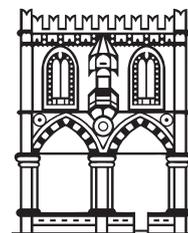
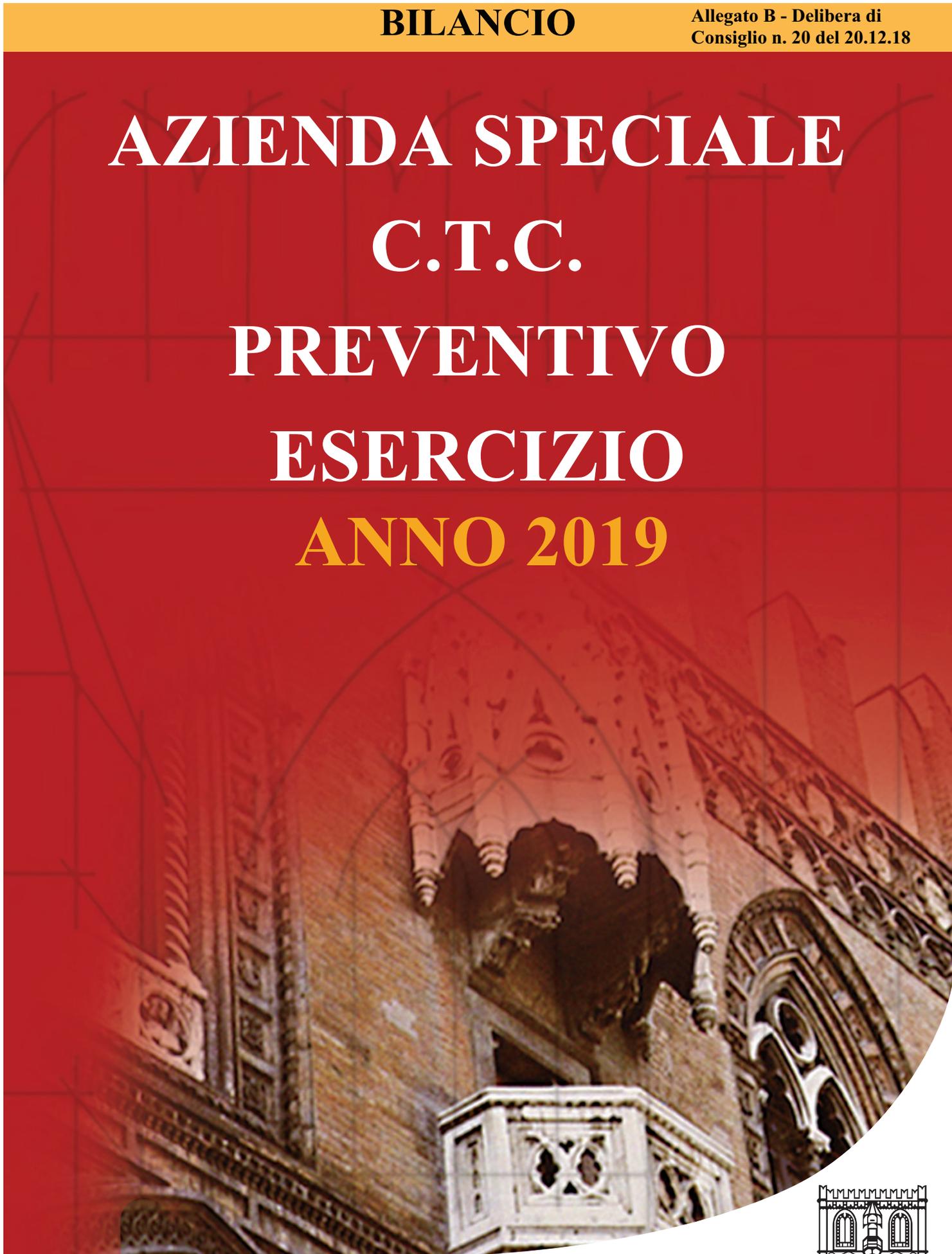


**AZIENDA SPECIALE
C.T.C.
PREVENTIVO
ESERCIZIO
ANNO 2019**





AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

(art. 67 del DPR 2 novembre 2005, n. 254)

PREMESSA	2
PREVENTIVO ECONOMICO	4
RELAZIONE ILLUSTRATIVA	5
AII. 1 DETTAGLIO PROGETTI E INIZIATIVE	10



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

Gentili Consiglieri,

siamo all'inizio di un nuovo mandato per la Camera di Commercio di Bologna e per l'Azienda Speciale CTC. Nel presentare i risultati economici relativi all'anno ancora in corso, sui quali è stato predisposto il Bilancio Preventivo 2019 è opportuno soffermarci su alcuni importanti passaggi di contesto esterno ed interno che pur preservando le caratteristiche che sono alla ragion d'essere delle Aziende Speciali del sistema camerale ne stanno influenzando significativamente le attività, i servizi realizzati e i risultati da conseguire.

Bologna è stata la prima Camera di Commercio che riferita alle sue Aziende Speciali ha attivato processi di razionalizzazione e riorganizzazione interna ancor prima dell'avvio della Riforma Camerale.

Nel quinquennio precedente ci si è quindi focalizzati sui risparmi in merito ai costi di gestione amministrativa, sulla riduzione e revisione dei costi del personale, sull'efficientamento interno e sulle attività affidate dalla Camera di Commercio di Bologna di determinati e specifici servizi, a fronte dell'erogazione di un corrispettivo.

