

**NOTA AL BILANCIO – PREVENTIVO 2015
UNIONCAMERE DEL VENETO**

Il bilancio preventivo 2015 viene redatto secondo lo schema adottato da tutte le Unioni regionali, definito in base alla natura e alla destinazione delle spese.

Analizzando lo schema di conto economico, si rileva il taglio dell'aliquota di contribuzione delle Camere di Commercio al 1,82% che corrisponde ad una riduzione delle quote associative del 35%.

Nel dettaglio, il **Bilancio preventivo 2015 prevede:**

Proventi

Le "**Quote associative**" conferite dalle sette CCIAA venete ad Unioncamere passano da € 2.720.883 del 2014 a € 1.760.340 del 2015 (- € 960.543), calcolo basato sulle riscossioni camerali effettive del 2013. Di seguito un grafico che illustra l'andamento della contribuzione delle CCIAA ad Unioncamere negli ultimi cinque anni:

Trend quote contributive 2011-2015

Nella tabella alla pagina seguente viene illustrata l'evoluzione della copertura dei costi fissi e delle attività istituzionali dell'Ente dal 2009 ad oggi. Si nota chiaramente che **le quote associative non sono state mai sufficienti a coprire** le spese fisse di funzionamento e per attività istituzionali, per un **valore medio di scopertura di circa 470.000 € anno**. Per far fronte a questa insufficiente copertura è stata incrementata l'attività progettuale: **i progetti**, soprattutto a valere su finanziamenti europei, **sono stati essenziali per garantire l'equilibrio di bilancio** e per incrementare la realizzazione di attività previste dallo statuto di Unioncamere del Veneto.

Allegato

EVOLUZIONE COPERTURA COSTI FISSI E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DAL 2009 AL 2015							
	2009	2010	2011	2012	2013	Prev. 2014	Prev. 2015
Ricavi da quote associative	2.772.494,72	3.060.173,00	2.881.868,00	2.793.197,00	2.814.378,00	2.720.883,00	1.760.340,00
di cui per ufficio di Bruxelles	189.119,72	170.492,00	160.558,00	155.619,00	156.801,27	151.592,08	98.076,09
Oneri della struttura	2.657.949,00	2.805.965,00	2.794.955,00	2.959.092,00	3.019.300,00	3.122.518,00	2.560.705,00
di cui per Ufficio di Bruxelles	181.000,00	160.000,00	142.693,00	142.643,00	142.136,00	152.000,00	45.000,00
Copertura costi fissi da quote associative	114.545,72	254.208,00	86.913,00	-165.895,00	-204.922,00	-401.635,00	-800.365,00
Attività istituzionali	120.510,00	160.691,00	209.182,00	167.594,00	162.787,00	165.333,00	54.773,00
Studi, ricerche, indagini	286.060,00	169.848,00	181.003,00	168.493,00	159.482,00	207.500,00	80.000,00
Assistenza cciaa	51.459,00	56.347,00	68.646,00	31.843,00	103.793,00	38.000,00	28.000,00
Totale attività istituzionali	458.029,00	386.886,00	458.831,00	367.930,00	426.062,00	410.833,00	162.773,00
Copertura costi fissi+attività istituzionali	-343.483,28	-132.678,00	-371.918,00	-533.825,00	-630.984,00	-812.468,00	-963.138,00
Avanzo/Disavanzo	60.155,00	11.153,00	7.053,00	-74.372,00	387,00	109.952,00	-593.388,00
Copertura costi di gestione da Progetti	403.638,28	143.831,00	445.888,00	459.453,00	631.371,00	403.420,00	369.750,00

Unioncamere prevede di ricevere inoltre dalle Camere € 803.400 (contributo tagliato del 35% rispetto a € 1.236.000 stanziati a preventivo 2014), per il **"Finanziamento di Veneto Promozione"**, dato passibile di variazione se le CCIAA del Veneto decidessero altrimenti.

I proventi per **"Progetti del fondo perequativo"**, sono stimati in € 5.000 per la proroga del progetto 325 Mas Veneto e la chiusura degli altri. Non sono previsti al momento nuovi bandi a valere sul Fondo Perequativo 2014.

Si segnala una prevista diminuzione dei proventi per **"Altri contributi - Progettualità"** ad € 2.757.503, dovuta alla chiusura del ciclo di programmazione comunitaria 2007-2013 e al contestuale ritardo nella pubblicazioni di nuovi bandi, in particolar modo quelli della cooperazione territoriale, che usciranno a partire dalla primavera 2015.

Nella tabella di seguito si riporta la composizione dell'importo previsto per progettualità e si segnala che per il 2015 si prevedono anche € **500.000 di progetti da acquisire**.

