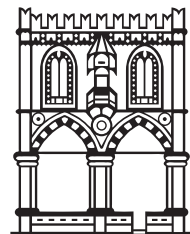




CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI BOLOGNA

Camera dell'Economia





CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO

AZIENDA SPECIALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E

PREVENTIVO ECONOMICO

PER L'ESERCIZIO

2018



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

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

PREMESSA.....	2
PREVENTIVO ECONOMICO.....	3
RELAZIONE ILLUSTRATIVA.....	4
CONSIDERAZIONI FINALI	9
AII. 1 DETTAGLIO PROGETTI E INIZIATIVE	10
AII. 2 DETTAGLIO ALLEGATO G	15



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

Gentili Consiglieri,

siamo al termine di un quadriennio importante che ha portato ad agire scelte difficili, impattanti ma consapevoli e responsabili. Tutte azioni mirate ad equilibrare e dare valore all'Azienda Speciale.

Bologna è stata la prima Azienda Speciale ad attivare processi di razionalizzazione e riorganizzazione interna.

Ancor prima della Riforma Camerale, la Camera di Commercio di Bologna ha infatti avviato diversi percorsi quali, la fusione delle iniziali due Aziende Speciali in una unica che ha portato a notevoli risparmi in merito ai costi di gestione amministrativa e la ristrutturazione attuata nel 2016 che ha portato ad una riduzione e revisione dei costi del personale, ad un efficientamento interno e al riposizionamento delle attività del CTC per sopperire alla perdita di oltre 500.000 euro di Risorse proprie derivanti dalla attività di gestione degli spazi del Palazzo degli Affari.

In questo scenario si è aggiunta la Riforma del Sistema camerale affrontata dal CTC, nonostante le oggettive difficoltà e le incertezze del momento.

A fronte di una progressiva e graduale diminuzione del Contributo annualmente richiesto abbiamo mantenuto anzi, cercato di incrementare le attività, i progetti e le iniziative per le imprese. Non solo, abbiamo anche progettato piani commerciali e di sviluppo per incrementare le risorse proprie.

Presentiamo oggi i dati del 2017 e delineaio gli obiettivi per l'anno 2018.

Finalmente il trend è positivo. Finalmente si avverte una maggiore stabilità e solidità.

Consapevoli anche che abbiamo maturato la flessibilità organizzativa e strategica e la capacità di riorientarci costantemente, fattori altrettanto necessari per poter cogliere sfide e opportunità che si potranno generare in corso d'anno e in futuro.

Con la programmazione del 2018 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.*



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018 DELL'AZIENDA SPECIALE CTC

Allegato G

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE		
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2017	PREVISIONALE 2018	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
A) RICAVI ORDINARI					
1) Proventi da servizi	723.073	802.000	362.000	27.000	413.000
2) Altri proventi o rimborsi	20.470	0	-	-	-
3) Contributi da organismi comunitari	0	0	-	-	-
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	0	-	-	-
5) Altri contributi	14.800	0	-	-	-
6) Contributo della Camera di Commercio	520.000	490.000	335.000	155.000	-
TOTALE (A)	1.278.343	1.292.000	697.000	182.000	413.000
B) COSTI DI STRUTTURA					
7) Organi istituzionali	15.186	15.000	8.250	5.250	1.500
8) Personale	776.787	767.000	231.850	149.450	385.700
9) Funzionamento	113.731	97.250	53.488	34.038	9.725
10) Ammortamenti e accantonamenti	2.000	2.000	1.100	700	200
TOTALE (B)	907.703	881.250	294.688	189.438	397.125
C) COSTI ISTITUZIONALI					
11) Spese per progetti e iniziative	370.458	405.500	391.500	4.000	10.000
TOTALE (C)	370.458	405.500	391.500	4.000	10.000



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il presente documento costituisce la relazione illustrativa e il preventivo economico per l'esercizio 2018 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 2018 è coerente con le Linee Previsionali e Programmatiche approvate dalla Giunta Camerale con Delibera del 27.10.2017 ed evidenzia una diminuzione del contributo rispetto alla previsione di chiusura dell'anno 2017.

