Camera di Commercio
Vicenza

madeinVicenza
AZIENDA SPECIALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI VICENZA

BILANCIO DI PREVISIONE

2021

Made in Vicenza – Azienda Speciale CCIAA Vicenza
Via E. Montale, 27 – 36100 Vicenza
Tel. 0444 994750 Email: info@madeinvicenza.it
P. IVA 00893200246

Made in Vicenza

Relazione del Presidente al Bilancio di Previsione 2021

Consiglio di Amministrazione del 24 novembre 2020

Punto n. 4 all'ordine del giorno

Signori Consiglieri,

siamo riuniti per esaminare ed approvare il Bilancio di Previsione 2021, accompagnato dal "Programma attività" (allegato n. 1) che sarà trasmesso, completo della relazione del Collegio dei Revisori, alla CCIAA di Vicenza affinché possa essere approvato come allegato G) al Bilancio di Previsione 2021 della CCIAA di Vicenza.

Va rammentato che la Giunta camerale, con proprio provvedimento del 15 ottobre 2019, ha approvato il trasferimento delle competenze del Laboratorio Saggio Metalli Preziosi a Made in Vicenza; tale modifica ha determinato una nuova revisione delle aree di intervento e di attività:

a) Internazionalizzazione;
b) Innovazione e progetti Speciali;
c) Risoluzione alternativa delle controversie;
d) Laboratorio Saggio Metalli Preziosi.

Il Bilancio di Previsione 2021, completo della previsione del consuntivo al 31 dicembre 2020, (Allegato G), è stato redatto tenendo conto del Programma di Attività 2020, attualmente in fase di realizzazione, che delle linee di indirizzo dell'attività 2021, approvate dal Consiglio Camerale con delibera n. 12 del 28 luglio 2020.

La Relazione Previsionale e Programmatica 2021 della Camera di Commercio di Vicenza sarà riesaminata ed approvata dal Consiglio camerale nella seduta del 24 novembre u.s. e recepirà le linee di indirizzo dell'attività 2020, assegnate all'Azienda Speciale. Va osservato che anche per l'annualità 2021 la CCIAA ha collocato le attività della sua Azienda speciale tra le diverse linee strategiche dell'ente. Ciò dimostra concretamente come le attività di Made in Vicenza siano parte integrante delle iniziative camerali e ne rappresentino, in modo crescente, una parte imprescindibile. Nell'ultimo capitolo della Relazione suddetta, dedicato alle risorse necessarie per realizzare le attività del 2020, viene poi specificato che la Camera di Commercio di Vicenza ha determinato in € 450.000 il contributo camerale da erogare a Made in Vicenza per l'attività ordinaria dell'anno 2021. Oltre a ciò è previsto un contributo straordinario

finalizzato alla realizzazione di una parte considerevole di due dei cinque progetti a valenza strategica nazionale: il progetto della digitalizzazione (contributo previsto di euro 150.000) e il progetto a sostegno all'internazionalizzazione delle imprese (contributo previsto di euro 60 mila). Di conseguenza il contributo relativo all'anno 2021 sarà di complessivi euro 660.000.

Il bilancio di previsione 2021 è strettamente collegato al programma di attività delle quattro aree dell'azienda speciale integrate dall'attività amministrativa, al quale si rimanda per i dettagli.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, nella seduta di oggi, ha esaminato il Preventivo economico per l'esercizio 2021 e ha espresso il suo parere favorevole. La Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio di Previsione 2021 costituirà parte integrante del documento che Vi sottopongo per l'approvazione.

Il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2021 si sintetizza nei seguenti dati, confrontati con i dati del Preconsuntivo 2020 e del Preventivo 2020 (in migliaia di €):

Conto economico

	2021 preventivo	2020 preconsuntivo	2020 preventivo
Ricavi da terzi	355,0	346,0	1.004,0
Contributo da CCIAA	660,0	565,6	450,0
Totale ricavi	**1.015,0**	**911,6**	**1.454,0**
Costo del personale	460,5	455,3	500,0
Altri costi	99,5	97,3	74,0
Totale costi di struttura	**560,0**	**552,6**	**574,0**
Costi istituzionali	**455,0**	**359,0**	**880,0**
Totale costi	**1.015,0**	**911,6**	**1.454,0**

Gli scostamenti del Preconsuntivo 2020 (in migliaia di euro) rispetto al Bilancio di Previsione 2021 riguardano, in particolare, il contributo della CCIAA di Vicenza e i costi istituzionali relativi all'attività programmata per la seconda annualità dei due progetti +20% (IN20 e PID) affidati dalla Camera di Commercio a Made in Vicenza per la loro realizzazione a partire già dell'inizio dell'anno 2021, diversamente da quanto

avvenuto nell'annualità precedente in cui l'assegnazione del contributo straordinario era avvenuto nel mese di maggio.