Progetto/Convenzione	Quota prevista competenza 2015
CONVENZIONE CSR 2013	45.000,00
CONVENZIONE DISTRETTI 2014-15B	300.000,00
CONVENZIONE FIDIAS - DGR 2390/2012	35.700,00
Convenzione liberalizzazione orari - Molo2	13.000,00
Convenzione PMI 13-14	49.650,00
GYMNASIUM V	7.108,67
GYMNASIUM VI	36.277,42
IMAGEEN	18.575,25
MARCHIO QUALITA' VENETO	45.967,31
M-COMMERCE	10.668,00
OSSERVATORIO FEDERALISMO 2014-2015	30.000,00
Progetto Po 365	85.714,29
Smart inno	18.000,00
STEEEP	10.673,10
VESNET	1.265,45
EEN 2015-2021	700.000,00
Conv. Distretti 2014-2016	360.000,00
Innovazione bis	210.000,00
Convenzione tutela dei consumatori dgr 1477	166.500,00
Convenzione consumatori - Piazze e scuole: in scena contro il falso	85.403,80
Aiuti di stato	28.000,00
Totale	2.257.503,28

Alla voce ricavi per "**Altri proventi e rimborsi**", sono state previste circa € 5.000, ma tale voce è proporzionale alla quantità di attività che prevedono possibili rimborsi e all'andamento delle attività che le Camere stesse decidono di organizzare attraverso Unioncamere.

Per il 2015 non si prevedono entrate da progetti commerciali.

I proventi per la "**Delegazione di Bruxelles**" si mantengono stabili per il rinnovo delle Convenzioni regionali e non si prevedono variazioni di entrate da domiciliazioni di Enti presso i nostri uffici (stimate a € 50.000).

Oneri della struttura

In merito alla voce "**B1.1 – Organi Istituzionali**" si prevede una spesa di € 29.945 a causa dell'azzeramento dei gettoni di presenza e della riduzione del 35% dell'indennità presidenziale.

Per quanto riguarda il "**B1.2 – Personale**" si prevede una diminuzione dei costi a € 1.935.357, determinato dal taglio effettuato alle componenti variabili delle retribuzioni quali premio produttività, straordinari e indennità di missione.

La voce "**B1.3.1 – Prestazioni di servizio**" rileva consulenze e altri compensi a professionisti per € 82.872.

Allegato

Alla voce "**B1.3.2 - Godimento di beni di terzi**" si prevedono oneri per € 120.000 per il dimezzamento del costo di locazione della sede di Venezia – Marghera e per le spese condominiali.

La voce "**B1.3.3 - Oneri diversi di Gestione**" (€ 322.936) rileva anch'essa una contrazione dovuta alla razionalizzazione degli acquisti di beni e servizi per il funzionamento della struttura.

Gli oneri relativi al capitolo "**B1.5 - Oneri attività Delegazione Bruxelles**" sono stati fortemente ridotti a € 45.000 per un accordo con le Regione Veneto di abbattimento del costo dell'affitto e per la diminuzione delle borse di studio previste per gli stagiaire occupati presso la sede.

Oneri progetti/attività istituzionali

Alla sezione **B2.1.1** si rilevano "**Iniziative di promozione/Attività istituzionali**" per € 54.773 che finanziano le spese per l'ufficio stampa, la redazione dell'annuale relazione attività dell'Ente, le spese per la manutenzione del sito web istituzionale e le spese per il Premio Regionale per lo Sviluppo, nonché alcuni contributi consortili e associativi, ridotti come per le quote associative in entrata del 35%.

Alla voce **B2.1.2 "Studi, ricerche e indagini"** (€ 80.000) sono inserite tutte le spese riguardanti il Centro Studi che comprendono la redazione e la stampa delle pubblicazioni annuali dell'Ente e la gestione delle attività di ricerca e indagine.

Per quanto riguarda l'**"Assistenza e i servizi alle CCIAA"** alla voce **B2.1.3** si prevede una spesa di € 28.000 costituita principalmente da attività di coordinamento con le Camere di Commercio venete in relazione al Forum aiuti di Stato.

Alla voce **B2.1.5** si prevede l'uscita totale del **finanziamento** previsto per **Veneto Promozione** di € 803.400, anch'esso passibile di variazioni come la voce corrispondente in entrata.

Alla voce **B2.1.6 "Fondo iniziative intersettoriali"** da quest'anno, al fine di contenere il più possibile la spesa, non si prevedono attività.

Le spese per "**Progetti del Fondo perequativo - B2.2**" (€ 2.500) sono state inserite in proporzione ai previsti ricavi.

Per quanto riguarda i costi per "**Progetti finanziati con altri contributi-Progettualità – B2.3**" (€ 2.495.540) si nota una pesante diminuzione rispetto al preventivo 2014 e maggiormente rispetto al consuntivo 2013. Tale variazione è dovuta principalmente ad una diminuzione dei ricavi corrispondenti.

Alla voce **B2.3.1 "Oneri per Convenzioni Delegazione Bruxelles"** si prevedono spese per € 508.500 concordate con la Regione Veneto.

Gestione finanziaria

Si prevedono proventi per € 5.000, a causa della minor giacenza media attesa.

Gestione straordinaria

Non sono quantificabili con sufficiente grado di certezza possibili sopravvenienze attive o passive e pertanto non è imputato alla voce alcun importo.

Risultato Economico

Si prevede che il bilancio si chiuda con un disavanzo di € 577.580. Le ragioni di tale disavanzo sono soprattutto da imputarsi al taglio dell'aliquota contributiva del 35% che il margine netto dei progetti non riesce a coprire vista la battuta d'arresto a cui l'Ente è obbligato per il ritardo nella pubblicazioni dei nuovi bandi, in particolar modo quelli della cooperazione territoriale.

Venezia, 27.11.2014