Proventi

Le "**Quote associative**" conferite dalle cinque CCIAA venete ad Unioncamere sono previste in € 1.360.443, senza variazioni rispetto agli anni precedenti giusta delibera n. 1 del 14.12.2016, come da tabella sotto:

	2021	2022	2023
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	1.360.443	1.360.443	1.360.443

Alla voce "**Contributo da Camere di Commercio associate per iniziative intersettoriali**" si rilevano € 500.000, passati da € 350.000 (€ 70.000 per ciascuna Camera) a € 100.000 per ciascuna CCIAA socia. Tale contributo viene utilizzato per finanziare le spese relative al corrispondente "Fondo per iniziative Intersettoriali" annuale che si ritrova al capitolo B2.1.4 che finanzia attività congiunte delle Camere partecipanti, compreso il forum sugli Aiuti di Stato, attività di comunicazione strategica, iniziative per funzioni associate ex d. lgs. 219/2016, ecc.



Alla voce "**Finanziamenti Fondo Perequativo**" si rilevano € 250.000 per la quota parte 2021 dei progetti a valere sul Fondo Perequativo ai quali si prevede di partecipare.

Alla voce "**Altri contributi - Progettualità**" si rilevano per il 2021 proventi pari a € 1.968.067, 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 € 270.000 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 2021
FORTIS	72.940,00
EXCELSIOR 2021	90.000,00
CONVENZIONE DGR 1504 TURISMO	100.000
KAIROS 2020-2021	92.852,00
FRIEND EUROPE - EEN 2020-21	710.000,00
EYE GLOBAL	2.140,00
BE READI ALPS	65.330,00
SECAP	26.015,00
RSIT	1.487,00
DGR 1315/19	500,00
DIGLOGS	65.800,00
GYMNASIUM NEXT II	130.928,00
INTERGREEN NODES	48.700,00
INNOVAMARE	302.875,00
COMMISSIONE FUNGHI 2021	5.000,00
RAISE	500,00



LOOK EU NET	3.000,00
DA ACQUISIRE	250.000,00
TOTALE	1.968.067,00

I **"Proventi da gestione di servizi commerciali"** nel 2021 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 € 111.297 di cui € 77.000 per il rimborso da parte di Infocamere di personale distaccato, rimborso attività di DPO da Camere associate per € 28.441, € 5.856 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 stimati in € 10.000.

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 2021
	Contributi in conto esercizio	4.078.510
c.1	contributi dallo Stato	31.948
c.2	contributi da Regione	215.370
c.3	contributi da altri enti pubblici	2.227.042
c.4	contributi dall'Unione Europea	1.548.619
d	Contributi da privati	55.531

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"** (€ 20.422) 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"**, € 111.297 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		PREVENTIVO 2021
1)	Organi istituzionali	35.000
2)	Personale	1.540.000
3)	Funzionamento:	
3.1	Acquisizioni e prestazioni di servizi	200.000
3.2	godimento di beni di terzi	98.600
3.3	oneri diversi di gestione	185.798
	<i>di cui tasse (IRAP IRES e rifiuti)</i>	<i>70.000</i>
	<i>di cui per provvedimenti di riduzione di spesa</i>	<i>50.798</i>
4)	Ammortamenti ed accantonamenti	12.000
5)	Oneri gestione corrente Delegaz. Bruxelles	25.000
	TOTALE	2.096.398

In merito alla voce **"B1.1 – Organi Istituzionali"** si prevede una spesa di € 35.000.

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 2021 un costo complessivo di € 1.540.000, così composti:

- competenze al personale per € 1.087.155;
- oneri sociali per € 300.536;
- accantonamenti al T.F.R. per € 90.709;
- altri costi per € 61.600 (di cui per formazione € 1.600, per missioni € 10.000, per fondo produttività personale € 50.000).

