



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

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

E

BILANCIO PREVISIONALE 2016



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL PREVENTIVO ECONOMICO 2016

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

ORIENTAMENTI STRATEGICI PER LA PREVISIONE 2016	2
BILANCIO PREVISIONALE	5
PRESENTAZIONE DEI PROGETTI E DELLE INIZIATIVE ANNO 2016	13
ALLEGATO G	17
DETTAGLIO ALLEGATO G.....	18



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

ORIENTAMENTI STRATEGICI PER LA PREVISIONE 2016

PREMESSA

Gentili Consiglieri,

il precedente triennio è stato caratterizzato dallo sforzo teso a ridurre i costi di gestione delle due Aziende Speciali della Camera di Commercio di Bologna (CTC e PROSIM), che si è compiuto attraverso l'importante passaggio ad un'unica Azienda Speciale con una fusione per incorporazione avvenuto nel 2014.

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.

Fattori esterni che, continuano ad essere sfavorevoli anche a seguito dei provvedimenti normativi nazionali (D.L. 24 giugno 2014 n. 90, convertito in legge 11 agosto 2014, n.114) che hanno previsto per le Camere di Commercio, la riduzione progressiva del Diritto annuale, e precisamente una diminuzione pari al 35% per il 2015, e al 40% nel 2016 per raggiungere il 50% nel 2017.

Il mutevole contesto normativo che investe le Camere di Commercio va ovviamente ad impattare anche sulle risorse disponibili per l'Azienda Speciale.

Il Prospetto Previsionale 2016 è coerente con le Linee Previsionali e Programmatiche approvate dalla Giunta Camerale con Delibera n. 168 del 13.10.2015 ed evidenzia una diminuzione del contributo rispetto sia al preventivo sia alla previsione di chiusura dell'anno 2015 garantendo altresì il rispetto dei 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.

Sulla base delle seguenti premesse, con Delibera del CdA del CTC del 29.10.2015, e con Delibera della Giunta della CCIAA dell'1/12/2015 è stato approvato il Piano di Ristrutturazione dell'Azienda Speciale CTC per il triennio 2016-2018.

Il Piano di ristrutturazione interviene sulla struttura organizzativa del CTC prevedendo un taglio dei costi di struttura e un rilancio delle attività a mercato ai fini del ripristino, entro il termine di trentasei mesi, della redditività nel lungo periodo (reperendo autonomamente oltre la metà delle entrate).

E si propone anche l'obiettivo sfidante di rilanciare e riaffermare l'importanza strategica dell'Azienda Speciale CTC quale punto di riferimento per il territorio e sul territorio.

CTC che realizza le iniziative funzionali al perseguimento delle finalità istituzionali e agisce altresì da effetto "moltiplicatore" dell'efficacia degli interventi camerali messi in atto a favore delle imprese.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

Obiettivo supportato dalla nuova *MISSION*:

Offrire servizi in ambito formativo e informativo

alle Persone e alle Imprese

Promuovere la formazione degli altri Enti del territorio

Collaborare con la Camera di Commercio di Bologna

nel progetto di diffusione della cultura di impresa

CTC che realizzerà le iniziative funzionali al perseguimento delle finalità istituzionali agendo altresì da effetto "moltiplicatore" dell'efficacia degli interventi camerali messi in atto a favore delle imprese.

LE ATTIVITÀ DEL CTC DALL' 1.1.2016

IL TRASFERIMENTO DALLA SEDE DEL PALAZZO DEGLI AFFARI DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

A partire dal 30.09.2015 si è avviato anche un processo per il trasferimento temporaneo dell'Azienda Speciale CTC in una sede progettata ad hoc per le svolgere le attività formative e di promozione alle imprese con conseguente cessazione della locazione o concessione di qualsiasi spazio in essere alla Sede del CTC di Palazzo degli Affari.

Si modificano di conseguenza anche le attività del CTC non essendo più attiva, dal 2016, l'attività di **Gestione e organizzazione degli spazi attrezzati del Palazzo degli Affari** a disposizione anche degli operatori economici (utilizzo sale riunioni, uffici box, ecc.), compreso il servizio di guardiania, assistenza e collaborazione con la Camera di Commercio nella manutenzione ordinaria dell'intero edificio del Palazzo degli Affari, e la gestione dei relativi contratti attivi.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

Di seguito vengono presentate le attività del CTC:

ATTIVITÀ DI TIPO ISTITUZIONALE

Attività programmate e realizzate in linea con le previsioni statutarie e le linee programmatiche approvate dal Consiglio della Camera di Commercio di Bologna nei documenti previsionali. Tali attività vengono coperte oltre che dalle entrate proprie dell'Azienda Speciale, anche dal contributo camerale

Servizi per le imprese Formativi ed Informativi:

- Servizio di promozione alle imprese attraverso la realizzazione attività di sportello di orientamento, seminari, 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; gestione attività seminariale per le imprese;
- Organizzazione, accoglienza ed assistenza negli spazi formativi della Sede di Via Maserati, erogazione di altri servizi aggiuntivi eventualmente richiesti dagli operatori economici;
- Assistenza e informazioni alle imprese effettuata tramite la gestione del call-center, la gestione delle richieste di informazioni in arrivo alla casella contact center camerale, l'erogazione di informazioni commerciali, l'assistenza alle pratiche telematiche.

