

PREVENTIVO AZIENDE SPECIALI 2014

C.T.C. - CENTRO DI FORMAZIONE MANAGERIALE E GESTIONE D'IMPRESA

PRO.S.IM. - PROMOZIONE SERVIZI ALLE IMPRESE





**CENTRO DI FORMAZIONE MANAGERIALE E GESTIONE D'IMPRESA
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

E

BILANCIO PREVISIONALE

2014



PREMESSA

Il presente documento costituisce la relazione illustrativa a corredo dello schema di preventivo economico 2014 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.

Il presente documento, nel recepire le indicazioni previste dal citato D.P.R. 254/2005, presenta l'organizzazione in sezioni:

·Elementi di programmazione 2014 – 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 2014 del CTC;

·La struttura - in questa sezione sono state fornite le informazioni relative alle principali componenti che caratterizzano la gestione della struttura del CTC.

·Aree di attività e progetti – in questa sezione sono state fornite le informazioni di dettaglio relative alle aree di attività del CTC ed ai singoli progetti che ad esse fanno capo.

Elementi di programmazione 2014

In linea con il Piano di riorganizzazione delle due Aziende Speciali che la CCIAA di Bologna ha allo studio, nell'ambito di una razionalizzazione ed efficientamento della struttura camerale stessa, e nel rispetto degli obiettivi strategici di mandato, il Contributo in conto esercizio, per l'anno 2014, approvato con Delibera di Giunta della CCIAA Bologna n. 192 del 5 novembre u.s. è pari a euro 280.000,00 comprensivo della quota funzionale dell' integrazione/riorganizzazione delle Aziende Speciali.

Risulta doveroso evidenziare che la quota in c/esercizio per progetti e servizi, raffrontata con l'anno 2012, è verosimilmente dimezzata, in considerazione del fatto che parte del contributo servirà al CTC per la copertura dei costi relativi alla sopracitata riorganizzazione.

Nel 2014 pertanto, a costi di struttura pressoché costanti, il CTC vedrà lo sviluppo, attraverso azioni concrete, di nuovi e differenziati progetti e iniziative, anche attraverso la partecipazione a Bandi Comunitari, con l'obiettivo di aumentare la propria capacità di autofinanziamento.

	Contributo annuale CCIAA
Anno 2014	280.000,00
Anno 2013	470.000,00 (rispetto ai 500.000 euro deliberati)

In continuità con le linee strategiche definite e sviluppate dall'Ente camerale, nel 2014, il mandato istituzionale del CTC si orienterà alle attività formative tradizionalmente realizzate e a nuove attività destinate ai fabbisogni espressi dalle organizzazioni (aziende private ed enti pubblici) del territorio. Particolare attenzione sarà rivolta alla realizzazione di percorsi formativi relativi alla formazione:

- regolamentata (corsi per Agenti e Rappresentanti di Commercio, Agenti di Affari in Mediazione, Imprenditore Commerciale)
- interaziendale ovvero a catalogo per aziende private e per aziende pubbliche e/o su commessa
- cofinanziata dalla Provincia di Bologna e dal Fondo Sociale Europeo

In considerazione di una sempre maggiore sinergia con la CCIAA di Bologna e con particolare riguardo ai temi rientranti nella sfera di attività del sistema camerale si prefigurano, nel 2014 allo studio alcune nuove tipologie di intervento di rilevante interesse per l'economia del territorio:

- sviluppo di azioni positive sui temi dell'alternanza scuola-lavoro e in genere delle politiche finalizzate a favorire l'incontro fra domanda e offerta di lavoro;
- sviluppo di iniziative dirette e indirette di sostegno e valorizzazione integrata del tessuto imprenditoriale, prevalentemente attraverso lo sviluppo di intese con le amministrazioni locali e le associazioni di categoria, nel segno dell'interpretazione più efficace ed efficiente del principio di sussidiarietà;
- azioni di sostegno dell'innovazione tecnologica e gestionale¹, del trasferimento tecnologico, della qualità, anche attraverso la realizzazione di servizi e infrastrutture informatiche e telematiche svolgendo il servizio in sinergia con la CCIAA e uniformando le azioni sempre al principio di sussidiarietà, in una logica trasversale a tutti i settori economici.
- sviluppo di iniziative e di servizi finalizzati alla formazione, all'aggiornamento ed al perfezionamento manageriale di dirigenti e funzionari pubblici, con particolare riguardo ai temi rientranti nella sfera di attività del Sistema camerale e degli Enti locali.

Il preventivo economico del CTC per l'esercizio 2014, è stato formulato in sostanziale pareggio con la quantificazione di ricavi ordinari per complessivi € 870.700,00 costituiti per € 504.500,00 da proventi da servizi, per € 85.000,00 da contributi regionali e comunitari, per € 280.000 dal contributo camerale e per euro 1.200,00 da altri proventi e rimborsi. La tabella seguente, illustra le voci che compongono l'ammontare complessivo dei ricavi ordinari, evidenziando sia l'incidenza in valore che in termini percentuali.

Proventi da servizi	504.500,00	57,94%
Contributi enti pubblici, organismi comunitari e altri contributi	85.000,00	9,76%
Contributo CCIAA	280.000,00	32,16%
Altri proventi o rimborsi	1.200,00	0,14%
TOTALE	870.700,00	100,00%

Nella tabella, si illustrano, sinteticamente, i principali elementi di differenziazione, relativamente ai ricavi ordinari, tra i valori attesi dal consuntivo 2013 e la previsione per l'esercizio 2014

	Previsione consuntivo 2013	Preventivo 2014	
Proventi da servizi	356.459,00	504.500,00	41,53%
Contributi enti pubblici, organismi comunitari e altri contributi	38.258,00	85.000,00	122,18%
Contributo CCIAA	470.000,00	280.000,00	-40,43%
Altri proventi o rimborsi	1.313,00	1.200,00	-8,61%

¹ L'articolo 2, comma 2, lettera f), del decreto legislativo 15 febbraio 2010, n. 23 (di riforma della legge n. 580/1993), prevede che tra le funzioni e i compiti delle CCIAA, da svolgere direttamente e/o attraverso le proprie Aziende speciali, rientri la promozione dell'innovazione e del trasferimento tecnologico per le imprese.

L'analisi evidenzia, nel 2014, un incremento dei Proventi da servizi e dei Contributi da enti pubblici e organismi comunitari, correlato ad un importante incremento dei valori relativi alle risorse recuperabili attraverso la partecipazione a bandi pubblici provinciali, regionali e comunitari ed una riduzione del contributo camerale pari a - 40,43%. Tali dati ("ricavi propri" = proventi da servizi + contributi non camerali) riflettono la strategia di fondo del CTC, di perseguire comunque un miglioramento della capacità di autofinanziamento, puntando su elementi portanti come affidabilità tecnica e qualità dei servizi.

Nella tabella seguente, si illustrano, sinteticamente, i Costi per progetti e iniziative, tra i valori attesi dal consuntivo 2013 e la previsione per l'esercizio 2014

	Previsione consuntivo 2013	Preventivo 2014	
Costi Istituzionali	302.528,00	300.304,00	-0,73%

La voce presenta un dato previsionale pressoché invariato rispetto all'anno precedente, nonostante l'aumento dei Proventi da servizi del 2014.

Si prevede un decremento nei valori complessivi dei Costi Istituzionali determinato da alcuni fattori tra i quali:

- il contenimento, la razionalizzazione e il controllo della spesa relativa alle docenze attraverso l'affidamento degli incarichi ai docenti/trainer con procedura comparativa;
- la gestione diretta da risorse interne di alcuni progetti e servizi (v. paragrafo successivo Aree di e attività e progetti)
- il contenimento relativo ai costi di pubblicità e/o di consumi, in considerazione della partecipazione delle Aziende Speciali al contenimento delle spese della Pubblica Amministrazione si pensi a titolo di esempio l'art. 4, c. 103 della Legge n. 183/2011 (Legge di stabilità 2012). Il CTC a tal fine implementerà nuove modalità operative per contenere al massimo alcune tipologie di spese attraverso, ad esempio, l'uso della posta elettronica e l'utilizzo della rete informatica per la condivisione di file e documenti evitando al massimo la stampa di documenti e dei materiali cartacei.

La struttura

Le previsioni di spesa relative ai costi di struttura, sono state quantificate sulla base dei seguenti capitoli di spesa:

Organi istituzionali;

La previsione di spesa per gli Organi istituzionali, è invariata rispetto all'anno 2013, avendo già definito dall'1.01.2013, con Delibera di Giunta N. 44 del 30.04.2013, l'azzeramento del compenso del Presidente e la riduzione dei gettoni di presenza ad euro 30,00

	Previsione consuntivo 2013	Preventivo 2014
Organi Istituzionali	17.061,00	17.150,00

Personale;

La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico è sostanzialmente la stessa che risulta dal preconsuntivo 2013, maggiorata degli adeguamenti Istat/contrattuali.

