

1 DELIBERAZIONE N. 32 TITOLO: BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - VARIAZIONI

ORGANO DELIBERANTE: CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE			
RIUNIONE DEL 13 dicembre 2019			
L. CAPELLI	Presidente	PRESENTE	presenti: 4 votanti: 4 astenuti: / favorevoli: 4 contrari: /
G. ACERBI	Vice Presidente	PRESENTE	
M. TORELLI	Componente	ASSENTE	
A. CAPRINI	Componente	PRESENTE	
N. DAL DOSSO	Componente	PRESENTE	
E. CERASO	Revisore	PRESENTE	
A. ROCCHI	Revisore	PRESENTE	
S.BERTOLINI	Revisore	PRESENTE	

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.
- La delibera del CDA di PromoImpresa-Borsa Merci n.26 del 24 settembre 2019 che approva le variazioni al bilancio preventivo per un importo di € 6.000,00, in aumento, dal lato delle entrate e per lo stesso importo, in aumento, dal lato delle uscite e che tale variazione non determinano modifiche nel risultato d'esercizio previsto per l'anno 2019.

ATTESO che l'aggiornamento del preventivo economico è predisposto sulla base dei Provvedimento Presidenziale e delle delibere predisposti in corso d'anno e recependo gli eventuali atti predisposti dalla Giunta camerale che comportano adeguamenti nel preventivo economico dell'azienda.

VISTO che:

- Il Provvedimento Presidenziale n.15 del 17/10/2019, in convalida nell'odierna seduta, dispone il trasferimento di risorse, nell'ambito del progetto Co-Mantova Economia Collaborativa, a favore del partner di progetto For.Ma che si occuperà dell'attivazione di n° 10 tirocini in tempo utile alla chiusura del progetto;
- Suddetto trasferimento riguarda risorse per complessivi € 20.000,00, di cui € 15.000,00 relativi ai costi per l'erogazione delle indennità di tirocinio e € 5.000,00 relativi ai costi del personale impiegato per la loro attivazione e gestione.

CONSIDERATO che

- Suddette variazioni comportano una riduzione dei costi per iniziative istituzionali di € 15.000,00 e dei contributi regionali e da altri enti pubblici per complessivi € 20.000,00 in quanto non verranno rimborsati gli oneri relativi al personale connessi alle attività trasferite e pari a € 5.000,00;
- che tali variazioni comportano un aumento della perdita prevista per l'anno 2019 che pertanto ammonta a € 113.300,00;
- Che le variazioni sono di seguito riassunte:

IL DIRETTORE
MARCO ZANINI

IL PRESIDENTE
LORENZO CAPELLI

VOCI DI RICAVO	PREVISIONE 2019	VARIAZIONE 2019	AGGIORNATO 2019
A4) Contributi Regionali o da altri enti pubblici	164.000,00	-20.000,00 (Prog. Co-Mantova)	144.000,00
Totale ricavi ordinari	792.000,00	- 20.000,00	772.000,00
Totale variazioni in entrata		-20.000,00	
VOCI DI COSTO	PREVISIONE 2019	VARIAZIONE 2019	AGGIORNATO 2019
C10) Costi istituzionali – spese per progetti e iniziative	306.500,00	- 15.000,00 (Prog. Co-Mantova)	291.500,00
Totale costi di struttura e istituzionali	900.300,00	- 15.000,00	885.300,00
Totale variazioni in uscita		-15.000,00	
PERDITA DI ESERCIZIO	-108.300,00	- 5.000,00	-113.300,00

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):

VOCI DI RICAVO	PREVISIONE 2019	VARIAZIONE 2019	AGGIORNATO 2019
A4) Contributi Regionali o da altri enti pubblici	164.000,00	-20.000,00 (Prog. Co-Mantova)	144.000,00
Totale ricavi ordinari	792.000,00	- 20.000,00	772.000,00
Totale variazioni in entrata		-20.000,00	
VOCI DI COSTO	PREVISIONE 2019	VARIAZIONE 2019	AGGIORNATO 2019
C10) Costi istituzionali – spese per progetti e iniziative	306.500,00	- 15.000,00 (Prog. Co-Mantova)	291.500,00
Totale costi di struttura e istituzionali	900.300,00	- 15.000,00	885.300,00
Totale variazioni in uscita		-15.000,00	
PERDITA DI ESERCIZIO	-108.300,00	- 5.000,00	-113.300,00

