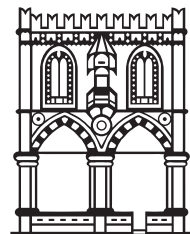




CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI BOLOGNA

Camera dell'Economia





AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

(art. 67 del DPR 2 novembre 2005, n. 254)

PREVENTIVO ECONOMICO	2
RELAZIONE ILLUSTRATIVA	3
AII. 1 DETTAGLIO PROGETTI E INIZIATIVE	10
AII. 2 TABELLA PIANO DI INDICATORI DELLE ATTIVITA'	14
AII. 3 CONFRONTO CON PREVISIONALE APPROVATO E PRECONSUNTIVO AGGIORNATO	15



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020
DELL'AZIENDA SPECIALE CTC

Allegato G

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	PRE-CONSUNTIVO 2019	PREVISIONALE 2020	Servizi formativi e assistenza alle imprese	Servizi di promozione alla Imprese, Registro Imprese, Servizi Commerciali	Attività e servizi per la Camera di Commercio di Bologna	Costi di struttura non ripartibili sui singoli progetti
A) RICAVI ORDINARI						
1) Proventi da servizi	268.118	278.900	251.900	27.000	-	
2) Altri proventi o rimborsi	373.394	356.650	2.250	-	354.400	
3) Contributi da organismi comunitari	0	0	-	-	-	
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	0	-	-	-	
5) Altri contributi	0	0	-	-	-	
6) Contributo della Camera di Commercio	430.000	480.000	340.000	140.000	-	
TOTALE (A)	1.071.512	1.115.550	594.150	167.000	354.400	
B) COSTI DI STRUTTURA						
7) Organi istituzionali	14.265	14.254	0	0	0	14.254
8) Personale	690.526	692.000	92.819	141.871	338.789	118.521
9) Funzionamento	88.690	89.958	9.992	9.992	4.996	64.979
10) Ammortamenti e accantonamenti	2.000	2.000	400	400	200	1.000
TOTALE (B)	795.482	798.212	103.211	152.263	343.985	198.754
C) COSTI ISTITUZIONALI						
11) Spese per progetti e iniziative	315.193	315.600	311.600	4.000	0	0
TOTALE (C)	315.193	315.600	311.600	4.000	0	0
D) GESTIONE FINANZIARIA						
12) Proventi finanziari	1.121	0				
13) Oneri finanziari	0	0				
TOTALE (D)	1.121	0				
E) GESTIONE STRAORDINARIA						
14) Proventi straordinari	54.217	0				
15) Oneri straordinari	7.207	0				
TOTALE (E)	47.010	0				
AVANZO / DISAVANZO						
TOTALE COSTI	1.117.882	1.113.812	414.811	156.263	343.985	198.754
TOTALE RICAVI	1.126.850	1.115.550	594.150	167.000	354.400	0
DIFFERENZA D'ESERCIZIO	8.968	1.738	179.339	10.737	10.415	-198.754



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Nel procedere alla redazione del bilancio di previsione 2020 si è tenuto conto del trend dei risultati economici d'esercizio dell'ultimo triennio. Dal 2017 ad oggi, l'Azienda Speciale CTC ha raggiunto sempre maggior stabilità e maggior equilibrio economico-finanziario, conseguendo il pareggio di Bilancio e avanzi di gestione. Tutto ciò grazie all'estremo rigore applicato nel contenimento dei costi di struttura, di funzionamento, e, soprattutto delle spese per il personale.

Con grande attesa auspichiamo che il trasloco previsto nel 2020 della Camera di Commercio di Bologna e dell'Azienda Speciale in una unica sede a Borgo Panigale consenta un ulteriore efficientamento sia economico che organizzativo. La distribuzione delle attività su n. 3 sedi provoca notevoli difficoltà nel tamponare la capacità produttiva del CTC che conclude l'anno 2019, con le ultime variazioni, a meno tre unità di personale rispetto al 2017 (*- 7 rispetto al 2014 - 9 rispetto al 2012*) e quindi riteniamo davvero positivo il risultato di aver mantenuto e garantito nel 2019 tutte le attività affidate dalla Camera di Commercio di Bologna, sia istituzionali sia a fronte di incarichi di servizio e aver mantenuto altresì costanti i Ricavi delle attività di formazione.

La formazione è l'elemento collante e cardine di tutte le differenziate attività e servizi erogati dal CTC. Le altre Aree non sono meno importanti ma negli anni si sono modificate in aggiunta o in diminuzione.

La formazione è un punto fermo nella *mission* aziendale ma è l'Area maggiormente duttile. Perché è *mutabile*. Comprende azioni di orientamento e accompagnamento al lavoro, perfezionamento manageriale, supporto alle competenze professionali, politiche attive del lavoro, azioni di informazione, divulgazione, autoformazione, autoapprendimento ecc.

La formazione in CTC è tutto questo, in linea con lo scenario attuale: ricerca dell'equilibrio tra opportunità e criticità.