	Previsione consuntivo 2013	Preventivo 2014
Personale	447.278,00	460.696,00

Funzionamento;

Si prevede in questa sezione la spesa relativa a Prestazioni di servizi (Consulenze legali, fiscali, del lavoro) necessarie ai fini del progetto di riorganizzazione e razionalizzazione di cui precedentemente trattato e la spesa per Oneri diversi di gestione

	Previsione consuntivo 2013	Preventivo 2014
Prestazione di servizi	50.257,00	53.650,00
Oneri diversi di gestione	34.269,00	33.900,00

Ammortamenti ed accantonamenti

Si prevede un decremento dovuto ad un minor importo da accantonare per l'anno 2014 per la svalutazione dei crediti.

	Previsione consuntivo 2013	Preventivo 2014
Ammortamenti e accantonamenti	15.850,00	4.400,00

Aree di attività e progetti 2014

L'attività formativa di CTC definita nella voce: PROVENTI DA SERVIZI, si articola principalmente in 4 aree di intervento:

All'interno di ciascuna area sono illustrati i progetti e le iniziative che sono già in fase di svolgimento e che dispiegano i loro effetti anche nell'anno 2014, o che saranno avviate nel corso del 2014,

Formazione Regolamentata dalla Regione Emilia Romagna		138.000,00
Formazione a catalogo interaziendale		161.500,00
Formazione su commessa		180.000,00
Formazione a carattere internazionale		25.000,00
Proventi da servizi		504.500,00

Formazione Regolamentata dalla Regione Emilia Romagna:

Il CTC è autorizzato dalla Regione a organizzare corsi abilitanti per:

- l'esercizio dell'attività commerciale nel settore alimentare
- agenti e rappresentanti di commercio
- agenti di affari in mediazione

Tali corsi, per quanto concerne i contenuti di massima e la durata, sono regolati dalla normativa regionale.

	Previsionale 2014
Imprenditore commerciale	33.000,00
Agenti e rappresentanti	35.500,00
Agenti d'affari in mediazione	69.500,00
TOTALE 2014	138.000,00

Formazione a catalogo (interaziendale):

Per le ragioni già evidenziate nel paragrafo "Elementi di programmazione" di coerenza di missione, il CTC manterrà nel Previsionale 2014, l'attività formativa a catalogo interaziendale, privilegiando lo sviluppo di azioni rivolte agli enti pubblici (altre Aziende speciali, altre CCIAA, Enti locali ecc) :

Executive Master progettati e avviati a fine 2013 che si realizzeranno nel 2014

	Previsionale 2014
Executive Master Prometheus	30.000,00
Executive Master Mercurius	14.100,00

altri Executive Master

	Previsionale 2014
Executive Master Agorà	9.600,00
Executive Master EMAD	9.600,00

Laboratori

	Previsionale 2014
Leadership	12.000,00
Innovazione	12.000,00

Altri corsi inerenti le seguenti Aree Formative la cui previsione di attivazione e di partecipazione è marginale rispetto agli altri proventi da servizi:

Area Marketing	
Area Vendite	
Area Comunicazione Aziendale	
Area Qualità	
Area Acquisti	
Area Logistica	
Area Amministrazione e controllo	
Area Finanza Aziendale	
Area Legale	
Area Commercio Estero	
Area Linguistica	
Area Multidisciplinare	
Area Preparazione	
TOTALE CORSI Previsionale 2014	24.200,00

Formazione a catalogo per Enti pubblici

Il CTC, in considerazione del Know how acquisito progetterà a partire dall'anno 2014 iniziative e servizi finalizzati alla formazione, all'aggiornamento ed al perfezionamento manageriale di dirigenti

e funzionari e operatori pubblici, con particolare riguardo ai temi rientranti nella sfera di attività del Sistema camerale e degli Enti locali.

Corsi a catalogo

Area Management	10.000,00
Area Potenziamento Individuale	10.000,00
Area Risorse Umane e Formazione	10.000,00

Servizi

Iniziative di analisi/valorizzazione/sviluppo delle risorse umane progettate ad hoc sulla base di specifiche esigenze organizzative interessati a migliorare l'efficienza organizzativa e la qualità dei servizi

Analisi dei fabbisogni in funzione del piano formativo	10.000,00
Analisi delle competenze di ruolo	10.000,00

Formazione su commessa

In considerazione delle differenziate configurazioni organizzative e delle esigenze formative che caratterizzano le aziende private, gli enti pubblici, le associazioni e gli studi professionali, il CTC progetta e realizza interventi formativi ad hoc finalizzati all'analisi e allo sviluppo di specifici contenuti e competenze che vengono affrontate con particolare riferimento ed attenzione alle peculiarità dell'organizzazione committente.

Negli ultimi anni il CTC si è sempre di più orientato e specializzato nell'analisi dei fabbisogni e nella progettazione di corsi di formazione per Enti pubblici e di fatto cambiando la fotografia degli ultimi Bilanci consuntivi che vedono maggiori entrate da Enti Pubblici rispetto alle Aziende Private

Programmi progettati e avviati a fine 2013 e che si realizzeranno nel 2014

	Previsionale 2014
CCIAA di Terni, Arezzo, Livorno ecc..	32.000,00
Regioni, Province e Comuni	32.000,00
ASL	20.000,00
Altri enti, associazioni e Istituti	25.000,00
Progetto 231	35.000,00
Altri progetti su commessa	36.000,00

Formazione a carattere internazionale

Si prevedono, a carattere internazionale, N. 4 Progetti su incarico del BUSINESS CONSULTING UNITARY ENTERPRISE OF THE BELARUSIAN CHAMBER OF COMMERCE di Minsk.

	Previsionale 2014
BELARUSIAN CHAMBER OF COMMERCE	25.000,00

Altri servizi

In considerazione degli obiettivi presentati nella sezione "Elementi di programmazione", il CTC avrà allo studio nel 2014 alcune azioni mirate a:

- definire gli ambiti per istituire il servizio/sportello: alternanza scuola-lavoro e in genere delle politiche finalizzate a favorire l'incontro fra domanda e offerta di lavoro;
- sviluppare, laddove coerente con gli obiettivi di programmazione strategica, intese con le amministrazioni locali e le associazioni di categoria, nel segno dell'interpretazione più efficace ed efficiente del principio di sussidiarietà;
- promuovere azioni di sostegno dell'innovazione tecnologica e gestionale in sinergia con la CCIAA

L'attività formativa del CTC definita nella voce: CONTRIBUTI ENTI PUBBLICI, ORGANISMI COMUNITARI si caratterizza da progetti:

- approvati nel 2013, che dispiegano i loro effetti nell'anno 2014
- in attesa di attivazione, la cui realizzazione dipende dall'approvazione del relativo bando su cui sono stati presentati

		Previsionale 2014
Contributi Enti pubblici FSE		50.000,00
Comunità europea		35.000,00

Contributi Enti pubblici FSE

Il CTC ha presentato in risposta all'avviso pubblico della Provincia di Bologna, n. 13 operazioni di formazione aziendale ed interaziendale, a valere sul Fondo Sociale Europeo, Obiettivo 2 Competitività Regionale e occupazione, Asse 1 Adattabilità, per un finanziamento complessivo richiesto pari a Euro 127.177,94 e n. 1 operazione di formazione interaziendale a utenza predefinita, per un finanziamento richiesto pari a Euro 8.097,04, le cui attività e le relative fatturazioni previste per circa il 30% dei progetti presentati, produrranno effetti nel corso dell'anno 2014.

Comunità europea

Nel 2013 il CTC ha partecipato al bando del programma europeo *LLL Programme – Leonardo da Vinci – Trasference of Innovation – Call 2013 – OAPEE* ottenendo l'approvazione del progetto che produrrà i suoi effetti nel corso dell'anno 2014:

-TRAINVET4Jobs – Supporting the role of VET professionals to improve the trainees' employability 2013-1-ES1-LEO05-68044

Tale attività vede la partecipazione di numerosi e differenziati partner europei, tra cui la Camera di commercio, industria e navigazione di Granada (Spagna) come applicant.