Fornisce informazioni atte ad illustrare gli importi indicati nelle singole voci di onere e di provento del preventivo dell'Azienda Speciale per l'anno 2018, 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 2018 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 2018 è stato redatto in conformità ai presupposti programmatici specificati in premessa e in base alla previsione di chiusura del Bilancio 31/12/2017 aggiornato al 31/10/2017.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

RICAVI ORDINARI

Le voci compongono l'ammontare complessivo dei Proventi da servizi che nel preconsuntivo 2017 risultano pari a euro 758.343,00 e nel 2018 risultano previsti per 802.000,00.

Le risorse proprie del CTC sono così dettagliate: euro 362.000 per servizi formativi, euro 27.000,00 per servizi di promozione ed euro 413.000,00 per attività e servizi affidati dalla Camera di Commercio di Bologna.

TOTALE A	Previsione consuntivo 2017	Preventivo 2018
RICAVI ORDINARI	1.278.343	1.292.000

L'elenco dettagliato delle voci dei Ricavi Ordinari nel bilancio è così composto:

	PREVISIONE CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2018
Ricavi per corsi a catalogo	114.845	145.000
Ricavi per corsi a commessa	125.000	190.000
Noleggi sale riunioni	17.130	22.000
Altri ricavi per servizi	5.000	5.000
Servizi commerciali	18.040	18.000
Ricavi da spedizioni	9.060	9.000
Ricavi per segreteria mediazione	145.000	145.000
Ricavi per servizio di accoglienza al pubblico	153.367	155.000
Ricavi per servizi digitali SpID	72.500	87.000
Noleggi sale e riunioni per CCIAA BO	16.000	16.000
Ricavi per corsi realizzati per CCIAA BO	47.131	10.000
Altri rimborsi	20.470	0
Altri contributi	14.800	0
Totale Parziale	758.343	802.000
Contributo della Camera di Commercio	520.000	490.000
TOTALE A	1.278.343	1.292.000

Il contributo della CCIAA per l'anno 2018 previsto per euro **490.000,00** (ridotto rispetto al 2017 che è di euro 520.000) 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.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

COSTI DI STRUTTURA

TOTALE B	Previsione consuntivo 2017	Preventivo 2018
COSTI DI STRUTTURA	907.703	881.250

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, i gettoni di presenza 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.

	Previsione consuntivo 2017	Preventivo 2018
Organi Istituzionali	15.186	15.000

VOCE B.8 Personale

La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico si riferisce alla pianta organica dell'Azienda composta da n. 19 unità di personale ed al relativo Budget del personale.

A seguito della disdetta dei contratti integrativi aziendali con effetto dall'1.1.2017 i costi esposti nel preconsuntivo 2017 e nel preventivo 2018 comprendono gli importi relativi agli stipendi, ai contributi, agli oneri sociali e assistenziali della Cassa Mutua.

A questi si aggiungono gli importi dell'indennità sostitutiva di mensa. Non è previsto nessun ulteriore elemento/costo integrativo.

	Previsione consuntivo 2017	Preventivo 2018
Personale	776.867	767.000

TIPOLOGIA	NUMERO
Quadro	1
Impiegati I livello	2
Impiegati II livello	2
Impiegati III livello	4
Impiegati IV livello	6
Impiegati V livello	4
Totale	19

Il personale suddetto presta servizio a tempo indeterminato con CCNL Commercio e servizi. Nell'ottica di utilizzare il Bilancio previsionale anche ai fini di un corretto controllo di gestione dell'attività aziendale, i costi del personale vengono imputati nell'allegato G pro quota alle singole aree di destinazione programmatica delle risorse.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

Si ritiene infatti opportuno evidenziare che gli oneri relativi al personale, sono sostenuti in certa misura, talvolta rilevante, per la realizzazione diretta di servizi, progetti ed iniziative e non solo per il funzionamento interno dell'Azienda.

Il Quadro di destinazione programmatica ci presenta i costi del personale imputati e ridistribuiti in base alle attività del CTC.

	QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE		
	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 personale ripartiti su attività	231.850	149.450	385.700

VOCE B.9 Funzionamento

	Previsione consuntivo 2017	Preventivo 2018
Funzionamento	113.731	97.250

Si prevede in questa sezione la spesa relativa a:

- Prestazioni di servizi riferite a costi per assistenza legale, fiscale, del lavoro e altre spese varie
- Godimento beni di terzi riferite alle locazioni passive e condominiali
- Oneri diversi di gestione la voce principale si riferisce ad IRES ed IRAP a cui si aggiungono materiale di cancelleria, infermeria, valori bollati, spese telefoniche per un totale generale di euro 1.300,00.

