



CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI BOLOGNA

Camera dell'Economia





AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO 2017

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

ORIENTAMENTI STRATEGICI PER LA PREVISIONE 2017.....	2
BILANCIO PREVISIONALE	4
ALLEGATO G.....	11
DETTAGLIO ALLEGATO G	12



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

ORIENTAMENTI STRATEGICI PER LA PREVISIONE 2017

PREMESSA

Gentili Consiglieri,

la premessa alla Relazione non può non iniziare con un richiamo allo scenario esterno che investe oggi le Camere di Commercio in termini di definizione delle risorse, delle funzioni e del finanziamento (secondo lo Schema di decreto legislativo approvato dal Consiglio dei Ministri del 25 agosto 2016) che va ovviamente ad impattare anche sulle risorse disponibili e sulle funzioni delle Azienda Speciali camerale.

Altro importante aspetto da premettere alla presentazione del Bilancio previsionale riguarda il Piano di Ristrutturazione dell'Azienda Speciale CTC approvato con Delibere del CdA del CTC del 29.10.2015 e della Giunta della CCIAA dell'1.12.2015 avviato a inizio anno e punto di riferimento per il triennio 2016-2018.

Una ulteriore precisazione doverosa è legata anche alle Sedi della Camera di Commercio e di conseguenza della sua Azienda Speciale, oggetto anche quest'ultime di possibili valutazioni e riconsiderazioni e in parte già mutate nel 2016 con il trasloco del CTC nel Padiglione di Via Maserati.

Nonostante le premesse e proprio in coerenza con quest'ultime, prosegue per il CTC il processo di razionalizzazione ed efficientamento dell'Azienda iniziato nel 2013 con la fusione delle Aziende Speciali di Bologna e proseguito con una prima Riorganizzazione Aziendale nel 2015 e con una ulteriore revisione delle Attività e dei Servizi nel 2016, anche se con minore effetto e impatto rispetto alle previsioni iniziali.

Per l'esercizio 2017 sono stati ipotizzati Ricavi propri per Euro 854.000,00 (+ 15% rispetto al preventivo aggiornato) e costi per Euro 1.373.060,00 (+ 2% rispetto al preventivo aggiornato)

La differenza è coperta dal contributo in conto esercizio.

Il grado di autofinanziamento dell'Azienda, dato determinate da evidenziare, passa dal 79% del preconsuntivo 2016 al 94% del previsionale 2017.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

Il presente documento costituisce la relazione contabile a corredo dello schema di preventivo economico 2017 dell'Azienda Speciale CTC della Camera di Commercio di Bologna, predisposta 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

Fornisce informazioni atte ad illustrare gli importi indicati nelle singole voci di onere e di provento del preventivo dell'Azienda Speciale per l'anno 2017, 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.

Secondo la Convenzione in vigore che disciplina i rapporti giuridico-economici tra il CTC e la Camera di Commercio di Bologna e con riferimento alla Relazione Previsionale e Programmatica 2017 approvata dalla Giunta della Camera di Commercio il 27.10.2016 sono state individuate due attività di Linea così suddivise

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 e comprende:

Servizi Formativi ed informativi alle imprese

Servizi di Promozione e assistenza alle imprese

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.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

BILANCIO PREVISIONALE

Di seguito si rappresenta l'organizzazione in sezioni:

- Elementi di programmazione 2017 – 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 2017 del CTC. VOCE A allegato G
- La 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
- Progetti ed iniziative – in questa sezione sono state fornite le informazioni di dettaglio relative ai costi sostenuti dal CTC nello svolgimento delle sue funzioni istituzionali. VOCE C allegato G

Elementi di programmazione 2017

Il Previsionale 2017 è stato redatto in conformità ai presupposti programmatici specificati in premessa e in base alla previsione di chiusura del Bilancio 2016 aggiornato al 31/10/2016. Si evidenzia che per alcune voci conseguenti al cambiamento e diversificazione delle attività (Ricavi) e alla riduzione dei costi di struttura (Costi del personale e Costi di funzionamento) laddove non è stato possibile paragonarli al preconsuntivo e/o al dato storico sono stati stimati in modo prudenziale e secondo le informazioni in possesso alla data del 21.11.2016.

