



Azienda Speciale
Camera di Commercio Macerata
Via Tommaso Lauri, 7 - 62100 Macerata
www.exitonline.it - exit@mc.camcom.it
P.I. 01078820436

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2017

Il Presidente – Luciano Ramadori

Handwritten signature of Luciano Ramadori in black ink.

Il Direttore – Mario Guadagno

Handwritten signature of Mario Guadagno in black ink.

Il Responsabile contabile – Alessandro Benigni

Handwritten signature of Alessandro Benigni in black ink.

A large, stylized handwritten mark or signature in black ink, consisting of several overlapping diagonal lines.

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Luciano Ramadori - Presidente
Andrea Passacantando - Vice Presidente
Giorgio Menichelli - Componente
Ulderico Orazi - Componente
Cleto Sagripanti - Componente

COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Antonietta Di Giulio - Presidente
Manuela Dignani - Componente effettivo
Vincenzella D'Arienzo - Componente effettivo

PERSONALE DIPENDENTE

Teresa Bolognesi
Francesca Baleani
Mauro Pagnanini

AMMINISTRAZIONE

Mario Guadagno - Direttore
Alessandro Benigni - Responsabile contabile

INDICE

PREVENTIVO ECONOMICO (ALLEGATO G. DPR 2 NOVEMBRE 2005, N. 254).....	4
PREMESSA	5
PROGRAMMA DI INIZIATIVE	5
PREVISIONI DI RICAVO.....	6
<i>A) RICAVI ORDINARI.....</i>	<i>6</i>
<i>Proventi da servizi.....</i>	<i>7</i>
<i>Contributo della Camera di Commercio</i>	<i>7</i>
PREVISIONI DI COSTO.....	7
<i>B) COSTI DI STRUTTURA</i>	<i>8</i>
<i>Costi per organi istituzionali.....</i>	<i>9</i>
<i>Costi per il personale.....</i>	<i>11</i>
<i>Costi di funzionamento</i>	<i>11</i>
<i>Ammortamenti e accantonamenti.....</i>	<i>12</i>
<i>C) COSTI ISTITUZIONALI</i>	<i>12</i>

PREVENTIVO ECONOMICO (allegato g. DPR 2 novembre 2005, n. 254)

(importi espressi in Euro)

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORE COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE	
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31/12/2016	PREVENTIVO ANNO 2017	EVENTI PER LA FORMAZIONE, INFORMAZIONE E ASSISTENZA ALLE PMI	TOTALE
A) RICAVI ORDINARI				
1) Proventi da servizi				
Proventi da servizi imprese	512.631	14.620	14.620	14.620
Proventi altre aziende speciali	13.150	-	-	-
Proventi della Regione per compartecipazione agli eventi	26.948	-	-	-
2) Altri proventi o rimborsi		-	-	-
3) Contributi da organismi comunitari		-	-	-
4) Contributi regionali o da altri entl pubblici		-	-	-
5) Altri contributi		-	-	-
6) Contributo dalla Camera di commercio	731.233	242.660	242.660	242.660
Totale (A)	1.283.962	257.280	257.280	257.280
B) COSTI DI STRUTTURA				
6) Organi istituzionali	57.706	52.051	52.051	52.051
7) Personale	47.650	47.740	47.740	47.740
8) Funzionamento	45.791	27.191	27.191	27.191
9) Ammortamenti e accantonamenti	361	361	361	361
Totale (B)	151.508	127.343	127.343	127.343
C) COSTI ISTITUZIONALI				
10) Spese per progetti e iniziative				
Personale operativo	92.560	92.750	92.750	92.750
Formazione, informazione e assistenza alle PMI	847.974	37.187	37.187	37.187
Missioni	55.213	-	-	-
Internazionalizzazione /ENN	418	-	-	-
Altre iniziative (CEM)	87.652	-	-	-
Totale C)	1.083.817	129.937	129.937	129.937
(A-B-C)	48.637	-	-	-

PREMESSA

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2017, accompagnato dalla presente relazione, è stato redatto secondo i criteri dettati dal regolamento concernente la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio inserita nel D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254. L'articolo 77 dello stesso decreto stabilisce infatti che, a partire dall'esercizio 2007, il documento previsionale delle Camere di Commercio e delle loro aziende speciali sia costituito dal preventivo economico.

Il preventivo economico è stato redatto in conformità al modello di cui all'allegato G del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254, in base al quale il bilancio preventivo relativo all'esercizio 2017 viene comparato con la previsione delle risultanze del bilancio consuntivo riferito all'esercizio in corso.

