

**1 DELIBERAZIONE N. 26 TITOLO: BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - VARIAZIONI**

<b>ORGANO DELIBERANTE: CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</b>			
<b>RIUNIONE DEL 24 settembre 2019</b>			
L. CAPELLI	Presidente	PRESENTE	presenti: 3
G. ACERBI	Vice Presidente	PRESENTE	votanti: 3
M. TORELLI	Componente	ASSENTE	astenuiti: /
A. CAPRINI	Componente	ASSENTE	favorevoli: 3
N. DAL DOSSO	Componente	PRESENTE	contrari: /
E. CERASO	Revisore	ASSENTE	
A. ROCCHI	Revisore	ASSENTE	
S.BERTOLINI	Revisore	ASSENTE	

Assolve le funzioni di segretario il Dott. Marco Zanini, direttore di PromoImpresa-Borsa Merci; assistono la dott.ssa Gorieri Alessandra, responsabile amministrativo e la Dott.ssa Nicoletta Perini, Responsabile del coordinamento Formazione e progetti.

Il Consiglio di Amministrazione:

**RICHIAMATE**

- La delibera n.34 del 14 dicembre 2018 con la quale il CDA di PromoImpresa-Borsa Merci ha approvato il preventivo 2019 con una perdita di € 94.300,00, prevista al fine di erodere il “debito per riversamento avanzo” maturato nei confronti della Camera di Commercio di Mantova e pari, al 31/12/2018, a € 241.257,44.
- La delibera del Consiglio di Amministrazione della Camera di Commercio n.9 del 20 dicembre 2018 che approva il preventivo economico per l’esercizio 2019 della Camera di Commercio e dell’azienda speciale.
- La delibera del CDA di PromoImpresa-Borsa Merci n.16 del 18 luglio 2019 che approva le variazioni al bilancio preventivo per un importo di € 9.000,00, in aumento, dal lato delle entrate e per € 23.000,00, in aumento, dal lato delle uscite determinando una variazione del risultato d’esercizio da -94.300,00 a -108.300,00.

**ATTESO**

Che l’aggiornamento del preventivo economico è predisposto sulla base delle risultanze del bilancio d’esercizio precedente e tenendo conto dei maggiori proventi nonché dei provvedimenti di aggiornamento del preventivo predisposti con Provvedimento Presidenziale in corso d’anno e recependo gli atti predisposti dalla Giunta camerale che comportano adeguamenti nel preventivo economico dell’azienda.

**VISTO**

Il Provvedimento Presidenziale n.13 del 05/08/2019, in convalida nell’odierna seduta, con cui PromoImpresa-Borsa Merci ha approvato la realizzazione del progetto “Coltivare innovazione e lavoro sostenibile - campus di talenti per la green economy e i green jobs”, a valere sul Bando per la riqualificazione urbana e la sicurezza delle periferie delle città metropolitane e dei comuni capoluogo di provincia – promosso dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri, dal MISE, dal MIT, dal MIBACT, così come rimodulato nell’all. n.1 dello stesso provvedimento.

**CONSIDERATO che**

- Suddetto progetto ha un valore complessivo di € 90.000,00,00 nel periodo di realizzazione 2019/2020, di cui € 50.000,00 rappresentano il cofinanziamento dell’azienda con altre progettualità in corso di realizzazione (Fondo di perequazione e Co-Mantova) mentre € 40.000,00 rappresentano il budget a disposizione per la realizzazione delle attività previste dal progetto;

- Per l'anno 2019 l'azienda prevede, su tale progettualità, attività per complessivi € 6.000,00 che possono essere finanziati sulla voce "costi istituzionali – spese per progetti e iniziative" mentre, dal lato dei ricavi, il Comune erogherà un contributo di pari ammontare da iscriversi nella Voce "Contributi regionali o da altri enti pubblici";
- Suddette attività determinano un aumento di € 6.000,00 sia nella voce A4) "ricavi ordinari - Contributi Regionali o da altri enti pubblici" sia nella voce C10) "Costi istituzionali – spese per progetti e iniziative" mentre non determinano una variazione nel risultato d'esercizio previsto per l'anno 2019;
- Che le variazioni sono di seguito riassunte:

<b>VOCI DI RICAVO</b>	<b>PREVISIONE 2019</b>	<b>VARIAZIONE 2019</b>	<b>AGGIORNATO 2019</b>
A4) Contributi Regionali o da altri enti pubblici	158.000,00	+ 6.000,00 (Prog. Mantova Hub)	164.000,00
Totale ricavi ordinari	786.000,00	+6.000,00	792.000,00
<b>Totale variazioni in entrata</b>		<b>+ 6.000,00</b>	
<b>VOCI DI COSTO</b>	<b>PREVISIONE 2019</b>	<b>VARIAZIONE 2019</b>	<b>AGGIORNATO 2019</b>
C10) Costi istituzionali – spese per progetti e iniziative	300.500,00	+ 6.000,00 (Prog. Mantova Hub)	306.500,00
Totale costi di struttura e istituzionali	894.300,00	+6.000,00	900.300,00
<b>Totale variazioni in uscita</b>		<b>+ 6.000,00</b>	