DETTAGLIO	
Manutenzioni e contratti	5.700
Assicurazioni	6.200
Assistenza legale	2.000
Assistenza fiscale	10.000
Assistenza buste paga, lavoro	9.000
Spese per SPP	4.200
Altre spese	1.850
Locazioni passive e spese condominiali	42.000
Ires	5.000
Irapp	10.000
Altre spese	1.300



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

VOCE B.10 Ammortamenti ed accantonamenti
Si prevede invariata la voce per l'anno 2018

	Previsione consuntivo 2017	Preventivo 2018
Ammortamenti e accantonamenti	2.000	2.000

COSTI PER PROGETTI ED INIZIATIVE

C) COSTI ISTITUZIONALI	Previsione consuntivo 2017	Preventivo 2018
11) Spese per progetti e iniziative	370.458	405.500

Il totale dei Costi per progetti, servizi e iniziative da pre-consuntivo è pari ad euro 370.458 Il previsionale 2018 presenta un valore di 405.500

Aumentano il numero delle attività di formazione, promozione e assistenza agli operatori economici che si svolgeranno nel 2018 negli Spazi e Aree dedicate nella sede di via Maserati.

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	235.000
Spese per certificazioni	1.500
Spese progetti, materiali e servizi	16.000
Spese servizi commerciali	4.000
Noleggi spazi	134.000
Pro-rata su attività formazione	15.000



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

CONSIDERAZIONI FINALI

Ad avvalorare le considerazioni fatte in premessa, presentiamo la tabella riepilogativa di confronto del quadriennio 2015-2018 da cui vogliamo evidenziare:

- 1) la diminuzione del contributo/intervento camerale
- 2) la diminuzione del costo del personale
- 3) la diminuzione dei costi di funzionamento
- 4) la compensazione della perdita di commesse derivanti dai contratti di locazione del Palazzo Affari con altri ricavi (Servizi di accoglienza, Servizio Firma Digitale, Progetti formativi)

TABELLA RIEPILOGATIVA DI CONFRONTO DEL QUADRIENNIO 2015-2018

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	PRE- CONSUNTIVO AL 31.12.2017	PREVISIONALE 2018
A) RICAVI ORDINARI				
1) Proventi da servizi	€ 790.977	€ 747.635	€ 723.073	€ 802.000
<i>di cui affitti</i>	€ 242.220	€ 39.415	€ -	€ -
2) Altri proventi o rimborsi	€ 119.218	€ 45.398	€ 20.470	€ -
<i>di cui rimborsi da inquilini</i>	€ 113.927	€ 16.534	€ -	€ -
3) Contributi da organismi comunitari	€ 22.064	€ -	€ -	€ -
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici		€ -	€ -	€ -
5) Altri contributi		€ -	€ 14.800	€ -
6) Contributo / intervento della Camera di Commercio	€ 744.223	€ 569.298	€ 520.000	€ 490.000
TOTALE (A)	€ 1.676.482	€ 1.362.331	€ 1.278.343	€ 1.292.000
B) COSTI DI STRUTTURA				
7) Organi istituzionali	€ 17.261	€ 15.487	€ 15.186	€ 15.000
8) Personale	€ 940.654	€ 829.581	€ 776.787	€ 767.000
9) Funzionamento	€ 148.930	€ 114.599	€ 113.731	€ 97.250
10) Ammortamenti e accantonamenti	€ 169.727	€ 2.504	€ 2.000	€ 2.000
TOTALE (B)	€ 1.276.572	€ 962.171	€ 907.703	€ 881.250
C) COSTI ISTITUZIONALI				
11) Spese per progetti e iniziative	€ 383.732	€ 398.825	€ 370.458	€ 405.500
TOTALE (C)	€ 383.732	€ 398.825	€ 370.458	€ 405.500
Autofinanziamento (copertura costi di struttura)	73%	82%	83%	91%

IL Presidente
Dott.ssa Cinzia Barbieri



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

AII.1 DETTAGLIO PROGETTI ED INIZIATIVE 2018

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 26.10.2017*).

Nel 2018 l'Azienda continuerà a svolgere progetti ed attività per la Camera di Commercio.

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.

La finalità prevede, oltre alle funzioni specifiche assegnate all'Azienda, l'attuazione di ogni altra attività delegata dalla Camera di Commercio per il perseguimento delle sue finalità istituzionali.

