



Azienda Speciale Funzioni Delegate

# **RELAZIONE AL PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2018**

## RELAZIONE AL PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2018

L'art. 1 del D.P.R. 2.11.2005 n. 254 prevede che la gestione delle camere di commercio "è informata ai principi generali della contabilità economica e patrimoniale e risponde ai requisiti della veridicità, universalità, continuità, prudenza, chiarezza".

Il preventivo annuale delle aziende speciali, predisposto in coerenza con la relazione previsionale e programmatica ed il preventivo della Camera di Commercio, è redatto sulla base della programmazione degli oneri e della prudente valutazione dei proventi e secondo il principio del pareggio.

Il documento è stato redatto in continuità con i valori degli esercizi precedenti in attesa della definizione dell'iter di costituzione della nuova società cooperativa a responsabilità limitata nella quale verrà conferita l'azienda Funzioni Delegate.

### **Proventi correnti**

I proventi correnti previsti per l'esercizio 2018 ammontano a complessivi € 863.747,93 mentre il dato a preconsuntivo 2017 riporta 794.357,35; il budget iniziale 2017 prevedeva € 827.004,42.

I proventi dell'azienda derivano dal contributo di funzionamento della CCIAA che copre integralmente le necessità.

Ove le attività delegate dell'azienda producono dei ricavi questi sono introitati dal bilancio camerale.

Il preventivo 2018 della Camera di Commercio in corso di formazione contiene ricavi per le funzioni delegate dalla Regione F.V.G. pari a 573.626,00 per i carburanti a prezzo ridotto e introiti pari a € 408.983,10 per la gestione di incentivi alle imprese; il dato tiene conto delle attività ad oggi assegnate in gestione alle Camere dalla Regione, ma è probabile che, in corso d'anno, l'importo dei ricavi a nostro favore venga incrementato dall'assegnazione di ulteriori deleghe da parte della Regione stessa.

Il totale complessivo di ricavi da attività delegate 2018 ammonta a € 982.609,10 contro un preconsuntivo 2017 pari a 834.890,35.

La stima dei ricavi derivanti dalla gestione dei carburanti a prezzo ridotto è prudente: chiudono il 2017 con un preconsuntivo di € 593.626,00 e sono legati all'andamento del mercato degli autoveicoli.

### **Oneri correnti**

Gli oneri correnti per l'esercizio 2018 ammontano a complessivi € 865.247,93 contro € 796.457,35 a preconsuntivo 2017 e 828.504,42 a budget iniziale 2017.

L'aumento di € 68.790,58 rispetto al preconsuntivo 2017 è dovuto per € 59.932,03 al personale e per 8.858,55 ai costi di funzionamento.

### **Personale**

Le spese per il personale (al netto dell'Irap) preventivate per l'esercizio 2018 ammontano a complessivi € 796.094,61 pari al 92% degli oneri correnti contro un preconsuntivo 2017 pari a € 736.162,58 ed un budget iniziale 2017 di € 760.970,88. L'aumento di € 59.932,03 rispetto al preconsuntivo 2017 è dovuto per € 32.070,80 al ritorno in servizio dopo la maternità di una unità e per € 19.941,06, al ritorno in servizio di una unità part time in congedo parentale per assistenza disabili; la parte rimanente, circa 7.920 euro, tiene conto dell'aumento contrattuale previsto a marzo 2018.

Il costo è stato determinato su un totale complessivo di 20 dipendenti a tempo indeterminato.

Il personale utilizzato dagli uffici aziendali è completato nel 2018 da 4 unità distaccate dalla Camera all'ufficio Contributi.

## Personale – oneri accessori

In linea con il 2017 il fondo produttività e gli oneri per la mensa per il 2018 non sono valorizzati in quanto non espressamente previsti dal C.C.N.L..

PERSONALE AZIENDA SPECIALE FUNZIONI DELEGATE		Uffici				TOTALE ASFD
		AMMINISTRAZIONE	CARBURANTI AGEVOLATI	CONTRIBUTI	SERVIZI DI GRUPPO	
2016	contratti Cciaa a t. indet.	0	0	5	0	5
	contratti ASFD a t. indet.	1	4	6	9	20
	contratti a t. det. e interinali	0	1	0	0	1
	<b>totale disponibilità</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>11</b>	<b>9</b>	<b>26</b>
2017	contratti Cciaa a t. indet.	0	0	5	0	5
	contratti ASFD a t. indet.	1	4	6	9	20
	contratti a t. det. e interinali	0	0	0	0	0
	<b>totale disponibilità</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>11</b>	<b>9</b>	<b>25</b>
2018	contratti Cciaa a t. indet.	0	0	4	0	4
	contratti ASFD a t. indet.	1	4	6	9	20
	contratti a t. det. e interinali	0	0	0	0	0
	<b>totale disponibilità</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>24</b>

## Spese di funzionamento

Le spese di funzionamento ammontano a € 69.153,32 mentre il preconsuntivo 2017 chiude a € 60.294,77.

Le spese per gli organi sono previste in leggero aumento rispetto al 2017.

La voce servizi vari contiene le assicurazioni per € 6.050,00, il costo del consulente del lavoro € 9.900,00, l'incarico per il responsabile della sicurezza € 530,00, il canone per il software di gestione delle presenze € 1.116,00 e una voce servizi fiscali per € 1.586,00.

Dello scostamento in aumento di 8.858,55 relativo al funzionamento, € 6.400,00 derivano dalle prestazioni di servizi: € 4.000,00 di consulenze tecniche per i bandi Por Fesr 2014 2020 sono state posticipate al 2018, € 2.072 derivano da una stima prudenziale dei servizi vari. Le altre voci che generano la differenza sulle spese di funzionamento sono l'aumento dei compensi dei revisori - € 1600,00- , di quantificazione ministeriale, l'Irap sugli stipendi - € 846,55 - e le imposte, € 400,00.

Alla voce costi informatizzazione sono imputati gli oneri della suite contabile di infocamere per un totale di € 5.340,00.

## Interessi attivi

Vengono inseriti valori prudenziali ad inizio anno 2018 pari a € 1.500,00 in linea con il preventivo iniziale dell'anno in corso.

Udine, 07 dicembre 2017

Il Presidente  
dottor Giovanni Da Pozzo

---