Tutto ciò premesso, propongo al Consiglio di Amministrazione di approvare il Bilancio di Previsione 2021.

F.to
Il Presidente
Dott. Giorgio Xoccato

Vicenza, 24 novembre 2020

Camera di Commercio Vicenza

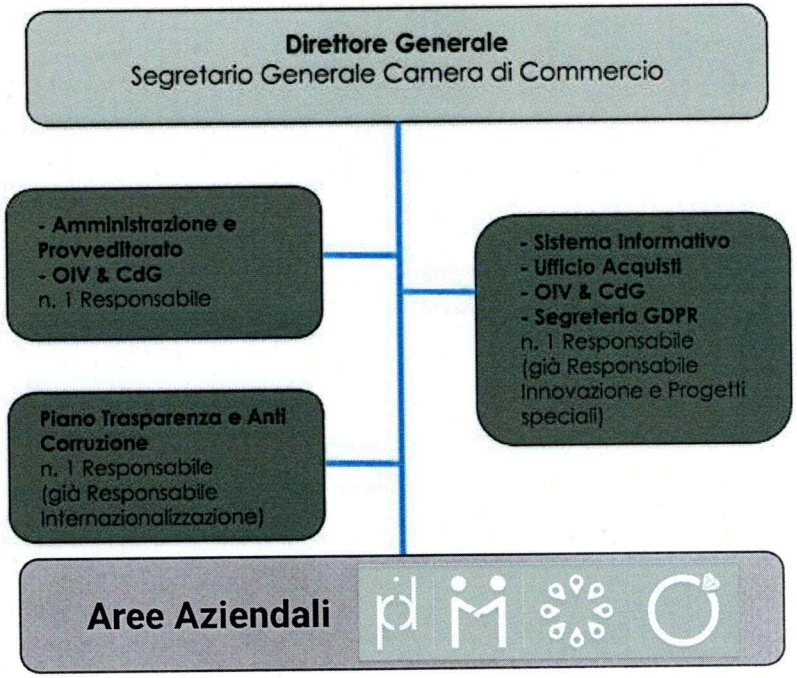
madeinVicenza
VICENZA CHAMBER OF COMMERCE - PROMOTIONAL BUREAU

Programma 2021

Consiglio di Amministrazione - 24 novembre 2020

Organigramma

Organigramma



Aree di staff

Amministrazione

Organizzazione Ente e gestione rapporti istituzionali

- Gestione rapporto con revisori dei conti
- Gestione rapporti istituzionali e amministrativi con la Camera di Commercio di Vicenza
- Gestione dell'attività degli organi societari e dei relativi provvedimenti: predisposizione e archiviazione delibere del CDA

Amministrazione

Gestione del rapporto di lavoro dipendente

- Gestione del rapporto di lavoro dipendente
- Gestione degli adempimenti previsti dal D.L.gs. 81/08 in materia di salute e sicurezza dei lavoratori
- Gestione rapporti sindacali
- Payroll Management (Erogazione emolumenti, rimborso spese di viaggio)
- Cessione del quinto dello stipendio
- Anticipi TFR

Amministrazione

Contabilità e finanza

- Predisposizione atti di Bilancio preventivo e consuntivo e aggiornamento
- Ciclo attivo: controllo anagrafica, gestione fatture elettroniche, emissione note di debito, gestione degli incassi, controlli su approvazioni e solleciti di pagamento
- Ciclo passivo: controllo formale e contabile e gestione dei documenti passivi, attività connesse a pagamenti e successivi adempimenti
- Gestione Conto Corrente bancario: verifica giornale di banca, analisi movimenti, gestione operazioni non corrette/richiesta storni, verifica estratti conto, quadrature, verifiche e riconciliazioni, predisposizione verbali, lettere, prospetti, etc

Amministrazione

Responsabile	**Chiara Salvarese**

OIV & CdG

1. Procedura rinnovo OIV e gestione rapporto contrattuale

2. Predisposizione documentazione/report per OIV:

- verbali
- documentazione dati a supporto rendicontazione

Gruppo di Lavoro	**Chiara Salvarese** **Francesca Vitetta**

Anticorruzione e Trasparenza

Gestione adempimenti in materia di anticorruzione e trasparenza

1. Gestione (monitoraggio conformità legislativa e pubblicazione a richiesta degli Uffici) della sezione Amministrazione trasparente del sito camerale

