



## NOTA AL PREVENTIVO ECONOMICO E AL BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2022

Il preventivo economico 2022 viene redatto secondo lo schema generale adottato dalle Unioni regionali, mediante criteri prudenziali in base alla natura e alla destinazione delle spese.

Viene accompagnato dal budget economico annuale, del budget economico triennale, del prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi e del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, come da art. 2 del D.M. 27/03/2013.

La costruzione del preventivo economico 2022 tiene conto delle indicazioni fornite dal Ministero dello Sviluppo Economico con nota 88550 del 25 marzo 2020, avente ad oggetto "Articolo 1, commi da 590 al 600 Legge 27 dicembre 2019 n. 160 – c.d. Legge di Bilancio 2020 e della circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 9 del 21 aprile 2020".

Tutti i documenti sopracitati, accompagnati dalla relazione del Collegio dei revisori dei conti, vanno approvati dal Consiglio entro il 31 dicembre 2021.

Nel dettaglio, il **preventivo economico 2022 prevede:**

### **Proventi**

Le "**Quote associative**" conferite dalle cinque CCIAA venete ad Unioncamere sono previste in € 1.360.443, senza variazioni rispetto agli anni precedenti giusta delibera n. 1 del 14.12.2016, come da tabella sotto:

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Treviso Belluno	<b>299.245</b>	299.245	299.245
Padova	<b>263.693</b>	263.693	263.693
Venezia Rovigo	<b>288.836</b>	288.836	288.836
Verona	<b>262.950</b>	262.950	262.950
Vicenza	<b>245.719</b>	245.719	245.719
<b>TOTALI</b>	<b>1.360.443</b>	<b>1.360.443</b>	<b>1.360.443</b>

Alla voce "**Quote CCIAA per attività di interesse del sistema economico camerale e regionale**" si rilevano € 500.000, € 100.000 per ciascuna CCIAA socia, contributo che viene utilizzato per finanziare attività di interesse del sistema economico regionale e delle Camere associate, compreso il forum sugli Aiuti di Stato, attività di comunicazione strategica, iniziative per funzioni associate ex d. lgs. 219/2016, ed altre spese per eventuali imprevisti del funzionamento. Lo stesso importo si ritrova tra gli oneri alla corrispondente voce "Attività di interesse sistema economico camerale e regionale", capitolo B2.1.4.



Alla voce "**Finanziamenti Fondo Perequativo**" si rilevano € 885.000 per la quota parte 2022 dei progetti a valere sul Fondo Perequativo ai quali si partecipa:

FP 2019-2020 - n. 107 - GIOVANI E IMPRENDITORIA
FP 2019-2020 - n. 108 - SOSTEGNO AL TURISMO
FP 2019-2020 - n. 109 SOSTEGNO ALL'EXPORT DELLE PMI
FP 2019-2020 - n. 110 SOSTENIBILITA' AMBIENTALE
FP 2019-2020 - n. 111 - INFRASTRUTTURE

Alla voce "**Altri contributi**" si rilevano € 31.864.190 riguardanti le attività in ambito istituzionale che comprendono la partecipazione a progetti e convenzioni (€ 1.838.690) e l'attività di gestione di finanziamenti di diversi bandi: sostegni (€ 22.965.005), imprese dello spettacolo (€ 1.000.000), maestri di sci (€ 3.386.677) e di un altro bando provinciale a supporto del territorio del bellunese (€ 2.673.818).

Nella tabella di seguito si riporta la composizione dell'importo previsto, compresa una stima di € 975.000 per progetti d'acquisire in corso d'esercizio, calcolata sulla base della serie storica dei progetti acquisiti negli anni precedenti (€ 190.000 per possibili convenzioni con la Regione Veneto e Unioncamere Italiana, € 210.000 per possibili progetti con UE e altri enti, € 575.000 per l'approvazione del progetto Friend Europe 2022-2025):