Il Presidente
Dott. Sergio Prati

ALLEGATO G
PREVENTIVO ECONOMICO AZIENDE SPECIALI
 (previsto dall'articolo 67, comma 1 DPR 254 del 2/11/2005)

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE					
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2013	PREVENTIVO ANNO 2014	FORMAZIONE REGOLAMENTATA	FORMAZIONE A CATALOGO	FORMAZIONE SU COMMESSA	ALTRI SERVIZI	CONTRIBUTI REGIONALI O ALTRI ENTI PUBBLICI	CONTRIBUTI DA ORGANISMI COMUNITARI
A) RICAVI ORDINARI								
1) Provenienti da servizi	356.459	504.500	138.000	161.500	205.000			
2) Altri proventi o rimborsi	1.313	1.200						
3) Contributi da organismi comunitari	0	35.000						35.000
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	38.258	50.000					50.000	
5) Altri contributi	0	0						
6) Contributo della Camera di Commercio	470.000	280.000						
TOTALE (A)	866.030	870.700						
B) COSTI DI STRUTTURA								
7) Organi istituzionali	17.061	17.150						
8) Personale	447.278	460.696						
9) Funzionamento	84.527	87.550						
10) Ammortamenti e accantonamenti	15.850	4.400						
TOTALE (B)	564.716	569.796						
C) COSTI ISTITUZIONALI								
11) Spese per progetti e iniziative	302.528	300.304						
TOTALE (C)	302.528	300.304						

DETTAGLIO 1- ALLEGATO G

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2013	PREVENTIVO ANNO 2014
A) RICAVI ORDINARI		
1) Provenienti da servizi	356459	504500
2) Altri proventi o rimborsi	1313	1200
3) Contributi da organismi comunitari	0	35000
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	38258	50000
5) Altri contributi	0	0
6) Contributo della Camera di Commercio	470000	280000
TOTALE (A)	866030	870700
B) COSTI DI STRUTTURA		
7) Organi istituzionali	17061	17150
8) Personale	447278	460696
9) Funzionamento	84527	87550
10) Ammortamenti e accantonamenti	15850	4400
TOTALE (B)	564716	569796
C) COSTI ISTITUZIONALI		
11) Costi per progetti e iniziative	302528	300304
TOTALE (C)	302528	300304
TOTALE DELLA GESTIONE CORRENTE (A - B - C)	-1214	600
D) GESTIONE FINANZIARIA		
12) Proventi finanziari	2003	2000
13) Oneri finanziari	85	100
TOTALE (D)	2088	2100
E) GESTIONE STRAORDINARIA		
14) Proventi straordinari	19145	0
15) Oneri straordinari	19848	2500
TOTALE (E)	703	2500
F) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITÀ FINANZIARIE	0	0
TOTALE (F)	0	0

DETTAGLIO GENERALE BILANCIO

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2013	PREVENTIVO ANNO 2014
A) RICAVI ORDINARI		
1) Provenienti da servizi	356459	504500
Ricavi per corsi a catalogo	195961	299500
Ricavi per corsi a carattere internazionale	0	0
Ricavi per corsi a commessa	160752	180000
Ricavi per corsi a mercato	0	0
Ricavi per corsi finanziati	-1000	0
Ricavi per corsi a carattere internazionale	0	0
Ricavi per corsi a commessa	12161	25000
Esistenza iniziale servizi in corso su ordinazione	-11415	0
Rimanenze finali di servizi in corso su ordinazione	0	0
2) Altri proventi o rimborsi	1313	1200
Corrispettivi per cessione beni o servizi a cciaa di bologna	0	0
Rimborsi spese bollo	231	200
Altri rimborsi	1078	1000
Plusvalenze ordinarie realizzate	0	0
Sopravvenienze attive ordinarie	0	0
Proventi per prescrizione di debiti	0	0
Arrotondamenti attivi	4	0
Penalità addebitate a clienti	0	0
Penalità addebitate a fornitori	0	0
3) Contributi da organismi comunitari	0	35000
Contributi da organismi comunitari	0	35000
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	38258	50000
Ricavi per corsi finanziati	38258	50000
Contributo della regione Emilia-Romagna	0	0
5) Altri contributi	0	0
Altri contributi	0	0
6) Contributo della Camera di Commercio	470000	280000
Contributo annuale della cciaa di bologna	470000	280000
TOTALE (A)	866030	870700
B) COSTI DI STRUTTURA		
7) Organi istituzionali	17061	17150
Compensi agli amministratori	1100	1100
Contributi inps sui compensi agli amministratori	200	200
Inail amministratori	0	0
Compensi al collegio sindacale	13127	13350
Oneri su compensi ai sindaci	300	300
Rimborsi spese collegio sindacale	2335	2200
8) Personale	447278	460696
a) competenze al personale	319028	328599
Stipendi impiegati	323634	333343
Quota ferie e permessi	-4607	-4745
b) oneri sociali	98250	101198
Contributi inps su stipendi impiegati	91434	94177
Contributi fasdac-besusso	0	0
Contributi inpgi	6120	6304
Contributi ente bilaterale	299	308
Contributi fondest	1400	1442
Premi inail	1843	1898
Quota contributi su ferie e permessi	-3586	-3694
Contributi pastore	0	0
Contributi I.D.I.	0	0
Contributi Mario Negri	0	0
Contributi Cassa Mutua	0	0
Contributi QUADIR	50	52
Contributi QUAS	690	711
c) accantonamento al T.F.R.	30000	30900
Accantonamento al f.do t.f.r. impiegati	30000	30900
Quota t.f.r. corrisposta ad impiegati nell'esercizio	0	0
Quota t.f.r. destinata ai fondi speciali di previdenza	0	0
d) altri costi	0	0
Indennità per prepensionamento e altri incentivi all'esodo	0	0
Erogazioni e sussidi occasionali in denaro	0	0
Altri oneri di utilità sociale	0	0
9) Funzionamento	84527	87550

DETTAGLIO GENERALE BILANCIO

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2013	PREVENTIVO ANNO 2014
a) prestazioni di servizi	50257	53650
Trasporti su acquisti	0	0
Servizi vari su acquisti	0	0
Sponsorizzazioni	0	0
Assicurazioni	400	400
Provvigioni passive occasionali	0	0
Spese di rappresentanza	0	0
Alberghi e ristoranti spese di rappresentanza	0	0
Spese bancarie	160	150
Spese per assistenza legale	20700	10000
Spese per assistenza fiscale	15240	25000
Spese per consulenza del lavoro	10238	15000
Spese di ricerca personale	0	0
Visite ed esami medici dipendenti	779	500
Spese per buoni pasto ai dipendenti	0	0
Spese per aggiornamento e formazione del personale dipendente	1511	1500
Spese di pulizia uffici	600	600
Servizi vari	629	500
Rimborsi CCIAA Bologna	0	0
b) godimento di beni di terzi	0	0
Locazioni passive	0	0
c) oneri diversi di gestione	34269	33900
Materiale di cancelleria	1402	1500
Materiale pubblicitario e di propaganda	0	0
Materiale di pulizia	0	0
Materiale antinfortunistico	0	0
Materiale per infermeria	0	0
Altri materiali di manutenzione	0	0
Carburanti e lubrificanti	0	0
Esistenza iniziale di materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
Rimanenze finali di materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
Esistenza iniziale di merci	0	0
Rimanenza finale di merci	0	0
Tasse per bollatura libri	686	0
Imposta sulla pubblicità	0	0
Tassa raccolta rifiuti	0	0
Altre imposte indeducibili	0	0
Libri, giornali e riviste	0	500
Omaggi di beni di valore unitario non eccedente 50,00 euro	0	0
Omaggi di beni di valore unitario eccedente 50,00 euro	0	0
Omaggi ai dipendenti	0	0
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	0	0
Quote associative	0	0
Valori bollati	792	800
Ammende, multe e oblazioni	0	0
Sanzioni deducibili	0	0
Sanzioni indeducibili	1	0
Arrotondamenti passivi	126	100
Spese non documentate	0	0
Perdite su crediti per cessione /transazione	0	0
Perdite su crediti per prescrizione	0	0
Penalità addebitate da clienti	0	0
Altre spese e perdite	0	0
Minusvalenze realizzate ordinarie	0	0
Sopravvenienze passive ordinarie	0	0
Erogazioni liberali	0	0
Spese telefoniche	1262	1000
Ires	12000	12000
Irap	18000	18000
Sanzioni per ritardato pagamento imposte dell'esercizio	0	0
Accantonamento al f.do imposte differite	0	0
(Utilizzo f.do imposte differite)	0	0
(Riduzione f.do imposte differite esuberante)	0	0
(Imposte anticipate)	0	0
Utilizzo attività imposte anticipate	0	0
Riduzione attività per imposte anticipate esuberanti	0	0
10) Ammortamenti e accantonamenti	15850	4400
a) immobilizzazioni immateriali	1350	1400
Quota ammortamento programmi software	1350	1400