**VISTO** lo schema di bilancio aggiornato e allegato al presente provvedimento (Allegato 1);

**ACQUISITO** il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti (Allegato 2);

A voti unanimi;

**d e l i b e r a**

- Di approvare la variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2019, così come compendiata nello schema di seguito esposto e come da prospetto di preventivo aggiornato e allegato al presente provvedimento (Allegato 1):

<b>VOCI DI RICAVO</b>	<b>PREVISIONE 2019</b>	<b>VARIAZIONE 2019</b>	<b>AGGIORNATO 2019</b>
A4) Contributi Regionali o da altri enti pubblici	158.000,00	+ 6.000,00 (Prog. Mantova Hub)	164.000,00
Totale ricavi ordinari	786.000,00	+6.000,00	792.000,00
<b>Totale variazioni in entrata</b>		<b>+ 6.000,00</b>	
<b>VOCI DI COSTO</b>	<b>PREVISIONE 2019</b>	<b>VARIAZIONE 2019</b>	<b>AGGIORNATO 2019</b>
C10) Costi istituzionali – spese per progetti e iniziative	300.500,00	+ 6.000,00 (Prog. Mantova Hub)	306.500,00
Totale costi di struttura e istituzionali	894.300,00	+6.000,00	900.300,00
<b>Totale variazioni in uscita</b>		<b>+ 6.000,00</b>	

- Di prendere atto del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, allegato al presente provvedimento e parte integrante (Allegato 2);
- Di trasmettere la presente deliberazione alla Camera di Commercio ai sensi dell'art.66 del D.P.R 2 novembre 2005 n.254 per le relative competenze.



**PROMOIMPRESA - BORSA MERCI AZIENDA SPECIALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI MANTOVA**

**PREVENTIVO ECONOMICO - ANNO 2019 (all. G art.67, comma 1 D.P.R. 2 novembre 2005 n.254)**

VOCI DI COSTO/RICAVO	valori complessivi			quadro di destinazione programmatica delle risorse					
	PREVENTIVO 2019 (DCA N.34 DEL 14/12/2018)	ASSESTATO 2019 (DCA N.16 DEL 18/07/2019)	AGGIORN. 2019 (DCA N.26 DEL 24/09/2019)	FORMAZIONE E LAVORO E SERVIZI ALLE IMPRESE	PROMOZIONE			AREA GENERALE	TOTALE
MASTRO					ESTERO	BORSA MERCI	CENTRO CONGRESSI		
<b>A) RICAVI ORDINARI</b>									
1) Proventi da servizi	141.000,00	141.000,00	141.000,00	15.000,00 CORSI A PAGAMENTO 15.000,00	50.000,00 50.000,00	6.000,00 6.000,00	70.000,00 ORG.EVENTI 70.000,00	0,00	141.000,00
2) Altri proventi o rimborsi compresi ricavi verso cciaa	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3) Contributi da organismi comunitari	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4) Contributi regionali o da altri altri enti pubblici	171.000,00	158.000,00	164.000,00	164.000,00 GIOVANI CO-MANTOVACARIVERONA 136.000,00 PROG. BOOMERANG 22.000,00 COLTIVARE INNOVAZIONE CAMPUS TALENTI 6.000,00		0,00	0,00	0,00	164.000,00
5) Altri contributi	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00 ORIENTAMENTO E A.S.L. 20% DIRITTO ANNUALE 15.000,00		0,00	0,00	0,00	15.000,00
6) Contributo cciaa c/eserc.	450.000,00	472.000,00	472.000,00	272.980,00		39.280,00	117.240,00	42.500,00	472.000,00
<b>TOTALE A - RICAVI ORDINARI</b>	<b>777.000,00</b>	<b>786.000,00</b>	<b>792.000,00</b>	<b>466.980,00</b>		<b>45.280,00</b>	<b>187.240,00</b>	<b>42.500,00</b>	<b>792.000,00</b>
<b>B) COSTI DI STRUTTURA</b>									
6) organi istituzionali	9.800,00	9.800,00	9.800,00					9.800,00	9.800,00
7) personale	416.000,00	416.000,00	416.000,00	220.480,00 DI CUI: ORIENTAMENTO E A.S.L. 15.000,00	0,00	33.280,00	58.240,00	104.000,00	416.000,00
8) funzionamento	150.000,00	150.000,00	150.000,00	10.000,00	0,00	12.000,00	100.000,00	28.000,00	150.000,00
9) Ammort./accant.	18.000,00	18.000,00	18.000,00				9.000,00	9.000,00	18.000,00
<b>TOTALE B - COSTI DI</b>	<b>593.800,00</b>	<b>593.800,00</b>	<b>593.800,00</b>	<b>230.480,00</b>		<b>45.280,00</b>	<b>167.240,00</b>	<b>150.800,00</b>	<b>593.800,00</b>
<b>C) COSTI ISTITUZIONALI</b>									
10) spese per progetti e	277.500,00	300.500,00	306.500,00	236.500,00 CORSI A PAGAMENTO 7.000,00 GIOVANI CO-MANTOVACARIVERONA 119.000,00 PROG. BOOMERANG 17.000,00 CIF 42.000,00 PNI 10.000,00 COOPERAZIONE 5.000,00 PROGETTI FONDO PEREQUATIVO 30.500,00 COLTIVARE INNOVAZIONE CAMPUS TALENTI 6.000,00	50.000,00 50.000,00	0,00	20.000,00 ORG.EVENTI 15.000,00 PROMOZIONE 5.000,00	0,00	306.500,00
<b>totale B+ C</b>	<b>871.300,00</b>	<b>894.300,00</b>	<b>900.300,00</b>	<b>466.980,00</b>		<b>45.280,00</b>	<b>187.240,00</b>	<b>150.800,00</b>	<b>900.300,00</b>
<b>DIFFERENZA A-B-C</b>	<b>-94.300,00</b>	<b>-108.300,00</b>	<b>-108.300,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-108.300,00</b>	<b>-108.300,00</b>