Ora che la "riforma" delle Camere di Commercio è arrivata ad una sua più precisa definizione appare evidente che la mission e l'attività del CTC ne esce rafforzata in quanto profondamente coerente con quanto indicato dal decreto. In tal senso CTC si conferma **strumento reale di sviluppo di tali funzioni**, in particolare con riferimento ai macro temi della formazione, dell'orientamento e dell'alternanza scuola-lavoro, ma anche **supporto organizzativo per lo sviluppo di azioni camerali sulle stesse tematiche** e su quelle legate allo sviluppo della digitalizzazione delle imprese, dell'autoimprenditorialità ecc.

Il CTC ha un Sistema Gestione per la Qualità, certificato UNI EN ISO 9001:2008 per il settore 37, istruzione e formazione.

Il CTC 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).

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 2018

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

B.1. Attività istituzionale			
	ATTIVITÀ/ OBIETTIVI STRATEGICI	Rif. DERIVAZIONE SPECIFICA MISSIONI CCAA	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	n.7 Missione 012 - Azioni di supporto per l'avvio organismi composizione crisi di impresa n.2 Missione 011 Punto impresa digitale - n. 6 Missione 016 Dematerializzazione certificati di origine n. 7 Missione 016 Promozione Export	100% EVENTI RICHIESTI DALLE IMPRESE/CCIAA
	Servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	n.1 Missione 011 Servizi di orientamento al lavoro ed alle professioni	* orientamento al lavoro: studio e analisi proposte in collaborazione con Area Promozione CCAA * alternanza scuola lavoro: collaborazione con Area Promozione per svolgimento iniziative/LABORATORI (incontri presso sede di Via Maserati) 100% REALIZZAZIONE EVENTI RICHIESTI
B1.B	Gestione e organizzazione degli spazi attrezzati e assistenza logistica alle imprese	NO	Noleggio 2018 >=Noleggi 2017
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 nel Palazzo degli Affari, 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	INCARICO SERVIZIO	100% Spazi richiesti * compatib. con disponibilità sede - Gradimento attività svolta
B2E	Servizi digitali SPID	INCARICO SERVIZIO	n. Emissioni/Richieste - valore medio mensile CNS (smart-card e Token USB) emesse 525 - valore minimo annuo CNS (smart-card e Token USB) emesse 6.300 (+ o - 10%)
OBIETTIVI DEL CTC TRASVERSALI ATTIVITÀ B.1 E B.2			
	Trasparenza/anticorruzione	Trasparenza/anticorruzione : puntuale pubblicazione delle informazioni previste dal D. Lgs .33/2013	N sezioni popolate/N totale sezioni amministrazione trasparente: >= 95% X
	Sito internet online	n.7 - Missione 032 - "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche" Integrazione/collaborazione aggiornamento del sito internet	<= 31.12.2018
	Mantenimento e rinnovo della certificazione ISO 9001		Rinnovo 2018
	Le aziende speciali perseguono l'obiettivo di assicurare, mediante acquisizione di risorse proprie, almeno la copertura dei costi strutturali.		%2018>2017
Nota: la percentuale presentata nell'anno di riferimento diventa definitiva solo all'approvazione del bilancio consuntivo			



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

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 ISTITUZIONALI DEL CTC

FORMAZIONE, INFORMAZIONE E ORIENTAMENTO

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.

All'interno di questa divisione nell'Area Formazione viene inserita una proposta ricca, 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 o Laboratori: 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 2018 le attività di formazione continua su commessa affidate al CTC per determinati e specifici servizi, a fronte dell'erogazione di un corrispettivo.

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, ovvero quello dei giovani. Dal 2017 il CTC è soggetto attuatore per i tirocini formativi e per i progetti speciali quali *Crescere in digitale e Crescere imprenditori*

Nel 2018 la stessa progettualità verrà trasferita in progetti di orientamento al lavoro. Fase che per ora vede non solo il CTC ma anche tutto il Sistema camerale in fase di studio, formazione e analisi.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

I progetti e gli interventi che si profilano saranno orientati:

- all'assistenza alle start-up e alla nascita di nuove imprese;
- a progettare percorsi per formatori, orientatori e tutor aziendali;
- ad ampliare l'orientamento e il sostegno alle imprese e ai giovani neo-laureati e in alternanza scuola lavoro

LO STUDIO E LA RICERCA

L'anno 2018 sarà caratterizzato anche da un maggior impegno nello studio, nella ricerca e nella diffusione di buone pratiche, sperimentazioni e analisi dei dati su tematiche di interesse della formazione, dell'impresa, delle problematiche femminili e giovanili, coerenti con le nuove funzioni delle Camere, anche attraverso una progettazione ad hoc del sito e di strumenti di comunicazione multimediale.