DETTAGLIO GENERALE BILANCIO

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2013	PREVENTIVO ANNO 2014
Quota ammortamento licenze d'uso	0	0
Quota ammortamento diritti d'autore	0	0
Quota di ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	0	0
b) immobilizzazioni materiali	500	500
Quota di ammortamento arredi e mobili	0	0
Quota amm.to attrezzature non informatiche	0	0
Quota amm.to attrezzature informatiche	500	500
Quota amm.to impianti	0	0
Quota di ammortamento beni inf. Euro 516	0	0
Quota di ammortamento automezzi	0	0
Quota di ammortamento biblioteca	0	0
c) svalutazione crediti	14000	2500
Accantonamento deducibile al f.do di svalutazione crediti	0	0
Accantonamento indeducibile al f.do di svalutazione crediti	14000	2500
d) fondi rischi e oneri	0	0
Accantonamento rischi per cause in corso	0	0
TOTALE (B)	564716	569796
C) COSTI ISTITUZIONALI		
11) Costi per progetti e iniziative	302528	300304
Docenti occasionali	36193	30000
Docenti con partita iva	204329	216000
Spese manutenzione e riparazione su beni propri	775	500
Spese di manutenzione e riparazione su beni di terzi	817	0
Contratti di manutenzione periodica	7989	5000
Spese di manutenzione e riparazione su telefoni, fax, modem e router	0	0
Contratti di manutenzione periodica su telefoni, fax, modem e router	0	0
Energia elettrica	0	0
Acqua	0	0
Riscaldamento	0	0
Servizi di pubblicità e propaganda	0	0
Spese viaggio, vitto ed alloggio per trasferte dipendenti	0	0
Spese viaggio, vitto ed alloggio per trasferte collaboratori	220	0
Servizi vari commerciali	43	50
Spese per certificazioni	2415	2000
Spese postali	936	1000
Spese per progetti ed iniziative	4855	1544
Materiale per progetti ed iniziative	1445	1000
Noleggi sale per corsi	745	800
Rimborsi spese dipendenti	2645	2410
Iva indetraibile per pro-rata annuale	39121	40000
Altre imposte deducibili	0	0
TOTALE (C)	302528	300304
TOTALE DELLA GESTIONE CORRENTE (A - B - C)	-1214	600
D) GESTIONE FINANZIARIA		
12) Proventi finanziari	2003	2000
Interessi attivi da clienti	0	0
Interessi attivi su depositi bancari	2003	2000
Interessi attivi su depositi postali	0	0
Interessi attivi su altri crediti	0	0
Interessi su rimborsi IRES	0	0
Differenze positive su cambi realizzate	0	0
Differenze positive su cambi non realizzate	0	0
13) Oneri finanziari	85	100
Interessi passivi su debiti verso le banche	0	0
Interessi passivi su dilazioni da fornitori	0	0
Interessi passivi su posticipato pagamento di imposte	0	0
Interessi passivi di mora	0	0
Interessi passivi su altri debiti	0	0
Commissioni bancarie	85	100
Oneri accessori su finanziamenti	0	0
Differenze negative su cambi realizzate	0	0
Differenze negative su cambi non realizzate	0	0
TOTALE (D)	2088	2100

DETTAGLIO GENERALE BILANCIO

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2013	PREVENTIVO ANNO 2014
E) GESTIONE STRAORDINARIA		
14) Proventi straordinari	19145	0
Sopravvenienze attive straordinarie dovute ad errori di rilevazione in precedenti esercizi	340	0
Altre sopravvenienze attive straordinarie	18805	0
15) Oneri straordinari	19848	2500
Imposte indeducibili relative ad esercizi precedenti	5186	0
Altre imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Sanzioni per imposte relative ad esercizi precedenti	914	0
Interessi di competenza di precedenti esercizi	364	0
Accantonamento indeducibile al fondo imposte per contenzioso in corso	0	0
Sopravvenienze passive straordinarie dovute ad errori di rilevazione nei precedenti esercizi	13384	2500
Altre sopravvenienze passive straordinarie	0	0
Sanzioni non deducibili per illeciti relativi ad esercizi precedenti	0	0
Sanzioni deducibili per illeciti relativi ad esercizi precedenti	0	0
Altri oneri straordinari	0	0
TOTALE (E)	703	2500
F) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITÀ FINANZIARIE		
16) Rivalutazione attivo patrimoniale	0	0
17) Svalutazione attivo patrimoniale	0	0
TOTALE (F)	0	0
AVANZO / DISAVANZO		
TOTALE COSTI	868033	872700
TOTALE RICAVI	868033	872700
DIFFERENZA D'ESERCIZIO	0	0

PRESENTAZIONE PROGRAMMA FORMATIVO

In continuità con le linee strategiche definite e sviluppate dall'Ente camerale, nel 2014, il mandato istituzionale del CTC si orienterà alle attività formative tradizionalmente realizzate e a nuove attività destinate ai fabbisogni espressi dalle organizzazioni (aziende private ed enti pubblici) del territorio.

Vengono presentate di seguito le aree di attività e progetti previsti nel 2014 :

a) FORMAZIONE A MERCATO, b) SERVIZI e c) CONTRIBUTI REGIONALI O EUROPEI

a) FORMAZIONE A MERCATO

L'attività del CTC si articola principalmente in 4 aree di intervento:

- 1) Formazione regolamentata dalla Regione Emilia Romagna*
- 2) Formazione a catalogo interaziendale*
- 3) Formazione su commessa*
- 4) Formazione a carattere internazionale*

Nello specifico:

1) Formazione regolamentata dalla Regione Emilia Romagna

Il CTC è autorizzato dalla Regione Emilia Romagna a organizzare i corsi abilitanti per:

- l'esercizio dell'attività commerciale nel settore alimentare*
- agenti e rappresentanti di commercio*
- agenti di affari in mediazione*

2) Formazione a catalogo interaziendale

Il Programma dell'attività formativa "interaziendale" per l'anno 2014 è caratterizzato, dalla pianificazione, in termini ottimali, di:

- FORMAZIONE A CATALOGO (175)*
- EXECUTIVE MASTER (4)*
- LABORATORI (2)*

Di seguito vengono elencate le 16 Aree Formative e i Corsi suddivisi per ciascuna Area, l'elenco degli Executive Master e dei Laboratori. Si specifica che viene ipotizzata, per le aree management, potenziamento individuale e RU e formazione, in considerazione anche del Know how acquisito, una progettazione modulata sulle specifiche esigenze di aggiornamento e perfezionamento manageriale di dirigenti e operatori pubblici, con particolare riguardo ai temi rientranti nella sfera di attività del Sistema camerale e degli Enti locali.

Area MANAGEMENT

Area POTENZIAMENTO INDIVIDUALE

Area RISORSE UMANE E FORMAZIONE

Area MARKETING

Area VENDITE

Area COMUNICAZIONE AZIENDALE

Area QUALITÀ

Area ACQUISTI

Area LOGISTICA

Area AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO

Area FINANZA AZIENDALE

Area LEGALE

Area COMMERCIO ESTERO

Area LINGUISTICA

Area INIZIATIVE MULTIDISCIPLINARI

Area PREPARAZIONE E QUALIFICAZIONE PROFESSIONALE

Area Management

- Il project management*
- Metodi e tecniche di comunicazione in pubblico (livello base) [executive master Map]*
- Metodi e tecniche di comunicazione in pubblico (livello avanzato) [executive master Map]*
- People coaching: creare valore per le persone [executive master Map]*
- La conduzione delle negoziazioni [executive master Map]*
- La gestione ottimale del tempo [executive master Map]*
- La creatività manageriale: come svilupparla e diffonderla efficacemente [executive master Map]*
- Affinamento e sviluppo delle capacità decisionali [executive master Map]*
- Il processo di delega delle decisioni [executive master Map]*
- Analisi ed applicazione delle tecniche di leadership [executive master Map]*

- *Public speaking: come presentare relazioni efficaci*
- *Come gestire e prevenire i conflitti interpersonali*
- *Tecniche e stili persuasivi nella comunicazione*
- *La leadership emotiva*
- *Il rapporto capo-collaboratore*
- *La gestione delle riunioni [executive master Map]*
- *Team building [executive master Map]*
- *Il miglioramento delle prestazioni dei collaboratori*
- *Leadership e intercultural team working*
- *Effective management: tecniche avanzate di gestione del tempo e di pianificazione efficace*
- *Come aumentare l'efficacia dei comportamenti organizzativi nei gruppi di lavoro: ottimizzare l'interazione tra tecnica e relazione*
- *Best performance: come riscoprire e canalizzare l'energia personale*

Area Potenziamento Individuale

- *L'ascolto attivo*
- *L'assertività: come migliorare il rapporto con se stessi e con gli altri*
- *Autostima e self empowerment nelle organizzazioni*
- *Metodi e tecniche di memorizzazione [executive master Map]*
- *La programmazione neuro-linguistica (livello base)*
- *L'efficacia della comunicazione scritta e business writing [executive master Map]*
- *La gestione delle emozioni in situazioni di criticità*
- *La gestione dello stress [executive master Map]*
- *Il self management: come valorizzare la propria personalità professionale [executive master Map]*