2. Monitoraggio su società controllate e aziende speciali

3. Flussi informativi O.I.V. e ANAC

4. Nomina RPCT

Responsabile	**Germaine Barreto**

Aree aziendali

punto
impresa
digitale

STRATEGIA
MERCATI
ESTERI

ORGANISMO DI
MEDIAZIONE

LABORATORIO
METALLI
PREZIOSI

Innovazione e progetti speciali

Funzioni principali (1)

- PID - Punto Impresa Digitale (incluso progetto +20% PID)
- collegamento con SSIP (gestione unità locale)
- Ufficio Acquisti (funzione di staff)
- GDPR e tutela della privacy (funzione di staff)
- Sistema informativo e comunicazione esterna (funzione di staff)
- OIV & CdG (condiviso con Ufficio Amministrazione, funzione di staff)

Funzioni principali (2)

Eccellenze in Digitale (Unioncamere Nazionale e Google.org)

Altri progetti coerenti con gli obiettivi di Area:

- Monitoraggio delle opportunità locali, regionali e nazionali funzionali all'attività PID e alla promozione dei servizi digitali camerali
- Monitoraggio, promozione e supporto a finanziamenti locali, regionali ed europei anche in sinergia con Eurosportello Veneto (gruppo intercamerale di Europrogettazione)
- Collaborazione su progetti regionali per la digitalizzazione e la ricerca (anche con SSIP)

PID: attività e obiettivi 2021 (1)

- servizi di orientamento e informazione per le imprese,
- organizzazione di percorsi informativi
- promuovere, informare e sensibilizzare le imprese nel cogliere le opportunità legate alle tecnologie digitali
- qualificare la Camera di Commercio di Vicenza quale soggetto istituzionale in grado di accompagnare la digitalizzazione delle imprese, delle altre PA e tramite le Scuole Superiori (in stretta sinergia con l'ufficio camerale Alternanza Scuola Lavoro e Promozione) e gli ITS
- Gestione e coordinamento del team camerale "PID Vicenza" (composto dai dirigenti camerali, il Provveditore e il Capo Servizio Promozione)

PID: attività e obiettivi 2021 (2)

- realizzare incontri informativi / webinar sui temi dei servizi digitali camerali, della digitalizzazione e dell'innovazione tecnologica
- formalizzare il digital network locale;
- formalizzare la Segreteria unica degli eventi camerali sul digitale;
- promuovere e gestire l'istruttoria del bando HT per l'annualità 2021;
- collaborare sulla promozione e istruttoria di altri bandi (se richiesto);
- rendicontare la prima annualità del progetto PID +20%
- realizzare la seconda annualità del progetto PID +20%
- comunicare i risultati delle attività (con nuovi format e nuovi strumenti digitali);
- gestire il CRM camerale;
- gestire la piattafoma Zoom.

Collegamento con la SSIP - unità locale di Vicenza per il Distretto di Arzignano

1. individuazione e selezione numero di imprese del distretto conciario alle quali proporre i servizi istituzionali della SSIP
2. proposta alle imprese di pacchetti di formazione
3. erogazione di servizi di informazione ed orientamento su finanziamenti per l'azienda e assistenza alla identificazione delle migliori opportunità, ivi comprese le misure inserite nel programma Transizione 4.0;
4. raccordo territoriale tra la sede principale di SSIP e l'unità locale di Arzignano
5. istituzione ed animazione tavolo distrettuale della concia
6. scouting di bandi e/o progetti innovativi e di ricerca e relativo accompagnamento per favorire la partecipazione della SSIP
7. analisi dei fabbisogni delle imprese in termini di innovazione di processi industriali, di prodotto e di sistemi ambientali
8. individuazione di programmi su economia circolare e sostenibilità
9. condivisione di spazi e obiettivi con il Laboratorio Saggio Metalli Preziosi

Sistema informativo e comunicazione esterna

- Gestione del sito Internet aziendale (www.madeinvicenza.it)
- Gestione degli account sui social network (PID Vicenza)
- Gestione dei rapporti con Infocamere
- Assistenza tecnico – informatica (client, server e sistemi condivisi)
- Analisi e implementazione costante del Piano Triennale per l'Informatica nella Pubblica Amministrazione e delle linee guida AgId
- organizzazione e stesura di documenti aziendali e/o altri supporti informatici a supporto del Direttore Generale

GDPR & Privacy

- monitoraggio delle attività (mappatura dei processi, modello organizzativo, procedura di data breach)
- tenuta del Registro dei Trattamenti
- coordinamento attività con avv. Elisa Cavallon di Infocamere e il DPO avv. Sergio Donin
- Referente Interno Privacy (da nominare)
- Amministratore di Sistema (da nominare)

Ufficio Acquisti

- applicazione del Regolamento degli acquisti,
- attivazione delle procedure di acquisto e il controllo di conformità.