RICAVI ORDINARI

TOTALE A	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2017
RICAVI ORDINARI	1.162.862	1.374.000

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

VOCE A.1

Nella voce A1

Le voci compongono l'ammontare complessivo dei Proventi da servizi che nel preconsuntivo 2016 risultano pari a euro 717.881,00 e nel 2017 risultano previsti per 837.500,00

In questa voce a seguito della chiusura delle Aree di Palazzo Affari, rispetto agli anni precedenti, ci sono i maggiori cambiamenti. Dobbiamo tenere conto infatti che fino al 2015 compreso si registravano Ricavi per locazione spazi oggi completamente azzerati (nel 2014 oltre 390.000,00 euro e nel 2015 oltre 250.000,00).

I Ricavi da attività formative dovranno in larga misura sopperire alla perdita completa di tali Ricavi.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

	PREVISIONE CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2017
A) RICAVI ORDINARI		
1) Proventi da servizi	717.881	837.500

RICAVI PER SERVIZI FORMATIVI E SERVIZI DI PROMOZIONE ALLE IMPRESE

	PREVISIONE CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2017
Ricavi per corsi a catalogo	104.181	130.000
Ricavi per corsi a carattere internazionale		
Ricavi per corsi a commessa	184.629	220.000
Ricavi per formazione regolamentata		
Ricavi per corsi a catalogo		
Ricavi per corsi finanziati		
Ricavi per corsi a carattere internazionale		
Ricavi per corsi a commessa		
Ricavi per formazione regolamentata		
Esistenza iniziale servizi in corso su ordinazione		
Rimanenze finali di servizi in corso su ordinazione		
Canoni d'uso	33.158	
Noleggi sale riunioni	22.120	35.000
Servizi accessori sale riunioni, meeting, eventi		
Servizi accessori sale riun. da terzi		
Altri ricavi per servizi	1.843	6.000
Servizi commerciali	26.020	24.000
Ricavi da spedizioni	8.130	5.000
Ricavi per corsi realizzati per CCIAA BO	39.800	45.000



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

RICAVI ATTIVITÀ E SERVIZI PER LA CCIAA

	PREVISIONE CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2017
Ricavi per segreteria mediazione	145.000	145.000
Ricavi per servizio di accoglienza al pubblico	153.000	155.000
Ricavi per servizi digitali SID		72.500

VOCE A.2

La voce A.2 non comprende più nel 2017 alcun Ricavo inerente i rimborsi delle spese di gestione del Palazzo Affari.

	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2017
Ripartizione spese di gestione	24.892,00	0,00
Altri rimborsi		1.500,00

VOCE A.3 e VOCE A.4

	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2017
Contributi da organismi comunitari e altri contributi	0,0	0,0
Contributi regionali o da altri enti pubblici	0,0	15.000,00

L'attività finanziata basata sui contributi (FSE) da Regione ER e/o altri Organismi, si prevede stimata prudenzialmente sui dati storici medi dell'ultimo triennio per l'attesa risposta ai bandi del territorio.

VOCE A.6

Il contributo della CCIAA per l'anno 2017 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 contabile Bilancio Previsionale 2017

	Contributo annuale CCIAA
Anno 2016 su Preconsuntivo	420.000,00 + 178.000* = 598.000,00
Anno 2017	520.000,00

*(178.000,00 importo stimato risultante da preconsuntivo. Il dato definitivo risulterà da Bilancio di esercizio 2016 che sarà approvato dal Consiglio della Camera di Commercio. Il Consiglio adotterà le necessarie determinazioni in ordine al ripiano della perdita *secondo quanto previsto dall' Art. 66 comma 2 DPR 254/2005*)

La struttura

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 previsti e i rimborsi delle spese di viaggio dei componenti il Collegio dei Revisori e i gettoni di presenza relativi alla partecipazione ai Consigli di Amministrazione per il 2016, senza prevedere alcun altro compenso per il Presidente e i Consiglieri di Amministrazione in quanto non dovuti.