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 2018, lo sviluppo di iniziative sostenute dal contributo della CCIAA attraverso la realizzazione di seminari gratuiti in grado di fornire strumenti utili alle imprese.

Questa attività è legata al supporto alla realizzazione dei seminari e convegni negli spazi della Sede di Via Maserati.

GESTIONE E ORGANIZZAZIONE DEGLI SPAZI ATTREZZATI E ASSISTENZA LOGISTICA ALLE IMPRESE

L'anno 2018 sarà caratterizzato da un maggior sviluppo di azioni volte ad aumentare il numero delle attività di Event managing.

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".



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018

ATTIVITÀ ASSEGNATE 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 Affari, 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 2018

DETTAGLIO ALLEGATO G

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	
	PREVISIONE CONSUNTIVO 31.12.2017	PREVISIONALE 2018
A) RICAVI ORDINARI		
1) Proventi da servizi	723.073	802.000
2) Altri proventi o rimborsi	20.470	0
3) Contributi da organismi comunitari	0	0
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	0
5) Altri contributi	14.800	0
6) Contributo della Camera di Commercio	520.000	490.000
TOTALE (A)	1.278.343	1.292.000
B) COSTI DI STRUTTURA		
7) Organi istituzionali	15.186	15.000
8) Personale	776.787	767.000
9) Funzionamento	113.731	97.250
10) Ammortamenti e accantonamenti	2.000	2.000
TOTALE (B)	907.703	881.250
C) COSTI ISTITUZIONALI		
11) Costi per progetti e iniziative	370.458	405.500
TOTALE (C)	370.458	405.500
TOTALE DELLA GESTIONE CORRENTE (A - B - C)	182	5.250
D) GESTIONE FINANZIARIA		
12) Proventi finanziari	143	0
13) Oneri finanziari	0	0
TOTALE (D)	143	0
E) GESTIONE STRAORDINARIA		
14) Proventi straordinari	3.127	0
15) Oneri straordinari	221	0
TOTALE (E)	2.906	0
F) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITÀ FINANZIARIE		
16) Rivalutazione attivo patrimoniale	0	0
17) Svalutazione attivo patrimoniale	0	0
TOTALE (F)	0	0
TOTALE COSTI	1.278.382	1.286.750
TOTALE RICAVI	1.281.612	1.292.000
DIFFERENZA D'ESERCIZIO	3.230	5.250

Il Presidente
Dott.ssa Cinzia Barbieri

VERBALE N. 7 - RIUNIONE DEL 30/11/2017

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO ECONOMICO 2018 DELL'AZIENDA SPECIALE "CTC - CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO" DELLA CC.I.AA. DI BOLOGNA

L'anno 2017, il giorno 30 del mese di novembre presso l'Ufficio dell'Amministrazione dell'Azienda Speciale CTC sito in Bologna, Via Alfieri Maserati adiacente n. 16, si sono riuniti i sottoscritti revisori effettivi per procedere all'esame del bilancio di previsione per l'esercizio 2018 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 nella Circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007.

In particolare, quest'ultima ha trovato applicazione nelle modalità di compilazione del "Quadro di destinazione programmatica delle risorse", contenuto nell'allegato G del citato DPR n. 254/05, con l'inserimento per aree omogenee delle attività dell'azienda in luogo dell'indicazione di ogni singolo progetto, o iniziativa, come originariamente previsto dalla norma.

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.

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 490.000, 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 802.000, tutti derivanti dalle attività caratteristiche del CTC;

La previsione dei ricavi totali risulta pertanto, pari ad euro 1.292.000, dei quali euro 802.000 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 il 90% della copertura dei costi di struttura previsti, ed ammontanti ad euro 891.250, comportando una maggiore aderenza all'indirizzo programmatico previsto dal legislatore in ordine alla capacità di autofinanziamento e di copertura di detti costi.

Per quanto sovraesposto 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 490.000, con un decremento di euro 30.000 rispetto alla somma del contributo erogato nel 2017.