Staff

Responsabile	Francesca Vitetta
Collaboratori	Elisabetta Feltrin
Collaboratori IC Outsourcing	Giulia Gambaro Andrea Sella

Internazionalizzazione

Funzioni principali

Un nuovo metodo di lavoro basato in tre principi:

1. Punto di riferimento istituzionale unitario al servizio del sistema Paese;
2. Coordinamento delle azioni ed esecuzione tempestiva;
3. Monitoraggio trasparente e adeguamento costante.

I pilastri su quali costruire le azioni sono:

- Comunicazione;
- Promozione Integrata;
- Formazione/Informazione;
- Sistema Fieristico;
- Commercio digitale
- Finanza Agevolata.

Attività

- progetto nazionale a valenza strategica "Preparazione alle PMI ad affrontare i mercati internazionali": organizzazione di fiere internazionali, missioni commerciali all'estero, incoming di buyer, country presentation e incontri informativi (anche in modalità virtuale);
- utilizzo di una piattaforma web per incontri individuali o rivolti a più aziende;
- collaborazione con gli enti di sistema per la condivisione, l'organizzazione e la promozione di iniziative a livello vicentino;
- collaborazione con le associazioni vicentine di categoria anche per la realizzazione di progetti specifici da loro richiesti;
- rinnovo dell'Accordo firmato da Made in Vicenza con ICE Agenzia,;
- erogazione di servizi di assistenza specialistica (SAS) per le aziende vicentine;
- eventuale proseguimento del Progetto S.E.I. - Sostegno all'Export dell'Italia.

Fiere

1. ISPO Munich
2. BIOFACH
3. Première Vision
4. Moda Italia Tokyo e Shoes from Italy
5. La Moda Italiana @ Seoul
6. Hong Kong International Jewellery Show - HKIJS
7. The Speciality Food Festival
8. Vinitaly
9. Batimatec
10. OutDoor by ISPO
11. The Big 5 Construct Egypt
12. Middle East Design & Hospitality Week
13. Première Vision
14. Hotel Show Saudi Arabia
15. BIG 5
16. Distillerie Aperte
17. Salone del Mobile.Milano Moscow
18. Anuga
19. Baku Build
20. Batimat Parigi
21. VOD Dubai
22. Salone del Mobile.Milano Shanghai

Incoming

1. Incoming settore agroalimentare
2. Incoming settore orafo
3. Buy Made in Veneto
4. Build Made in Veneto
5. Incoming settore subfornitura

Altre iniziative

- Missioni economiche all'estero: plurisettoriali, individuali
- Missioni esplorative
- Country presentation e incontri informativi
- Incontri istituzionali
- Promozione iniziative d'interesse (ICE, SACE, SIMEST e altri)
- Iniziative in collaborazione con altri enti (es. NCEV): Digital Show Room
- Progetto 20% Internazionalizzazione
- SAS: Servizi di assistenza specialistica per aziende
- EXPO Dubai 2020-2021
- Progetto Sostegno all'Export dell' Italia (SEI)

Staff

Responsabile	Germaine Barreto
Collaboratori	Alessia Cozza Sandra Lorenzato

Organismo di Mediazione

Attività (1)

- valorizzazione e promozione della cultura della Mediazione;
- ricerca di nuove opportunità e occasioni di confronto con i Mediatori dell'Organismo, per approfondire eventuali criticità e garantire uniformità del servizio all'esterno, nonché mirare ad un innalzamento delle professionalità;
- aggiornamento del sito istituzionale per facilitare l'accesso ai servizi di mediazione e per valorizzare l'utilizzo della piattaforma ConciliaCamera;
- valutazione delle potenzialità della mediazione telematica, anche attraverso approfondimenti e considerazioni in merito con i mediatori dell'Organismo;
- formazione e attività in partnership per offrire chiarimenti e delucidazioni sulla natura degli strumenti alternativi di risoluzione delle liti o ADR (Alternative Dispute Resolution), anche attraverso webinar, e la conoscenza dei servizi offerti, avvalendosi della collaborazione di altri Organismi di Mediazione, sia territoriali che non, e di eventuali micro-reti specializzate da individuare;

Attività (2)

- valutazione dell'opportunità di collaborare con ordini professionali, organizzazioni imprenditoriali, mediatori, esperti del settore, per diffondere la cultura delle ADR sia tra gli operatori della giustizia che tra quei professionisti che, nel corso della loro attività, vedono quotidianamente svilupparsi e protrarsi nel tempo conflitti e controversie;
- collaborazione con Unioncamere per il mantenimento di un'azione uniforme sul territorio nazionale, in particolare attraverso la raccolta dei dati per partecipare all'attività dell'Osservatorio permanente sulle ADR costituito presso la stessa e la partecipazione alle attività formative organizzate da Unioncamere quale centro di informazione e coordinamento nazionale degli organismi camerali di mediazione.