ATTIVITÀ SU COMMESSA PER LA CAMERA DI COMMERCIO

Attività affidate dalla Camera di Commercio di Bologna di determinati e specifici servizi, a fronte dell'erogazione di un corrispettivo.

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

Servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale

Servizi vari di accoglienza

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)



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

BILANCIO PREVISIONALE

Il presente documento costituisce la relazione illustrativa a corredo dello schema di preventivo economico 2016 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 fornisce informazioni atte ad illustrare gli importi indicati nelle singole voci di onere e di provento del preventivo dell'Azienda Speciale per l'anno 2016, definisce i progetti e le iniziative perseguiti dal CTC in coerenza con le linee programmatiche della Giunta Camerale che hanno direttamente "indirizzato" la formulazione del programma di attività del CTC.

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

Nell'ambito del quadro di destinazione programmatica delle risorse, i ricavi ed i costi dei vari servizi vengono imputati secondo le attività descritte nel paragrafo precedente.

ATTIVITÀ DI TIPO ISTITUZIONALE

Servizi Formativi
Servizi di Promozione alle imprese

ATTIVITÀ SU COMMESSA PER LA CAMERA DI COMMERCIO

Servizi di accoglienza per la Camera di Commercio di Bologna
Servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale

Di seguito si rappresenta l'organizzazione in sezioni:

- Elementi di programmazione 2016 – 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 2015 del CTC. VOCE A allegato G
- La 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
- Progetti ed iniziative – in questa sezione sono state fornite le informazioni di dettaglio relative ai costi sostenuti dal CTC nello svolgimento delle sue funzioni istituzionali. VOCE C allegato G



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

Elementi di programmazione 2016

Il Previsionale 2016 è stato redatto in conformità ai presupposti programmatici specificati in premessa e in base alla previsione di chiusura del Bilancio 2015 aggiornato al 31/10/2015. Si evidenzia che per alcune voci conseguenti al cambiamento e diversificazione delle attività (Ricavi) e alla riduzione dei costi di struttura (Costi del personale e Costi di funzionamento) laddove non è stato possibile paragonarli al preconsuntivo e/o al dato storico sono stati stimati in modo prudenziale e secondo le informazioni in possesso alla data del 2.12.2015.

RICAVI ORDINARI

TOTALE A	Previsione consuntivo 2015	Preventivo 2016
RICAVI ORDINARI	1.355.736	1.321.500

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

VOCE A.1

Nella voce A1

Le voci compongono l'ammontare complessivo dei Proventi da servizi che nel preconsuntivo 2015 risultano pari a euro 718.989 e nel 2016 risultano previsti per 881.500,00

In questa Area a seguito dell'avvio del piano di Ristrutturazione aziendale, rispetto agli anni precedenti, ci sono i maggiori cambiamenti sia per i Ricavi da attività formative che dovranno in larga misura sopperire alla perdita completa dei Ricavi da gestione spazi attrezzati che comprendevano fino al 2015 i canoni d'affitto del Palazzo degli Affari.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

RICAVI PER SERVIZI FORMATIVI E SERVIZI DI PROMOZIONE ALLE IMPRESE

VOCI DI RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	Preventivo 2016	Servizi Formativi	Servizi di promozione alla imprese	Servizi di accoglienza	Servizio di segreteria dell'organismo di Mediazione
A.1 Proventi da servizi					
Ricavi per corsi a catalogo					
Progetti a Catalogo	30.000	30.000	-	-	-
Portfolio approvato per il 2016	81.000	81.000	-	-	-
Master	25.000	25.000	-	-	-
Ricavi per formazione regolamentata	44.000	44.000	-	-	-
Ricavi per corsi realizzati su commessa CCIAA BO	10.000	10.000	-	-	-
Progetto speciale "START UP"	35.500	35.500	-	-	-
Ricavi per corsi a commessa					
Ricavi per corsi a commessa	111.030	111.030	-	-	-
Portfolio approvato per il 2016	88.970	88.970	-	-	-
Servizi accessori sale riunioni, meeting, eventi	114.000	114.000	-	-	-
Servizi commerciali	42.000	-	42.000	-	-
TOTALE RICAVI	581.500	539.500	42.000	0	0

RICAVI PER SERVIZI O DI SEGRETERIA DELL'ORGANISMO DI MEDIAZIONE CAMERALE

Per la seguente attività che si esplica in

- Segreteria pratiche conciliazione, mediazione
- Gestione amministrativa contabile dell'organismo di mediazione
- Conservazione, Archiviazione, Protocollo

è previsto un adeguamento del costo del servizio entrato a regime.