	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2017
Organi Istituzionali	15.353,00	15.000,00

VOCE B.8 Personale

La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico si riferisce alla pianta organica dell'Azienda composta da n. 20 unità di personale (fino a luglio 2017 e a 19 unità al 31.12.2017) ed al relativo Budget del personale.

Sono stati stimati inoltre risparmi dalla rinegoziazione del Contratto integrativo

	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2016
Personale	816.900	785.000,00

TIPOLOGIA	NUMERO
Quadro	1
Impiegati I livello	1
Impiegati II livello	4
Impiegati III livello	4
Impiegati IV livello	6
Impiegati V livello	4
Totale	20



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

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.

VOCE B.9 Funzionamento

Si prevede in questa sezione la spesa relativa a Prestazioni di servizi (Assistenza legale, fiscale, del lavoro e altre spese varie) in diminuzione rispetto al 2016.

	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2017
Prestazione di servizi	45.670,00	38.900,00

Preventivo 2017	
Manutenzioni e contratti	5.500,00
Assicurazioni	5.500,00
Assistenza legale	3.000,00
Assistenza fiscale	10.000,00
Assistenza buste paga, lavoro	10.000,00
Spese per SPP	4.200,00
Spese varie	700,00

La voce B, godimento beni di terzi prevede spese per locazioni passive e condominiali che sono riferite ai nuovi costi di affitto del Padiglione temporaneo della nuova Sede degli uffici del CTC (nel 2017 costo annuo completo per 12/12)

	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2017
Godimento beni di terzi	41.509,00	47.000,00



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

I Costi per Oneri diversi di gestione (comprendente tra queste la voce principale di IRES ed IRAP per euro 15.000,00 a cui si aggiungono materiale di cancelleria, infermeria, valori bollati, spese telefoniche per un totale generale di euro 1.100,00)

	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2017
Oneri diversi di gestione	14.011,00	16.100,00

VOCE B.10 Ammortamenti ed accantonamenti

Si prevede un decremento per l'anno 2017 per minori importi del piano di ammortamento dei beni aziendali.

	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2017
Ammortamenti e accantonamenti	7.500,00	4.000,00

TOTALE B	Previsione consuntivo 2016	Preventivo 2017
COSTI DI STRUTTURA	940.939,00	906.000,00

Al fine di individuare "costi di struttura" da confrontare con risorse proprie si ritiene opportuno evidenziare che gli oneri relativi al personale, al funzionamento e agli ammortamenti sono sostenuti in certa misura, talvolta rilevante, per la realizzazione di servizi, progetti ed iniziative e non solo per il funzionamento interno dell'Azienda.

Nella costruzione del preventivo economico sono pertanto evidenziati nel loro ammontare totale e poi imputati alle singole aree di attività nel quadro di destinazione programmatica delle risorse.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

Progetti ed iniziative anno 2017

VOCE C

Il totale dei Costi per progetti, servizi e iniziative da pre-consuntivo è pari ad euro 400.827,00. Il previsionale 2017 riporta un valore di 467.060,00.

Si può affermare che il maggior costo è dato dall'aumento del numero delle attività di formazione, promozione e assistenza agli operatori economici che si svolgeranno nel 2017 negli Spazi e Aree dedicate nella sede di via Maserati

Si rileva anche un aumento dei progetti e iniziative previsti secondo la Relazione Previsionale e programmatica della Camera di Commercio.