Lo scenario economico di fatto rappresenta le stesse criticità e opportunità per le imprese. Dai recenti report *Banca d'Italia, Istat, Unioncamere ecc* si leggono "*lievi segnali di ripresa per il Pil italiano - l'occupazione ha mostrato una stabilizzazione - fase di debolezza dei livelli di attività economica - le prospettive a breve termine sono incerte - seppur meno intensa, la crescita dell'economia regionale prosegue*" - e ancora si legge: "*Bologna dal 43° al 13° posto nella classifica della Qualità della vita - Crescono attività edili, turistiche e professionali*" -

Con estrema cautela e attenzione agli scenari individuati, prudenzialmente il CTC, mantiene per il 2020 l'impegno di confermare i risultati di previsione dell'anno 2019 pur attivandosi e preparandosi a nuove sfide ed opportunità verso nuove linee di indirizzo orientate ad incrementare le attività che alimentano le risorse esterne dell'Azienda Speciale.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

Il presente documento costituisce la relazione illustrativa e il preventivo economico per l'esercizio 2020 dell'Azienda Speciale CTC della Camera di Commercio di Bologna, predisposti in conformità a quanto previsto dall'art. 67 del D.P.R. 2 novembre 2005 n. 254 "Regolamento concernente la gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio", pubblicato sulla G.U. n. 292 del 16.12.2005.

Il Prospetto Previsionale 2020 è coerente con le Linee Previsionali e Programmatiche approvate dal Consiglio della Camera di Commercio di Bologna con Delibera del 31.10.2019.

Fornisce informazioni atte ad illustrare gli importi indicati nelle singole voci di onere e di provento del preventivo dell'Azienda Speciale per l'anno 2020, e prevede, oltre alla tradizionale redazione di un documento per natura, un Quadro di destinazione programmatica delle risorse.

Come previsto dall'art. 16 dello Statuto del CTC, deve essere sottoposto all'approvazione del Consiglio camerale quale allegato al bilancio dell'Ente.

Di seguito si rappresenta l'organizzazione in sezioni:

- Ricavi ordinari – in questa sezione sono illustrate, in forma sintetica, le principali linee di indirizzo strategico ed operativo, sulla base delle quali è stato formulato il programma di attività 2020 del CTC. VOCE A allegato G
- Costi di struttura - in questa sezione sono state fornite le informazioni relative alle principali componenti che caratterizzano la gestione della struttura del CTC. VOCE B allegato G
- Costi per Progetti ed iniziative – in questa sezione sono state fornite le informazioni di dettaglio relative ai costi previsti dal CTC nello svolgimento delle sue funzioni istituzionali. VOCE C allegato G

Il Previsionale 2020 è stato redatto in conformità ai presupposti programmatici specificati in premessa e in base alla previsione di chiusura del Bilancio 31/12/2019 aggiornato al 31/10/2019.

Il bilancio di previsione presentato è redatto con la massima precisione possibile alla data odierna. Verso la fine dell'anno 2020 è previsto il trasloco della Camera di Commercio e dell'Azienda Speciale nella nuova sede di Via Marco Emilio Lepido. Anche per questa operazione di natura "straordinaria" il bilancio di previsione presentato tiene prudenzialmente conto di possibili costi che l'Azienda Speciale sosterrà ma non dei possibili risparmi in quanto ad oggi non quantificabili.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

RICAVI ORDINARI

TOTALE A	Previsione consuntivo 2019	Preventivo 2020
RICAVI ORDINARI	1.071.512	1.115.550

Le voci compongono l'ammontare complessivo dei Proventi da servizi e di Altri Proventi e Rimborsi che nel preconsuntivo 2019 risultano pari a euro 641.512. Nel 2020 risultano previsti per euro 635.550.

Il contributo della CCIAA per l'anno 2020 previsto per euro 480.000,00 è mirato al sostegno dell'Azienda Speciale per quota parte alle spese connesse alla realizzazione di attività istituzionali e per consentire un'equilibrata gestione dell'azienda, in linea con la *mission* del CTC.

Si evidenzia che la richiesta del contributo per l'anno 2019 era stata approvata per euro **480.000** poi aggiornata a **430.000** (aggiornamento di Bilancio deliberato nel CdA del 3.7.2019) a seguito di una maggior entrata di euro 54.216 quale riparto risultante da una procedura di recupero promossa dal CTC.

Nell'allegato 3 si presenta per una maggior evidenza il Previsionale previsto con euro 480.000 di contributo. L'elenco dettagliato delle voci dei Ricavi Ordinari nel bilancio è così composto:

VOCI DI COSTO / RICA VO	PRECONSUNTIVO 2019	PREVISIONALE 2020	Variazioni
1) Proventi da servizi	268.118	278.900	10.782
Ricavi per corsi formazione	200.057	231.000	30.943
Noleggi sale riunioni	40.001	20.000	-20.001
Altri ricavi per servizi	900	900	0
Servizi commerciali	18.065	18.000	-65
Ricavi da spedizioni	9.095	9.000	-95
2) Altri proventi o rimborsi	373.394	356.650	-16.744
Rimborsi spese bollo	250	250	0
Altri rimborsi	2.318	2.000	-318
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	0
Arrotondamenti attivi	5	-	-5
Altri proventi CCIAA BO incr. dir. ann.	-	-	0
Ricavi per corsi realizzati per CCIAA BO	47.915	31.500	-16.415
Ricavi per segreteria mediazione	145.000	145.000	0
Ricavi per servizio di accoglienza al pubblico	90.906	90.900	-6
Ricavi per servizi digitali SPID	87.000	87.000	0
6) Contributo della Camera di Commercio	430.000	480.000	50.000
Contributo annuale della cciaa di bologna	430.000	480.000	50.000
Totale (A)	1.071.512	1.115.550	44.038

Dalla tabella presentata si evidenziano:

- l'aumento per euro 30.943 dei "Proventi da Servizi" riferiti a maggiori ricavi nell'area formazione
- la diminuzione prudenziale dei Ricavi da *Event managing* per il trasloco nella nuova sede del CTC e anche della Borsa Merci



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

- la diminuzione per euro 16.744 degli "Altri Proventi o Rimborsi" è riferita alla stima prudenziale delle attività affidate direttamente dalla Camera di Commercio per l'anno 2020;

COSTI DI STRUTTURA

Premessa

Secondo quanto disposto dell'articolo 65 del DPR 254/2005 al fine di individuare i costi di struttura da confrontare con le risorse proprie per determinare la capacità di autofinanziamento e di copertura delle Aziende Speciali, la circolare MEF n. 3612 del 2007 chiarisce che gli oneri relativi al personale, al funzionamento e agli ammortamenti sono sostenuti in una certa misura, talvolta rilevante, per la realizzazione di progetti ed iniziative e non solo per il funzionamento dell'Azienda.

