Allegato "B" alla delibera n.415 del 16.12.22

AZIENDA SPECIALE PROMOCAMERA

Preventivo Economico per l'esercizio 2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il preventivo economico dell'Azienda Speciale per l'esercizio 2023 è stato redatto secondo lo schema di cui all'allegato G, art. 67, comma 1, del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254.

I dati riportati nella colonna "Previsione consuntivo al 31.12.2022" derivano dai dati contabili al 30.09.2022 con proiezione al 31 dicembre 2022.

QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE:

Al fine di ottenere la rappresentazione del quadro di destinazione programmatica delle risorse, sono state individuate due principali aree di operatività di Promocamera, in conformità alle finalità istituzionali e alle attività svolte:

- *A – Gestione strutture camerali, servizio nuove imprese e attività istituzionali realizzate per la CCIAA,*
- *B – Promozione e sostegno alla cultura d'impresa, alla valorizzazione del territorio e delle attività economiche.*

Al fine di dare adeguata evidenza all'obiettivo di assicurare la copertura dei costi strutturali mediante l'acquisizione di risorse proprie, come previsto dall'art. 65, comma 2, del D.P.R. n. 254/2005, al prospetto di bilancio è stata aggiunta una colonna che riporta i costi individuati come costi di struttura per funzionamento e precisamente costo organi statutari € 14.000,00 e spese per ammortamenti e accantonamenti per € 1.000,00 a fronte di risorse proprie previste per € 59.000,00.

I costi di struttura (lettera B) del Preventivo 2023, sono stati assegnati alle due aree di operatività identificate come sopra. Più in dettaglio, gli oneri per il personale - voce 9) del prospetto - sono stati ripartiti nelle colonne del quadro di destinazione delle risorse in base al reale impegno di ciascun dipendente a favore di ciascuna area, come dal prospetto seguente :

Promocamera - Ripartizione carichi di lavoro 2023

	A			B			
Dipendenti	**Gestione strutture, Sportelli per le imprese ecc.**			**Promozione e sostegno alle imprese**			
Livello Quadro	22%	€	18.363,00	78%	€	65.105,19	83468,19
Livello Primo	75%	€	41.750,39	25%	€	13.916,80	55667,18
Livello Terzo	42%	€	20.994,12	58%	€	28.991,88	49986,00
Livello Secondo PT	3%	€	1.031,99	97%	€	33.367,68	34399,67
Livello Secondo PT	16%	€	5.503,95	84%	€	28.895,72	34399,67
Livello Secondo PT	10%	€	3.446,34	90%	€	31.017,09	34463,43
Livello IV da assumere	100%	€	33.000,00				33000,00
Livello IV partime da assumere	100%	€	24.000,00				24000,00
Totali		**€**	**148.089,79**		**€**	**201.294,35**	**€ 349.384,14**

350000,00

Elaborato con rendiconto ore al 30/6 e proiezione al 31/12/22.

Totale costo personale arrotondato € 350.000,00.

Le spese di funzionamento - voce 10) del prospetto di bilancio - sono state ripartite in base all'incidenza dei rispettivi ricavi sul contributo camerale della Camera di Commercio dell'Umbria, e precisamente:

- A) Attività e servizi istituzionali per la CCIAA 31,45%
- B) Promozione e sostegno alle imprese 68,55%

A) RICAVI ORDINARI:

1) Proventi da servizi:

Proventi per il servizio di prelievo campioni vino per l'etichettatura DOC e DOCG e per la gestione della relativa Commissione € 12.000,00; ricavi provenienti da quote partecipative di

aziende per il Premio Nazionale Ercole Olivario edizione 2023 per € 35.000,00; Ricavi Provenienti da quote relative al Concorso Umbria del Vino € 6.000,00.

2) Altri proventi e rimborsi € 6.000,00 e riguarda l'importo che sarà pagato dal Banab (Banco Nazionale di assaggio delle birre) per la realizzazione del Premio Cerevisia 2023.

4) Contributi regionali o da altri enti pubblici € 2.000,00 e riguardano i contributi provenienti da Unioni regionali del sistema camerale per l'edizione 2023 di Ercole Olivario.

5) Contributo Unioncamere Nazionale per il progetto Ercole Olivario 2023 per € 25.000,00.

6) Contributo Camera di Commercio

Il contributo che la Camera di Commercio dell'Umbria ha deciso di assegnare per l'esercizio 2023 è stabilito in € 430.000,00 e riguarda i seguenti progetti ed attività:

a) ATTIVITA' e SERVIZI:

- Gestione Centro Servizi Galeazzo Alessi, Centro Congressi, Borsa Merci, Sale riunioni, infrastrutture, gestione logistica vari uffici/magazzini camerali, collaborazione per manutenzioni ordinarie, supporto presidenza e direzione camerale.
- Collaborazione a progetto con uffici camerali .
- Raccontami l'Umbria.
- Servizio prelievi campioni vini e gestione Commissione per rilascio certificazioni vini DOC e DOCG.
- Servizio di autista per la Presidenza e la Direzione della Camera di Commercio.
- Sportello Nuove Imprese, Sportello Selfi Employment, , Comitato imprenditoria femminile e comitato giovani imprenditori, Sportello Ente Microcredito, organizzazione di seminari tematici anche a pagamento.