Staff

Responsabile	Loretta Pozza
Collaboratori	Sarah Centrone Federica Melis

Laboratorio Saggio Metalli Preziosi

Servizi e attività (1)

Analisi chimiche: miglioramento offerta di analisi

Servizi:

- *Incremento delle aziende in certificazione aggiuntiva del titolo*
- *Incremento clienti Certificazione garanzia del lotto / apposizione Italia Turrita*
- *Valutazione di fattibilità su consulenza alle aziende*

Analisi uffici di metrologia / Guardia di Finanza

Manutenzione e Taratura

Attrezzature / Strumentazione

Servizi e attività (2)

- Formazione
- Fornitori
- Assicurazione Qualità
- Accreditamento del laboratorio
- Digitalizzazione
- Sicurezza / Ambiente / Privacy
- Marcatura Italia turrita in provincia di Alessandria
- Convenzione di Vienna / Allmarking
- Brand identity e Comunicazione
- Stazione Sperimentale per l'Industria delle Pelli

Staff

Responsabile	Gianluca Pozza
Collaboratori	Bruna Mazzon Alessandra Turato Susanna Zanatto

Camera di Commercio Vicenza

ALL.G- PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2021 - (ART.67 C.1)

madeinVicenza

VOCI DI COSTO/RICAVI	VALORI COMPLESSIVI		Quadro di destinazione delle risorse	
	Previsione consuntivo al 31.12.2020	Preventivo 2021	Attività 2021	Totale
A) RICAVI ORDINARI				
1) Proventi da servizi				
a) Internazionalizzazione	86.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
b) Mediazione/Arbitrato	90.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
c) Innovazione e Progetti Speciali	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
d) Laboratorio Saggio Metalli Preziosi	140.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00
2) Altri proventi o rimborsi	2,60	0,00	0,00	0,00
3) Contributi da organismi comunitari	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri contributi: Progetti Europei/Regionali	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Contributo della Camera di Commercio in c/ esercizio	450.617,40	450.000,00	450.000,00	450.000,00
6) Contributo CCIAA per Progetti +20%		0,00	0,00	0,00
a) Internazionalizzazione	35.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
b) PID	80.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Totale dei ricavi (A)	**911.620,00**	**1.015.000,00**	**1.015.000,00**	**1.015.000,00**
B) COSTI DI STRUTTURA				
7) Organi istituzionali	14.600,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
8) Personale	455.250,00	460.500,00	460.500,00	460.500,00
9) Funzionamento	71.770,00	71.500,00	71.500,00	71.500,00
10) Ammortamenti e accantonamenti	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Totale (B)	**552.620,00**	**560.000,00**	**560.000,00**	**560.000,00**
C) COSTI ISTITUZIONALI				
11) Spese per iniziative				
a) Internazionalizzazione	86.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
b) Mediazione/Arbitrato	38.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
c) Innovazione e Progetti Speciali	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
d) Laboratorio Saggio Metalli Preziosi	132.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
11) Spese per Progetti +20%				
a) Internazionalizzazione	25.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
b) PID	73.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Totale (C)	**359.000,00**	**455.000,00**	**455.000,00**	**455.000,00**
Totale dei costi (B+C)	**911.620,00**	**1.015.000,00**	**1.015.000,00**	**1.015.000,00**

Vicenza, 24 novembre 2020

Camera di Commercio Vicenza

madeinVicenza
AZIENDA SPECIALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI VICENZA

MADE IN VICENZA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Riunione Consiglio di Amministrazione del 24 novembre 2020

Punto n. 4 dell'ordine del giorno

Signori Consiglieri,

l'attività relativa all'esercizio 2020 di Made in Vicenza ha subito un forte rallentamento a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19.

Dopo il lockdown della primavera 2020, le attività commerciali sono ripartire nel periodo estivo per subire una successiva frenata a seguito dell'acuirsi della seconda ondata della pandemia.

Il bilancio di previsione 2021 dell'Azienda Speciale che si propone di approvare risente in modo sensibile alla situazione economica preconsuntiva dell'esercizio 2020; si deve infatti considerare che la situazione economica mondiale continua a essere gravata dall'emergenza sanitaria e la prospettiva di una piena ripresa non sarà a breve termine.