Per quanto attiene ai **COSTI DI STRUTTURA** il Collegio prende atto che, come definito dalla predetta circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007, il "Quadro di destinazione programmatica delle risorse" contenuto nel citato allegato G, evidenzia anche l'imputazione di ciascuna voce di detti costi alle singole aree di attività.

Si specifica nel dettaglio la previsione di ripartizione dei costi:

Organi istituzionali: euro 15.000. E' la previsione di spesa, comprensiva di rimborsi spese e gettoni di presenza, per il solo Organo di controllo. Al riguardo si rappresenta che non è previsto alcun compenso, gettone di presenza o rimborso spese per gli Amministratori.

Personale: euro 767.000 comprensivi di oneri previdenziali, assistenziali e di TFR nonché dell'indennità sostitutiva mensa. A seguito della disdetta dei contratti integrativi aziendali con effetto dal 1 gennaio 2017 i costi esposti nel preventivo 2018 non prevedono nessun altro elemento integrativo.

La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico si riferisce all'attuale pianta organica dell'Azienda composta da n. 19 unità di personale ed al relativo Budget del personale.

Funzionamento: euro 97.250, tra le voci più rappresentative si evidenziano le spese per locazioni passive e spese condominiali pari ad un totale stimato di euro 42.000 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 38.950, le spese per assistenza fiscale, pari ad euro 10.000, le spese per assistenza legale/giuslavoristica, pari ad euro 2.000, le spese per servizio di prevenzione, pari a euro 4.200, le spese per contratti di manutenzione periodica, pari a euro 5.700, spese per assicurazioni, pari a euro 6.200 nonché le spese per il servizio di gestione delle buste paga per euro 9.000.

Ammortamenti e accantonamenti: euro 2.000 per ammortamenti delle immobilizzazioni materiali.

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.

Spese per progetti e iniziative: euro 405.500 di cui euro 235.000 per compensi ai docenti ed euro 134.000 relative ai canoni di locazione delle Sale attrezzate da utilizzarsi per l'espletamento dell'attività caratteristica dell'Azienda Speciale.

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 alla Circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007, 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 prudenzialmente il costante monitoraggio delle voci inserite nel Bilancio di previsione al fine di apportare eventuali tempestivi provvedimenti correttivi durante l'esercizio, nonché a considerare che alle Aziende Speciali sono stati estesi i vincoli, in materia di personale, a cui sono assoggettate le Camere di Commercio.

Il Collegio dei revisori, esprime pertanto il proprio parere favorevole in ordine al progetto del bilancio di previsione presentato per l'esercizio 2018.

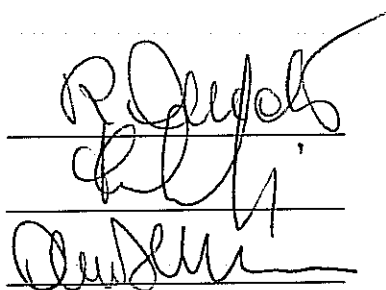
Il presente verbale, letto, approvato e sottoscritto, sarà inserito nel registro del Collegio dei revisori dei conti dell'Azienda speciale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Roberta Amati (presidente)

Piero Landi (componente)

Andrea Della Pietra (componente)



The image shows three handwritten signatures, each written over a horizontal line. The top signature is the most prominent and appears to be 'R. Amati'. The middle signature is less legible but appears to be 'P. Landi'. The bottom signature is also less legible but appears to be 'A. Della Pietra'.



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 4 dicembre 2017*

*Sono presenti, convocati con regolare invito, spedito in data 24 novembre 2017 i
Signori Consiglieri:*

- Cinzia Barbieri - Presidente*
- Donatella Bellini – Consigliere*

Sono altresì presenti

- Piero Landi - Revisore dei Conti*
- Giada Grandi – Segretario generale della CCIAA*

Sono assenti giustificati

*Il Sig. Consigliere Valentino Di Pisa - Consigliere
e i Sig.ri Revisori Roberta Amati e Andrea Della Pietra*

*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

4) Approvazione della Relazione e del Bilancio Previsionale 2018

Il Presidente illustra la Relazione previsionale e le singole voci di Bilancio preventivo per l'esercizio 2018 (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 2018 è previsto per euro 490.000,00 (ridotto rispetto al 2017 che è di euro 520.000) 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 2018 che si allegano al presente verbale.

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

Il Presidente
Dot.ssa Cinzia Barbieri

IL SEGRETARIO GENERALE
Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Giorgio Tabellini