RICAVI PER SERVIZI DI ACCOGLIENZA

È il nuovo servizio di accoglienza del CTC organizzato e realizzato per la Camera di Commercio di Bologna.

VOCI DI RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	Preventivo 2016	Servizi Formativi	Servizi di promozione alla imprese	Servizi di accoglienza	Servizio di segreteria dell'organismo di Mediazione
Ricavi per segreteria mediazione	145.000	-	-	-	145.000
Ricavi per servizio di accoglienza al pubblico	155.000	-	-	155.000	-
TOTALE RICAVI	300.000	0	0	155.000	145.000



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

VOCE A.2

La voce A.2 evidenzia come preconsuntivo 2015 la quota di ripartizione delle spese di gestione a carico dei molteplici utilizzatori (inquilini) che si annullerà completamente dal 2016.

	Previsione consuntivo 2015	Preventivo 2016
Ripartizione spese di gestione	114.000,00	0,00
Altri rimborsi	715,00	0,00

VOCE A.3 e VOCE A.4

	Previsione consuntivo 2015	Preventivo 2016
Contributi da organismi comunitari e altri contributi	22.032,00	0,0
Contributi regionali o da altri enti pubblici	0,0	20.000,00

L'attività finanziata basata sui contributi (FSE) da organismi comunitari per l'anno 2016 non è al momento prevista. Con la quota iscritta a preconsuntivo 2015 si conclude il progetto "LLL Programme – Leonardo da Vinci – Trasference of Innovation – Call 2013 – OAPEE" avviato nel 2014 e terminato il 31.12.2015

L'attività finanziata basata sui contributi (FSE) da Regione ER e/o Province, si prevede stimata prudenzialmente al 50% sui dati storici medi dell'ultimo triennio per l'attesa risposta ai bandi del territorio che sarà successiva e conseguente anche al riordino in corso delle Province.

VOCE A.6

Il contributo della CCIAA per l'anno 2016 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 missione e rispondente agli specifici fabbisogni del territorio.

	Contributo annuale CCIAA
Anno 2016	420.000,00
Anno 2015	500.000,00



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

La struttura

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 previsti e i rimborsi delle spese di viaggio dei componenti il Collegio dei Revisori e i gettoni di presenza relativi alla partecipazione ai Consigli di Amministrazione per il 2016, senza prevedere alcun altro compenso per il Presidente e i Consiglieri di Amministrazione in quanto non dovuti.

	Previsione consuntivo 2015	Preventivo 2016
Organi Istituzionali	16.870,00	16.000,00

VOCE B.8 Personale

La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico si riferisce alla pianta organica dell'Azienda composta da n. 20 unità di personale ed al relativo Budget del personale.

La previsione del 2016 è inferiore in quanto nel 2015 la pianta organica del CTC è riferita a n. 24 unità di personale mentre nell'anno in corso l'Azienda Speciale ha avviato il piano di ristrutturazione aziendale volto all'ottimizzazione dei costi del personale.

	Previsione consuntivo 2015	Preventivo 2016
Personale	928.432	750.000

TIPOLOGIA	NUMERO
Quadro	1
Impiegati I livello	1
Impiegati II livello	4
Impiegati III livello	4
Impiegati IV livello	6
Impiegati V livello	4
Totale	20

Il personale suddetto presta servizio a tempo indeterminato con CCNL Commercio e servizi.

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



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

VOCE B.9 Funzionamento

Si prevede in questa sezione la spesa relativa a Prestazioni di servizi (Assistenza legale, fiscale, del lavoro e altre spese varie) necessaria ai fini dell'avanzamento e completamento del progetto di ristrutturazione di cui in premessa, ma in diminuzione rispetto al 2015.

	Previsione consuntivo 2015	Preventivo 2016
Prestazione di servizi	79.964	48.450

Preventivo 2016	
Manutenzioni e contratti	6.500,00
Assicurazioni	2.500,00
Assistenza legale	10.000,00
Assistenza fiscale	12.000,00
Assistenza buste paga, lavoro	10.000,00
Spese per SPP	5.000,00
Aggiornamento assistenza software	2.000,00
Spese postali	450,00

La voce B, godimento beni di terzi prevede spese per locazioni passive e condominiali che sono riferite ai nuovi costi di affitto del Padiglione temporaneo della nuova Sede degli uffici del CTC pari ad un totale stimato di euro 50.000,00

I Costi per Oneri diversi di gestione (comprendente tra queste la voce principale di IRES ed IRAP per euro 24.000,00 a cui si aggiungono materiale di cancelleria, infermeria, valori bollati, spese telefoniche per un totale generale di euro 5.100,00)