**2. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SULLE VARIAZIONI AL BILANCIO PREVENTIVO 2019**

Il giorno 6 settembre 2019 alle ore 10.15, in prosecuzione della seduta del 5 settembre u.s., con la dott.ssa Alessandra Gorieri presso la sede di Promoimpresa-Borsa Merci, si è riunito il collegio dei Revisori dei Conti, al fine di predisporre il parere sull'aggiornamento del preventivo 2019, all'ordine del giorno del prossimo Consiglio di Amministrazione:

Sono presenti:

Dr.ssa Elisabetta Ceraso, Presidente

Dott. Alessandro Rocchi, componente

Il dott. Stefano Bertolini, componente è assente giustificato.

Il collegio procede all'esame delle variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio 2019 approvato con delibera n.34 nella seduta del 14 dicembre 2018 e assestato con delibera n.16 del 18/07/2019.

Riguardo a tali variazioni, la Responsabile amministrativa fa presente quanto segue:

Con Provvedimento Presidenziale n.13 del 05/08/2019, PromoImpresa-Borsa Merci ha approvato la realizzazione del progetto "Coltivare innovazione e lavoro sostenibile - campus di talenti per la green economy e i green jobs", a valere sul Bando per la riqualificazione urbana e la sicurezza delle periferie delle città metropolitane e dei comuni capoluogo di provincia - promosso dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri, dal MISE, dal MIT, dal MIBACT, così come rimodulato nell'all. n.1 dello stesso provvedimento. Tale progetto ha un valore complessivo di € 90.000,00,00 nel periodo di realizzazione 2019/2020, di cui € 50.000,00 rappresentano il cofinanziamento dell'azienda con altre progettualità in corso di realizzazione (Fondo di perequazione e Co-Mantova) e € 40.000,00 sono il budget a disposizione per la realizzazione delle attività previste dal progetto.

Per l'anno 2019 l'azienda prevede ulteriori attività per complessivi € 6.000,00 che possono essere finanziati sulla voce "costi istituzionali - spese per progetti e iniziative"; dal lato dei ricavi il Comune erogherà un contributo di pari ammontare da iscriversi nella Voce "Contributi regionali o da altri enti pubblici".

Le variazioni sono così riassunte:

C10 Costi per iniziative istituzionali: + 6.000,00

A4 Contributi regionali o da altri enti pubblici: + 6.000,00

VOCI DI RICAVO	PREVISIONE 2019	VARIAZIONE 2019	AGGIORNATO 2019
A4) Contributi Regionali o da altri enti pubblici	158.000,00	+ 6.000,00 (Prog. Mantova Hub)	164.000,00
Totale ricavi ordinari	786.000,00	+6.000,00	792.000,00
<b>Totale variazioni in entrata</b>		<b>+ 6.000,00</b>	
VOCI DI COSTO	PREVISIONE 2019	VARIAZIONE 2019	AGGIORNATO 2019
C10) Costi istituzionali - spese per progetti e iniziative	300.500,00	+ 6.000,00 (Prog. Mantova Hub)	306.500,00
Totale costi di struttura e istituzionali	894.300,00	+6.000,00	900.300,00
<b>Totale variazioni in uscita</b>		<b>+ 6.000,00</b>	

Il Collegio osserva che suddetta proposta di variazione non determina una variazione nel risultato d'esercizio previsto per l'anno 2019.

Stante quanto sopra e preso atto del parere favorevole del dott. Stefano Bertolini, espresso nella seduta del 5 settembre u.s., il Collegio esprime parere favorevole alla variazione apportata al prospetto di bilancio preventivo, così come approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 14/12/2018 con delibera n.34 e assestato con delibera n.16 del 18/07/2019.

La riunione si chiude alle ore 10.50. Letto, approvato e sottoscritto,

Dr.ssa ELISABETTA CERASO

Dr. ALESSANDRO ROCCHI

Visto, dott. Stefano Bertolini