L'Allegato G riassume il Quadro di destinazione programmatica evidenziando per ogni attività i costi di struttura sostenuti per i relativi progetti e iniziative

TOTALE B	Previsione consuntivo 2019	Preventivo 2020
COSTI DI STRUTTURA	795.482	798.212

La **VOCE B** include i costi del personale e di funzionamento e gli ammortamenti sostenuti per garantire la funzionalità dell'Azienda, quantificate sulla base dei seguenti capitoli di spesa.

VOCE B.7 Organi istituzionali

La previsione di spesa per gli Organi istituzionali, comprende i compensi, calcolati secondo quanto disposto dalla Camera di Commercio di Bologna con Deliberazione n. 16 del 30.07.2013 e i rimborsi delle spese di viaggio dei componenti il Collegio dei Revisori. Nessun altro compenso è previsto/dovuto per il Presidente e per i Consiglieri di Amministrazione, come da quanto disposto dal decreto legislativo n. 219 del 25 novembre 2016 (art. 4 bis, comma 2 bis).

	Previsione consuntivo 2019	Preventivo 2020
Organi Istituzionali	14.265	14.254

VOCE B.8 Personale

La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico si riferisce alla pianta organica dell'Azienda composta da n. 17 unità di personale ed al relativo Budget del personale. Il personale presta servizio a tempo indeterminato con CCNL Commercio e servizi. I costi esposti nel preconsuntivo 2019 e nel preventivo 2020 comprendono gli importi relativi agli stipendi, ai contributi, agli oneri sociali e assistenziali e i costi previsti dalla sottoscrizione dell'Accordo integrativo aziendale in data 7 ottobre 2019.

	Previsione consuntivo 2019	Preventivo 2020
Personale	690.526	692.000



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

Nell'ottica di utilizzare il Bilancio previsionale anche ai fini di un corretto controllo di gestione dell'attività aziendale, i costi del personale vengono rappresentati nella tabella di seguito pro quota alle singole aree di destinazione programmatica delle risorse.

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE				
	PRE-CONSUNTIVO 2019	PREVISIONALE 2020	Servizi formativi e assistenza alle imprese	Servizi di promozione alla Imprese, Registro Imprese, Servizi	Attività e servizi per la Camera di Commercio di Bologna	Costi di struttura non ripartibili sui singoli progetti
B) COSTI DI STRUTTURA						
8) Personale	690.526	692.000	92.819	141.871	338.789	118.521

VOCE B.9 Funzionamento

	Previsione consuntivo 2019	Preventivo 2020
Funzionamento	88.690	89.958

Si prevede in questa sezione la spesa relativa a:

- Prestazioni di servizi riferite a costi per assistenza legale, fiscale, del lavoro e altre spese per formazione e aggiornamento del personale e relative visite SPP
- Godimento beni di terzi riferite alle locazioni passive e condominiali
- Oneri diversi di gestione riferite, la voce principale, ad IRES ed IRAP a cui si aggiungono materiale di cancelleria, infermeria, valori bollati.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

VOCI DI COSTO / RICAVO	PRE-CONSUNTIVO 2019	PREVISIONALE 2020	Variazioni
9) Funzionamento	88.690	89.958	1.267
a) prestazioni di servizi	35.634	37.136	1.502
Trasporti su acquisti	114	100	-14
Contratti di manutenzione periodica	4.613	4.800	187
Assicurazioni	6.200	6.200	0
Alberghi e ristoranti spese di rappresentanza	20	20	0
Spese postali	176	200	24
Spese bancarie	497	500	3
Spese per assistenza legale	1.000	2.000	1.000
Spese per assistenza fiscale	8.580	8.840	260
Spese per consulenza del lavoro	7.144	7.176	32
Spese per Servizio di Prevenzione / SPP	3.500	3.500	0
Visite ed esami medici dipendenti	1.034	300	-734
Spese per agg. e formazione del personale dipendente	2.686	1.500	-1.186
Spese assistenza tecnica software	70		-70
Servizi vari		2.000	2.000
b) godimento di beni di terzi	40.264	40.000	- 264
Locazioni passive	27.264	27.000	-264
Spese Condominiali	13.000	13.000	0
c) oneri diversi di gestione	12.793	12.822	29
Materiale di cancelleria	1.067	1.000	-67
Materiale per infermeria	100	100	0
Altre imposte	1.142	1.222	80
Valori bollati	484	500	16
Sopravvenienze passive ordinarie		-	0
Ires	5.000	5.000	0
Irap	5.000	5.000	0

VOCE B.10 Ammortamenti ed accantonamenti

Si prevede invariata la voce per l'anno 2019

	Previsione consuntivo 2019	Preventivo 2020
Ammortamenti e accantonamenti	2.000	2.000