Giusta razionalizzazione in risposta a fattori esterni quali lo scenario di crisi del mercato della formazione (attività prevalente del CTC) e in risposta alla partecipazione delle Aziende Speciali in quanto organismi strumentali delle Camere di Commercio alle misure di contenimento della spesa pubblica.

Ora è il momento di delineare ulteriori obiettivi per l'Azienda Speciale . Dare impulso e attenzione ai principi fondanti delle Aziende Speciali:

*le Aziende Speciali devono garantire almeno la copertura dei costi di struttura con risorse proprie
le Aziende Speciali sono impegnate a gestire attività ad alto valore aggiunto sul versante della promozione delle economie locali e del supporto allo sviluppo delle imprese.*

Dobbiamo invertire il trend della diminuzione dei proventi da servizi seppur giustificato dalla diminuzione dei costi di struttura ed in particolare dalla diminuzione del costo del personale che numericamente anno dopo anno si riduce.

Il nostro Consiglio recentemente costituito, presenta oggi i dati del 2018 e conferma prudenzialmente gli stessi obiettivi per l'anno 2019. Tuttavia non possiamo esimerci dall'assunzione dell'impegno immediato di delineare già a partire dal prossimo anno nuove linee di indirizzo operativo e di lungo periodo, che si tradurranno in un possibile cambiamento di rotta grazie ad un approccio orientato ad incrementare le risorse esterne dell'Azienda Speciale provenienti dal mercato della formazione



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

E' importante ricordare che il CTC è un Ente accreditato dalla Regione Emilia Romagna per la formazione continua, ha un Sistema Gestione per la Qualità, certificato UNI EN ISO 9001:2008 per il settore 37, istruzione e formazione.

Il percorso di possibile rilancio porterà quindi ad evidenziare maggiormente il valore dei servizi offerti dal CTC.

Interverremo proponendo specifiche tematiche il cui approfondimento risulti particolarmente rilevante sotto l'aspetto formativo.

Progetteremo nuove edizioni di livello avanzato di iniziative già previste nel catalogo formativo.

Progetteremo interventi specifici richiesti al CTC da parte di aziende, in particolare in settori dove già il CTC opera, per esempio quello bancario e quello della Pubblica Amministrazione.

Risalteremo e rispetteremo in questo modo la caratteristica e storica *mission* del CTC: Offrire servizi in ambito formativo e informativo alle Persone e alle Imprese

Il Presidente
Donatella Bellini



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019
DELL'AZIENDA SPECIALE CTC

Allegato G

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2018	PREVISIONALE 2019	Servizi formativi e assistenza alle imprese	Servizi di promozione alle imprese, Registro imprese, Servizi Commerciali	Attività e servizi per la Camera di Commercio di Bologna	Costi di struttura non ripartibili sui singoli progetti
A) RICAVI ORDINARI						
1) Proventi da servizi	305.512	335.900	308.900	27.000	-	-
2) Altri proventi o rimborsi	435.502	340.068	2.160	-	337.908	-
3) Contributi da organismi comunitari	0	0	-	-	-	-
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	0	-	-	-	-
5) Altri contributi	0	0	-	-	-	-
6) Contributo della Camera di Commercio	490.000	480.000	305.000	175.000	-	-
TOTALE (A)	1.231.014	1.155.968	616.060	202.000	337.908	-
B) COSTI DI STRUTTURA						
7) Organî istituzionali	15.037	14.000	0	0	0	14.000
8) Personale	727.028	690.000	113.769	130.221	329.189	116.821
9) Funzionamento	106.611	96.650	10.994	10.994	5.497	69.165
10) Ammortamenti e accantonamenti	2.000	2.000	400	400	200	1.000
TOTALE (B)	850.676	802.650	125.163	141.615	334.886	200.986
C) COSTI ISTITUZIONALI						
11) Spese per progetti e iniziative	375.708	351.290	347.290	4.000	0	0
TOTALE (C)	375.708	351.290	347.290	4.000	0	0
D) GESTIONE FINANZIARIA						
12) Proventi finanziari	0	0	-	-	-	-
13) Oneri finanziari	0	0	-	-	-	-
TOTALE (D)	0	0	-	-	-	-
E) GESTIONE STRAORDINARIA						
14) Proventi straordinari	1.038	0	-	-	-	-
15) Oneri straordinari	27	0	-	-	-	-
TOTALE (E)	1.011	0	-	-	-	-
AVANZO / DISAVANZO						
TOTALE COSTI	1.226.411	1.153.940	472.453	145.615	334.886	200.986
TOTALE RICAVI	1.232.052	1.155.968	616.060	202.000	337.908	0
DIFFERENZA D'ESERCIZIO	5.641	2.028	143.607	56.385	3.022	-200.986



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il presente documento costituisce la relazione illustrativa e il preventivo economico per l'esercizio 2019 dell'Azienda Speciale CTC della Camera di Commercio di Bologna, predisposti 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 Prospetto Previsionale 2019 è coerente con le Linee Previsionali e Programmatiche approvate dal Consiglio della Camera di Commercio di Bologna con Delibera del 25.10.2018 ed evidenzia una diminuzione del contributo rispetto alla previsione di chiusura dell'anno 2018.

Fornisce informazioni atte ad illustrare gli importi indicati nelle singole voci di onere e di provento del preventivo dell'Azienda Speciale per l'anno 2019, e prevede, oltre alla tradizionale redazione di un documento per natura, un Quadro di destinazione programmatica delle risorse.

Come previsto dall'art. 16 dello Statuto del CTC, deve essere sottoposto all'approvazione del Consiglio camerale quale allegato al bilancio dell'Ente.

