

NOTA ALLA REVISIONE AL BUDGET ANNUALE 2020 E ALLA VARIAZIONE DEL PREVENTIVO ECONOMICO 2020

I documenti per la revisione al budget economico annuale e al bilancio preventivo 2020 presentato il 12 dicembre 2019 sono redatti come da art. 4 del DM 27 marzo 2013.

Nel dettaglio che segue, le variazioni agli schemi presentati.

Proventi

Le "**Quote associative**" (€ 1.360.443) rimangono invariate.

Alla voce "**Contributo da Camere di Commercio associate per iniziative intersettoriali**" si rilevano € 632.592 di importo pari al corrispondente "Fondo per iniziative Intersettoriali" (capitolo B2.1.6). In questo conto confluiscono le risorse destinate per l'anno 2020 (€ 525.000, in aumento di € 175.000 come da decisione della Giunta del 17.04.2020) e le risorse non spese nell'anno 2019 (€ 75.000 per l'osservatorio turismo DGRV 1504 e € 32.592 per iniziative in sostegno dell'acqua alta straordinaria di novembre, come stanziata dalla Giunta del 29.11.2019). Tali importi sono stati destinati ad attività congiunte delle Camere partecipanti, tra le quali troviamo la convenzione con la Croce Rossa Italiana per l'effettuazione di test in attuazione del piano "Epidemia covid-19: interventi urgenti di sanità pubblica", il forum sugli Aiuti di Stato, attività di comunicazione e promozione del territorio regionale veneto, e altre iniziative.

Alla voce "**Finanziamenti Fondo Perequativo**" l'importo non varia.

Alla voce "**Altri contributi - Progettualità**" si rileva un aumento di proventi pari a € 128.825 passando da un importo a preventivo di € 2.331.384 a un importo di € 2.460.209, dato in via prevalente dall'attuazione della Convenzione regionale PMI 2020 (€ 80.000) e del progetto europeo Innovamare di cui Unioncamere del Veneto è capofila.

Nella tabella di seguito si riporta la composizione dell'importo previsto, compresa una stima di € 100.000 per progetti d'acquisire in corso d'esercizio, rispetto a € 250.000 a preventivo:

PROGETTO	IMPORTO 2020
FORTIS	48.735,00
EXCELSIOR 2020	90.000,00
KAIROS 2020-2021	185.704,00
FRIEND EUROPE - EEN 2020-21	710.000,00

NETWAP	105.657,00
EYE GLOBAL	1.400,00
BE READI ALPS	54.545,00
SECAP	39.264,00
REEF 2 W	42.755,00
ROAD CSR	14.000,00
DIGLOGS	91.010,00
GYMNASIUM NEXT II	540.000,00
INTERGREEN NODES	86.400,00
ACCORDO COLLABORAZIONE CON R.V PER PIANO TURISTICO – DGR 1504/2019	149.926,00
COMMISSIONE FUNGHI 2020	5.000,00
LOOK EU NET	3.500,00
CONVENZIONE PMI 2020	80.000
INNOVAMARE	106.365,00
RSIT	5.948,00
DA ACQUISIRE	100.000,00
TOTALE	2.460.209,00

I capitoli **“Proventi da gestione di servizi commerciali”** (€ 10.422), **“Altri proventi e rimborsi”** (€ 121.741) e i proventi per la **“Delegazione di Bruxelles”** non subiscono variazioni

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

In particolare, in tale documento, si rileva modificata la voce **“Contributi in conto esercizio”** così suddivisa:

		PREVENTIVO 2020	REVISIONE 2020
	Contributi in conto esercizio	4.636.826	5.048.244
c.1	contributi dallo Stato	42.893	42.893
c.2	contributi da Regione	218.362	329.900
c.3	contributi da altri enti pubblici	2.466.520	2.715.739
c.4	contributi dall'Unione Europea	1.862.688	1.913.349
d	Contributi da privati	46.363	46.363

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

ONERI DELLA STRUTTURA		PREVENTIVO 2020	REVISIONE 2020
1)	Organi istituzionali	40.000	40.000
2)	Personale	1.495.215	1.465.215
3)	Funzionamento:		
3.1	acquisizioni e prestazioni di servizi	64.000	210.000
3.2	godimento di beni di terzi	88.600	88.600
3.3	oneri diversi di gestione	333.799	190.798
	<i>di cui tasse (IRAP IRES e rifiuti)</i>	<i>80.000</i>	<i>70.000</i>
	<i>di cui per provvedimenti di riduzione di spesa</i>	<i>50.798</i>	<i>50.798</i>
4)	Ammortamenti ed accantonamenti	15.000	15.000
5)	Oneri gestione corrente Delegaz. Bruxelles	30.000	30.000
	TOTALE	2.066.614	2.039.613