Tale spesa tiene conto del maggiore onere a carico dell'Ente per adeguamenti stipendiali correlati all'anzianità di servizio da riconoscersi al personale in organico e per turnover fisiologico, dato che



si prevede il pensionamento di un dipendente che potrebbe essere contemperato dall'assunzione di un nuovo elemento.

L'importo dei buoni pasto per il personale dipendente (€ 30.000) è inserito alla voce nella sezione "Per servizi".

Nel budget economico annuale tali costi sono suddivisi come nella tabella che segue:

		PREVENTIVO 2020
	PER IL PERSONALE	1.540.000
a	salari e stipendi	1.087.155
b	oneri sociali	300.536
c	trattamento di fine rapporto	90.709
d	trattamento di quiescenza e simili	0
e	altri costi	61.600

La voce "**B1.3.1 – Acquisizioni e prestazioni di servizi**" rileva consulenze e altri compensi a professionisti per € 200.000 e comprende consulenze legali, amministrativo-fiscali e per la sicurezza e tutte le spese per acquisizioni di servizi: assicurazioni, manutenzioni, utenze, consumi, assistenza informatica, spese telefoniche, pulizie, ecc.

Questa voce è per € 59.000 (relativa alle sole prestazioni di servizio) allocate 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 € 98.600, di cui € 68.600 per canone di locazione e € 20.000 di spese condominiali e € 10.000 per altri canoni e noleggi.

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 € 185.798. Comprende cancelleria e materiali di consumo, spese varie, irap, ires e tassa rifiuti, rimborso CCIAA del Segretario Generale (€ 55.000), versamenti allo Stato per spending review (€ 50.798 in aumento del 10% rispetto al 2018 come da Legge di Bilancio 2020, n.160/2019).

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 (€ 12.000)

Gli oneri relativi al capitolo "**B1.5 - Oneri attività Delegazione Bruxelles**" sono stimati in € 25.000 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 2021
1)	Iniziative di promozione/Attività istituzionali	60.000
2)	Studi, ricerche e indagini	80.000
3)	Assistenza e servizi alle CCIAA	38.262
4)	Fondo iniziative intersettoriali	500.000
	TOTALE	678.262

Alla sezione **B2.1.1** si rilevano ***Iniziative di promozione/Attività istituzionali*** per € 60.000 che finanziano le spese per i materiali istituzionali, l'aggiornamento degli strumenti di comunicazione e promozione, la redazione dell'annuale relazione attività dell'Ente, 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"** (€ 80.000) 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 **B2.1.4 "Fondo iniziative intersettoriali"** si stimano € 500.000 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 € 225.000.

I costi relativi a "**Progetti finanziati con altri contributi-Progettualità – B2.3**" (€ 1.265.467), sono proporzionali ai ricavi corrispondenti.

Le voci di cui sopra (B2) sono state riclassificate nel budget economico annuale nella voce "erogazione di servizi istituzionali" come da nota del Ministero dello Sviluppo Economico 148123 del 12 settembre 2013 come richiamata dalla nota 88550 del 25 marzo 2020, all'interno della macrosezione "**Costi della produzione**":

	PREVENTIVO 2021
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	3.000
PER SERVIZI	2.419.729



a	erogazione di servizi istituzionali	2.168.729
b	acquisizione di servizi	157.000
c	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	59.000
d	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	35.000

		PREVENTIVO 2021
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	182.798
a	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	50.798
b	altri oneri diversi di gestione	132.000

Gestione finanziaria

A chiusura del 2021 non si rilevano movimenti significativi della gestione finanziaria che influiscano sul risultato di bilancio.

Gestione straordinaria

Per il 2021 tali poste non sono ancora quantificabili.

Risultato Economico

Si prevede che l'esercizio 2021 chiuderà con un disavanzo di € 54.898.

Con il risultato sopra indicato il patrimonio netto a fine 2021 ammonterà a € 1.304.140 di cui € 50.000 di riserva straordinaria, come delibera n. 2)3 del Consiglio del 24 maggio 2019.

Venezia, 5 novembre 2020