Area Risorse Umane e Formazione

- *Human resource management: gestire efficacemente le persone in azienda*
- *Performance management: come individuare i sistemi di incentivazione delle risorse umane [executive master Diogene]*
- *Il bilancio e la valutazione delle competenze: come redigerlo ed utilizzarlo [executive master Diogene]*
- *Il clima lavorativo efficace: test di diagnosi per l'aumento della qualità delle relazioni finalizzate al supporto dei compiti organizzativi [executive master Diogene]*
- *La selezione: come scegliere i collaboratori aziendali [executive master Diogene]*
- *Budget e costi del personale [executive master Diogene]*
- *I rapporti di lavoro [executive master Diogene]*
- *Relazioni sindacali e politiche del personale [executive master Diogene]*

- *La progettazione degli interventi formativi [executive master Seneca]*
- *La psicologia applicata nei processi di apprendimento [executive master Seneca]*
- *Gli strumenti didattici innovativi [executive master Seneca]*
- *Outdoor training per formatori [executive master Seneca]*
- *Metodi e strumenti per la gestione dell'aula [executive master Seneca]*
- *I giochi psicologici nella formazione [executive master Seneca]*
- *La valutazione della formazione [executive master Seneca]*

Area Marketing

- *La comunicazione telefonica efficace con il cliente: logiche e strumenti*
- *Branding e valorizzazione della marca*
- *Imprese e p.a. Nel web 2.0: condividere e valorizzare le informazioni*
- *I prezzi e la redditività della vendita (break even point analysis)*
- *Il piano di marketing: realizzazione e verifica*
- *Come gestire le informazioni sulla propria clientela*
- *Marketing e pianificazione strategico-gestionale*
- *Marketing intelligence: come reperire e organizzare le informazioni sul proprio mercato di riferimento*
- *Dalla customer satisfaction alla customer delight*
- *La redazione del business plan*

Area Vendite

- *Tecniche e psicologia della vendita del prodotto-servizio: aspetti, problematiche, applicazioni*
- *La programmazione neuro-linguistica applicata all'azione di vendita*
- *Export manager: organizzare la vendita all'estero per micro e pmi*
- *La comunicazione persuasiva e la seduzione nella vendita*
- *La gestione della trattativa con l'ufficio acquisti: vendere nel business to business*
- *Come motivare i venditori*
- *Bonding: tecniche avanzate di negoziazione commerciale*
- *Analisi del colloquio di vendita*
- *Budgeting e pianificazione delle vendite*
- *Come costruire uno script efficace di vendita telefonica*
- *Diagnosi strategica dell'attività commerciale*

Area Comunicazione Aziendale

- *Relazioni pubbliche e strategie della comunicazione [executive master Nexus]*
- *Lo sviluppo dell'ufficio stampa [executive master Nexus]*
- *Sponsor management: come individuare i partner finanziari per le proprie business idea [executive master Nexus]*

- *Come costruire un piano di comunicazione integrata [executive master Nexus]*
- *Business blog e social network: come generare una efficace comunicazione in rete [executive master Nexus]*
- *Risk management: come gestire la comunicazione nelle situazioni di crisi [executive master Nexus]*
- *Organizzazione e strumenti per un'efficace comunicazione interna ed esterna [executive master Nexus]*
- *La comunicazione d'impresa emozionale [executive master Nexus]*
- *Il networking professionale [executive master Nexus]*
- *Il galateo organizzativo: regole di comportamento nelle relazioni aziendali*

Area Qualità

- *La carta dei servizi come strumento di gestione*
- *La qualità: analisi, pianificazione strategica, realizzazione e controllo [executive master Apq]*
- *La gestione della qualità secondo le norme iso 9000 [executive master Apq]*
- *Il sistema integrato qualità ambiente*
- *Le strategie di risk management: il d. Lgs. 231/01 e il sistema qualità [executive master Apq]*
- *L'integrazione della privacy nel sistema qualità [executive master Apq]*
- *L'integrazione fra sistema qualità e controllo di gestione*
- *Il bilancio sociale e gli altri strumenti per la responsabilità sociale di impresa [executive master Apq]*
- *Il self assessment: l'autovalutazione come strumento di miglioramento della qualità aziendale [executive master Apq]*
- *Il modello efqm per l'eccellenza aziendale*
- *I metodi di problem solving [executive master Apq]*
- *Qualità e comunicazione interna [executive master Apq]*

Area Acquisti

- *Il manager degli acquisti*
- *Tecniche di negoziazione avanzata negli acquisti*
- *Buying efficace: ridurre i costi specifici e totali negli acquisti ottimizzando i processi*

Area Logistica

- *Programmazione dei flussi e la gestione delle scorte*
- *Gestione del magazzino: un centro di profitto*
- *Acquisti, relazione coi fornitori e trattativa*
- *Servizio a cliente e distribuzione: il sistema logistico*
- *I contratti e le assicurazioni nella logistica*

Area Amministrazione e Controllo

- *La contabilità aziendale e la sua gestione*
- *Ufficio fornitori: competenze contabili e fiscali*
- *Il bilancio per non addetti*
- *Amministrazione del personale e gestione delle buste paga*
- *Tecniche di calcolo dei costi del prodotto servizio*
- *La redazione del bilancio d'esercizio [executive master Eres]*
- *Indici di bilancio e rendiconti finanziari [executive master Eres]*
- *La contabilità analitica [executive master Eres]*
- *Come organizzare la funzione amministrativa [executive master Eres]*
- *La gestione contabile del magazzino [executive master Eres]*
- *Budget e controllo di gestione nella piccola e media impresa [executive master Eres]*
- *Iva: normativa ed adempimenti fiscali*
- *Riflessi fiscali ired e irap nel bilancio d'esercizio [executive master Eres]*

Area Finanza Aziendale

- *Finanza aziendale per non addetti*
- *La gestione finanziaria della piccola e media impresa: obiettivi, tecniche e controllo [executive master Aureus]*
- *Il budget finanziario ed il budget di cassa [executive master Aureus]*
- *Cash management: la gestione dei flussi di cassa nelle pmi [executive master Aureus]*
- *Il credit management: come gestire efficacemente la funzione di recupero crediti [executive master Aureus]*
- *Analisi delle decisioni di investimento dell'impresa [executive master Aureus]*
- *Gli strumenti di finanziamento dell'attività aziendale [executive master Aureus]*
- *I parametri di basilea e i nuovi rapporti fra banca ed impresa [executive master Aureus]*
- *La gestione dei rapporti con le banche [executive master Aureus]*

Area Legale

- *La normativa sugli alimenti*
- *Il codice degli appalti e la partecipazione a gare europee*
- *La responsabilità nell'impresa alimentare*
- *La tutela dei marchi e dei brevetti industriali*
- *E-commerce: aspetti legali e contrattuali nella vendita on line nazionale*

Area Commercio Estero

- *Marketing internazionale e partecipazione a manifestazioni fieristiche [executive master Sirio]*

- *Adempimenti, modalità e valutazioni per un'efficace esportazione [executive master Sirio]*
- *La gestione dei contratti internazionali [executive master Sirio]*
- *I trasporti internazionali e gli incoterms 2010 [executive master Sirio]*
- *Pagamenti nelle transazioni con l'estero [executive master Sirio]*
- *Problematiche ed adempimenti fiscali nelle operazioni con l'estero [executive master Sirio]*
- *Soggetti, prassi ed operatività doganale nella compravendita internazionale [executive master Sirio]*

Area Linguistica

- *INGLESE (6 Livelli)*
- *FRANCESE (3 Livelli)*
- *TEDESCO (3 Livelli)*
- *SPAGNOLO (3 Livelli)*
- *ARABO (3 Livelli)*
- *CINESE (3 Livelli)*
- *GIAPPONESE (3 Livelli)*
- *RUSSO (3 Livelli)*
- *PORTOGHESE (3 Livelli)*

Iniziative Multidisciplinari

- *Perfezionamento per segretarie di direzione*
- *Perfezionamento per somministratori di bevande*
- *Perfezionamento per event manager*
- *Perfezionamento per agenti di affari in mediazione immobiliare*

Preparazione e Qualificazione Professionale

- *Corso per segretarie professionali*
- *Seminario per nuovi imprenditori su: "come impostare la gestione della nuova impresa"*
- *Seminario per nuovi imprenditori su: "come impostare la gestione della nuova impresa"*
- *Corso per amministratori di condominio*

EXECUTIVE MASTER

Per il 2014 vengono proposte:

La XXI edizione del PROGRAMMA PROMETHEUS in Direzione aziendale e strategica

La VI edizione del PROGRAMMA EMAD per assistenti di direzione

*La XXI edizione del PROGRAMMA MERCURIUS in gestione commerciale
La V edizione PROGRAMMA AGORÀ in marketing strategico e gestionale*

LABORATORI

LEADERSHIP E GESTIONE DEL TEAM

Rappresenta un percorso avanzato di sviluppo delle competenze di Leadership. In particolare si intende fornire al Leader un momento di crescita personal-professionale legato all'autovalutazione delle competenze in essere, alla chiarificazione dell'obiettivo di sviluppo personale e alla valorizzazione del percorso da intraprendere per ottenere tale risultato.