Di seguito si rappresenta l'organizzazione in sezioni:

- Ricavi ordinari – 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 2019 del CTC. VOCE A allegato G
- Costi di struttura - in questa sezione sono state fornite le informazioni relative alle principali componenti che caratterizzano la gestione della struttura del CTC. VOCE B allegato G
- Costi per Progetti ed iniziative – in questa sezione sono state fornite le informazioni di dettaglio relative ai costi previsti dal CTC nello svolgimento delle sue funzioni istituzionali. VOCE C allegato G

Il Previsionale 2019 è stato redatto in conformità ai presupposti programmatici specificati in premessa e in base alla previsione di chiusura del Bilancio 31/12/2018 aggiornato al 31/10/2018.

Il bilancio di previsione presentato sebbene redatto con la massima precisione possibile alla data odierna, non tiene prudenzialmente conto di eventuali attività e progetti la cui opportunità di realizzazione dovesse manifestarsi in corso di esercizio, né di situazioni particolari che indipendentemente dalla possibilità di pianificazione interna, possano intervenire modificando le previsioni.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

RICAVI ORDINARI

TOTALE A	Previsione consuntivo 2018	Preventivo 2019
RICAVI ORDINARI	1.231.014	1.155.968

Le voci compongono l'ammontare complessivo dei Proventi da servizi e di Altri Proventi e Rimborsi che nel preconsuntivo 2018 risultano pari a euro 741.014 e nel 2019 risultano previsti per 675.968.

Il contributo della CCIAA per l'anno 2019 previsto per euro 480.000,00 (ridotto rispetto al 2018 che è di euro 490.000) è mirato al sostegno dell'Azienda Speciale per quota parte alle spese connesse alla realizzazione di attività istituzionali e per consentire un'equilibrata gestione dell'azienda, in linea con la *mission* del CTC.

L'elenco dettagliato delle voci dei Ricavi Ordinari nel bilancio è così composto:

VOCI DI COSTO / RICAVO	PRE-CONSUNTIVO 2018	PREVISIONALE 2019	Variazioni
1) Proventi da servizi	305.512	335.900	30.388
Ricavi per corsi formazione	255.383	266.000	10.617
Noleggi sale riunioni	19.060	42.000	22.940
Altri ricavi per servizi	900	900	0
Servizi commerciali	19.785	18.000	-1.785
Ricavi da spedizioni	10.385	9.000	-1.385
2) Altri proventi o rimborsi	435.502	340.068	-95.434
Rimborsi spese bollo	182	160	-22
Altri rimborsi	2.250	2.000	-250
Sopravvenienze attive ordinarie	3	-	-3
Arrotondamenti attivi	4	-	-4
Altri proventi CCIAA BO incr. dir. ann.	11.000		-11.000
Ricavi per corsi realizzati per CCIAA BO	49.567	15.000	-34.567
Ricavi per segreteria mediazione	137.000	145.000	8.000
Ricavi per servizio di accoglienza al pubblico	146.495	90.908	-55.587
Ricavi per servizi digitali SPID	89.000	87.000	-2.000
6) Contributo della Camera di Commercio	490.000	480.000	-10.000
Contributo annuale della cciaa di bologna	490.000	480.000	-10.000
Totale (A)	1.231.014	1.155.968	-75.046

Dalla tabella presentata si evidenziano:

- l'aumento per euro 30.388 dei "Proventi da Servizi" riferiti a maggiori ricavi nell'area formazione e nell'area event managing;
- la diminuzione per euro 95.434 degli "Altri Proventi o Rimborsi" riferiti a minori attività affidate direttamente dalla Camera di Commercio per l'anno 2019;
- la diminuzione di euro 10.000 del Contributo in conto esercizio.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

COSTI DI STRUTTURA

Premessa

Secondo quanto disposto dell'articolo 65 del DPR 254/2005 al fine di individuare i costi di struttura da confrontare con le risorse proprie per determinare la capacità di autofinanziamento e di copertura delle Aziende Speciali, la circolare MEF n. 3612 del 2007 chiarisce che gli oneri relativi al personale, al funzionamento e agli ammortamenti sono sostenuti in una certa misura, talvolta rilevante, per la realizzazione di progetti ed iniziative e non solo per il funzionamento dell'Azienda.

L'Allegato G riassume il Quadro di destinazione programmatica evidenziando per ogni attività i costi di struttura sostenuti per i relativi progetti e iniziative

TOTALE B	Previsione consuntivo 2018	Preventivo 2019
COSTI DI STRUTTURA	850.676	802.650

La **VOCE B** include i costi del personale e di funzionamento e gli ammortamenti sostenuti per garantire la funzionalità dell'Azienda, quantificate sulla base dei seguenti capitoli di spesa.

VOCE B.7 Organi istituzionali

La previsione di spesa per gli Organi istituzionali, comprende i compensi, calcolati secondo quanto disposto dalla Camera di Commercio di Bologna con Deliberazione n. 16 del 30.07.2013 e i rimborsi delle spese di viaggio dei componenti il Collegio dei Revisori. Nessun altro compenso è previsto/dovuto per il Presidente e per i Consiglieri di Amministrazione, come da quanto disposto dal decreto legislativo n. 219 del 25 novembre 2016 (art. 4 bis, comma 2 bis).

	Previsione consuntivo 2018	Preventivo 2019
Organi Istituzionali	15.037	14.000

VOCE B.8 Personale

La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico si riferisce alla pianta organica dell'Azienda composta da n. 17 unità di personale ed al relativo Budget del personale. Il personale presta servizio a tempo indeterminato con CCNL Commercio e servizi.