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

COSTI PER PROGETTI ED INIZIATIVE

C) COSTI ISTITUZIONALI	Previsione consuntivo 2019	Preventivo 2020
11) Spese per progetti e iniziative	315.193	315.600

Rimangono sostanzialmente confermate nel 2020 il numero delle attività di formazione, promozione e assistenza agli operatori economici confrontate al 2019

Nel contributo in conto esercizio sono stanziati a partire da quest'anno euro 10.000 per le spese dei docenti e relatori per i seminari realizzati per conto della Camera di Commercio di Bologna

L'organizzazione dei seminari camerale (attività di coordinamento e segreteria, gestione dell'evento e della reportistica) è realizzata secondo Convenzione del 12/7/2016 dall'Azienda Speciale CTC e rendicontata nel contributo in conto esercizio. Il CTC presidia in accordo con la Camera di Commercio anche la definizione dell'aspetto economico e organizzativo e la gestione della pubblicazione delle informazioni sul sito camerale.

I progetti e le iniziative sono stati previsti in base alla Relazione Previsionale e programmatica della Camera di Commercio.

Il dettaglio viene presentato dalla tabella di seguito:

DETTAGLIO	
Docenza	190.000
Spese per certificazioni area formazione	1.500
Spese progetti, materiali e servizi	15.100
Spese servizi commerciali	4.000
Noleggi spazi	90.000
Pro-rata su attività formazione	15.000

Il Presidente
Dott.ssa Donatella Bellini
F.to digitalmente



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

AII.1 DETTAGLIO PROGETTI ED INIZIATIVE 2020

Il documento di bilancio dell'Azienda Speciale CTC è strettamente correlato alla Relazione Previsionale e Programmatica della Camera di Commercio di Bologna¹ (*RPP approvata con D.G. del 31.10.2019*).

La programmazione di mandato del Consiglio Camerale vede le seguenti linee di azione:

- *competitività per le imprese,*
- *tutela del mercato,*
- *internazionalizzazione,*
- *servizi istituzionali.*

L'Azienda speciale, che collabora con la Camera di Commercio di Bologna al perseguimento degli obiettivi strategici sulla base di tali linee programmatiche ha definito le iniziative e i progetti che intende realizzare nel corso dell'anno e sulla base di questi è determinato il contributo camerale.

Il CTC contribuirà pertanto a supportare la CCIAA di Bologna nella progettazione, gestione e realizzazione di attività informative, formative e seminariali nelle seguenti Aree

- Competitività e Sviluppo delle imprese (Missione 011)
- Regolazione dei mercati (Missione 012)
- Commercio Internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo (Missione 016)

con particolare attenzione ai macrotemi dei Giovani, dell'Innovazione e della Cultura di impresa

Nell'ambito dei Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche (Missione 032) l'Azienda Speciale sarà coinvolta nei processi funzionali al trasferimento della nuova sede di Borgo Panigale.

Dette attività sono assegnate in conformità alle disposizioni di cui alla legge 29 dicembre 1993, n. 580, decreto legislativo 15 febbraio 2010, n. 23, che prevede, all'art. 1, comma 5, che le Camere possano attribuire alle aziende speciali il compito di realizzare iniziative funzionali al perseguimento delle proprie finalità istituzionali e del proprio programma di attività, assegnando alle stesse le risorse finanziarie e strumentali necessarie.

A supporto del documento di Bilancio è stato previsto il Piano di indicatori comprendente tutte le attività dell'Azienda Speciale CTC (all.2) .

¹ La relazione definisce i progetti e le iniziative perseguiti dall'azienda speciale nell'esercizio di riferimento, in coerenza con le linee programmatiche fissate annualmente dal consiglio camerale e comunicate, in tempo utile, per la redazione del preventivo economico, agli organi amministrativi dell'azienda.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

Con la programmazione del 2020 ci impegniamo ad offrire servizi in ambito formativo e informativo alle Persone e alle Imprese e a collaborare con la Camera di Commercio di Bologna nel progetto di diffusione della cultura di impresa.

Secondo la Convenzione in vigore che disciplina i rapporti giuridico-economici tra il CTC e la Camera di Commercio di Bologna suddividiamo i progetti e le attività del CTC in due Macro-Aree così suddivise

B.1 ATTIVITÀ DI TIPO ISTITUZIONALE ovvero programmata e realizzata in linea con le previsioni statutarie e le linee programmatiche approvate dal Consiglio della Camera di Commercio di Bologna nei documenti previsionali. In relazione a tale tipologia di attività l'Ente camerale provvede allo stanziamento di un contributo in sede di bilancio previsionale. Tale attività oltre che dal contributo, prevede entrate proprie.

B.2 ATTIVITÀ E SERVIZI PER LA CCIAA in relazione all'affidamento, da parte della Camera di Commercio di Bologna, di determinati e specifici servizi, a fronte dell'erogazione di un corrispettivo.

ATTIVITÀ ISTITUZIONALE DEL CTC

GESTIONE ATTIVITÀ SEMINARIALE PER LE IMPRESE

In considerazione di una sempre maggiore sinergia con la CCIAA di Bologna e con particolare riguardo ai temi rientranti nella sfera di attività del sistema camerale continua nel 2020, lo sviluppo di iniziative sostenute dal contributo della CCIAA attraverso la realizzazione di seminari gratuiti in grado di fornire strumenti utili alle imprese.

L'anno 2020 prevede la progettazione e la realizzazione di seminari informativi alle imprese sui temi previsti dalla Relazione programmatica camerale che si rivolge e sostiene progetti per i giovani, progetti per la sicurezza e la legalità e progetti per lo sviluppo digitale.

SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI

Dall'avvio della riforma camerale il CTC si sta dimostrando capace di trasferire il suo Know How anche ad un diverso target di partecipanti, ovvero quello dei giovani.

Nel 2020 in accordo ed in coerenza con gli interventi camerali saranno oggetto di studio e progettazione servizi informativi rivolti ad ampliare l'orientamento e il sostegno alle imprese e ai giovani neo-laureati e in alternanza scuola lavoro

GESTIONE E ORGANIZZAZIONE DEGLI SPAZI ATTREZZATI E ASSISTENZA LOGISTICA ALLE IMPRESE

L'attività di Event managing del CTC prevede per l'anno 2020 il trasferimento dalla Sede di Via Alfieri Maserati a quella di Borgo Panigale. Prudenzialmente non avendo ad oggi date certe si prevede una diminuzione delle attività di gestione e organizzazione degli spazi



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

ASSISTENZA E INFORMAZIONI AL PUBBLICO EFFETTUATA ANCHE TRAMITE LA GESTIONE DEI CALL-CENTER, EROGAZIONE INFORMAZIONI COMMERCIALI, ASSISTENZA PRATICHE TELEMATICHE

L'Azienda Speciale provvede a svolgere servizi informativi e di assistenza per Registro delle Imprese, Attività Artigiane, Albi e ruoli, garantendo un'assistenza di livello base (informativo) e di livello avanzato, secondo la seguenti modalità:

- gestione del servizio di assistenza telefonica all'utenza camerale e presidio per il buon funzionamento dei sistemi telefonici e di accoglimento, indirizzamento e gestione delle chiamate e dei contatti pervenuti, anche, via mail o PEC.

L'ufficio preposto all'erogazione delle informazioni commerciali fornisce ad utenti esterni, esclusivamente tramite mail e fax visure camerali ordinarie e storiche, indagini protesti, bilanci e copie atti societari attraverso un collegamento con "Telemaco".

ATTIVITA' A MERCATO E PROGETTI SPECIALI

Il target di riferimento principale del CTC è sempre stato l'operatore economico e l'impresa; il professionista già inserito nel tessuto lavorativo, affiancato e supportato dal CTC in un'ottica di formazione continua.

Nell'ambito dei Servizi formativi a mercato, Il CTC ha un Sistema Gestione per la Qualità, certificato UNI EN ISO 9001:2008 per il settore 37, istruzione e formazione, ed è inoltre Ente accreditato per la tipologia Formazione Continua (Determinazione della Regione Emilia Romagna n. 2538 del 21/12/99 e successiva Delibera n. 778 del 26/04/04).

All'interno di questa divisione nell'Area Formazione viene inserita una proposta articolata e dinamica rivolta prevalentemente a:

- Corsi a catalogo: elenco di corsi appartenenti a diverse aree tematiche, di breve durata in cui vengono affrontati argomenti monotematici;
- Executive Master: percorsi di specializzazione rivolti a figure executive che desiderano approfondire, con un approccio per differenza, la propria preparazione.
- Formazione rivolta alla preparazione professionale

La realizzazione di questi percorsi tenderà a valorizzare l'esperienza del CTC in termini di cultura manageriale, aziendale e imprenditoriale.

Completano il 2020 le attività di formazione continua su commessa affidate al CTC per determinati e specifici servizi, a fronte dell'erogazione di un corrispettivo.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

ATTIVITÀ E SERVIZI ASSEGNATI DALLA CAMERA DI COMMERCIO

All'interno di questa divisione rientra l'erogazione di attività affidate dalla Camera di Commercio di Bologna

Servizi di supporto all'aggiornamento professionale dei dipendenti camerale, se non rientrano nei corsi a catalogo del CTC

L'Azienda Speciale provvede alla progettazione e alla realizzazione dei percorsi formativi richiesti dalla Camera di Commercio di Bologna e rivolti ai dipendenti camerale.

Servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale

L'Azienda Speciale provvede a svolgere la segreteria pratiche di conciliazione, e mediazione, la gestione amministrativa e contabile dell'organismo di mediazione e la conservazione, archiviazione, e protocollo

Servizio di accoglienza di Palazzo Mercanzia e centralino

Il Servizio prevede l'accoglienza di base diretta o telefonica del cliente/utente che si rivolge alla Camera di commercio di Bologna

Servizio di rilascio Supporti digitali

Il servizio riguarda le attività operative e tecniche per il rilascio di CNS/distribuzione dello SPID e attività collaterali



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

AII.2 TABELLA PIANO DI INDICATORI DELLE ATTIVITA'