Il dettaglio viene presentato dalla tabella di seguito:

VOCI DI COSTO / RICAVO	PREVENTIVO CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2017
C) COSTI ISTITUZIONALI		
11) Spese per progetti e iniziative	400.827	467.060

Il Presidente
Dott.ssa Cinzia Barbieri





AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

ALLEGATO G

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE		
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2016	PREVENTIVO ANNO 2017	Servizi Formativi Seminari Istituzionali Gestione Spazi Attrezzati	Servizi di promozione alla Imprese, Registro Imprese, Sportello Orienta, Servizi Commerciali	Attività e servizi per la Camera di Commercio di Bologna
A) RICAVI ORDINARI					
1) Proventi da servizi	717.881	837.500	410.000	35.000	392.500
2) Altri proventi o rimborsi	24.982	1.500	1.500	-	-
3) Contributi da organismi comunitari	0	0	0	-	-
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	15.000	15.000	-	-
5) Altri contributi	0	0	-	-	-
6) Contributo della Camera di Commercio	420.000	520.000	325.000	195.000	-
TOTALE (A)	1.162.862	1.374.000	751.500	230.000	392.500
B) COSTI DI STRUTTURA					
7) Organi istituzionali	15.353	15.000	7.500	5.550	1.950
8) Personale	816.896	785.000	227.994	183.552	373.455
9) Funzionamento	101.191	102.000	51.000	37.740	13.260
10) Ammortamenti e accantonamenti	7.500	4.000	2.000	1.480	520
TOTALE (B)	940.939	906.000	288.494	228.322	389.185
C) COSTI ISTITUZIONALI					
11) Spese per progetti e iniziative	400.827	467.060	463.060	4.000	0
TOTALE (C)	400.827	467.060	463.060	4.000	0

Il Presidente
Dott.ssa Cinzia Barbieri



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione contabile Bilancio Previsionale 2017

DETTAGLIO ALLEGATO G

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	
	PREVISIONE CONSUNTIVO 31.10.2016	PREVENTIVO 2017
A) RICAVI ORDINARI		
1) Proventi da servizi	717.881	837.500
2) Altri proventi o rimborsi	24.982	1.500
3) Contributi da organismi comunitari	0	0
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	15.000
5) Altri contributi	0	0
6) Contributo della Camera di Commercio	420.000	520.000
TOTALE (A)	1.162.862	1.374.000
B) COSTI DI STRUTTURA		
7) Organi istituzionali	15.353	15.000
8) Personale	816.896	785.000
9) Funzionamento	101.191	102.000
10) Ammortamenti e accantonamenti	7.500	4.000
TOTALE (B)	940.939	906.000
C) COSTI ISTITUZIONALI		
11) Costi per progetti e iniziative	400.827	467.060
TOTALE (C)	400.827	467.060
TOTALE DELLA GESTIONE CORRENTE	-178.904	940
D) GESTIONE FINANZIARIA		
12) Proventi finanziari	207	400
13) Oneri finanziari	15	0
TOTALE (D)	192	400
E) GESTIONE STRAORDINARIA		
14) Proventi straordinari	199	0
15) Oneri straordinari	0	0
TOTALE (E)	199	0
F) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITÀ FINANZIARIE		
TOTALE (F)	0	0

Il Presidente
Dott.ssa Cirzia Barbieri



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE SULLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI PROGRAMMATE E SERVIZI CTC, ANNO 2017

Allegato

RELAZIONE SULLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI PROGRAMMATE E SERVIZI CTC

ANNO 2017

La Riforma delle Camere di Commercio, oggi delineata, ma non del tutto definita ha dei riflessi, come anticipato nella Relazione contabile del Bilancio Previsionale 2017, anche sulle Aziende Speciali.

Un punto fermo del CTC, Azienda Speciale della Camera di Commercio di Bologna rimane oggi l'impegno e la collaborazione con la Camera di Commercio *a gestire attività ad alto valore aggiunto sul versante della promozione delle economie locali e del supporto allo sviluppo delle imprese.*



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE SULLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI PROGRAMMATE E SERVIZI CTC, ANNO 2017

La stabilità

FORMAZIONE

La parte stabile, solida del CTC, è data dalle numerose attività formative (corsi, seminari e convegni) che realizza per le imprese e per gli operatori dei diversi settori economici. Attività:

- informative e di aggiornamento per tematiche scelte e indicate dalla CCIAA; all'interno di questa categoria vengono inserite tutte le iniziative gratuite che la CCIAA propone sul territorio. Le tematiche e il numero di seminari verrà deciso in accordo con la Camera di Commercio;
- trasversali per tematiche legate allo sviluppo della cultura d'impresa; il CTC proporrà alla CCIAA un elenco di tematiche che possono essere di particolare interesse per il tessuto economico ed imprenditoriale locale;
- formazione regolamentata e/o finanziata;
- Executive Master e formazione manageriale per organizzazioni in generale, istituti di credito, aziende non-profit.