I costi esposti nel preconsuntivo si riferiscono a n. 19 unità di personale. Sono previste n. 2 uscite/dimissioni per pensionamento entro il 31.12.2018.

A seguito della disdetta dei contratti integrativi aziendali con effetto dall'1.1.2017 i costi esposti nel preconsuntivo 2018 e nel preventivo 2019 comprendono gli importi relativi agli stipendi, ai contributi, agli oneri sociali e assistenziali della Cassa Mutua.

A questi si aggiungono gli importi dell'indennità di mensa secondo quanto Deliberato dalla Giunta della CCAA di Bologna D.G. n 82 del 23.5.2017 e dal CdA del CTC dell'1.9.2017, in linea con l'orientamento della recente circolare pervenuta dal MISE del 12 novembre 2018 (e così regolamentati: erogazione 7 euro/giorno per almeno 6,5 ore lavorate con obbligo pausa pranzo) Non è previsto nessun ulteriore elemento/costo integrativo.

	Previsione consuntivo 2018	Preventivo 2019
Personale	727.028	690.000



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

Nell'ottica di utilizzare il Bilancio previsionale anche ai fini di un corretto controllo di gestione dell'attività aziendale, i costi del personale vengono rappresentati nella tabella di seguito pro quota alle singole aree di destinazione programmatica delle risorse.

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE				
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2018	PREVISIONALE 2019	Servizi formativi e assistenza alle imprese	Servizi di promozione alla Imprese, Registro Imprese, Servizi	Attività e servizi per la Camera di Commercio di Bologna	Costi di struttura non ripartibili sui singoli progetti
B) COSTI DI STRUTTURA						
8) Personale	727.028	690.000	113.769	130.221	329.189	116.821

VOCE B.9 Funzionamento

	Previsione consuntivo 2018	Preventivo 2019
Funzionamento	106.611	96.650

Si prevede in questa sezione la spesa relativa a:

- Prestazioni di servizi riferite a costi per assistenza legale, fiscale, del lavoro e altre spese per formazione e aggiornamento del personale e relative visite SPP
- Godimento beni di terzi riferite alle locazioni passive e condominiali
- Oneri diversi di gestione riferite, la voce principale, ad IRES ed IRAP a cui si aggiungono materiale di cancelleria, infermeria, valori bollati.

VOCI DI COSTO / RICAVO	PRE-CONSUNTIVO 2018	PREVISIONALE 2019	Variazioni
9) Funzionamento	106.611	96.650	- 9.962
a) prestazioni di servizi	39.077	37.170	- 1.907
Trasporti su acquisti	48	100	52
Contratti di manutenzione periodica	5.203	4.500	-703
Assicurazioni	6.179	6.200	21
Alberghi e ristoranti spese di rappresentanza	-	20	20
Spese postali	121	200	79
Spese bancarie	46	150	104
Spese per assistenza legale	1.435	1.000	-435
Spese per assistenza fiscale	10.564	8.500	-2.064
Spese per consulenza del lavoro	9.822	8.500	-1.322
Spese per Servizio di Prevenzione / SPP	4.280	3.500	-780
Visite ed esami medici dipendenti	380	1.500	1.120
Spese per agg. e formazione del personale dipendente	1.000	3.000	2.000
b) godimento di beni di terzi	49.792	41.680	- 8.112
Locazioni passive	39.792	28.591	-11.201
Spese Condominiali	10.000	13.088	3.088
c) oneri diversi di gestione	17.742	17.800	58
Materiale di cancelleria	995	1.000	5
Materiale per infermeria	37	100	63
Altre Imposte deducibili	1.221	1.200	-21
Valori bollati	366	500	134
Sopravvenienze passive ordinarie	123	-	-123
Ires	5.000	5.000	0
Irap	10.000	10.000	0



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

VOCE B.10 Ammortamenti ed accantonamenti

Si prevede invariata la voce per l'anno 2019

	Previsione consuntivo 2018	Preventivo 2019
Ammortamenti e accantonamenti	2.000	2.000

COSTI PER PROGETTI ED INIZIATIVE

C) COSTI ISTITUZIONALI	Previsione consuntivo 2018	Preventivo 2019
11) Spese per progetti e iniziative	375.708	351.290

Rimangono sostanzialmente invariate il numero delle attività di formazione, promozione e assistenza agli operatori economici che si svolgeranno nel 2019 negli Spazi e Aree dedicate nella sede di via Maserati, per la quale si è prevista la diminuzione dei relativi costi di affitto per euro 25.000.

I progetti e le iniziative sono stati previsti in base alla Relazione Previsionale e programmatica della Camera di Commercio.

Il dettaglio viene presentato dalla tabella di seguito:

DETTAGLIO	
Docenza	215.000
Spese per certificazioni area formazione	1.500
Spese progetti, materiali e servizi	10.100
Spese servizi commerciali	4.000
Noleggi spazi	105.690
Pro-rata su attività formazione	15.000

Il Presidente
Donatella Bellini



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

AII.1 DETTAGLIO PROGETTI ED INIZIATIVE 2019

Il documento di bilancio dell'Azienda Speciale CTC è strettamente correlato alla Relazione Previsionale e Programmatica della Camera di Commercio di Bologna¹ (RPP approvata con D.G. del 25.10.2018).