<b>PROGETTO</b>	<b>PREVENTIVO ECONOMICO 2022</b>
FORTIS	75.796
STEP IN	32.903
EYE2GLOBAL	32.908
BE READI ALPS	72.868
SECAP	28.006
SISTEMA INTERNAZIONALIZZAZIONE NORD EST	30.000
PLAT 4 FOOD	24.580
GYMNASIUM NEXT II	120.000
INTERGREEN NODES	63.775
INNOVAMARE	368.854
CONTINUAZIONE ROAD CSR	14.000
BANDI PROV. BELLUNO	2.673.818
BANDO SOSTEGNI	22.965.005
BANDO IMPRESE DELLO SPETTACOLO	1.000.000
BANDO MAESTRI DI SCI	3.386.677
DA ACQUISIRE FRIEND EUROPE - EEN 2022-2025	575.000
DA ACQUISIRE	400.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>31.864.190</b>

I "**Proventi da gestione di servizi commerciali**" (€ 88.232) nel 2022 prevedono un sostanziale aumento rispetto all'anno precedente dovuto principalmente alla sottoscrizione della convenzione con la CCIAA di Padova per il supporto assicurato dal Centro Studi (€ 50.000).

Alla voce "**Altri proventi e rimborsi**" si stimano € 124.576 di cui € 77.054 per il rimborso da parte di Infocamere di personale distaccato, rimborso attività di DPO da Camere associate per €



19.706, € 21.960 per le CCIAA aderenti alla convenzione per l'affidamento in forma associata dell'incarico dell'OIV, € 5.856 per il servizio di rassegna stampa locale verso le CCIAA socie.

I proventi per la "**Delegazione di Bruxelles**" da domiciliazioni di Enti presso i nostri uffici sono stimati in € 13.500.

Gli stessi dati finora enunciati si ritrovano classificati per ente erogatore all'interno del budget economico annuale.

In particolare, in tale documento, si rilevano "**Contributi in conto esercizio**" così suddivisi:

		<b>BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2022</b>
<b>Contributi in conto esercizio</b>		<b>34.547.695</b>
c.1	contributi dallo Stato	93.495
c.2	contributi da Regione	27.541.682
c.3	contributi da altri enti pubblici	5.473.066
c.4	contributi dall'Unione Europea	1.439.452
d	Contributi da privati	61.938

Si evidenzia che le quote contributive camerali sono state inserite nella voce "**contributi da altri enti pubblici**".

Le altre entrate per progetti sono suddivise in "**contributi da Regione**", per le quote di convenzioni regionali e per i fondi europei erogati da Regioni italiane, in "**contributi dall'Unione Europea**" per quelli derivanti direttamente da uffici europei, "**contributi da privati**" se i lead partner dei progetti sono imprese.

Alla voce "**contributi dallo Stato**", si ritrovano le quote previste come cofinanziamento nazionale per alcuni progetti.

Nel riclassificato si rileva inoltre la presenza delle seguenti voci:

- "**ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi**" (€ 101.732) in cui sono stati inseriti rispettivamente i ricavi previsti per servizi commerciali (derivanti dalle convenzioni e vendite dei servizi del Centro Studi e dalla vendita di consulenze per aiuti di Stato alla Camera di Commercio di Bolzano) e le domiciliazioni presso l'ufficio di Bruxelles;
- "**altri ricavi e proventi**", € 102.616 come da voce di bilancio "**Altri proventi e rimborsi**", di cui sopra.

Tornando allo schema di preventivo economico e passando agli **Oneri della struttura** si rileva quanto segue:

<b>ONERI DELLA STRUTTURA</b>		<b>PREVENTIVO ECONOMICO 2022</b>
<b>1)</b>	<b>Organi istituzionali</b>	35.000
<b>2)</b>	<b>Personale</b>	1.540.000
<b>3)</b>	<b>Funzionamento:</b>	
3.1	Acquisizioni e prestazioni di servizi	210.000
3.2	godimento di beni di terzi	98.600
3.3	oneri diversi di gestione	190.798



	<i>di cui tasse (IRAP IRES e rifiuti)</i>	<i>75.000</i>
	<i>di cui per provvedimenti di riduzione di spesa</i>	<i>50.798</i>
<b>4)</b>	<b>Ammortamenti ed accantonamenti</b>	12.000
<b>5)</b>	<b>Oneri gestione corrente Delegaz. Bruxelles</b>	25.000
	<b>TOTALE</b>	<b>2.111.398</b>

In merito alla voce "**B1.1 – Organi Istituzionali**" si prevede una spesa di € 35.000.