ORIENTAMENTO E INFORMAZIONE

Altra parte stabile del CTC è data dalle attività degli sportelli:

- ORIENTA, sportello promotore della formazione organizzata dagli altri enti del territorio;
- CALL CENTER REGISTRO IMPRESE

Lo sportello prevede l'assistenza e le informazioni alle imprese effettuata tramite la gestione del call-center, la gestione delle richieste di informazioni in arrivo alla casella contact center camerale;

- SPORTELLI SERVIZI COMMERCIALI

Lo sportello prevede l'erogazione di informazioni commerciali, l'assistenza alle pratiche telematiche

SERVIZI TECNOLOGICI DI ASSISTENZA

Altra attività del CTC è data dai Servizi tecnologici offerti alle aziende e agli operatori dei settori economici per congressi, conferenze ed eventi.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE SULLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI PROGRAMMATE E SERVIZI CTC, ANNO 2017

Il cambiamento

Fermo restando il perseguimento degli obiettivi di efficacia ed efficienza del CTC, ne è la dimostrazione la ricerca costante della copertura dei costi di struttura con risorse proprie attraverso un continuo collegamento e supporto con la Camera di commercio, rimane aperto il dibattito del se e come potrà essere ancora sostenuto e in che misura il contributo in conto esercizio previsto dal DPR 254/2005. Per definizione: *Il contributo camerale è determinato sulla base del preventivo dei progetti e delle iniziative che le aziende intendono realizzare, in coerenza con la missione affidata e con le strategie della Camera di Commercio.*

In uno scenario di cambiamento, il Decreto introduce importanti novità:

- **nei principi**
- **nelle funzioni delle Camere**
- **nella organizzazione del sistema**
- **nella governance**

In linea con quanto definito dalla relazione Previsionale e Programmatica (RPP) della Camera di Commercio di Bologna per il 2017 ed in linea con essa, il CTC si pone in un'ottica propositiva supportando per quanto possibile questo nuovo ruolo della Camera di Commercio di Bologna.

Il cambiamento si legge chiaro nella RPP:

“L’Azienda Speciale sarà direttamente coinvolta nell’attuazione degli obiettivi strategici della Camera, sia dal punto di vista della formazione, che della ideazione e sviluppo di nuovi servizi, che nella realizzazione delle attività seminariali per l’internazionalizzazione delle imprese. Tutto questo verrà realizzato in coerenza con la nuova missione della Azienda Speciale quale Ente di formazione a disposizione dei formatori, attività per la quale ha già iniziato a qualificarsi forte del processo di riorganizzazione avviato, effettuato anche in questo caso ben prima che la riforma lo prevedesse”.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE SULLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI PROGRAMMATE E SERVIZI CTC, ANNO 2017

FORMAZIONE, INFORMAZIONE E ORIENTAMENTO

I giovani

L'anno 2017 sarà caratterizzato da un maggior coinvolgimento del CTC in sinergia con la Camera di Commercio di Bologna in un ambito in divenire. 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.

I progetti e gli interventi previsti saranno orientati:

- a favorire l'inserimento dei giovani nel mercato del lavoro attraverso lo sviluppo di percorsi formativi di alternanza scuola lavoro e job-placement;
- all'assistenza alle start-up e alla nascita di nuove imprese;
- a progettare ed avviare Percorsi formativi per formatori, orientatori e tutor aziendali;
- ad ampliare l'orientamento e il sostegno alle imprese e ai giovani neo-laureati e diplomati in fase di start up e/o alternanza scuola lavoro

Lo studio e la ricerca

L'anno 2017 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.