	Previsione consuntivo 2015	Preventivo 2016
Oneri diversi di gestione	39.028,00	29.100



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

VOCE B.10 Ammortamenti ed accantonamenti

Si prevede un decremento dovuto ad un minor importo da accantonare per l'anno 2016 per la svalutazione dei crediti, per rischi e un decremento per minori ammortamenti

	Previsione consuntivo 2015	Preventivo 2016
Ammortamenti e accantonamenti	73.720,00	4.333,00

TOTALE B	Previsione consuntivo 2015	Preventivo 2016
COSTI DI STRUTTURA	1.183.014,00	897.883,00

Al fine di individuare "costi di struttura" da confrontare con risorse proprie si ritiene opportuno evidenziare che gli oneri relativi al personale, al funzionamento e agli ammortamenti sono sostenuti in certa misura, talvolta rilevante, per la realizzazione di servizi, progetti ed iniziative e non solo per il funzionamento interno dell'Azienda.

Nella costruzione del preventivo economico sono pertanto evidenziati nel loro ammontare totale e poi imputati alle singole aree di attività nel quadro di destinazione programmatica delle risorse.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

Progetti ed iniziative anno 2016

VOCE C

Il totale dei Costi per progetti, servizi e iniziative è pari ad euro 422.050,00. Il Preconsuntivo riporta un valore di 370.962,00.

Anche per tali costi così come già segnalato per i ricavi il dato non è significativamente paragonabile al preconsuntivo. Si può affermare che il maggior costo è dato dall'aumento del numero delle attività di formazione e promozione previste dal piano di ristrutturazione aziendale in atto e specificate nel paragrafo successivo.

Il dettaglio viene presentato dalla tabella di seguito:

VOCI DI COSTI DIRETTI	VALORI COMPLESSIVI	QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	Preventivo 2016	Servizi Formativi	Servizi di promozione alla Imprese	Servizi di accoglienza	Servizio di segreteria dell'organismo di Mediazione
C.11 Spese per progetti e iniziative					
Docenti occasionali	51.000	51.000	-	-	-
Docenti con partita iva	237.000	237.000	-	-	-
Servizi di pubblicità e propaganda	3.000	1.500	1.500	-	-
Servizi vari commerciali	100	100	-	-	-
Spese per certificazioni	1.500	1.500	-	-	-
Materiale per progetti ed iniziative	2.000	2.000	-	-	-
Spese sussidi tecnici e serv.complem.	500	-	500	-	-
Spese gestione sistemi informatici	1.450	-	1.450	-	-
Acquisizione dati commerciali	3.500	-	3.500	-	-
Noleggi sale attrezzate	104.000	104.000	-	-	-
Iva indetraibile per pro-rata annuale	18.000	18.000	-	-	-
TOTALE COSTI DIRETTI	422.050	415.100	6.950	0	0

In realtà alcune attività e progetti previsti nel 2016 non avranno costi diretti se non il costo del personale interamente dedicato all'attività (sportelli orienta, formazione, promozione ecc) che viene così rappresentato

VOCI DI COSTI DIRETTI	VALORI COMPLESSIVI	QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	Preventivo 2016	Servizi Formativi	Servizi di promozione alla Imprese	Servizi di accoglienza	Servizio di segreteria dell'organismo di Mediazione
B.8 Costi di struttura					
Personale	627.800	217.600	207.280	105.920	97.000
Direzione e amministrazione	122.200	42.355	40.347	20.617	18.881
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	750.000	259.955	247.627	126.537	115.881



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

PRESENTAZIONE DEI PROGETTI E DELLE INIZIATIVE ANNO 2016

La Programmazione dei progetti e delle iniziative del CTC per l'anno 2016 tiene conto:

- delle indicazioni e degli input provenienti dalla Camera di Commercio
- delle valutazioni del mercato della Formazione sul territorio bolognese con particolare riguardo all'attività delle associazioni di categoria
- dei potenziali mercati in cui il CTC può muoversi ed in particolare: Fondo Sociale Europeo, Finanziamenti Regionali, Bandi per la formazione degli Enti Pubblici e formazione a mercato fuori Provincia o fuori Regione
- delle suggestione del territorio e degli Stakeholder del CTC

SEVIZIO PROMOZIONE ALLE IMPRESE

Il servizio promozione alle imprese si occuperà di iniziative prevalentemente coperte dal contributo conto esercizio erogato annualmente, ovvero di progetti realizzati in accordo con la Camera di Commercio e che vedono un diretto beneficio per il tessuto economico-locale. Obiettivo di questa sezione è promuovere la riflessione manageriale, la professionalizzazione degli operatori e il supporto alla creazione d'impresa.