Questa stessa voce si ritrova nel budget economico annuale alla voce **7d) "compensi ad organi di amministrazione e di controllo"**.

Il capitolo "**B1.2 – Personale**" rileva per l'esercizio 2021 un costo complessivo di € 1.540.000, così composti:

- competenze al personale per € 1.071.243;
- oneri sociali per € 312.139;
- accantonamenti al T.F.R. per € 95.018;
- altri costi per € 61.600 (di cui per formazione € 1.600, per missioni € 10.000, per fondo produttività personale € 50.000).

Tale spesa tiene conto del maggiore onere a carico dell'Ente per adeguamenti stipendiali correlati all'anzianità di servizio da riconoscersi al personale in organico e per turnover fisiologico si prevede l'assunzione di una nuova risorsa.

L'importo dei buoni pasto per il personale dipendente (€ 30.000) è inserito alla voce nella sezione "Per servizi".

Nel budget economico annuale tali costi sono suddivisi come nella tabella che segue:

		<b>BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2022</b>
	<b>PER IL PERSONALE</b>	<b>1.540.000</b>
a	salari e stipendi	1.071.243
b	oneri sociali	312.139
c	trattamento di fine rapporto	95.018
d	trattamento di quiescenza e simili	0
e	altri costi	61.600

La voce "**B1.3.1 – Acquisizioni e prestazioni di servizi**" rileva spese per servizi, consulenze e altri compensi a professionisti per € 210.000. Nella stima dell'importo si è tenuto conto dei possibili aumenti annunciati nell'ultimo trimestre 2021.

Questa voce è per € 57.500 (relativa alle sole prestazioni di servizio) allocate all'interno del budget economico annuale nella voce **7a) "consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro"**.

Il capitolo di spesa "**B1.3.2 - Godimento di beni di terzi**" rileva € 98.600, di cui € 68.600 per canone di locazione e € 20.000 di spese condominiali e € 10.000 per altri canoni e noleggi.



Il budget economico annuale riporta il capitolo **8) "Per godimento di beni di terzi"** (€ 107.600) di valore più elevato in quanto comprensivo anche degli affitti previsti per la delegazione di Bruxelles (€ 9.000), che nel conto economico si ritrovano alla voce B1.5 di cui sotto.

Per quanto riguarda la voce "**B1.3.3 - Oneri diversi di Gestione**" rileva € 190.798. Comprende cancelleria e materiali di consumo, spese varie, irap, ires e tassa rifiuti, rimborso CCIAA del Segretario Generale (€ 55.000), versamenti allo Stato per spending review (€ 50.798).

Questi dati, assieme agli oneri diversi di gestione necessari al funzionamento delle attività progettuali, si ritrovano nel budget economico annuale alla voce **14b) "altri oneri diversi di gestione"**

Alla voce "**B1.4 - Ammortamenti ed accantonamenti**" non si prevedono particolari variazioni rispetto all'anno precedente (€ 12.000)

Gli oneri relativi al capitolo "**B1.5 - Oneri attività Delegazione Bruxelles**" sono stimati in € 25.000 per gestione amministrativa, canoni di locazione, assistenza informatica e oneri vari di gestione della sede di Bruxelles.

Nel budget economico annuale i costi per la Delegazione sono stati riclassificati nelle rispettive voci di servizi, godimento di beni di terzi e oneri.