- 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					TOTALE
	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)	AGGIORN. 2019 (DCA N.----- DEL 13/12/2019)	FORMAZIONE E LAVORO E SERVIZI ALLE IMPRESE	PROMOZIONE			AREA GENERALE	
MASTRO						ESTERO	BORSA MERCI	CENTRO CONGRESSI		
A) RICAVI ORDINARI										
1) Proventi da servizi	141.000,00	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	0,00
3) Contributi da organismi comunitari	0,00	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	144.000,00	144.000,00 GIOVANI CO-MANTOVACARIVERONA 116.000,00 PROG. BOOMERANG 22.000,00 COLTIVARE INNOVAZIONE CAMPUS TALENTI 6.000,00		0,00	0,00	0,00	144.000,00
5) Altri contributi	15.000,00	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	472.000,00	272.980,00		39.280,00	117.240,00	42.500,00	472.000,00
TOTALE A - RICAVI ORDINARI	777.000,00	786.000,00	792.000,00	772.000,00	446.980,00		45.280,00	187.240,00	42.500,00	772.000,00
B) COSTI DI STRUTTURA										
6) organi istituzionali	9.800,00	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	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	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	18.000,00				9.000,00	9.000,00	18.000,00
TOTALE B - COSTI DI	593.800,00	593.800,00	593.800,00	593.800,00	230.480,00		45.280,00	167.240,00	150.800,00	593.800,00
C) COSTI ISTITUZIONALI										
10) spese per progetti e	277.500,00	300.500,00	306.500,00	291.500,00	221.500,00 CORSI A PAGAMENTO 7.000,00 GIOVANI CO-MANTOVACARIVERONA 104.000,00 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	291.500,00
totale B+ C	871.300,00	894.300,00	900.300,00	885.300,00	451.980,00		45.280,00	187.240,00	150.800,00	885.300,00
DIFFERENZA A-B-C	-94.300,00	-108.300,00	-108.300,00	-113.300,00	-5.000,00		0,00	0,00	-108.300,00	-113.300,00

VERBALE N. 6**I. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SULLE VARIAZIONI AL BILANCIO PREVENTIVO 2019**

Il giorno 12 dicembre 2019, 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
Dott. Stefano Bertolini, componente

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, assestato con delibera n.16 del 18/07/2019 e ulteriormente variato con delibera n.26 del 24/09/2019.

Riguardo alle variazioni in oggetto nella data odierna, la Responsabile amministrativa fa presente che, nel corso del 2019, l'azienda ha realizzato e sta realizzando le attività all'interno del progetto "Co-Mantova, Economia collaborativa e innovazione per l'inclusione socio lavorativa", finanziato dalla Fondazione Cariverona (capofila Provincia di Mantova), inizialmente previsto per il triennio 2016/2018 e poi prorogato fino al 06/04/2020 e che, tra le attività previste, rientra anche l'attivazione dei tirocini in attività green presso le aziende; suddetta attività, come riferito dai responsabili di progetto, ha riscontrato notevoli difficoltà a causa dell'andamento congiunturale e delle attuali necessità aziendali rendendo difficile l'attivazione dei tirocini nei profili richiesti dal progetto. Si è reso pertanto necessario trasferire una quota di budget a disposizione di Promoimpresa-Borsa Merci ad un altro partner del progetto For.Ma, in grado di utilizzare tali fondi all'interno di una serie di azioni inerenti e sfruttando una maggiore e più consolidata presenza sul territorio. Suddetto trasferimento è stato approvato con Provvedimento Presidenziale n.15 del 17/10/2019, previsto nell'ordine del giorno della seduta del CDA del 13/12/2019, per la relativa convalida. Le somme trasferite sono relative alle indennità per i tirocinanti, per € 15.000,00 e ai costi del personale connessi all'organizzazione degli stessi tirocini, per € 5.000,00.

Tale variazione del budget comporta una riduzione di € 15.000,00 della voce "costi istituzionali - spese per progetti e iniziative" conseguente alla mancata erogazione delle indennità di tirocinio e € 20.000,00 della voce "Contributi regionali e da altri enti pubblici" conseguente alla riduzione della quota di contributo che sarà erogato dalla Fondazione Cariverona, comprensiva di € 5.000,00 per la quota di costo del personale, non più utilizzato per lo svolgimento delle attività connesse all'attivazione dei tirocini.

Le variazioni sono così riassunte:

C10 Costi per iniziative istituzionali: - 15.000,00
A4 Contributi regionali o da altri enti pubblici: - 20.000,00

VOCI DI RICAVO	PREVISIONE 2019	VARIAZIONE 2019	AGGIORNATO 2019
A4) Contributi Regionali o da altri enti pubblici	164.000,00	-20.000,00 (Prog. Co-Mantova)	144.000,00
Totale ricavi ordinari	792.000,00	- 20.000,00	772.000,00
Totale variazioni in entrata		-20.000,00	
VOCI DI COSTO	PREVISIONE 2019	VARIAZIONE 2019	AGGIORNATO 2019
C10) Costi istituzionali - spese per progetti e iniziative	306.500,00	- 15.000,00 (Prog. Co-Mantova)	291.500,00
Totale costi struttura e istituzionali	900.300,00	- 15.000,00	885.300,00
Totale variazioni in uscita		-15.000,00	
PERDITA DI ESERCIZIO	-108.300,00	- 5.000,00	-113.300,00

Il Collegio osserva che suddetta proposta di variazione determina una variazione nella perdita d'esercizio prevista per l'anno 2019 che passa da € 108.300,00 a € 113.300,00.

Stante quanto sopra, 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, assestato con delibera n.16 del 18/07/2019 e ulteriormente variato con delibera n.26 del 24/09/2019

La riunione prosegue con il secondo punto all'ordine del giorno. Letto, approvato e sottoscritto.

Dr.ssa ELISABETTA CERASO

Elisabetta Ceraso

Dr. ALESSANDRO ROCCHI

Alessandro Rocchi

Dr. STEFANO BERTOLINI

Stefano Bertolini