MISSION: Realizzare iniziative funzionali al perseguimento delle finalità istituzionali della CCIAA agendo altresì come "moltiplicatore" dell'efficacia degli interventi camerali messi in atto a favore delle imprese.

Elenchiamo di seguito le attività e i progetti istituzionali soggetti a contributo camerale:

- 1) SPORTELLI/CALL CENTER
- 2) ALTRE INIZIATIVE ED EVENTI

1) SPORTELLI/CALL CENTER

A) SPORTELLO ORIENTA... "il NAVIGATORE/TOMTOM della formazione"

ORIENTA è un servizio rivolto ad aziende, enti e privati che necessitano di una indicazione e un orientamento verso l'offerta dei centri specializzati delle associazioni di categoria.

MISSION: Supportare l'operato degli enti di formazione delle associazioni di categoria con professionalità, competenza e disponibilità al fine di rispondere in modo efficace ed efficiente alle richieste formative del territorio.

SLOGAN DELLO SPORTELLO: "Vogliamo essere di tutte le vostre destinazioni, il percorso".



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

La frammentazione del territorio, data dal numero di enti presenti, genera un alto rischio di compartimentazione e di difesa competitiva del "proprio spazio".

In questa situazione, normalmente, gli attori investono le risorse prevalenti, non in un processo di sviluppo, ma in un processo di difesa del proprio mercato di riferimento.

Il CTC, con il servizio ORIENTA, si propone di diventare HUB della Rete. Non è più competitor ma promotore attivo della rete stessa supportando gli altri nodi (enti) a lavorare meglio e quindi ad essere più competitivi. Il CTC supporta e sostiene chi (enti) sul territorio deve far crescere le imprese e le organizzazioni e promuovere cultura di impresa.

B) CALL CENTER REGISTRO IMPRESE

Lo sportello prevede l'assistenza e le informazioni alle imprese effettuata tramite la gestione del call-center, la gestione delle richieste di informazioni in arrivo alla casella contact center camerale.

C) SPORTELLI SERVIZI COMMERCIALI

Lo sportello prevede l'erogazione di informazioni commerciali, l'assistenza alle pratiche telematiche

3) ALTRE INIZIATIVE ED EVENTI:

A) CamerAscuola per le iniziative di alternanza scuola-lavoro.
(In attesa di Legge DELEGA)

Il CTC potrebbe attuare iniziative a favore dei processi di raccordo tra sistemi formativi e mondo del lavoro e dell'impresa. Su indicazione della Camera di Commercio si progetteranno iniziative di orientamento rivolte agli studenti delle scuole, con l'intento di ampliarne le conoscenze e favorirne il processo di crescita e di scelta.

B) EVENTI

Il CTC potrebbe porsi come partner per la progettazione e l'organizzazione di eventi culturali e di interesse locale. Elenchiamo, a titolo di esempio, due progetti che prevediamo nel 2016.

- La CAMERA della FORMAZIONE evento vetrina, incontro tra gli interlocutori del sistema Camerale che erogano servizi formativi e di consulenza
- EVENTI CULTURALI IN CAMERA eventi realizzati in accordo con la CCIAA di valorizzazione della connessione tra dimensione culturale, crescita professionale e innovazione.

C) PROGETTI SPECIALI

In conseguenza del ruolo di connessione svolto da CTC in quest'area si potranno progettare iniziative annuali in collaborazione con IFOA, UNIONCAMERE o altri enti del sistema camerale.



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

SERVIZIO FORMAZIONE

Il servizio formazione si occuperà invece delle attività e dei progetti istituzionali e a mercato; tali iniziative garantiranno anche le risorse proprie all'Azienda Speciale attraverso i ricavi da formazione e le altre fonti di finanziamento specifiche (come ad esempio il Fondo Sociale Europeo). Il CTC quindi intende ampliare la propria offerta, diversificare il proprio portfolio prodotti e orientarsi su mercati non saturi.

MISSION: Fornire servizi formativi specifici ed innovativi a favore di persone, imprese, organizzazioni, PA, istituti di credito e associazioni non-profit.

Nello specifico, in questa sezione troviamo le seguenti attività:

- 1) SEMINARI
- 2) FORMAZIONE ISTITUZIONALE, REGOLAMENTATA E/O FINANZIATA
- 3) FORMA PA
- 4) FORMAZIONE MANAGERIALE PER ORGANIZZAZIONI IN GENERALE, ISTITUTI DI CREDITO, AZIENDE NON-PROFIT

1) SEMINARI

I seminari progettati ed erogati dal CTC saranno di 4 tipologie:

- Informativi e di aggiornamento per tematiche scelte e indicate dalla CCIAA; all'interno di questa categoria vengono inserite tutte le iniziative gratuite che la CCIAA propone sul territorio. Le tematiche e il numero di seminari verrà deciso in accordo con la Camera di Commercio.
- Trasversali per tematiche legate allo sviluppo della cultura d'impresa; il CTC proporrà alla CCIAA un elenco di tematiche che possono essere di particolare interesse per il tessuto economico ed imprenditoriale locale.
- Specifici per le Associazioni di categoria organizzati su indicazione delle associazioni di categoria per promuovere uno specifico tema di loro interesse;
- Specifici per gli Sponsor organizzati in collaborazione con entità del territorio che desiderano promuovere la propria realtà attraverso la sponsorship di eventi culturali e/o formativi.