INNOVATIVE MANAGEMENT SOLUTION

Percorso specialistico rivolto a manager e professionisti che manifestano la necessità di affinare le proprie abilità nell'ambito dell'Innovazione, intesa sia come Innovazione di prodotto/processo che come Innovazione di atteggiamento in risposta alla complessità e ai continui cambiamenti organizzativi.

3) Formazione su commessa

In considerazione delle differenziate configurazioni organizzative e delle esigenze formative che caratterizzano le aziende private, gli enti pubblici, le associazioni e gli studi professionali, il CTC progetta e realizza interventi formativi ad hoc finalizzati all'analisi e allo sviluppo di specifici contenuti e competenze che vengono affrontate con particolare riferimento ed attenzione alle peculiarità dell'organizzazione committente.

4) Formazione a carattere internazionale

Si prevedono, a carattere internazionale, n. 4 Progetti su incarico del BUSINESS CONSULTING UNITARY ENTERPRISE OF BELARUSIAN CHAMBER OF COMMERCE di Minsk. Tali progetti hanno la finalità di creare una partnership con la Camera di commercio Russa al fine di progettare interventi formativi a favore di diversificati target di operatori interessati a conoscere le logiche e le metodologie di lavoro utilizzate nelle aziende italiane.

b) SERVIZI

Oltre al “servizio di orientamento alle nuove imprese”, già storicamente attivato dal CTC, e al neonato “servizio di orientamento, informazione e formazione per la sicurezza aziendale” per il 2014 il CTC propone i seguenti servizi ad alto valore aggiunto:

- Analisi dei fabbisogni in funzione del piano formativo

La ventennale esperienza del CTC nel delicato e complesso processo di analisi del fabbisogno formativo permette, ai professionisti interni, di poter proporre un consolidato ed efficace servizio di analisi al fine di progettare adeguati percorsi formativi con particolare riguardo ai vincoli e alle caratteristiche della progettazione degli interventi formativi in ambito pubblico.

- Analisi delle competenze di ruolo

Un aspetto essenziale, correlato al tema formativo, è la relazione tra percorsi erogati e competenze acquisite. Il CTC si propone come interlocutore competente per supportare le organizzazioni o il singolo cittadino nella delicata fase di analisi e definizione delle job description, dei profili, dei ruoli e delle competenze.

Saranno inoltre oggetto di studio alcune nuove tipologie di servizi quali:

- Sportello ScuoLavoro

Il CTC, in qualità di emanazione della CCIAA si propone come facilitatore del processo di connessione scuola-lavoro sia in termini di supporto alla persona in cerca di occupazione che in termini di orientamento di giovani o neo-laureati.

- CREATIVE THINKING LAB

In riferimento alla funzione imputabile alle camere di Commercio di promuovere servizi e eventi a supporto dell'innovazione, il CTC propone, parallelamente al Laboratorio, un servizio di consulenza innovativa finalizzato a supportare le aziende nei momenti di sviluppo nuovo prodotto/servizio.

c) CONTRIBUTI REGIONALI O EUROPEI

Il CTC, in quanto Ente accreditato dalla Regione Emilia Romagna, progetta e realizza, anche per singole aziende, attività di formazione cofinanziata dal Fondo Sociale Europeo, presentando le relative proposte agli Enti finanziatori in occasione dei bandi pubblicati periodicamente. In riferimento invece al piano "Europa2020" il CTC è pronto a ricercare e attivare partnership per partecipare a progetti Europei sui diversi settori. Nel 2013 il CTC ha partecipato al bando del programma europeo LLL Programme – Leonardo da Vinci – Transference of Innovation – Call 2013 – OAPEE ottenendo l'approvazione del progetto che produrrà i suoi effetti nel corso dell'anno 2014: -TRAINVET4Jobs – Supporting the role of VET professionals to improve the trainees' employability 2013-1-ES1-LEO05-68044 Tale attività vede la partecipazione di numerosi e differenziati partner europei, tra cui la Camera di commercio, industria e navigazione di Granada (Spagna) come applicant.



CENTRO DI FORMAZIONE MANAGERIALE E GESTIONE D'IMPRESA
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

ESTRATTO

*VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'AZIENDA CTC -
CENTRO DI FORMAZIONE MANAGERIALE E GESTIONE D'IMPRESA DELLA CCIAA DI
BOLOGNA, SVOLTASI IN DATA 21 novembre 2013*

*Sono presenti, convocati con regolare invito, spedito in data 5 novembre 2013, i Signori
Consiglieri:*

- | | |
|---------------------------------|--|
| <i>- Sergio Prati</i> | <i>- Presidente</i> |
| <i>- Celso Luigi De Scrolli</i> | <i>- in rappresentanza del Consiglio - Turismo</i> |
| <i>- Augusto De Luca</i> | <i>- in rappresentanza del Consiglio
Organizzazioni sindacali</i> |
| <i>- Antonella Ricci</i> | <i>- in rappresentanza del Consiglio
Rappresentante Consulta delle professioni</i> |
| | <i>- Segretario generale CCIAA</i> |

Assiste: Giada Grandi

Sono altresì presenti:

- | | |
|------------------------|---|
| <i>- Roberta Amati</i> | <i>- Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti</i> |
| <i>- Piero Landi</i> | <i>- Revisore dei Conti</i> |

E' assente giustificato:

- | | |
|---------------------------|---|
| <i>- Massimo Ferrante</i> | <i>- in rappresentanza della Giunta - Trasporti</i> |
|---------------------------|---|

*Svolge la funzione di segretario, il Responsabile amministrativo del CTC, Laura Ginelli
Constatata la presenza del numero legale dei componenti del Consiglio di Amministrazione, il
Presidente inizia la trattazione degli argomenti iscritti all'OdG.*

OMISSIS

5) Approvazione della Relazione e del Bilancio Previsionale 2014

*Il Presidente illustra la Relazione previsionale e le singole voci di Bilancio preventivo per
l'esercizio 2014 (all. n.1) presentando anche l'allegata Relazione del Collegio dei Revisori dei
Conti al Bilancio in parola (all. n.2)*



CENTRO DI FORMAZIONE MANAGERIALE E GESTIONE D'IMPRESA
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Il Presidente presenta la proiezione economica al 31.12.13 che come già evidenziato nel precedente CDA, si posiziona su un'esigenza di contributo della CCIAA per un totale di euro 470.000,00 per sostenere l'attività del CTC, svolta dell'anno 2013 rispetto ai 500.000,00 previsti.

Evidenzia che, per l'anno 2014, in base alla previsione necessiteranno alla azienda speciale CTC, risorse per sostenere l'attività svolta per un totale di euro 280.000,00 in linea con quanto approvato con Delibera di Giunta della CCIAA Bologna n. 192 del 5 novembre u.s.

Risulta opportuno pertanto evidenziare che la quota in c/esercizio per progetti e servizi, raffrontata con l'anno 2013, è verosimilmente dimezzata, in considerazione del fatto che parte del contributo servirà al CTC per la copertura dei costi relativi alla sopracitata riorganizzazione.

Nel 2014 si prevedono invariati i Costi di struttura per il Personale e per gli Organi istituzionali, la cui spesa è invariata rispetto all'anno 2013, avendo già definito dall'1.01.2013, con Delibera di Giunta N. 44 del 30.04.2013, l'azzeramento del compenso del Presidente e la riduzione dei gettoni di presenza ad euro 30,00 .

Pertanto, a costi di struttura pressoché costanti, il CTC vedrà lo sviluppo, attraverso azioni concrete, di nuovi e differenziati progetti e iniziative, anche attraverso la partecipazione a Bandi Comunitari, con l'obiettivo di aumentare la propria capacità di autofinanziamento

Dopo una breve analisi, il Consiglio approva all'unanimità la Relazione ed il Bilancio di previsione per l'anno 2014 che si allegano al presente verbale.

Gli stessi verranno inviati alla Camera di Commercio che provvederà ai conseguenti adempimenti amministrativi.

...OMISSIS....

Il Presidente
Dott. Sergio Prati

**AZIENDA SPECIALE PROMOZIONE SERVIZI ALLE
IMPRESE - PRO.S.IM.**

**PREVENTIVO ECONOMICO
ANNO 2014**

Allegato G

RELAZIONE AMMINISTRATIVA

Come evidenziato nelle precedenti relazioni previsionali, anche per il prossimo anno 2014 lo scenario di attività dell'Azienda Speciale continuerà ad essere condizionato dalla situazione dei lavori di ristrutturazione del Palazzo Affari e dal contesto economico generale.