SERVIZI TECNOLOGICI DI ASSISTENZA

L'anno 2017 sarà caratterizzato da un maggior sviluppo di azioni volte ad aumentare il numero delle attività di Event managing che per il 2016 si è potuta realizzare solo parzialmente e per alcuni mesi (*inaugurazione a maggio 2016*)



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE SULLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI PROGRAMMATE E SERVIZI CTC, ANNO 2017

Completano il 2017 le attività su commessa di determinati e specifici servizi, a fronte dell'erogazione di un corrispettivo.

All'interno di questa divisione nell'Area Formazione viene inserita una proposta ricca, articolata e dinamica rivolta prevalentemente alla Pubblica Amministrazione. La proposta prevede:

- Corsi a catalogo: elenco di corsi appartenenti a diverse aree tematiche, di breve durata in cui vengono affrontati argomenti monotematici;
- Executive Master per la PA o LAB PA: percorsi di specializzazione rivolti a figure executive nella PA che desiderano approfondire, con un approccio per differenza, la propria preparazione. La progettazione di questi percorsi tenderà a valorizzare l'esperienza del CTC in termini di cultura manageriale, aziendale e imprenditoriale promuovendo percorsi integrati in cui favorire l'osmosi esperienziale tra il settore privato e il settore pubblico;
- Formazione su commessa: viene dato particolare risalto al canale PA proseguendo nel piano commerciale avviato nel 2016 e finalizzato a potenziare la presenza di CTC sul mercato di riferimento;
- Formazione su commessa per enti pubblici.

All'interno di questa divisione nell'Area Servizi secondo il Piano di ristrutturazione aziendale, 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
- Servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale
- Servizio di accoglienza di Palazzo Affari, Palazzo Mercanzia e centralino
- Servizio di rilascio Supporti digitali (da marzo 2017)



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE SULLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI PROGRAMMATE E SERVIZI CTC, ANNO 2017

Il CTC, con la programmazione del 2017, forte della solida mission: *Offrire servizi in ambito formativo e informativo alle Persone e alle Imprese, Promuovere la formazione degli altri Enti del territorio, Collaborare con la Camera di Commercio di Bologna nel progetto di diffusione della cultura di impresa*, prosegue il riposizionamento sul mercato e la riorganizzazione interna avviati nel 2016.

Il Presidente
Dott.ssa Cinzia Barbieri



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO
ECONOMICO 2017
DELL'AZIENDA SPECIALE "CTC - CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO"
DELLA CC.I.AA. DI BOLOGNA**

L'anno 2016, il giorno 1 del mese di dicembre 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 2017 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:

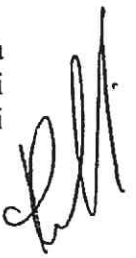
- Servizi formativi, seminari istituzionali e gestione di spazi attrezzati;
- servizi di promozione alle imprese, Registro Imprese, Sportello Orienta, Servizi Commerciali;
- Attività e servizi per la Camera di Commercio di Bologna: servizi di accoglienza, servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale, servizi digitali SID.

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 520.000, determinato sulla base delle iniziative che l'Azienda dovrà realizzare;
- ricavi provenienti da servizi per totali euro 837.500, tutti derivanti dalle attività caratteristiche del CTC;
- contributi regionali, comunitari e/o da altri enti pubblici per euro 15.000;
- altri proventi o rimborsi per euro 1.500.

La previsione dei ricavi totali risulta pertanto, pari ad euro 1.374.000, dei quali euro 854.000 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, comprensive di contributi regionali afferenti all'attività di formazione, assicura a circa il 94% la copertura di quelli previsti per i "costi di



struttura", ammontanti ad euro 906.000 avvicinandosi sempre più all'indirizzo programmatico previsto dal legislatore in ordine alla capacità di autofinanziamento e di copertura di detti costi.

Relativamente ai contributi regionali, comunitari e/o da altri enti pubblici previsti in euro 15.000, si rileva che l'attività finanziata basata sui contributi (FSE) da Regione ER e/o Province, si prevede stimata prudenzialmente sulla base dei dati storici medi complessivi dell'ultimo triennio.