2) FORMAZIONE ISTITUZIONALE, REGOLAMENTATA E/O FINANZIATA

Nel piano di sviluppo viene mantenuta la programmazione dei seguenti corsi in quanto gli altri Enti del sistema Camerale al momento non si sono attivati per coprire questo fabbisogno.

AREA MEDIAZIONE (prevalentemente per la categoria Mediatori immobiliari):

- Corso per agenti d'affari in mediazione immobiliare
 - Corso per agenti d'affari in mediazione – merceologici
 - Corso per agenti d'affari in mediazione - servizi vari
 - Perfezionamento per agenti di affari in mediazione immobiliare
-



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

AREA CONDOMINIO

- Corso per amministratori di condominio
- Perfezionamento e aggiornamento per amministratori di condominio

Sono in corso di valutazione, in riferimento anche al sistema camerale, le attivazioni dei seguenti corsi:

Corso di formazione per Giudice Arbitro
Corso di Formazione base per Mediatori Civili
Corso di aggiornamento per Mediatori Civili

3) FormaPA

All'interno di questa divisione viene inserita una proposta ricca, articolata e dinamica rivolta prevalentemente alla Pubblica Amministrazione. La proposta prevede:

- Corsi a catalogo: elenco di corsi appartenenti a diverse aree tematiche, di breve durata in cui vengono affrontati argomenti monotematici;
- Executive Master per la PA o LAB PA: percorsi di specializzazione rivolti a figure executive nella PA che desiderano approfondire, con un approccio per differenza, la propria preparazione. La progettazione di questi percorsi tenderà a valorizzare l'esperienza del CTC in termini di cultura manageriale, aziendale e imprenditoriale promuovendo percorsi integrati in cui favorire l'osmosi esperienziale tra il settore privato e il settore pubblico.

Il CTC progetterà per il 2016 l'Executive Master in "Governance e Strategia" con l'obiettivo di generare un percorso in grado di connettere le best practices del sistema privato con la complessità del comparto pubblico al fine di generare nei manager della PA nuove possibilità per l'esercizio della loro Leadership.

- Formazione su commessa: viene dato particolare risalto al canale PA progettando un piano commerciale ad hoc finalizzato a potenziare la presenza di CTC sul Mercato di riferimento.

4) Formazione manageriale per organizzazioni in generale, istituti di credito, aziende non-profit

Nel biennio 2014-2015 il CTC ha realizzato su commessa n° 2015 iniziative formative per n° 4829 partecipanti, 2740 ore/formazione e 608 incontri; questa attività si è rivolta a diverse tipologie di imprese tra cui Grandi Aziende, Istituti di Credito, Associazioni, Studi Professionali, Scuole, Istituti.

Obiettivo di questa divisione, oltre a consolidare il rapporto con i clienti storici, è ampliare l'attività su commessa anche fuori Regione.

Il Presidente
Dott.ssa Cinzia Barbieri



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

ALLEGATO G

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2015	PREVENTIVO ANNO 2016	Servizi Formativi	Servizi di promozione alla imprese	Servizi di accoglienza	Servizio di segreteria dell'organismo di Mediazione
A) RICAVI ORDINARI						
1) Proventi da servizi	718.989	881.500	539.500	42.000	155.000	145.000
2) Altri proventi o rimborsi	114.715	0	0	-	-	-
3) Contributi da organismi comunitari	22.032	0	0	-	-	-
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	20.000	20.000	-	-	-
5) Altri contributi	0	0	-	-	-	-
6) Contributo della Camera di Commercio	500.000	420.000	165.387	254.613	-	-
TOTALE (A)	1.355.736	1.321.500	724.887	296.613	155.000	145.000
B) COSTI DI STRUTTURA						
7) Organi istituzionali	16.870	16.000	5.546	5.283	2.699	2.472
8) Personale	928.432	750.000	259.955	247.627	126.537	115.881
9) Funzionamento	163.991	127.550	44.210	42.113	21.520	19.707
10) Ammortamenti e accantonamenti	73.720	4.333	1.502	1.431	731	670
TOTALE (B)	1.183.014	897.883	311.213	296.453	151.487	138.730
C) COSTI ISTITUZIONALI						
11) Spese per progetti e iniziative	370.962	422.050	415.100	6.950	0	0
TOTALE (C)	370.962	422.050	415.100	6.950	0	0