Ciò comporterà il permanere di una probabile flessione dell'attività di noleggio delle sale per incontri e convegni. Le attività commerciali seguono da tempo un trend decrescente come naturale evoluzione dell'informatizzazione e dematerializzazione dei documenti camerali.

Si proseguirà con l'obiettivo di valorizzare le sale disponibili anche attraverso l'utilizzo dei servizi da parte dell'Ente Camerale.

L'attenzione all'organizzazione aziendale ha permesso di raggiungere un ulteriore contenimento della spesa attraverso un'attenta gestione delle manutenzioni e degli acquisti.

Permane costante l'obiettivo di mantenere elevato lo standard di tutti i servizi resi all'Azienda ai clienti (servizio alle sale e servizi commerciali) ed alla Camera di Commercio (portineria Palazzo, centralino e call center).

Ricavi

I ricavi sono stati, in via prudenziale, determinati sulla base dell'ipotesi di consuntivo 2013 e dell'esperienza operativa.

A fronte del sostanziale mantenimento degli introiti dovuti ai canoni d'uso si è per contro contenuto l'ammontare dei proventi legati ai servizi commerciali. Ciò in linea con il trend manifestatosi con costanza negli ultimi anni e tenuto conto degli ultimi adeguamenti.

Un moderato incremento è stato previsto per l'attività di noleggio sale e dei servizi ad esse connessi che, pur in un contesto economico difficile, sembra poter proseguire in modo soddisfacente (nello specifico, le sale gestite da Pro.s.im vengono poi anche utilizzate, a titolo gratuito: dall'Azienda Speciale CTC - per c.a. il 65% degli utilizzi complessivi -; dalla Camera di Commercio per c.a. il 20% degli utilizzi -; il restante 15% rappresenta l'utilizzo a ricavo da parte di Pro.s.im.).

Grazie alla riorganizzazione operativa ed ad un costante lavoro di attenzione sui costi, il contributo in conto esercizio erogato dalla CCIAA per le spese inerenti a progetti e iniziative, è stato ulteriormente diminuito rispetto al 2013 e ricondotto per l'anno 2014 ad € 70.000,00 (con un decremento di € 30.000,00 rispetto al 2013).

Costi

Le voci di costo sono state previste sostanzialmente in diminuzione con quelle prevedibili per l'esercizio corrente.

I costi del Personale sono previsti in linea con l'esercizio corrente.

I costi del Personale e degli Organi istituzionali incidono complessivamente per circa il 68% sul totale dei costi.

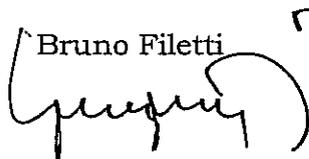
I costi relativi alla fornitura dei servizi commerciali (oneri Infocamere e Diritti camerali) sono stati commisurati, coerentemente alla previsione sui ricavi.

Le spese di manutenzione ordinaria 2014 (parti comuni, PRO.S.IM., sale riunioni) sono state stimate per un totale di € 42.000,00 (quelle di vigilanza in € 12.300,00) in parte coperte dal contributo in conto esercizio ed in parte dalle entrate proprie dell'attività. Tenuto conto della situazione di ristrutturazione e di alcuni interventi già effettuati, non sono state previste spese di manutenzione straordinaria a carico dell'Azienda.

In funzione della previsione di acquisto di beni materiali/immateriali - che contribuiranno al concorrere dell'implementazione dell'operatività gestionale dell'Azienda - le quote complessive di ammortamento sono state commisurate di conseguenza.

Il totale delle entrate di previsione 2014, comprensivo del contributo, ammonta quindi ad € 720.000,00 che si pareggia con identico importo complessivo dei costi.

IL PRESIDENTE

Bruno Filetti


VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	PREVISIONE DI CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	NOLEGGIO SALE RIUNIONI	PROGETTO CALL CENTER	PROGETTO MANUTENZIONE PALAZZO AFFARI	TOTALE
A) RICAVI ORDINARI						
1 Canoni d'uso	415.000,00	415.000,00				
2 Noleggio sale riunioni	34.000,00	35.000,00				
3 Servizi commerciali	33.000,00	30.000,00				
4 Rimborsi spedizioni	15.000,00	13.000,00				
5 Interessi attivi bancari	1.000,00	1.000,00				
6 Ripartizione spese gestione	129.000,00	125.000,00				
7 Rimborsi vari	1.000,00	1.000,00				
9 Servizi accessori alle sale riunioni	19.000,00	21.500,00				
10 Servizi accessori forniti da terzi	7.500,00	8.500,00				
11 Abbuoni e arrotondamenti						
12 Sopravvenienze attive	14.600,00					
tot. canoni, noleggi ed altri prov.	669.100,00	650.000,00				
13 Contributo da CCIAA in c/esercizio	100.000,00	70.000,00				
TOTALE A)	769.100,00	720.000,00				
B) COSTI DI STRUTTURA						
Indenn. e rimb. organi istituz.						
1 Indennità al Presidente	-	-				
2 Indennità al Collegio dei Revisori	11.700,00	11.700,00				
3 Gett.pres. al Consiglio e Collegio	540,00	600,00				
4 Rimb. sp.missioni Collegio Revisori	1.500,00	1.500,00				
totale indennità e rimb.organi istit.li	13.740,00	13.800,00				
PERSONALE						
Prestazioni lavoro subord.						
1 Retribuzioni lorde	332.000,00	335.000,00				
2 Oneri INPS	97.000,00	98.000,00				
3 Premi INAIL	3.000,00	3.000,00				
4 Accantonamento T.F.R.	30.000,00	30.000,00				
5 Quota FON.TE	900,00	1.000,00				
6 Quote alla Cassa Mutua	3.490,00	3.500,00				
7 Fondo EST	1.560,00	1.600,00				
8 E.bi.terbo	295,00	300,00				
totale prestaz.lavoro subord.	468.245,00	472.400,00				

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	PREVISIONE DI CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	NOLEGGIO SALE RIUNIONI	PROGETTO CALL CENTER	PROGETTO MANUTENZIONE PALAZZO AFFARI	TOTALE
FUNZIONAMENTO:						
Spese servizi sala convegni						
1 Sussidi tecnici sale riun./servizi compl.	7.200,00	7.500,00				
2 Spese telefoniche sale riunioni	1.750,00	1.800,00				
totale sp. servizi sala conv.	8.950,00	9.300,00				
Spese dirette						
1 Spese gestione servizi informatici	1.900,00	1.700,00				
2 Telefoniche per trasmissione dati	1.500,00	1.500,00				
3 Acquisizione dati commerciali	4.700,00	4.500,00				
4 Spese postali	700,00	600,00				
5 Spese pulizia sale	2.000,00	2.000,00				
6 Spese bancarie	25,00					
7 Sp. cancelleria stampati e varie	820,00	1.000,00				
8 Sp. manut.beni propri	3.200,00	3.100,00				
9 Canon manut. macch. elettron.	400,00	400,00				
10 Oneri assicurativi	1.000,00	1.000,00				
11 Spese accessorie canonici d'uso	121.000,00	120.000,00				
12 Assistenza amministrativa	7.800,00	3.000,00				
13 Spese software	2.500,00	800,00				
14 Spese minute di cassa	300,00	300,00				
15 Spese di trasporto	165,00	150,00				
16 Spese ricariche telefoniche	500,00	500,00				
17 Spese partecipazioni corsi	5.400,00					
18 Spese legali e risarcimenti						
19 Spese notari e vidimazioni	25,00					
20 Gestione buste paga	9.500,00	9.500,00				
21 Visite mediche e fiscali	930,00	150,00				
22 Acquisto valori bollati	250,00	200,00				
23 Spese collegamenti multimediali	5.900,00	100,00				
24 Spese tenuta conto corrente post.	300,00	300,00				
25 Manutenzione parti comuni	35.000,00	27.000,00				
26 Manutenzione strutture CCIAA	5.000,00					
27 Manutenzione locali PROSIM	8.100,00	1.500,00				
28 Manutenzione sale riunioni						
29 Manutenzione locali in uso						
30 Spese di vigilanza	13.200,00	11.000,00				