B) INIZIATIVE PROMOZIONALI DI VALORIZZAZIONE E SOSTEGNO DELLA CULTURA DELLE IMPRESE E DELLE ATTIVITÀ PRODUTTIVE NEI DIVERSI SETTORI:

- Gestione siti e social ,Tipicamenteumbria, Ercole Olivario, Premio Cerevisia, L'Umbria del Vino, ExtraCuoca, Promocamera;

- Cultura e sostegno alle eccellenze del settore agroalimentare ed enogastronomico (Ercole Olivario, Olive da Tavola, Extra Cuoca, Oro Verde dell'Umbria, Premio Cerevisia, L'Umbria del Vino. Eccellenze territoriali come Formaggi , Porchetta , Vino, Pane, Tartufo, Torta di Pasqua, Zafferano, Pesce del Lago, Porchetta, Ortaggi e Legumi, Vetrina delle Eccellenze con geolocalizzazione attività .
- Extra alimentare: Interventi per la promozione e rivitalizzazione dei Centri Storici , Sportelli informativi per Etichettatura ed imballaggi.

L'importo del contributo della Camera di Commercio dell'Umbria per la realizzazione delle suddette attività sarà corrisposto dall'Ente camerale per i servizi, attività e progetti realizzati dall'azienda in relazione alle effettive esigenze di liquidità dell'azienda speciale così come previsto dal comma 5 art.2 della L. 29 dicembre 1993 n.580 come modificato dal D. Lgs. 25 novembre 2016 n. 219 art. 1, comma 1 punto 6.

Si fa presente che nel 2023 si espleteranno le procedure finalizzate all'assunzione di una persona a tempo pieno ed una a part time, con i criteri previsti per le aziende speciali del sistema camerale, che andranno prima ad affiancare e poi a sostituire un dipendente dell'azienda che andrà in pensione il 31.12.2023.

Le caratteristiche richieste e idonee alla sostituzione saranno quelle di autista, tecnico manutentore e addetto a lavori che richiedono specifiche conoscenze tecniche e particolari capacità tecnico-pratiche, anche con attitudine a lavorare in ambiente Office.

B) COSTI DI STRUTTURA:

8) Organi istituzionali per € 14.000,00 e riguardano i compensi ed i rimborsi spese al Collegio dei Revisori dei Conti. Si fa presente che con il Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico pubblicato in G.U. n.29 il 5/2/2020 e recepito dalla Giunta Camerale con Delibera n. 59 del 4 settembre 2020, sono cambiati i parametri delle indennità ai Componenti del Collegio dei Revisori. I nuovi compensi sono stabiliti in base al volume dei Ricavi ordinari approvati nell'anno precedente. Per il 2023 l'Azienda Speciale prevede di superare la soglia dei 500.000,00 ricavi ordinari e pertanto viene messo a bilancio preventivo 2023 per il

Presidente del Collegio euro 4.900,00 e euro 3.800,00 a ciascuno dei componenti effettivi.

La carica di Presidente del Consiglio di Amministrazione è gratuita. Ai Consiglieri partecipanti alle sedute del Consiglio di Amministrazione ed ai componenti il Collegio di Revisori dei Conti viene riconosciuto un gettone di presenza pari a € 30,00 lorde.

9) Costo del personale, compresi contributi sociali, oneri riflessi e t.f.r. € 350.000,00. Si prevede per il 2023 che il personale di Promocamera sarà composto di 8 unità, di cui 6 a tempo indeterminato (3 dipendenti a tempo pieno e 3 dipendenti a part time) già in pianta organica e due unità che saranno assunte come sopra accennato nel corso del 2023.

10) Spese di funzionamento per complessive € 15.000,00 così dettagliate:

- € 1.000,00 spese telefoniche e postali;
- € 7.000,00 spese per l'elaborazione del trattamento economico mensile del personale dipendente e non (sindaci revisori e gettone di presenza per Consiglieri), consulenza normativa di riferimento e spese per l'elaborazione dei dati contabili e la tenuta dei registri obbligatori in base alle leggi tributarie, fatturazione elettronica;
- € 4.300,00 per il servizio di Responsabile della protezione dei dati (RPD/DPO) affidato ad Unioncamere;
- € 600,00 spese di cancelleria;
- € 500,00 spese bancarie;
- € 500,00 spese assicurazione;
- € 500,00 canone annuale fotocopiatrice
- € 600,00 spese varie.

11) Ammortamenti e accantonamenti € 1.000,00, stimati in base alla consistenza dei beni di proprietà e in relazione al relativo grado di obsolescenza;

12) Inoltre è stata inserita la voce imposte e tasse di competenza, (Irap) per € 9.000,00.

C) COSTI ISTITUZIONALI

Le attività programmate per l'anno 2023 sono:

- Settore agroalimentare ed enogastronomico € 85.000,00

- Valorizzazione del territorio € 27.000,00
- Raccontami L'Umbria € 10.000,00
- Sviluppo imprenditoria € 3.000,00
- Gestione infrastrutture e servizi vari per la CCIAA € 2.000,00

Si fa inoltre presente che l'azienda nel bilancio d'esercizio 2021 ha rilevato un risconto passivo di € 56.000,00, si tratta di risorse che sono state trasferite nell'anno 2022 necessarie per ultimare progetti iniziati nel 2021.

Qualora anche nell'esercizio 2022 si dovesse verificare tale circostanza, Promocamera per il 2023 potrebbe contare su risorse aggiuntive.

Il preventivo 2023 di Promocamera è stato compilato, come prevede la norma, in forma prudenziale.

Il bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi generali della contabilità economica e risponde ai requisiti della veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza in conformità a quanto previsto dal D.P.R. 02.11.2005 n. 254.

Non sono state operate compensazioni di partite, né sono state rappresentate voci di entrata per le quali si profila incerta la possibilità di riscossione.

Perugia, 16 novembre 2022

Il Responsabile Amministrativo — Il Direttore di Promocamera

Maria Gabriella Taddeo — Federico Sisti