Il dettaglio delle voci per oneri di struttura non rileva sostanziali variazioni quantitative, ma la modifica della voce B1.3.1 da "prestazioni di servizi" a "acquisizioni e prestazioni di servizi" nella quale vengono riclassificati tutti gli oneri per prestazioni di servizi (contabilità, tenuta paghe e responsabile della sicurezza) e per acquisizioni di servizi relativi al funzionamento dell'ente (servizi assicurativi, spese postali, servizi di energia elettrica, termica e frigorifera, spese telefoniche, manutenzione, ecc). Tale modifica si è resa opportuna al fine di permettere una migliore identificazione dei consumi da sottoporre a contingentamento per gli anni dal 2020 a seguire. Si rileva a tal proposito anche lo spostamento dell'importo di € 30.000 per il servizio mensa/buoni pasto dalla voce di personale alla voce di cui sopra.

Il capitolo B1.3.1 si ritrova, all'interno dello schema di budget economico annuale, scisso alla voce **B7) PER SERVIZI** al punto b) "per acquisizioni di servizi" e al punto c) "consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro per la parte relativa alle prestazioni di lavoro.

Il capitolo di spesa "**B1.3.2 - Godimento di beni di terzi**" e il capitolo **8) "Per godimento di beni di terzi"** del budget economico annuale non rilevano variazioni rispetto al preventivo presentato a dicembre 2019.

Alla voce "**B1.3.3 - Oneri diversi di Gestione**", a seguito della modifica sopra descritta, si ritrovano gli importi per cancelleria, spese varie, irap, ired, ires, tassa rifiuti, rimborso CCIAA del Segretario Generale (in leggera diminuzione rispetto al preventivo e in linea con la spesa del 2019 e del primo semestre 2020), versamenti allo Stato per spending review.

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**" e "**B1.5 - Oneri attività Delegazione Bruxelles**" non si prevedono particolari variazioni.

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

B2.1 Progetti/attività finanziati con quota associativa		PREVENTIVO 2020	REVISIONE 2020
1)	Iniziative di promozione/Attività istituzionali	54.330	60.000
2)	Studi, ricerche e indagini	85.000	85.000
3)	Assistenza e servizi alle CCIAA	38.262	38.262
4)	Servizi comuni CCIAA	0	0
5)	Contributo Veneto Promozione (chiusura a seguito liquidazione nel corso del 2018)	0	0
6)	Fondo iniziative intersettoriali	350.000	632.592
TOTALE		527.592	815.854

Alla sezione **B2.1.1** si rilevano **"Iniziative di promozione/Attività istituzionali"** € 60.000 che finanziano tra le novità rilevano finanziamenti per convenzione C-Sentinel per l'attivazione dei termo-scanner e collaborazione con Itkam.

Le voci **B2.1.2 "Studi, ricerche e indagini"** (€ 85.000) e **B2.1.3 "Assistenza e i servizi alle CCIAA"** (€ 38.262) non rilevano variazioni.

Il capitolo **B2.1.6 "Fondo iniziative intersettoriali"** passa ad un importo di € 632.592 per maggiori entrate, deliberate dalla Giunta del 17 aprile 2020 (€ 175.000), e per iniziative stanziare nel 2019 in attuazione e completamento nel 2020 (€107.592).

Per quanto riguarda i costi per **"Progetti finanziati con Fondo Perequativo – B2.2"** non si prevedono variazioni, mentre i costi relativi a **"Progetti finanziati con altri contributi-Progettualità – B2.3"** (€ 1.748.090), restano proporzionati ai ricavi corrispondenti.

Le voci di cui sopra sono state riclassificate nel budget economico annuale a seconda della natura del costo nella macrovoce **"Costi della produzione"**:

		PREVENTIVO 2020	REVISIONE 2020
	PER SERVIZI	2.880.117	3.399.512
a	erogazione di servizi istituzionali	1.177.076	1.900.734
b	acquisizione di servizi	716.005	454.804
c	consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	947.036	1.003.974
d	compensi ad organi di amministrazione e di controllo	40.000	40.000

		PREVENTIVO 2020	REVISIONE 2020
	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	353.243	211.230
a	oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	50.799	50.798
b	altri oneri diversi di gestione	302.444	160.432

Gestione finanziaria

A chiusura del 2020 si prevedono un risultato della gestione finanziaria in linea con gli anni precedenti.

Gestione straordinaria

Per il 2020 tali poste non sono valorizzate in quanto non quantificabili con sufficiente grado di certezza.

Risultato Economico

Si prevede per l'esercizio 2020 una chiusura in pareggio di bilancio.

Con il risultato sopra indicato il patrimonio netto a fine 2020 ammonterà a € 1.300.178 di cui € 50.000 di riserva straordinaria, come delibera n. 2)3 del Consiglio del 24 maggio 2019.

Venezia, 17 giugno 2020.