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	PREVISIONE DI CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	NOLEGGIO SALE RIUNIONI	PROGETTO CALL CENTER	PROGETTO MANUTENZIONE PALAZZO AFFARI	TOTALE
31 Spese di vigilanza PRO. S.IM.	1.500,00	1.300,00				
32 Manutenzione ascensori	9.300,00	9.500,00				
33 Spese manutenzione illuminazione	8.600,00	4.000,00				
totale spese dirette	251.515,00	205.100,00				
Contributi previdenziali collaboratori						
1 Contributo per collaboratori	650,00	650,00				
totale contrib.previd.collaboratori	650,00	650,00				
Imposte e tasse						
1 IRAP/IRAS	18.000,00	15.000,00				
totale imposte e tasse	18.000,00	15.000,00				
Minusvalenze e spese diverse						
1 Abbuoni e arrotondamenti passivi	100,00					
2 Sanzioni amministrative						
3 Svalutazione crediti						
4 Perdite su crediti						
5 Sopravvenienze passive						
totale minusvalenze e spese diverse	100,00					
Beni materiali						
1 Macchine elettr. Impianti e mobili	3.600,00	2.500,00				
totale beni materiali	3.600,00	2.500,00				
Beni immateriali						
1 Software applicativo	1.600,00	1.250,00				
totale beni immateriali	1.600,00	1.250,00				
C) COSTI ISTITUZIONALI						
1 Spese per progetti e iniziative			5.000,00	45.000,00	20.000,00	
TOTALE GENERALE	766.400,00	720.000,00				
<i>Risultato presunto di gestione</i>	2.700,00	-				
TOTALE A PAREGGIO	769.100,00	720.000,00	5.000,00	45.000,00	20.000,00	70.000,00

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO DI
PREVISIONE PER L'ANNO 2014

Il bilancio preventivo 2014 dell'Azienda Speciale PRO.S.IM, che viene sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, nel documento che il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato, corredato dalla relazione del Presidente e dagli altri dettagli di supporto, presenta a pareggio entrate e spese complessive pari a € 720.000,00.

Le entrate si distinguono in:

- <i>Entrate proprie</i> , previste in	€ 650.000,00
- <i>Contributo della Camera di Commercio</i> in conto esercizio, previsto in	€ 70.000,00

I Costi, a loro volta, si distinguono in:

- <i>Costi di funzionamento dell'Azienda, del personale e degli organi statutari</i>	€ 716.250,00
- <i>Ammortamenti immobilizzazioni materiali e immateriali</i>	€ 3.750,00

Le entrate proprie previste in complessivi € 650.000,00 sono costituite da:

- € 635.000,00 derivanti da canoni, noleggi e da servizi accessori all'impiego delle sale nonché da servizi commerciali;
- € 14.000,00 provenienti da rimborsi vari e rimborsi spedizioni;
- € 1.000,00 proventi da interessi attivi, stimati in base alla giacenza media delle risorse.

B – Il contributo in c/esercizio della Camera di Commercio, che viene previsto in € 70.000,00 è inferiore di 30.000,00 euro rispetto al 2013.

C- Costi:

I costi relativi ai compensi ed ai rimborsi agli Organi statutari, già ridotti ai sensi delle vigenti disposizioni, sono rappresentati in € 13.800,00.

Il costo del personale dipendente ammonta a € 472.400,00 sostanzialmente in linea con i costi del 2013.

I costi di funzionamento, previste in € 205.100,00, in sensibile decremento rispetto al preconsuntivo 2013, riguardano le spese per la gestione delle attività statutarie, le spese per assicurare i servizi adeguati alle sale convegni, macchinari e attrezzature, arredi, manutenzioni specifiche, spese postali, bancarie, gestione buste paga, ecc.

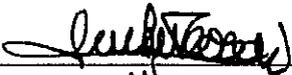
Per quanto riguarda le previsioni di entrata si evidenzia che le stesse sono subordinate alle determinazioni che verranno assunte in merito alla locazione del garage. In particolare il Collegio ritiene che nel caso in cui dovessero essere avviati i lavori di ristrutturazione dell'immobile il Consiglio di Amministrazione debba determinare le modalità di copertura dei mancati introiti, eventualmente prevedendo anche la revisione degli altri contratti in essere.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2014.

Bologna 5 dicembre 2013

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Luigi Litardi



Dott. Marco Benni



Dott. Massimo Anzalone



**AZIENDA SPECIALE PROMOZIONE SERVIZI ALLE IMPRESE – PRO.S.IM.
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA**

Stralcio del verbale della riunione del Consiglio di Amministrazione del 5 dicembre 2013.

.....OMISSIS

Consiglieri

Bruno	Filetti	-	Presidente
Giuseppe	Fini	-	Consigliere
Giuseppe	Vignudelli	-	Consigliere
Andrea	Villani	-	Consigliere

Revisori dei Conti

Marco	Benni	-	Componente
-------	-------	---	------------

.....OMISSIS

3) Approvazione preventivo Bilancio Consuntivo 2013

Il Presidente illustra al Consiglio una previsione di Bilancio Consuntivo al 31/12/2013. Il Bilancio rappresenta una proiezione delle principali voci di costo e di ricavo prevedibilmente e ragionevolmente realizzabili a fine esercizio corrente. Vengono quindi esaminate le principali poste con riferimento alle diverse attività dell'Azienda. In particolare viene evidenziata la costante attenzione al contenimento dei costi di funzionamento che permetterà di raggiungere una positiva chiusura dell'esercizio. Il Relatore passa quindi la parola al Collegio dei Revisori il cui Componente esprime parere favorevole al documento.

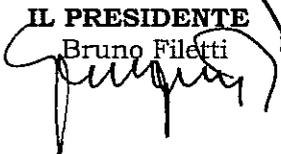
Il Consiglio, all'unanimità approva.

4) Approvazione Bilancio Preventivo 2014

Il Presidente illustra il prospetto di Bilancio Preventivo per l'anno 2014 e collegata relazione. Il Bilancio, redatto secondo gli opportuni criteri prudenziali di previsione, evidenzia un totale costi pari a euro 720.000,00 che si pareggia con analogo importo nei ricavi. In particolare viene evidenziato come tale risultato ricomprende la previsione di ulteriore riduzione del contributo camerale in conto esercizio, ricondotto ad euro 70.000,00, come da nota prot. 40860/segr del 07/11/2013 della Camera di Commercio (il contributo è passato dai 200.000,00 del 2010, ai 150.000,00 del 2011, ai 135.000,00 del 2012 e i 100.000,00 del 2013).

Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori, con relativa relazione, il Consiglio approva il Bilancio Preventivo 2013 (all. 1) e la Relazione del Collegio dei Revisori (all.2), che si trasmettono alla Camera di Commercio per i conseguenti provvedimenti.

OMISSIS.....

IL PRESIDENTE
Bruno Filetti


**AZIENDA SPECIALE PROMOZIONE SERVIZI ALLE IMPRESE – PRO.S.IM.
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA**

Stralcio del verbale della riunione del Consiglio di Amministrazione del 5 dicembre 2013.

.....OMISSIS

Consiglieri

Bruno	Filetti	-	Presidente
Giuseppe	Fini	-	Consigliere
Giuseppe	Vignudelli	-	Consigliere
Andrea	Villani	-	Consigliere

Revisori dei Conti

Marco	Benni	-	Componente
-------	-------	---	------------

.....OMISSIS

3) Approvazione preventivo Bilancio Consuntivo 2013

Il Presidente illustra al Consiglio una previsione di Bilancio Consuntivo al 31/12/2013. Il Bilancio rappresenta una proiezione delle principali voci di costo e di ricavo prevedibilmente e ragionevolmente realizzabili a fine esercizio corrente. Vengono quindi esaminate le principali poste con riferimento alle diverse attività dell'Azienda. In particolare viene evidenziata la costante attenzione al contenimento dei costi di funzionamento che permetterà di raggiungere una positiva chiusura dell'esercizio. Il Relatore passa quindi la parola al Collegio dei Revisori il cui Componente esprime parere favorevole al documento.

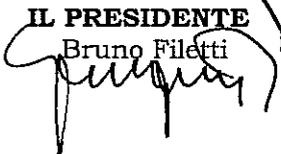
Il Consiglio, all'unanimità approva.

4) Approvazione Bilancio Preventivo 2014

Il Presidente illustra il prospetto di Bilancio Preventivo per l'anno 2014 e collegata relazione. Il Bilancio, redatto secondo gli opportuni criteri prudenziali di previsione, evidenzia un totale costi pari a euro 720.000,00 che si pareggia con analogo importo nei ricavi. In particolare viene evidenziato come tale risultato ricomprende la previsione di ulteriore riduzione del contributo camerale in conto esercizio, ricondotto ad euro 70.000,00, come da nota prot. 40860/segr del 07/11/2013 della Camera di Commercio (il contributo è passato dai 200.000,00 del 2010, ai 150.000,00 del 2011, ai 135.000,00 del 2012 e i 100.000,00 del 2013).

Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori, con relativa relazione, il Consiglio approva il Bilancio Preventivo 2013 (all. 1) e la Relazione del Collegio dei Revisori (all.2), che si trasmettono alla Camera di Commercio per i conseguenti provvedimenti.

OMISSIS.....

IL PRESIDENTE
Bruno Filetti


IL SEGRETARIO GENERALE
Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Giorgio Tabellini