La programmazione di mandato del Consiglio Camerale vede come linee di azione:

- *avvicinare il mondo della formazione a quello dell'impresa*
- *creare un ambiente favorevole alla crescita di start up*
- *porre attenzione allo sviluppo delle infrastrutture*
- *ascoltare i bisogni delle imprese. Formulando progetti che soddisfino le loro reali esigenze*

L'Azienda speciale, sulla base di tali linee programmatiche ha definito le iniziative e i progetti che intende realizzare nel corso dell'anno e sulla base di questi è determinato il contributo camerale.

Dette attività sono assegnate in conformità alle disposizioni di cui alla legge 29 dicembre 1993, n. 580, decreto legislativo 15 febbraio 2010, n. 23, che prevede, all'art. 1, comma 5, che le Camere possano attribuire alle aziende speciali il compito di realizzare iniziative funzionali al perseguimento delle proprie finalità istituzionali e del proprio programma di attività, assegnando alle stesse le risorse finanziarie e strumentali necessarie.

La finalità prevede, oltre alle funzioni specifiche assegnate all'Azienda, l'attuazione di ogni altra attività delegata dalla Camera di Commercio per il perseguimento delle sue finalità istituzionali.

Il CTC ha un Sistema Gestione per la Qualità, certificato UNI EN ISO 9001:2008 per il settore 37, Istruzione e formazione.

Il CTC è inoltre Ente accreditato per la tipologia Formazione Continua (Determinazione della Regione Emilia Romagna n. 2538 del 21/12/99 e successiva Delibera n. 778 del 26/04/04).

A supporto del documento di Bilancio è stato previsto il seguente Piano di indicatori comprendente tutte le attività dell'Azienda Speciale CTC.

¹ La relazione definisce i progetti e le iniziative perseguiti dall'azienda speciale nell'esercizio di riferimento, in coerenza con le linee programmatiche fissate annualmente dal consiglio camerale e comunicate, in tempo utile, per la redazione del preventivo economico, agli organi amministrativi dell'azienda.



**AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

B.1. Attività Istituzionale			
	ATTIVITÀ/ OBIETTIVI STRATEGICI	RIF. DERIVAZIONE SPECIFICA MISSIONE CCIAA	Indicatori e target
B1.A	Formazione regolamentata, formazione cofinanziata da enti pubblici o da contributo europeo, formazione a catalogo orientata al Sistema Camerale e/o alle Pubbliche Amministrazioni, formazione su commessa e a catalogo	NO	GRADIMENTO ATTIVITÀ SVOLTA (VDR MEDIA) > 4
	Gestione attività seminariale per le Imprese - Segreteria e servizi alle imprese	Missione 011 Punto Impresa digitale - 016 Promozione Export e Internazionalizzazione intelligente	100% EVENTI RICHIESTI DALLE IMPRESE/CCIAA
	Servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	n.1 Missione 011 Servizi di orientamento al lavoro ed alle professioni	* orientamento al lavoro: studio e analisi proposte in collaborazione con Area Promozione CCIAA * alternanza scuola lavoro: collaborazione con Area Promozione per svolgimento Iniziative/LABORATORI (Incontri presso sede di Via Maserati) 100% REALIZZAZIONE EVENTI RICHIESTI
B1.B	Gestione e organizzazione degli spazi attrezzati e assistenza logistica alle imprese	NO	Noleggio 2019 >= Noleggi 2018
B1.C	Assistenza e informazioni al pubblico effettuata anche tramite la gestione del call-center, la gestione delle richieste di informazioni in arrivo alla casella contact center camerale, erogazione informazioni commerciali, assistenza pratiche telematiche	NO	% n. risposte su telefonate livello di servizio minimo del 67% di risposte sulle chiamate complessive e n° di mail/pac gestite 100% di quelle ricevute
B.2. Attività commerciale			
	ATTIVITÀ/ OBIETTIVI STRATEGICI		Indicatori e target
B2A	Servizio di supporto all'aggiornamento professionale dei dipendenti della Camera di Commercio di Bologna, se non rientrano fra i corsi a catalogo	INCARICO SERVIZIO	100% Corsi richiesti GRADIMENTO ATTIVITÀ SVOLTA (VDR MEDIA) > 4
B2B	Servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale	INCARICO SERVIZIO	comunicazione assegnazione primo appuntamento inviata entro 20 gg dalla ricezione istanza mediazione - per almeno il 90% delle pratiche gestite. Disponibilità, cortesia e preparazione professionale >= 90%
B2C	Servizio di accoglienza/portineria nel Palazzo della Mercanzia e nel Palazzo degli Affari, servizio di centralino;	INCARICO SERVIZIO	gestione reclami con il cliente - n. reclami <=5
B2D	Gestione e organizzazione degli spazi attrezzati della sede di via Alfieri Maserati sulla base delle necessità e a richiesta della Camera di Commercio di Bologna	INCARICO SERVIZIO	100% Spazi richiesti * compatib. con disponibilità sede Gradimento attività svolta
B2E	Servizi digitali SPID	INCARICO SERVIZIO	n. Emissioni/Richieste - valore medio mensile CNS (smart-card e Token USB) emesse 525 - valore minimo annuo CNS (smart-card e Token USB) emesse 6.300 (+ o - 10%)
OBIETTIVI DEL CTC TRASVERSALI ATTIVITÀ B.1 E B.2			
	Definizione assetto e attività azienda speciale	Missione 12 Regolazione dei mercati	31.12.2019
	Amministrazione: passaggio fatturazione elettronica	NO	gen-19
	Mantenimento e rinnovo della certificazione ISO 9001	NO	Rinnovo 2019
	Le aziende speciali perseguono l'obiettivo di assicurare, mediante acquisizione di risorse proprie, almeno la copertura dei costi strutturali.	NO	%2019>2018
Nota: la percentuale presentata nell'anno di riferimento diventa definitiva solo all'approvazione del bilancio consuntivo			



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

Con la programmazione del 2019 ci impegniamo ad offrire servizi in ambito formativo e informativo alle Persone e alle Imprese e a collaborare con la Camera di Commercio di Bologna nel progetto di diffusione della cultura di impresa.