Per esaminare correttamente la situazione economica 2021 si deve comprendere la reale attività che si è svolta nell'anno 2020.

L'area Internazionalizzazione è quella che ha subito complessivamente il maggior rallentamento dell'attività, infatti tale area ha visto annullare/rinviare le fiere, missioni, incoming, ma grazie alla collaborazione con varie entità (Unioncamere//Nuovo Centro Estero/ICE) ha potuto mantenere i contatti con le aziende tramite webinar. Per l'anno 2021, mantenendo l'obiettivo di aiutare le aziende in questo delicato momento, molte iniziative previste saranno a partecipazione gratuita per le aziende. Per questo motivo si prevede per il 2021 un significativo calo dei ricavi derivanti dalle prenotazione degli spazi espositivi per conto delle imprese partecipanti.

L'area mediazione, oltre a sospendere e riprogrammare tutti gli incontri già organizzati in presenza, ha subito il calo in merito alla presentazione di nuove istanze di mediazione.

L'area Innovazione & Progetti Speciali ha affrontato la situazione proponendo alle aziende, anche in collaborazione con CCIAA di Vicenza, Unioncamere Veneto, degli incontri informativi, webinar relativi a servizi digitali, ecommerce, gestione delle pratiche relative ai progetti +20%.

Il Laboratorio Saggio Metalli Preziosi, che le relative competenze sono in capo a Made in Vicenza dal 1° gennaio 2020, a parte i primissimi mesi in cui il fatturato è stato ottimale, ha subito un forte rallentamento al pari di tutto il settore orafo in generale. A tutt'oggi la situazione è ripresa ma con molta fatica e non nei termini degli anni precedenti.

Struttura e Contenuto del Bilancio

Il Bilancio di Previsione di Made in Vicenza, Azienda Speciale della Camera di Commercio di Vicenza, relativo all'esercizio 2021 è redatto secondo lo schema G previsto dall'art. 67 del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254, ed è comparato con il Preconsuntivo al 31 dicembre 2020. Quest'ultimo è stato redatto sulla base di tutti i costi e ricavi contabilizzati alla data del 31 ottobre 2020 e sulla stima degli stessi previsti entro la fine dello stesso.
Il Bilancio è stato redatto in conformità ai principi contabili generali di veridicità, continuità, prudenza e chiarezza.
La presente Nota Integrativa illustra analiticamente le voci e gli importi dell'allegato G, che si compone di: ricavi ordinari, costi di struttura, costi istituzionali.

Commenti alle voci del Conto Economico – Ricavi (allegato G)

A) **Ricavi ordinari.** Ammontano a € 1.015.000 e riguardano:

a) a) proventi da servizi di € 355.000. Si tratta delle somme che l'Azienda Speciale prevede di riscuotere per l'attività d'internazionalizzazione (€ 70.000), per l'attività di mediazione/arbitrato (€ 110.000), per l'attività dei progetti speciali (€ 30.000) e per l'attività del Laboratorio Saggio Metalli Preziosi (€ 145.000);
b) b) il contributo dalla Camera di Commercio di Vicenza di € 450.000;
c) c) il contributo dalla Camera di Commercio di Vicenza per progetti +20% di € 210.000.

Va rilevato che l'Azienda Speciale prevede di acquisire dal mercato risorse proprie di € 355.000 a fronte di costi di struttura di € 560.000.
Come evidenziato nelle premesse, l'attività dell'Azienda Speciale è stata fortemente frenata da situazioni esterne e mai come in questa circostanza il contributo camerale sarà determinante al fine di sostenere da un lato Made in Vicenza e dall'altro tutte le aziende vicentine che hanno aderito alle iniziative proposte dalle diverse aree aziendali al fine di garantire la continuità dei servizi. Questa situazione si verificherà con ragionevole previsione anche per l'annualità 2021.

Sulla base di quanto sopra l'azienda speciale sarà chiamata a fare ogni sforzo in termini di risparmi di costi e recupero dei ricavi per poter applicare la prescrizione dell'articolo

65 comma 2 del D.P.R. 254/2005 secondo cui «le aziende speciali perseguono l'obiettivo di assicurare, mediante acquisizione di risorse proprie, almeno la copertura dei costi strutturali». Fin d'ora dai dati di preconsuntivo possiamo ragionevolmente sostenere che questa condizione non verrà rispettata per il 2020 e con molta probabilità neanche nel 2021.