Nell'attuazione delle proprie iniziative l'Azienda Speciale opera nell'osservanza di tutte le direttive previste in materia per le Camere di Commercio, con particolare riferimento ai poteri di coordinamento spettanti al Ministero delle Attività Produttive, nonché all'Istituto per il Commercio Estero.

Per quanto riguarda l'attività promozionale, l'azienda ha tenuto conto delle linee direttrici generali dettate dal Ministero delle Attività Produttive.

Assume particolare rilievo in materia la circolare 3612 del 26/12/2007 contenente importanti indicazioni relative alla predisposizione del bilancio preventivo e, in generale, al trattamento contabile di alcuni aspetti dell'attività delle aziende speciali.

PROGRAMMA DI INIZIATIVE

Alla luce delle nuove funzioni individuate con decreto n. 219 del 25/11/2016 concernenti disposizioni valide per le Camere di Commercio e le Aziende Speciali, la Ex.it propone un nuovo programma di attività per l'anno 2017 che prevede il sostegno all'internazionalizzazione delle PMI del territorio locale, non più tramite l'organizzazione diretta di manifestazioni fieristiche ma tramite:

- 1) Uno sportello di informazione e orientamento per le PMI;
- 2) Incontri e seminari per la formazione.

Entrambe queste attività sono volte a cogliere le opportunità commerciali e di finanziamento sui mercati esteri, a far acquisire alle imprese un bagaglio di conoscenze utili a orientarsi nel vasto panorama fieristico (chi contattare, la scelta dello stand, il calcolo dei costi, le pratiche burocratiche, ecc.) nonché a far acquisire nuove conoscenze e nuovi strumenti per potenziare la presenza sui mercati internazionali (certificazioni di prodotto, digital marketing, gare di appalto internazionali).

PREVISIONI DI RICAVO

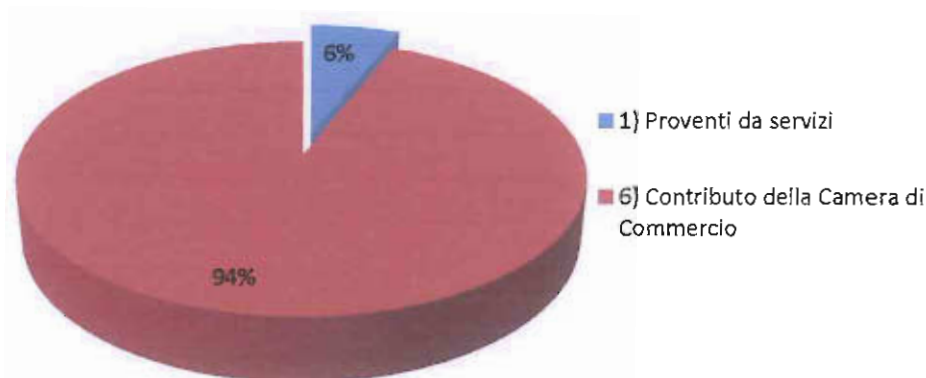
A) RICAVI ORDINARI

I ricavi ordinari dell'azienda speciale, classificati nelle varie voci secondo lo schema di cui all'allegato G ex. Art. 67 D.P.R. n. 254/2005, sono stati quantificati complessivamente in via previsionale per l'esercizio 2017 nell'importo di Euro 257.280. Sono costituiti per circa il 6% da Proventi da servizi pari a Euro 14.620 e per il 94% dal Contributo camerale pari a Euro 242.660. Nella tabella 1 si evidenzia la composizione della voce "ricavi ordinari":

VOCI DI RICAVO	PREVENTIVO ANNO 2017	% INC.
A) RICAVI ORDINARI		
1) Proventi da servizi		
Proventi da servizi imprese	14.620	6%
Proventi altre aziende speciali	-	-
Proventi della Regione per compartecipazione agli eventi	-	-
2) Altri proventi o rimborsi	-	-
3) Contributi da organismi comunitari	-	-
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	-	-
5) Altri contributi	-	-
6) Contributo della Camera di commercio	242.660	94%
Totale (A)	257.280	100%

Tabella 1- Ricavi ordinari

RICAVI ORDINARI



Proventi da servizi

I ricavi derivanti dalle attività di sostegno alle imprese del territorio attuato tramite gli eventi per la formazione e i servizi di informazione e assistenza tecnica alle PMI, sono iscritti nella voce Proventi da servizi, stimati per l'esercizio 2017 sulla base del programma promozionale. Sono pari ad Euro 14.620 e costituiscono in termini percentuali circa il 6% del totale delle entrate dell'azienda speciale.