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 520.000, con un incremento di euro 100.000 rispetto alla somma del contributo erogato nel 2016.

Per quanto attiene ai **COSTI DI STRUTTURA** il Collegio prende atto che, come definito dalla 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 per l'Organo di controllo, non essendo previsto alcun compenso, gettone di presenza o rimborso spese per gli Amministratori.

Personale: euro 785.000 comprensivi di oneri previdenziali, assistenziali e di TFR nonché dell'indennità sostitutiva mensa.

La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico, in decremento rispetto al valore del preconsuntivo 2016 (euro 816.896), tiene conto di un pensionamento di un'unità da agosto 2017.

Funzionamento: euro 102.000, tra le voci più rappresentative si evidenziano le spese per locazioni passive e spese condominiali pari ad un totale stimato di euro 47.000,00 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 38.900, le spese per assistenza fiscale, pari ad euro 10.000, le spese per assistenza legale/giuslavoristica, pari ad euro 3.000, le spese per servizio di prevenzione, pari a euro 4.200, le spese per contratti di manutenzione periodica, pari a euro 5.500, spese per assicurazioni, pari a euro 5.500 nonché le spese per il servizio di gestione delle buste paga per euro 10.000.

Ammortamenti e accantonamenti: euro 4.000 di cui ammortamenti previsti per euro 2.000 e accantonamento al fondo svalutazione crediti previsto per euro 2.000.

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 467.060 di cui euro 306.000 per compensi ai docenti ed euro 123.000 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.

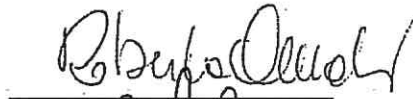
Il Collegio invita gli Amministratori ad effettuare prudenzialmente il costante monitoraggio delle voci inserite nel Bilancio di previsione al fine di apportare eventuali tempestivi provvedimenti correttivi durante l'esercizio, nonché a considerare che alle Aziende Speciali sono stati estesi i vincoli, 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 2017.

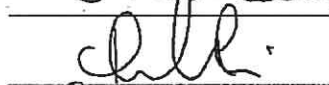
Il presente verbale, letto, approvato e sottoscritto, sarà inserito nel registro del Collegio dei revisori dei conti dell'Azienda speciale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

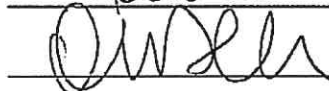
Roberta Amati (presidente)



Piero Landi (componente)



Andrea Della Pietra (componente)





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

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'AZIENDA CTC
CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO, AZIENDA SPECIALE DELLA CCIAA DI BOLOGNA,
SVOLTASI IN DATA 1.12.2016

*Sono presenti, convocati con regolare invito, spedito in data 23 novembre 2016 i
Signori Consiglieri:*

- Cinzia Barbieri - Presidente
- Donatella Bellini – Consigliere
- Valentino Di Pisa - Consigliere

Sono altresì presenti

- Roberta Amati - Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti
- Piero Landi - Revisore dei Conti
- Andrea Della Pietra - Revisore dei Conti

- Giada Grandi – Segretario Generale della Camera di Commercio di Bologna

*Svolge la funzione di segretario, il Segretario Generale della CCIAA di Bologna
Constatata la presenza del numero legale dei componenti del Consiglio di
Amministrazione, il Presidente inizia la trattazione degli argomenti iscritti all'OdG.*

OMISSIS

**3) Presentazione del Bilancio preconsuntivo 2016, approvazione
della Relazione e del Bilancio Previsionale 2017.**

*Il Presidente illustra la Relazione previsionale e le singole voci di Bilancio preventivo per
l'esercizio 2017 presentando anche l'allegata Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al
Bilancio in parola.*

....OMISSIS

*Dopo una breve analisi, il Consiglio approva all'unanimità la Relazione ed il Bilancio di
previsione per l'anno 2017 che si allegano al presente verbale.
Gli stessi verranno inviati alla Camera di Commercio che provvederà ai conseguenti
adempimenti amministrativi.*

Il Presidente
Dott.ssa Cinzia Barbieri