Ai sensi del comma 3 del suddetto articolo: «Il contributo camerale è determinato sulla base del preventivo dei progetti e delle iniziative che le aziende intendono realizzare, in coerenza con la missione affidata e con le strategie della camera di commercio. Il contributo tiene conto dei finanziamenti previsti da altri soggetti e del risultato economico che si prevede di conseguire nell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo».

Commenti alle voci del Conto Economico – Costi (allegato G)

B) Costi di struttura. Tali costi ammontano a € 560.000 e riguardano:

a) compensi e spese degli organi statutari di € 16.000 relativi al Collegio dei Revisori. Non sono previsti compensi per gli altri Organi come stabilito dall'art. 5 dello Statuto.

b) costo del personale dipendente di € 460.500 e comprende le retribuzioni lorde, i contributi previdenziali e assicurativi e l'accantonamento TFR;

c) spese di funzionamento di € 71.500: comprende i costi relativi alla consulenza contabile/fiscale, al servizio ufficio paghe, al servizio della rete informatica, alle prestazioni relative alla sede, alle imposte d'esercizio e altre voci minori;

d) ammortamenti di € 12.000 riguardanti i beni mobili e il rinnovo del marchio, calcolati con le seguenti aliquote:

Macchine e Mobili d'Ufficio	12%
Macchine di ufficio elettriche-elettroniche	20%
Rinnovo marchio	1/18°

C) Costi istituzionali: Ammontano a € 455.000 e riguardano:

a) Spese per iniziative: Ammontano a € 255.000 e riguardano i costi relativi l'attività d'internazionalizzazione, € 70.000, per l'attività di mediazione/arbitrato € 50.000, per l'attività dell'innovazione & progetti speciali € 30.000 e per l'attività del Laboratorio Saggio Metalli Preziosi € 130.000.

b) Spese per Progetti +20%: Ammontano a € 200.000 e comprendono l'operatività per la realizzazione dei progetti affidati dalla Camera di Commercio di Vicenza

F.to
Il Direttore
Dott.ssa Elisabetta Boscolo Mezzopan

Vicenza, 24 novembre 2020

Camera di Commercio Vicenza

madeinVicenza
AZIENDA SPECIALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI VICENZA

MADE IN VICENZA

Verbale n. 4/2020

(Riunione del 23 novembre 2020 del Collegio dei Revisori)

Nel giorno 23 novembre 2020, alle ore 9,30 presso la sede dell'Azienda Speciale "Made in Vicenza" della Camera di Commercio di Vicenza, ubicata in Via Eugenio Montale n. 27, osservando le normative anti Covid-19, si è riunito in videoconferenza il Collegio dei Revisori dei conti per l'esame dello schema di Preventivo Economico per l'esercizio 2021, corredato della Relazione del Presidente. Risultano collegati:

- Dott. Giancarlo Fiorito -Presidente
- Sig.ra Laura Panozzo -Componente Effettivo
- Dott.ssa Anna Massaro - Componente Effettivo

Assiste la Sig.ra Chiara Salvarese, Responsabile dell'ufficio amministrativo-contabile.

Il Collegio dei Revisori provvede ad esaminare il Preventivo economico relativo all'anno 2021 redatto in conformità allo schema previsto dall'articolo 67 (allegato G) del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254 recante "*Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio*".

I documenti contabili sono stati trasmessi per posta elettronica ai componenti del Collegio il 19 novembre u.s. Il documento contabile in esame è corredato, ai sensi del citato articolo 67, dalla Relazione illustrativa del Presidente; ulteriori informazioni tese ad illustrare gli importi indicati nelle singole voci di oneri e di proventi del· Preventivo in esame sono fornite dalla nota integrativa redatta dal Direttore dell'Azienda Speciale "Made in Vicenza".

Relativamente all'Allegato G, il Collegio constata che tale schema riporta la comparazione tra la Previsione al 31 dicembre 2020 (Preconsuntivo) e il Preventivo per l'anno 2021. Per quanto riguarda la destinazione delle risorse il Collegio conferma che le stesse sono state destinate alle quattro aree di attività: Internazionalizzazione, Mediazione/Arbitrato, Innovazione & Progetti Speciali e Laboratorio Saggio Metalli Preziosi, quest'ultima attività – si ricorda - è stata incorporata all'Azienda a partire dal 1° gennaio 2020.

Lo schema di Preventivo economico presenta una struttura a sezione sovrapposta ed espone una situazione di pareggio così rappresentata:

Totale ricavi € 1.015.000,00
Totale costi € 1.015.000,00
Totale a pareggio ========

Si ritiene utile rappresentare, di seguito, la sintesi dei valori complessivi del Preventivo economico per l'anno 2021 con l'indicazione delle variazioni percentuali rispetto alla Previsione di consuntivo al 31 dicembre 2020.