ATTIVITÀ DELL'AZIENDA SPECIALE CTC - 2020		
<i>Offrire servizi in ambito formativo e informativo alle Persone e alle Imprese. Collaborare con la Camera di Commercio di Bologna nel progetto di diffusione della cultura di impresa</i>		
B.1. Attività istituzionale		
ATTIVITÀ/ OBIETTIVI STRATEGICI	Rif. DERIVAZIONE SPECIFICA MISSIONI CCIAA	Indicatori e target
Formazione regolamentata, formazione cofinanziata da enti pubblici o da contributo europeo, formazione a catalogo orientata al Sistema Camerale e/o alle Pubbliche Amministrazioni, formazione su commessa e a catalogo	NO	GRADIMENTO ATTIVITÀ SVOLTA (VDR MEDIA) > 4
B1A Gestione attività seminariale per le imprese - Segreteria e servizi alle imprese	Missione 011 - Punto impresa digitale - Missione 012 Organismi di composizione crisi di impresa - 016 Promozione Export e internazionalizzazione intelligente	100% EVENTI RICHIESTI DALLE IMPRESE/CCIAA
Servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	Missione 011 - Servizi di orientamento al lavoro ed alle professioni	* orientamento al lavoro: studio e analisi proposte in collaborazione con Area Promozione CCIAA * alternanza scuola lavoro: collaborazione con Area Promozione per svolgimento iniziative/LABORATORI (incontri presso sede di Via Maserati fino alla disponibilità sede) 100% REALIZZAZIONE EVENTI RICHIESTI
B1.B Gestione e organizzazione degli spazi attrezzati e assistenza logistica alle imprese	NO	100% Spazi richiesti * compatib. con disponibilità sede - FINO A PERMANENZA SEDE - Gradimento attività svolta
B1.C Assistenza e informazioni al pubblico effettuata anche tramite la gestione del call-center, la gestione delle richieste di informazioni in arrivo alla casella contact center camerale, erogazione informazioni commerciali, assistenza pratiche telematiche	NO	% n. risposte su telefonate livello di servizio minimo del 67% di risposte sulle chiamate complessive e n° di mail/pec gestite 100% di quelle ricevute
B.2. Attività commerciale		
ATTIVITÀ/ OBIETTIVI STRATEGICI		Indicatori e target
B2A Servizio di supporto all'aggiornamento professionale dei dipendenti della Camera di Commercio di Bologna, se non rientrano fra i corsi a catalogo	INCARICO SERVIZIO	100% Corsi richiesti GRADIMENTO ATTIVITÀ SVOLTA (VDR MEDIA) > 4
B2B Servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale	INCARICO SERVIZIO	comunicazione assegnazione primo appuntamento inviata entro 20 gg dalla ricezione istanza mediazione - per almeno il 90% delle pratiche gestite. Disponibilità, cortesia e preparazione professionale >= 90%
B2C Servizio di accoglienza/portineria nel Palazzo della Mercanzia e servizio di centralino	INCARICO SERVIZIO	gestione reclami con il cliente - n. reclami <=5
B2D Gestione e organizzazione degli spazi attrezzati della sede di via Alfieri Maserati sulla base delle necessità e a richiesta della Camera di Commercio di Bologna. Assestamento Borsa Merci. Collaborazione al monitoraggio continuo e attivazione procedure di individuazione spazi alternativi	INCARICO SERVIZIO	100% Spazi richiesti * compatib. con disponibilità sede - FINO A PERMANENZA SEDE
B2E Servizio rilascio supporti digitali	INCARICO SERVIZIO	n. Emissioni/Richieste - valore medio mensile CNS (smart-card e Token) emesse 525 - valore minimo annuo CNS (smart-card e Token) emesse 6.300 (+ o - 10%)
OBIETTIVI DEL CTC TRASVERSALI ATTIVITÀ B.1 E B.2		
Archivio CTC		Ridimensionamento e riorganizzazione 31.08.2020
Mantenimento e rinnovo della certificazione ISO 9001		Rinnovo entro 30.11.2020
Privacy		Adeguamento Direttiva Sistema camerale 30.06.2020
Attività funzionali al trasloco della sede		2020



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020

**AII.3 CONFRONTO CON PREVISIONALE APPROVATO E PRECONSUNTIVO
AGGIORNATO**

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI			
	PREVISIONALE 2019	Pre-Consuntivo 2019	Previsionale 2020	VARIAZIONE
A) RICAVI ORDINARI				
1) Proventi da servizi	335.900	268.118	278.900	10.782
2) Altri proventi o rimborsi	340.068	373.393	356.650	-16.743
3) Contributi da organismi comunitari	0	0	0	0
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	0	0	0
5) Altri contributi	0	0	0	0
6) Contributo della Camera di Commercio	480.000	430.000	480.000	50.000
TOTALE (A)	1.155.968	1.071.511	1.115.553	44.042
B) COSTI DI STRUTTURA				0
7) Organi istituzionali	14.000	14.265	14.254	-11
8) Personale	690.000	690.526	692.000	1.474
9) Funzionamento	96.650	88.690	89.958	1.267
10) Ammortamenti e accantonamenti	2.000	2.000	2.000	0
TOTALE (B)	802.650	795.482	798.215	2.733
C) COSTI ISTITUZIONALI				0
11) Costi per progetti e iniziative	351.290	315.193	315.600	407
TOTALE (C)	351.290	315.193	315.600	407
TOTALE DELLA GESTIONE CORRENTE (A - B - C)	2.028	-39.164	1.738	40.902
D) GESTIONE FINANZIARIA				0
12) Proventi finanziari	0	1.121	0	-1.121
13) Oneri finanziari	0	0	0	0
TOTALE (D)	0	1.121	0	-1.121
E) GESTIONE STRAORDINARIA				0
14) Proventi straordinari	0	54.217	0	-54.217
15) Oneri straordinari	0	7.207	0	-7.207
TOTALE (E)	0	47.010	0	-47.010
F) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITÀ FINANZIARIE				
16) Rivalutazione attivo patrimoniale	0	0	0	0
17) Svalutazione attivo patrimoniale	0	0	0	0
TOTALE (F)	0	0	3	3
TOTALE COSTI	1.153.940	1.117.882	1.113.815	-4.067
TOTALE RICAVI	1.155.968	1.126.849	1.115.553	-11.296
DIFFERENZA D'ESERCIZIO	2.028	8.967	1.738	-7.229



CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO
AZIENDA SPECIALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

*RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI
REVISORI
AL
PREVENTIVO ECONOMICO 2020*

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO
ECONOMICO 2019
DELL'AZIENDA SPECIALE "CTC – CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO"
DELLA CC.I.AA. DI BOLOGNA**

In data 28 novembre alle ore 10.00, presso gli Uffici dell'Azienda Speciale della C.C.I.A.A. di Bologna – CTC – Via Alfieri Maserati, in Bologna, si sono riuniti i sottoscritti Revisori: Silvia Quatela, Giuseppina Belardi, Piero Fabiani, Sindaci effettivi per procedere all'esame del bilancio di previsione per l'esercizio 2020 e redigere la relazione di conformità.