Contributo della Camera di Commercio

L'Ente camerale ha deliberato per l'esercizio 2017 a favore della propria azienda speciale Ex.it un contributo pari a Euro 242.660 al fine di valorizzare e promuovere le imprese del territorio.

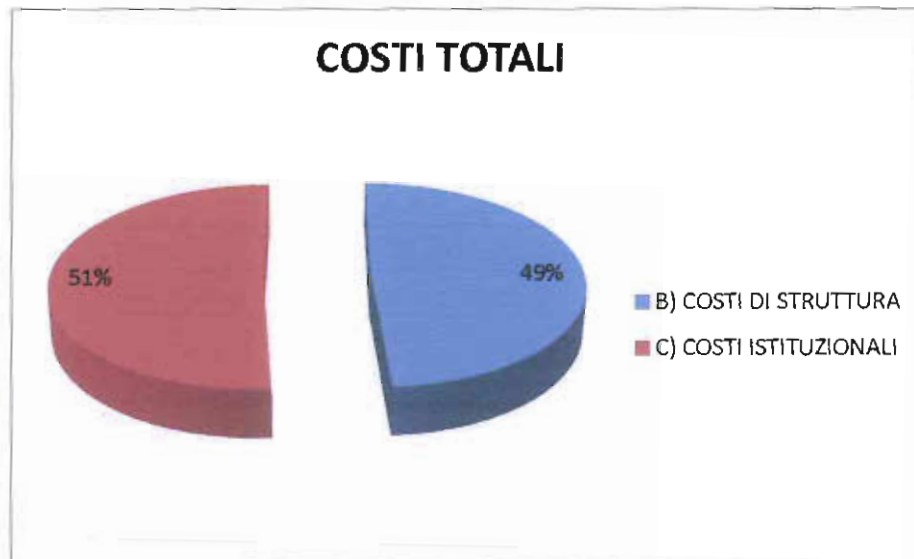
Nell'esercizio 2016 la Camera di Commercio ha deliberato il contributo pari a Euro 731.233, incassato ad oggi per Euro 573.000.

PREVISIONI DI COSTO

I costi totali previsti per il 2017 ammontano ad Euro 257.280, costituiti per circa il 49% dai costi di struttura e per il restante 51% dai costi istituzionali.

VOCI DI COSTO	PREVENTIVO ANNO 2017	% INC.
B) COSTI DI STRUTTURA		
6) Organi istituzionali	52.051	
7) Personale	47.740	
8) Funzionamento	27.191	
9) Ammortamenti e accantonamenti	361	
Totale (B)	127.343	49%
C) COSTI ISTITUZIONALI		
10) Spese per progetti e iniziative		
Personale operativo	92.750	
Formazione, informazione e assistenza alle PMI	37.187	
Totale C)	129.937	51%
TOTALE	257.280	100%