Secondo la Convenzione in vigore che disciplina i rapporti giuridico-economici tra il CTC e la Camera di Commercio di Bologna suddividiamo i progetti e le attività del CTC in due Macro-Aree così suddivise

B.1 ATTIVITÀ DI TIPO ISTITUZIONALE ovvero programmata e realizzata in linea con le previsioni statutarie e le linee programmatiche approvate dal Consiglio della Camera di Commercio di Bologna nei documenti previsionali. In relazione a tale tipologia di attività l'Ente camerale provvede allo stanziamento di un contributo in sede di bilancio previsionale. Tale attività oltre che dal contributo, prevede entrate proprie.

B.2 ATTIVITÀ E SERVIZI PER LA CCIAA in relazione all'affidamento, da parte della Camera di Commercio di Bologna, di determinati e specifici servizi, a fronte dell'erogazione di un corrispettivo.

ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DEL CTC

FORMAZIONE, INFORMAZIONE E ORIENTAMENTO

Il target di riferimento principale del CTC è sempre stato l'operatore economico e l'impresa; il professionista già inserito nel tessuto lavorativo, affiancato e supportato dal CTC in un'ottica di formazione continua.

All'interno di questa divisione nell'Area Formazione viene inserita una proposta articolata e dinamica rivolta prevalentemente a:

- Corsi a catalogo: elenco di corsi appartenenti a diverse aree tematiche, di breve durata in cui vengono affrontati argomenti monotematici;
- Executive Master: percorsi di specializzazione rivolti a figure executive che desiderano approfondire, con un approccio per differenza, la propria preparazione.
- Formazione rivolta alla preparazione professionale

La realizzazione di questi percorsi tenderà a valorizzare l'esperienza del CTC in termini di cultura manageriale, aziendale e imprenditoriale.

Completano il 2019 le attività di formazione continua su commessa affidate al CTC per determinati e specifici servizi, a fronte dell'erogazione di un corrispettivo.

Per quest'ultime verrà dato particolare risalto ad alcuni settori quali il settore bancario e quello della PA progettando a partire dal 2019 un piano commerciale ad hoc finalizzato a potenziare la presenza di CTC sul mercato di riferimento.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI

Dall'avvio della riforma camerale il CTC si sta dimostrando capace di trasferire il suo Know How anche ad un diverso target di partecipanti, ovvero quello dei giovani.

Nel 2019 in accordo ed in coerenza con gli interventi camerali saranno oggetto di studio e progettazione servizi informativi rivolti ad ampliare l'orientamento e il sostegno alle imprese e ai giovani neo-laureati e in alternanza scuola lavoro

GESTIONE ATTIVITÀ SEMINARIALE PER LE IMPRESE

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 continua nel 2019, lo sviluppo di iniziative sostenute dal contributo della CCIAA attraverso la realizzazione di seminari gratuiti in grado di fornire strumenti utili alle imprese.

Questa attività è legata al supporto alla realizzazione dei seminari e convegni negli spazi della Sede di Via Maserati.

L'anno 2019 prevede la progettazione e la realizzazione di seminari informativi alle imprese sui temi previsti dalla Relazione programmatica camerale "la Camera della Responsabilità" che si rivolge e sostiene progetti per i giovani, progetti per la sicurezza e la legalità e progetti per lo sviluppo digitale.

GESTIONE E ORGANIZZAZIONE DEGLI SPAZI ATTREZZATI E ASSISTENZA LOGISTICA ALLE IMPRESE

L'anno 2019 sarà caratterizzato da un maggior sviluppo di azioni volte ad aumentare il numero delle attività di Event managing.

ASSISTENZA E INFORMAZIONI AL PUBBLICO EFFETTUATA ANCHE TRAMITE LA GESTIONE DEI CALL-CENTER, EROGAZIONE INFORMAZIONI COMMERCIALI, ASSISTENZA PRATICHE TELEMATICHE

L'Azienda Speciale provvede a svolgere servizi informativi e di assistenza per Registro delle Imprese, Attività Artigiane, Albi e ruoli, garantendo un'assistenza di livello base (informativo) e di livello avanzato, secondo la seguenti modalità:

- gestione del servizio di assistenza telefonica all'utenza camerale e presidio per il buon funzionamento dei sistemi telefonici e di accoglimento, indirizzamento e gestione delle chiamate e dei contatti pervenuti, anche, via mail o PEC.

L'ufficio preposto all'erogazione delle informazioni commerciali fornisce ad utenti esterni, esclusivamente tramite mail e fax visure camerali ordinarie e storiche, indagini protesti, bilanci e copie atti societari attraverso un collegamento con "Telemaco".



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA E PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2019

ATTIVITÀ ASSEGNATE DALLA CAMERA DI COMMERCIO

All'interno di questa divisione rientra l'erogazione di attività affidate dalla Camera di Commercio di Bologna

Servizi di supporto all'aggiornamento professionale dei dipendenti camerale, se non rientrano nei corsi a catalogo del CTC

L'Azienda Speciale provvede alla progettazione e alla realizzazione dei percorsi formativi richiesti dalla Camera di Commercio di Bologna e rivolti ai dipendenti camerale.

Servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale

L'Azienda Speciale provvede a svolgere la segreteria pratiche di conciliazione, e mediazione, la gestione amministrativa e contabile dell'organismo di mediazione e la conservazione, archiviazione, e protocollo

Servizio di accoglienza di Palazzo Mercanzia e centralino

Il Servizio prevede l'accoglienza di base diretta o telefonica del cliente/utente che si rivolge alla Camera di commercio di Bologna

Servizio di rilascio Supporti digitali

Il servizio riguarda le attività operative e tecniche per il rilascio di CNS/distribuzione dello SPID e attività collaterali

VERBALE N. 7/2018 del 4 dicembre 2018

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO
ECONOMICO 2019
DELL'AZIENDA SPECIALE "CTC – CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO"
DELLA CC.I.A.A. DI BOLOGNA**

In data 4 dicembre 2018 alle ore 10.00, presso gli Uffici dell'Azienda Speciale della C.C.I.A.A. di Bologna – CTC – Via Alfieri Maserati, in Bologna, si sono riuniti i sottoscritti Revisori: Silvia Quatela, Giuseppina Belardi, Piero Fabiani, Sindaci effettivi per procedere all'esame del bilancio di previsione per l'esercizio 2019 e redigere la relazione di conformità.

Per la redazione del bilancio di previsione, i cui importi sono stati arrotondati all'unità di euro, si sono applicate le disposizioni di cui agli artt. 66 e 67 del DPR 2 novembre 2005, n. 254 recante il "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio, Artigianato e Agricoltura", nonché le indicazioni contenute nelle Circolari del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007 e n. 3622/C del 5 febbraio 2009.

Nell'ambito del Quadro di destinazione programmatica delle risorse, i ricavi ed i costi dei vari servizi vengono imputati secondo le seguenti attività del CTC:

- Servizi formativi e assistenza alle imprese
- Servizi di promozione alla Imprese, Registro Imprese, Servizi Commerciali
- Attività e servizi per la Camera di Commercio di Bologna: servizi di accoglienza, servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale, servizi digitali SPID
- Costi di struttura non ripartibili sui singoli progetti.

Passando all'analisi delle voci che compongono il preventivo di cui all'allegato G, il collegio rileva che le voci di ricavo sono rappresentate da:

- contributo della Camera di Commercio per euro 480.000, stimato in base alle attività da realizzare di cui all'allegato n.1 "Dettaglio progetti ed iniziative" delle iniziative che l'Azienda dovrà realizzare;
- ricavi provenienti da servizi per totali euro 675.968, tutti derivanti dalle attività caratteristiche del CTC; di cui euro 335.900 derivanti da attività di tipo commerciale verso terzi, euro 337.908 derivanti da attività di tipo commerciale verso la Camera di Commercio ed euro 2.160 derivanti da altri rimborsi.

In riferimento alla predetta circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3622/C del 5 febbraio 2009, le somme ricevute a titolo di corrispettivo dalla Camera di Commercio di Bologna, a fronte dei servizi di accoglienza, segreteria dell'organismo di mediazione camerale, e servizi digitali SPID, sono state iscritte tra i ricavi ordinari alla voce A 2) "Altri proventi e rimborsi".

La previsione dei ricavi totali risulta pertanto, pari ad euro 1.155.968, dei quali euro 675.968 costituiti da "risorse proprie".

Ai sensi di quanto stabilito dall'art. 65, comma 2, del D.P.R. n. 254/05, si rileva che la previsione degli importi delle risorse proprie, assicura circa l'85% della copertura dei costi di struttura previsti, ed ammontanti ad euro 802.650. In tale calcolo non si è considerato che ai sensi

della Circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007 parte di costi di struttura potrebbero essere direttamente attribuiti alla realizzazione dell'attività istituzionale coprendo completamente i costi di struttura.

Si osserva inoltre che il contributo camerale, nell'ambito delle risorse complessivamente messe a disposizione dalla CCIAA per l'Azienda, è stato inserito nel bilancio di previsione per l'importo di euro 480.000, con un decremento di euro 10.000 rispetto alla somma del contributo erogato nel 2018 e con un'incidenza del 41,5% sul totale dei ricavi.

Si specifica nel dettaglio la previsione di ripartizione dei costi di struttura:

Organi istituzionali: euro 14.000. La previsione di spesa per gli Organi istituzionali comprende i compensi, calcolati secondo quanto disposto dalla Camera di Commercio di Bologna con Deliberazione n. 16 del 30.07.2013 e i rimborsi delle spese di viaggio dei componenti il Collegio dei Revisori. Nessun altro compenso è previsto/dovuto per il Presidente e per i Consiglieri di Amministrazione, come da quanto disposto dal decreto legislativo n. 219 del 25 novembre 2016 (art. 4 bis, comma 2 bis).

Personale: euro 690.000. La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico si riferisce alla pianta organica dell'Azienda composta da n. 17 unità ed al relativo Budget. Il personale presta servizio a tempo indeterminato con CCNL Commercio e servizi.

I costi esposti nel preconsuntivo si riferiscono a n. 19 unità. Sono previste n. 2 uscite/dimissioni per pensionamento entro il 31.12.2018.

A seguito della risoluzione unilaterale dei contratti integrativi aziendali disposta con Delibera Camerale n 82/2017 e recepita dal CTC con effetto dall'1.1.2017, i costi esposti nel preconsuntivo 2018 e nel preventivo 2019 comprendono gli importi relativi agli stipendi, ai contributi, agli oneri sociali e assistenziali della Cassa Mutua, nonché gli importi dell'indennità di mensa, in linea anche con l'orientamento della recente circolare MISE del 12 novembre 2018 e così regolamentati: erogazione 7 euro/giorno per almeno 6,5 ore lavorate (con obbligo pausa pranzo). Non è previsto nessun ulteriore elemento/costo integrativo.