Per la redazione del bilancio di previsione, i cui importi sono stati arrotondati all'unità di euro, si sono applicate le disposizioni di cui agli artt. 66 e 67 del DPR 2 novembre 2005, n. 254 recante il "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio, Artigianato e Agricoltura", nonché le indicazioni contenute nelle Circolari del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007 e n. 3622/C del 5 febbraio 2009.

Nell'ambito del Quadro di destinazione programmatica delle risorse, i ricavi ed i costi dei vari servizi vengono imputati secondo le seguenti attività del CTC:

- Servizi formativi e assistenza alle imprese
- Servizi di promozione alla Imprese, Registro Imprese, Servizi Commerciali
- Attività e servizi per la Camera di Commercio di Bologna: servizi di accoglienza, servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale, servizi digitali SPID, Progetti Formativi
- Costi di struttura non ripartibili sui singoli progetti.

Passando all'analisi delle voci che compongono il preventivo di cui all'allegato G, il collegio rileva che le voci di ricavo sono rappresentate da:

- contributo della Camera di Commercio per euro 480.000, stimato in base alle attività da realizzare di cui all'allegato n.1 "Dettaglio progetti ed iniziative" delle iniziative che l'Azienda dovrà realizzare;
- ricavi provenienti da servizi per totali euro 635.550, tutti derivanti dalle attività caratteristiche del CTC; di cui euro 278.900 derivanti da attività di tipo commerciale verso terzi, euro 354.400 derivanti da attività di tipo commerciale verso la Camera di Commercio ed euro 2.250 derivanti da altri rimborsi.

In riferimento alla predetta circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3622/C del 5 febbraio 2009, le somme ricevute a titolo di corrispettivo dalla Camera di Commercio di Bologna, a fronte dei servizi di accoglienza, segreteria dell'organismo di mediazione camerale, e servizi digitali SPID, sono state iscritte tra i ricavi ordinari alla voce A 2) "Altri proventi e rimborsi".

La previsione dei ricavi totali risulta pertanto, pari ad euro 1.115.550, dei quali euro 635.550 costituiti da "risorse proprie".

Ai sensi di quanto stabilito dall'art. 65, comma 2, del D.P.R. n. 254/05, si rileva che la previsione degli importi delle risorse proprie, assicura circa l'80% della copertura dei costi di struttura previsti, ed ammontanti ad euro 798.212. In tale calcolo non si è considerato che ai sensi

della Circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007 parte di costi di struttura potrebbero essere direttamente attribuiti alla realizzazione dell'attività istituzionale coprendo completamente i costi di struttura.

Si osserva inoltre che il contributo camerale, nell'ambito delle risorse complessivamente messe a disposizione dalla CCIAA per l'Azienda, è stato inserito nel bilancio di previsione per l'importo di euro 480.000, con un aumento di euro 50.000 rispetto alla somma del contributo erogato nel 2019 ma identico al contributo inserito nel preventivo 2019. Tale somma incide per il 43% sul totale dei ricavi.

Si evidenzia che la richiesta del contributo per l'anno 2019 era stata approvata per euro 480.000 poi aggiornata a 430.000 (aggiornamento di Bilancio deliberato nel CdA del 3.7.2019) a seguito di una maggior entrata di euro 54.216 quale riparto risultante da una procedura di recupero promossa dal CTC.

Si specifica nel dettaglio la previsione di ripartizione dei costi di struttura:

Organi istituzionali: euro 14.254. La previsione di spesa per gli Organi istituzionali comprende i compensi, calcolati secondo quanto disposto dalla Camera di Commercio di Bologna con Deliberazione n. 16 del 30.07.2013 e i rimborsi delle spese di viaggio dei componenti il Collegio dei Revisori. Nessun altro compenso è previsto/dovuto per il Presidente e per i Consiglieri di Amministrazione, come da quanto disposto dal decreto legislativo n. 219 del 25 novembre 2016 (art. 4 bis, comma 2 bis).

Personale: euro 692.000. La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico si riferisce alla pianta organica dell'Azienda composta da n. 17 unità, invariate rispetto al 2019, ed al relativo Budget. Il personale presta servizio a tempo indeterminato con CCNL Commercio e servizi. I costi esposti nel preconsuntivo 2019 e nel preventivo 2020 comprendono gli importi relativi agli stipendi, ai contributi, agli oneri sociali e assistenziali e i costi previsti dalla sottoscrizione dell'Accordo integrativo aziendale in data 7 ottobre 2019.

Funzionamento: euro 89.958; tra le voci più rappresentative si evidenziano le spese per locazioni passive e spese condominiali pari ad un totale stimato di euro 40.000 riferite alla concessione in locazione da parte di Bologna Fiere del Padiglione temporaneo utilizzato quale Sede degli uffici del CTC.