Tabella 2 - Costi totali



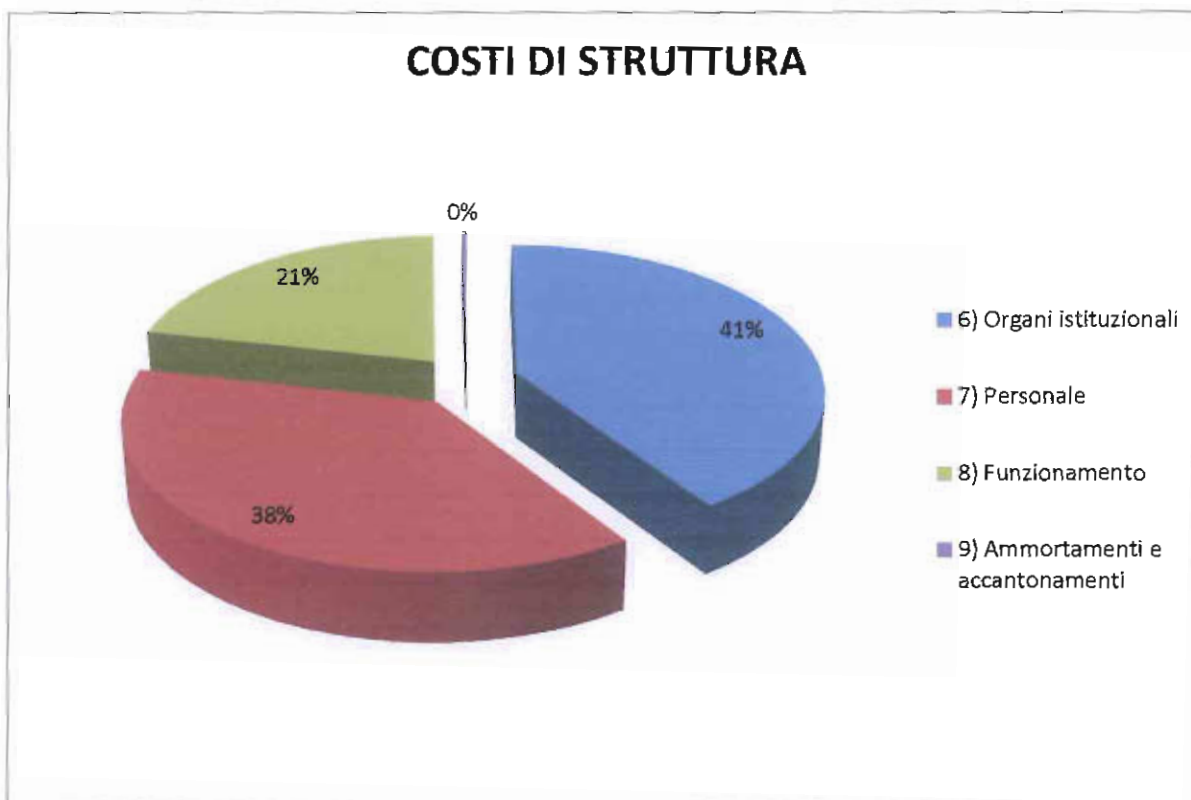
B) COSTI DI STRUTTURA

I costi di struttura del bilancio di previsione per l'esercizio 2017, quantificati in Euro 127.343, rappresentano circa il 49% dei costi totali.

Ai sensi del D.P.R. n. 254/2005, si evidenzia di seguito la composizione dei costi di struttura:

VOCI DI COSTO	PREVENTIVO ANNO 2017	% INC.
B) COSTI DI STRUTTURA		
6) Organi istituzionali	52.051	41%
7) Personale	47.740	38%
8) Funzionamento	27.191	21%
9) Ammortamenti e accantonamenti	361	0%
Totale (B)	127.343	100%

Tabella 3 - Costi di struttura

Costi per organi istituzionali

VOCE DI COSTO	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31/12/2016	PREVISIONE 2017
Presidente	-	-
Vice Presidente	-	-
Direttore	12.000	12.000
Assistente contabile	3.552	1.000
Responsabile forniture e contratti	6.500	6.500
Assistente forniture e contratti	5.500	5.500
Collaboratore trasparenza e pubblicità	2.750	2.750
Presidente dei revisori	3.060	3.060
Revisore	2.103	2.103
Revisore	2.103	2.103
Missioni Revisori	1.300	1.200
Gettoni di presenza	1.200	1.200

Oneri sociali	12.538	11.035
Responsabile informatico	5.100	3.600
Totale	57.706	52.051

Tabella 4 - Costi per organi istituzionali

I costi per organi istituzionali sono costituiti dai compensi previsti per i componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, dai gettoni di presenza del Presidente, dei Consiglieri e dei membri del Collegio per la partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, dai rimborsi spese dei componenti del Collegio sindacale nonché dai compensi deliberati per ulteriori figure professionali individuate per l'espletamento di funzioni strettamente inerenti l'attività istituzionale.

In particolare:

- 1) Il compenso per il Presidente e per il Vice Presidente non è stato previsto, sulla base dell'interpretazione fornita con circolari ministeriali da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze.
- 2) Il compenso spettante al Direttore è iscritto sulla base della deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'azienda speciale del 28/07/2004 e non ha subito variazioni.
- 3) I compensi per i membri del Collegio Sindacale sono invariati e determinati sulla base di quanto previsto dalla Deliberazione n. 25 del Consiglio Camerale del 14/12/2010 avente ad oggetto la "rideterminazione delle indennità e del gettone di presenza degli organi collegiali camerali", ratificata dal Consiglio di Amministrazione della Ex.it del 26/04/2011.
- 4) Il compenso per l'assistente contabile ammonta ad Euro 1.000.
- 5) Risultano invariati i compensi del responsabile e dell'assistente con funzioni e adempimenti connessi alla normativa sulla contrattualistica pubblica, ai sensi del d.lgs. 163/2006. Le collaborazioni sono state deliberate con determinazione d'urgenza n. 25 del 12/06/2013 nella misura rispettivamente di Euro 6.500 annue e 5.500 annue.
- 6) La Ex.it ha inoltre in corso una collaborazione per gli adempimenti connessi all'applicazione della normativa in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni. L'importo è stimato in Euro 2.750.
- 7) E' iscritto inoltre il compenso per l'esperto informatico per Euro 3.600.