Il Presidente
Dot.ssa Cinzia Barbieri



AZIENDA SPECIALE
DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Relazione illustrativa e Bilancio Previsionale 2016

DETTAGLIO ALLEGATO G

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI	
	PREVISIONE CONSUNTIVO 31.12.2015	PREVENTIVO 2016
A) RICAVI ORDINARI		
1) Proventi da servizi	718.989	881.500
2) Altri proventi o rimborsi	114.715	0
3) Contributi da organismi comunitari	22.032	0
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	20.000
5) Altri contributi	0	0
6) Contributo della Camera di Commercio	500.000	420.000
TOTALE (A)	1.355.736	1.321.500
B) COSTI DI STRUTTURA		
7) Organi istituzionali	16.870	16.000
8) Personale	928.432	750.000
9) Funzionamento	163.991	127.550
10) Ammortamenti e accantonamenti	73.720	4.333
TOTALE (B)	1.183.014	897.883
C) COSTI ISTITUZIONALI		
11) Costi per progetti e iniziative	370.962	422.050
TOTALE (C)	370.962	422.050
TOTALE DELLA GESTIONE CORRENTE (A - B - C)	-198.240	1.567
D) GESTIONE FINANZIARIA		
12) Proventi finanziari	1.239	1.200
13) Oneri finanziari	0	0
TOTALE (D)	1.239	1.200
E) GESTIONE STRAORDINARIA		
14) Proventi straordinari	0	0
15) Oneri straordinari	10.573	0
TOTALE (E)	-10.573	0
F) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITÀ FINANZIARIE	0	0
TOTALE (F)	0	0

Il Presidente
Dott.ssa Cinzia Barbieri



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

RELAZIONE DEL
COLLEGIO DEI REVISORI
AL BILANCIO PREVISIONALE
2016

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO
ECONOMICO 2016
DELL'AZIENDA SPECIALE "CTC - CENTRO TECNICO DEL COMMERCIO"
DELLA CC.I.AA. DI BOLOGNA**

L'anno 2015, il giorno 10 del mese di dicembre presso l'Ufficio dell'Amministrazione dell'Azienda Speciale CTC sito in Bologna, Piazza Costituzione, 8/3, si sono riuniti i sottoscritti revisori effettivi per procedere all'esame del bilancio di previsione per l'esercizio 2016 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 nella Circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007.

In particolare, quest'ultima ha trovato applicazione nelle modalità di compilazione del "Quadro di destinazione programmatica delle risorse", contenuto nell'allegato G del citato DPR n. 254/05, con l'inserimento per aree omogenee delle attività dell'azienda in luogo dell'indicazione di ogni singolo progetto, o iniziativa, come originariamente previsto dalla norma.

Preliminarmente si prende atto che nel CdA del 29 ottobre 2015, il Consiglio di Amministrazione ha approvato, all'unanimità, le linee generali del piano di Ristrutturazione Aziendale del CTC

La Giunta Camerale ha deliberato in data 1.12.2015 gli adempimenti ritenuti necessari alla realizzazione del suddetto piano finalizzato al rilancio dell'Azienda Speciale.

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:

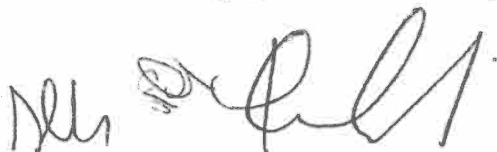
- Servizi formativi
- Servizi di promozione alle imprese
- Servizi di accoglienza
- Servizio di segreteria dell'organismo di mediazione camerale.

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 420.000, determinato sulla base delle iniziative che l'Azienda dovrà realizzare;
- ricavi provenienti da servizi per totali euro 881.500, tutti derivanti dalle attività caratteristiche del CTC;
- contributi regionali, comunitari e/o da altri enti pubblici per euro 20.000.

La previsione dei ricavi totali risulta pertanto, pari ad euro 1.321.500, dei quali euro 901.500 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 la copertura di quelli previsti per i "costi di



struttura", ammontanti ad euro 897.883 rispettando l'indirizzo programmatico previsto dal legislatore in ordine alla capacità di autofinanziamento e di copertura di detti costi.

A tal proposito si rileva che l'incremento dei Ricavi previsti nel 2016 (euro 901.500) a fronte di quelli previsti da preconsuntivo 2015 sono dovuti essenzialmente a:

- rilancio delle attività formative;
- ulteriori servizi a favore della CCIAA per i quali è previsto il pagamento del corrispettivo.

Per quanto sovraesposto 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 420.000, con un decremento di euro 80.000 rispetto alla somma del contributo erogato nel 2015.

Relativamente ai contributi regionali, comunitari e/o da altri enti pubblici previsti in euro 20.000, si rileva che l'attività finanziata basata sui contributi (FSE) da Regione ER e/o Province, si prevede stimata prudenzialmente sulla base dei dati storici medi complessivi dell'ultimo triennio.