Si evidenziano, tra le *Prestazione di Servizi* per un totale di euro 37.136, le spese per assistenza fiscale, pari ad euro 8.840, le spese per il servizio di consulenza del lavoro e gestione delle buste paga per euro 7.176, le spese per assistenza legale/giuslavoristica, pari ad euro 2.000, le spese per servizio di prevenzione (di cui al D.Lgs 81/2008), pari a euro 3.500, le spese per contratti di manutenzione periodica, pari a euro 4.800, spese per assicurazioni, pari a euro 6.200.

Ammortamenti e accantonamenti: euro 2.000 per ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e accantonamento al fondo svalutazione crediti.

Per quanto attiene ai **COSTI ISTITUZIONALI**, di seguito riportati, gli stessi sono costituiti dai costi correlati all'attuazione delle attività programmate dall'Azienda relativamente alle iniziative da intraprendere nell'ambito dell'attività formativa, dei servizi commerciali e del servizio di event managing/gestione sale.

Spese per progetti e iniziative: euro 315.600 di cui euro 190.000 per compensi ai docenti ed euro 90.000 relative ai canoni di locazione delle Sale attrezzate da utilizzarsi per l'espletamento dell'attività caratteristica dell'Azienda Speciale.

Al riguardo si osserva che le spese di locazione e condominio sono ripartite come segue:

LOCAZIONI		2019	2020
	Locazioni passive	27.264	27.000
	Spese condominiali	13.000	13.000
	TOTALE COSTI DI FUNZIONAMENTO	40.264	40.000
NOLEGGI	Noleggi sale per corsi	96.134	90.000
	TOTALE COSTI PROGETTI ED INIZIATIVE	96.134	90.000

La previsione è stata fatta in via prudentiale sebbene sia previsto il trasloco dell'azienda nella nuova sede nel mese di settembre 2020 ma non sia possibile ad oggi prevedere eventuali risparmi relativi al canone di locazione della nuova sede.

Il bilancio previsionale in esame è corredato di tabelle integrative, contenenti il dettaglio delle varie voci esposte nell'Allegato G che, seppur non espressamente previste dalla norma, risultano utili ai fini di una migliore comprensione dei dati del bilancio medesimo.

Il Collegio ritiene che il documento di Bilancio presentato sia stato redatto in conformità alla normativa vigente, con specifico riferimento alle disposizioni di cui al D.P.R. n. 254/2005 e alle indicazioni di cui alle Circolari del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007 e n. 3622/C del 5 febbraio 2009, e che lo stesso - per quanto è stato possibile accertare mediante l'esame della documentazione ricevuta - risulta attendibile e coerente con le finalità istituzionali dell'Azienda.

Il Collegio invita gli Amministratori ad effettuare prudentialmente il costante monitoraggio delle voci inserite nel Bilancio di previsione, al fine di apportare eventuali tempestivi provvedimenti correttivi durante l'esercizio.

Il Collegio dei revisori, esprime pertanto il proprio parere favorevole in ordine al progetto del bilancio di previsione presentato per l'esercizio 2020.

Il presente verbale, letto, approvato e sottoscritto, sarà inserito nel registro del Collegio dei revisori dei conti dell'Azienda speciale.

Il Collegio termina la riunione alle ore 11.45.

PER IL COLLEGIO DEI REVISORI

Silvia Quatela (Presidente) Firmato

Giuseppina Belardi (Componente) Firmato

Piero Fabiani (Componente) Firmato



CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO
AZIENDA SPECIALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

*ESTRATTO DEL VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'AZIENDA
CTC CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO, AZIENDA SPECIALE DELLA CCIAA DI BOLOGNA,
SVOLTASI IN DATA 5 dicembre 2019*

Sono presenti, convocati con regolare invito, spedito in data 27 novembre 2019 i Signori Consiglieri:

- *Donatella Bellini, Presidente*
- *Gianluca Giordani, Consigliere*
- Sono altresì presenti*
- *Piero Fabiani - Revisore dei Conti*
- *Giuseppina Belardi – Revisore dei Conti*

*Sono assenti giustificati -
Massimo Zucchini, Consigliere; Silvia Quatela, Presidente Collegio Revisori dei Conti*

*Svolge la funzione di segretario, il Direttore del CTC, Laura Ginelli
Constatata la presenza del numero legale dei componenti del Consiglio di Amministrazione, il
Presidente inizia la trattazione degli argomenti iscritti all'OdG.*

OMISSIS

6) Approvazione della Relazione e del Bilancio Previsionale 2020

Il Presidente illustra la Relazione previsionale e le singole voci di Bilancio preventivo per l'esercizio 2020 (all. n.1) presentando anche l'allegata Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio in parola (all. n.2)

Il contributo della CCIAA per l'anno 2020 è previsto per euro 480.000,00 ed è mirato al sostegno dell'Azienda Speciale per quota parte alle spese connesse alla realizzazione di attività istituzionali e per consentire un'equilibrata gestione dell'azienda, in linea con la mission del CTC.

Il Presidente invita il Consiglio ad esporre il parere relativamente alla Relazione Illustrativa e al Bilancio Previsionale

OMISSIS

Dopo una breve analisi, il Consiglio approva all'unanimità la relazione ed il Bilancio di previsione per l'anno 2020 che si allegano al presente verbale.

Gli stessi verranno inviati alla Camera di Commercio che provvederà ai conseguenti adempimenti amministrativi.

*Il Presidente
Dott.ssa Donatella Bellini*

Firmato

IL SEGRETARIO GENERALE
Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Valerio Veronesi