Dalla tabella si evince come le previsioni per l'anno 2021 mostrino un leggero incremento del volume dell'attività rispetto al preconsuntivo per il 2020 che ammonta all'11%. La variazione in aumento è dovuta soprattutto all'attività relativa ai "Progetti +20%". I Progetti +20% sono attività digitali trattate e gestite tramite webinar formativi ed esplicativi a favore delle aziende aderenti. Questo dimostra che l'attività di Made in Vicenza continua anche via web, e le aziende non sono necessariamente costrette a dover fermare le proprie attività grazie alla formazione e assistenza fornita dall'Azienda Speciale stessa.

Tabella 1 – Preventivo Economico e Preconsuntivo

A) RICAVI ORDINARI	Prev. consuntivo 31.12.2020	Preventivo 2021	var %
1) Proventi da servizi	346.000	355.000	3
2) Altri proventi o rimborsi	3	0	
3) Contributi da organismi comunitari	0	0	
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	0	0	
5) Altri contributi: Progetti Europei/Regionali	0	0	
6) Contributo della Camera di Commercio in c/ esercizio	450.617	450.000	0
6) Contributo CCIAA per Progetti +20%	115.000	210.000	83
Totale dei ricavi (A)	**911.620**	**1.015.000**	**11**
B) COSTI DI STRUTTURA			
7) Organi istituzionali	14.600	16.000	10
8) Personale	455.250	460.500	1
9) Funzionamento	71.770	71.500	0
10) Ammortamenti e accantonamenti	11.000	12.000	9
Totale (B)	**552.620**	**560.000**	**1**
C) COSTI ISTITUZIONALI			
11) Spese per iniziative	**261.000**	**255.000**	**-2**
12) Spese per Progetti +20%	**98.000**	**200.000**	**104**
Totale (C)	**359.000**	**455.000**	**27**
Totale dei costi (B+C)	**911.620**	**1.015.000**	**11**

In relazione ai Ricavi si registrano:

- un aumento del 3% nella voce "Proventi da servizi" sempre collegato alle quattro aree di attività;
- l'incremento del 83% del "Contributo della Camera di Commercio in c/esercizio" per i "Progetti +20%".

Il Collegio evidenzia che il contributo camerale indicato nel Bilancio di Previsione 2021 è stato deliberato dal Consiglio camerale nella riunione del 27 ottobre 2020, stanziato nella Relazione Previsionale e Programmatica della Camera di Commercio di Vicenza.

Il Contributo camerale concorre al budget complessivo per € 450.000 e rappresenta il 44% dei proventi da servizi preventivati per il 2021.

Analizzando i Costi, il Collegio riscontra che gli stessi risultano invariati rispetto all'esercizio precedente.

Il Collegio dei Revisori evidenzia che l'attività dell'Azienda Speciale è stata pesantemente condizionata dell'emergenza sanitaria e il contributo camerale è determinante per permettere a Made in Vicenza di continuare a sostenere le aziende vicentine con i propri servizi.

La prescrizione dell'articolo 65 comma 2 del D.P.R. 254/2005 secondo cui «le aziende speciali perseguono l'obiettivo di assicurare, mediante acquisizione di risorse proprie, almeno la copertura dei costi strutturali» per l'anno 2020 e con molta probabilità anche per l'anno 2021 non verrà rispettata a causa dell'impatto dell'emergenza sanitaria Covid-19 sull'attività economica.

I costi istituzionali, ossia quella parte di costi direttamente imputabili alla realizzazione del programma di attività 2021 comprensiva dell'attività dei "Progetti +20%", sono stimati in € 455.000 rispetto a € 359.000 del Preconsuntivo 2020 (+27%).

Rispetto al totale generale dei costi (€ 1.015.000) i costi di struttura incidono per il 55% mentre i costi istituzionali rappresentano il 45%.

Dall'esame delle voci del Preventivo economico 2021, il Collegio dei Revisori ritiene che i ricavi possano considerarsi attendibili e gli oneri siano congrui in relazione all'attività che l'Azienda Speciale intende svolgere nel prossimo esercizio.

Sulla base delle suesposte considerazioni e della documentazione ricevuta, il Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'articolo 73 del DPR 254/2005, esprime parere favorevole all'approvazione del Preventivo economico dell'anno 2021.

La riunione termina alle ore 16,00

Letto, approvato e sottoscritto,

F.to Dott. Giancarlo Fiorito

F.to Sig.ra Laura Panozzo

F.to Dott.ssa Anna Massaro