I compensi suddetti sono tutti maggiorati dei relativi oneri sociali.

Costi per il personale

I costi del personale amministrativo iscritto in questa voce rappresentano in termini percentuali il 38% dei costi totali di struttura del bilancio preventivo 2017.

La Ex.it ha in carica un'impiegata di 1° livello che svolge l'attività amministrativa. La previsione per il 2017 è stata effettuata sulla base del costo consuntivo del 2016, tenendo conto del normale incremento dello stipendio dovuto alla progressione di carriera.

Conformemente a quanto stabilito dalla circolare del Ministero delle attività produttive n. 3612 del 26/07/2007 i costi del personale addetto allo svolgimento di mansioni inerenti l'organizzazione dei progetti e delle iniziative sono inseriti nei costi istituzionali.

Costi di funzionamento

I costi di funzionamento previsti per l'esercizio 2017 rappresentano il 21% dell'ammontare dei costi totali di struttura.

Sono state previste spese di funzionamento per l'esercizio 2017 per un ammontare pari a Euro 27.191 dettagliate nei seguenti costi:

VOCE DI COSTO	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31/12/2016	PREVISIONE 2017
Materiali d'ufficio e di consumo	95	95
Spese telefoniche	3.900	500
Spese postali	200	100
Spese per assicurazioni	7.500	5.500
Manutenzioni e riparazioni	84	84
Spese per trasporti	410	410
Compensi a terzi	14.102	14.102
Canoni per software	600	600
Valori bollati	200	100
Spese pulizia	2.300	1.100
Spese per riscaldamento	1.000	800
Spese di vigilanza	3.000	3.000
Spese energia elettrica	1.600	600
Costi per la sicurezza	800	200
Oneri tributari	10.000	-
Totale	45.791	27.191

Tabella 5 – Costi di funzionamento

I costi di funzionamento del bilancio consuntivo al 31/12/2016 sono stati previsti sulla base delle risultanze contabili relative all'esercizio in corso. Sulla base dello stesso criterio sono stati stimati i costi previsti per il 2017 quantificati in Euro 27.191.

Nella voce compensi a terzi è iscritto il compenso per consulenza fiscale ed elaborazione contabile, inclusa l'elaborazione paghe, affidata ad un consulente esterno il cui compenso, pari ad Euro 13.560 e maggiorato dei relativi oneri sociali, è stato determinato nella determina a contrarre n. 10 del 27/2/2014 e nella successiva determina di affidamento n. 11 del 28/02/2014, ratificate rispettivamente con delibera n. 18 e n. 19 del 20/03/2014 e successivamente integrate con determina n. 31 del 17/09/2014 ratificata con delibera n. 58 del 7/10/2014.

Ammortamenti e accantonamenti

La voce Ammortamenti non risulta essere rilevante ed è stimata in Euro 361 sia per il consuntivo 2016 ed in Euro 361 per il preventivo 2017.

C) COSTI ISTITUZIONALI

VOCI DI COSTO	PREVENTIVO ANNO 2017	% INC.
C) COSTI ISTITUZIONALI		
10) Spese per progetti e iniziative		
Personale operativo	92.750	71%
Formazione, informazione e assistenza alle PMI	37.187	29%
Totale C)	129.937	100,00%

Tabello 6 – Costi istituzionali

I costi istituzionali sono stimati per l'esercizio 2017 in Euro 129.937 e rappresentano complessivamente circa il 51% dei costi totali preventivati per il 2017.

La voce comprende:

- I costi del personale addetto allo svolgimento di mansioni inerenti l'organizzazione dei progetti e delle iniziative, stimati per il 2017 in Euro 92.750;
- I costi relativi all'organizzazioni di eventi per la formazione e per i servizi di informazione e assistenza alle PMI previsti per il 2017 in Euro 37.187;

Macerata, lì 30/11/2016