Per quanto attiene ai **COSTI DI STRUTTURA** il Collegio prende atto che, come definito dalla circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007, il "Quadro di destinazione programmatica delle risorse" contenuto nel citato allegato G, evidenzia anche l'imputazione di ciascuna voce di detti costi alle singole aree di attività.

Si specifica nel dettaglio la previsione di ripartizione dei costi:

Organi istituzionali: euro 16.000. E' la previsione di spesa per i compensi ed i gettoni di presenza agli Organi istituzionali.

Personale: euro 750.000 comprensivi di oneri previdenziali, assistenziali e di TFR nonché dell'indennità sostitutiva mensa (euro 40.000).

La spesa complessiva iscritta nel preventivo economico, in decremento rispetto al valore del preconsuntivo 2015 (euro 928.432), si riferisce alla prevista nuova pianta organica dell'Azienda composta da n. 20 unità di personale.

La previsione del 2016, a fronte del ridimensionamento previsto con il piano di ristrutturazione aziendale, è pertanto inferiore in quanto nel 2015 la spesa era riferita a n. 24 unità di personale.

Funzionamento: euro 127.550, tra le voci più rappresentative si evidenziano le spese per locazioni passive e spese condominiali pari ad un totale stimato di euro 50.000,00 riferite alla concessione in locazione da parte di Bologna Fiere del Padiglione temporaneo da utilizzarsi quale nuova Sede degli uffici del CTC.

Si evidenziano inoltre, tra le *Prestazione di Servizi* per un totale di euro 48.450, le spese per assistenza fiscale pari ad euro 12.000, le spese per assistenza legale/giuslavoristica pari ad euro 10.000 e le spese per il servizio di gestione delle buste paga per euro 10.000.

Ammortamenti e accantonamenti: euro 4.333 di cui ammortamenti previsti per euro 1.833 e accantonamento al fondo svalutazione crediti previsto per euro 2.500.

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.



Spese per progetti e iniziative: euro 422.050 di cui euro 288.000 per compensi ai docenti ed euro 104.000 relative ai canoni di locazione delle Sale attrezzate da utilizzarsi per l'espletamento dell'attività caratteristica dell'Azienda Speciale.

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 alla Circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007, 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, nonché a considerare che alle Aziende Speciali sono stati estesi i vincoli, in materia di personale, a cui sono assoggettate le Camere di Commercio.

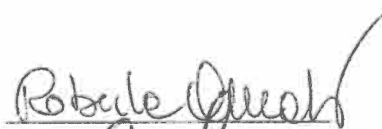
In relazione al costo del personale, il Collegio rileva che tale voce è comprensiva dell'Indennità sostitutiva mensa. Considerata la sentenza n. 60/2014 della Corte dei Conti del Molise, Sezione giurisdizionale, in attesa di auspicati chiarimenti al riguardo da parte dell'Amministrazione Vigilante, il Collegio invita gli Amministratori a valutare l'opportunità di un'eventuale sospensione dell'erogazione della suddetta indennità.

Il Collegio dei revisori, esprime pertanto il proprio parere favorevole in ordine al progetto del bilancio di previsione presentato per l'esercizio 2016.

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

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Roberta Amati (presidente)



Piero Landi (componente)



Andrea Della Pietra (componente)





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 11.12.2015

Sono presenti, convocati con regolare invito, spedito in data 30.11.2015 i Signori
Consiglieri:

- Cinzia Barbieri - Presidente
- Sergio Ferrari - in rappresentanza della Giunta – Settore Commercio
- Antonella Ricci - in rappresentanza del Consiglio Rappresentante
Consulta delle professioni
- Franco Tonelli - in rappresentanza della Giunta – Settore Turismo

Sono altresì presenti

- Roberta Amati - Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti
- Andrea Della Pietra - Revisore dei Conti
- Piero Landi - Revisore dei Conti

- Giada Grandi - Segretario Generale della CCIAA Bologna

E' assente giustificato:

- Augusto De Luca - in rappresentanza del Consiglio Organizzazioni sindacali

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

4) Approvazione della Relazione e del Bilancio Previsionale 2016

Il Presidente illustra la Relazione previsionale e le singole voci di Bilancio
preventivo per l'esercizio 2016 presentando anche l'allegata Relazione del
Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio in parola.

....OMISSIS

Dopo una breve analisi, il Consiglio approva all'unanimità la Relazione ed il
Bilancio di previsione per l'anno 2016 che si allegano al presente verbale.
Gli stessi verranno inviati alla Camera di Commercio che provvederà ai
conseguenti adempimenti amministrativi.

Il Presidente
Dott.ssa Cinzia Barbieri

IL SEGRETARIO GENERALE
Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Giorgio Tabellini