Funzionamento: euro 96.650; tra le voci più rappresentative si evidenziano le spese per locazioni passive e spese condominiali pari ad un totale stimato di euro 41.680 riferite alla concessione in locazione da parte di Bologna Fiere del Padiglione temporaneo utilizzato quale Sede degli uffici del CTC.

Si evidenziano, tra le *Prestazione di Servizi* per un totale di euro 37.170, le spese per assistenza fiscale, pari ad euro 8.500, le spese per il servizio di consulenza del lavoro e gestione delle buste paga per euro 8.500 entrambe ridotte rispetto al 2018; le spese per assistenza legale/giuslavoristica, pari ad euro 1.000, le spese per servizio di prevenzione (di cui al D.Lgs 81/2008), pari a euro 3.500, le spese per contratti di manutenzione periodica, pari a euro 4.500, spese per assicurazioni, pari a euro 6.200.

Ammortamenti e accantonamenti: euro 2.000 per ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e accantonamento al fondo svalutazione crediti.

Per quanto attiene ai **COSTI ISTITUZIONALI**, di seguito riportati, gli stessi sono costituiti dai costi correlati all'attuazione delle attività programmate dall'Azienda relativamente alle iniziative da intraprendere nell'ambito dell'attività formativa, dei servizi commerciali e del servizio di event managing/gestione sale.

Spese per progetti e iniziative: euro 351.290 di cui euro 215.000 per compensi ai docenti ed euro 105.690 relative ai canoni di locazione delle Sale attrezzate da utilizzarsi per l'espletamento dell'attività caratteristica dell'Azienda Speciale.

Al riguardo si osserva che le spese di locazione e condominio sono ripartite come segue:

		2018	2019
LOCAZIONI	Locazioni passive	39.792	28.591
	Spese Condominiali	10.000	13.088
	Totale costi di funzionamento	49.792	41.680
NOLEGGI	Noleggi sale per corsi	129.891	105.690
	Totale costi per progetti e iniziative	129.891	105.690

Il bilancio previsionale in esame è corredato di tabelle integrative, contenenti il dettaglio delle varie voci esposte nell'Allegato G che, seppur non espressamente previste dalla norma, risultano utili ai fini di una migliore comprensione dei dati del bilancio medesimo.

Il Collegio ritiene che il documento di Bilancio presentato sia stato redatto in conformità alla normativa vigente, con specifico riferimento alle disposizioni di cui al D.P.R. n. 254/2005 e alle indicazioni di cui alle Circolari del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007 e n. 3622/C del 5 febbraio 2009, e che lo stesso - per quanto è stato possibile accertare mediante l'esame della documentazione ricevuta - risulta attendibile e coerente con le finalità istituzionali dell'Azienda.

Il Collegio invita gli Amministratori ad effettuare prudenzialmente il costante monitoraggio delle voci inserite nel Bilancio di previsione, al fine di apportare eventuali tempestivi provvedimenti correttivi durante l'esercizio.

Il Collegio dei revisori, esprime pertanto il proprio parere favorevole in ordine al progetto del bilancio di previsione presentato per l'esercizio 2019.

Il presente verbale, letto, approvato e sottoscritto, sarà inserito nel registro del Collegio dei revisori dei conti dell'Azienda speciale.

Il Collegio termina la verifica alle ore 13.00.

PER IL COLLEGIO DEI REVISORI

Silvia Quatela (Presidente)	firmato

Giuseppina Belardi (Componente)	firmato

Piero Fabiani (Componente)	firmato



CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO
AZIENDA SPECIALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

ESTRATTO VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'AZIENDA CTC CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO, AZIENDA SPECIALE DELLA CCIAA DI BOLOGNA, SVOLTASI IN DATA 4 dicembre 2018

Sono presenti, convocati con regolare invito, spedito in data 28 novembre 2018 i Signori Consiglieri:

- Donatella Bellini, Presidente
- Gianluca Giordani, Consigliere
- Massimo Zucchini, Consigliere

Sono altresì presenti

- Giada Grandi – Segretario generale della CCIAA
- Silvia Quatela – Presidente Collegio Revisori dei Conti
- Giuseppina Belardi - Revisore dei Conti
- Piero Fabiani - Revisore dei Conti

Svolge la funzione di segretario, il Direttore 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

2) Approvazione della Relazione e del Bilancio Previsionale 2019

Il Presidente illustra la Relazione previsionale e le singole voci di Bilancio preventivo per l'esercizio 2019 (all. n.1) presentando anche l'allegata Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio in parola (all. n.2)

Il contributo della CCIAA per l'anno 2019 è previsto per euro 480.000,00 (ridotto rispetto al 2018 che è di euro 490.000) ed è mirato al sostegno dell'Azienda Speciale per quota parte alle spese connesse alla realizzazione di attività istituzionali e per consentire un'equilibrata gestione dell'azienda, in linea con la mission del CTC.

Il Presidente invita il Consiglio ad esporre il parere relativamente alla Relazione Illustrativa e al Bilancio Previsionale

OMISSIS

Dopo una breve analisi, il Consiglio approva all'unanimità la relazione ed il Bilancio di previsione per l'anno 2019 che si allegano al presente verbale.

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

Il Presidente
Donatella Bellini

IL SEGRETARIO GENERALE
Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Valerio Veronesi