### **Oneri progetti/attività istituzionali**

<b>B2.1 Progetti/attività finanziati con quota associativa</b>		<b>PREVENTIVO ECONOMICO 2022</b>
<b>1)</b>	Iniziative di promozione/Attività istituzionali	60.000
<b>2)</b>	Studi, ricerche e indagini	80.000
<b>2a)</b>	Costi commerciali Centro Studi	16.000
<b>3)</b>	Assistenza e servizi alle CCIAA	38.262
	Costi commerciali Servizi alle CCIAA	15.280
<b>4)</b>	Attività di interesse sistema economico camerale e regionale	500.000
	<b>TOTALE</b>	<b>678.262</b>

Alla sezione **B2.1.1** si rilevano **Iniziative di promozione/Attività istituzionali** per € 60.000 che finanziano le spese per i materiali istituzionali, l'aggiornamento degli strumenti di comunicazione e promozione, la redazione dell'annuale relazione attività dell'Ente, il finanziamento per il Nuovo Premio Regionale per lo Sviluppo, nonché alcuni contributi consortili e associativi.

Alla voce **B2.1.2 "Studi, ricerche e indagini"** (€ 80.000) sono inserite tutte le spese riguardanti l'Area Studi e Ricerche che comprendono acquisizione servizi informatici, cessione diritti d'autore, gestione delle attività di ricerca e indagine e organizzazione di conferenze o eventi.

A seguire alla **B2.1.2a** (€ 16.000) si rilevano i costi commerciali per le attività del Centro Studi imputabili alla Convenzione con la CCIAA di Padova.



Per quanto riguarda l' **"Assistenza e i servizi alle CCIAA"** alla voce **B2.1.3** (€ 60.222) si prevede la spesa per l'attività di coordinamento con le Camere di Commercio, venete e non, relativamente al servizio di DPO e per l'affidamento dell'incarico di OIV per le CCIAA aderenti.

Alla voce **B2.1.3a** si rilevano i costi commerciali per la gestione della convenzione Prezziario edile per € 15.280.

Alla voce **B2.1.4 "Attività di interesse sistema economico camerale e regionale"** si stimano € 500.000 di spesa derivanti da attività decise dalle CCIAA associate. Lo stanziamento trova esatta corrispondenza alla voce di provento **A1.a "Quota CCIAA per attività di interesse sistema economico camerale e regionale"**.

Per quanto riguarda i costi per **"Progetti finanziati con Fondo Perequativo – B2.2"** si prevedono spese per € 752.250.

I costi relativi a **"Progetti finanziati con altri contributi – B2.3"** (€ 31.279.053), sono proporzionali ai ricavi corrispondenti per quanto riguarda la voce attività progettuali (€ 1.342.244), e pari a € 29.968.089 per quanto riguarda i contributi alle imprese finanziati dai bandi sopra descritti al netto delle spese di management del progetto riconosciute ad Unioncamere in qualità di Ente attuatore.

Le voci di cui sopra (B2) sono state riclassificate nel budget economico annuale nella voce "erogazione di servizi istituzionali" come da nota del Ministero dello Sviluppo Economico 148123 del 12 settembre 2013 come richiamata dalla nota 88550 del 25 marzo 2020, all'interno della macrosezione **"Costi della produzione"**:

		<b>BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2022</b>
	<b>PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI</b>	3.000
	<b>PER SERVIZI</b>	<b>33.023.805</b>
a	erogazione di servizi istituzionali	32.762.805
b	acquisizione di servizi	168.500
c	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	57.500
d	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	35.000

		<b>BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2022</b>
	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>187.798</b>
a	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	50.798
b	altri oneri diversi di gestione	137.000

### **Gestione finanziaria**

A chiusura del 2022 non si rilevano movimenti significativi della gestione finanziaria che influiscano sul risultato di bilancio.

### **Gestione straordinaria**

Per il 2022 tali poste non sono ancora quantificabili.



### **Risultato Economico**

Si prevede che l'esercizio 2022 chiuderà con un disavanzo di bilancio di € 38.261 derivante principalmente dalle spese relative alla gestione dell'emergenza covid e dallo slittamento dell'approvazione del bando dell'Eurosportello.

Si prevede di coprire tale disavanzo con la riserva patrimoniale deliberata a partire dal 2018 ed implementata nel 2020 dal Consiglio di Unioncamere, pari a € 100.000.

Con il risultato sopra indicato il patrimonio netto a fine 2022 ammonterà a € 1.441.141 di cui € 61.739 di riserva straordinaria.

Venezia, 25 novembre 2021