



Camera di Commercio
Reggio Calabria



Allegato 11 bis alla delibera del Consiglio Camerale n. 14 del 21/12/2017

Azienda Speciale

IN.FORM.A

Relazione Illustrativa del Presidente



in.form.a.

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Reggio Calabria

**PREVENTIVO ECONOMICO
ANNO 2018**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DEL PRESIDENTE**





PREVENTIVO ECONOMICO 2018

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE

Il Preventivo del 2018 rileva una ulteriore contrazione del contributo della Camera di commercio, avendo ricevuto indicazione dal Consiglio camerale di contenere, gli interventi economici a sostegno delle imprese e del territorio, per effetto dell'entrata in vigore dell'art. 28 del D.L. 24.6.2014 n. 90, convertito nella legge 144/2014, che ha disposto la progressiva riduzione del diritto annuale, principale fonte di finanziamento delle Camere di commercio, ed in particolare del 35% per il 2015, del 40% per il 2016, del 50% nel 2017. Quindi detta misura ha indotto la Camera di commercio di Reggio Calabria ad una gestione ancora più accorta delle risorse e ad una responsabile valutazione in merito alla sostenibilità delle stesse, per mitigare nel medio periodo il ricorso agli avanzi patrimonializzati, e programmare con parsimonia gli interventi degli esercizi finanziari futuri.

RICAVI ORDINARI

Ammontano complessivamente a **€ 284.494,69** di cui:

- Risorse proprie scaturenti dalla realizzazione di servizi resi alla Camera per la realizzazione dei Progetti PID e ASL, alle altre amministrazioni o a privati
€ 90.400,00
- Contributo della Camera di commercio di Reggio Calabria per finanziare il piano delle attività 2018 che, nella sua impostazione strategica ed operativa si conforma, in termini di sussidiarietà e complementarietà agli indirizzi strategici della Camera

€ 194.094,69

di cui € 6.000,00 destinati alla realizzazione della attività comprese nel Piano della performance 2017-2019.

Il contributo della Camera di **€ 194.094,69** (€ 206.167,27 nel 2017) subisce una ulteriore riduzione rispetto a quello dell'esercizio precedente di € 12.072,58 euro, pari al - 5,86% rispetto al 2017, al - 12,94% rispetto al 2016 (€ 222.948,00), al - 14,69% rispetto al 2015 (€ 227.520,65) e, infine, al - 34,56% rispetto a quello del 2014 (€ 296.580,00).

Data l'ulteriore predetta riduzione del contributo camerale, anche la quota parte di € 6.000,00 destinata agli interventi economici subisce riduzioni rispetto al 2016 (€ 45.000,00), cosicché il contributo camerale di € 188.094,69 (pari ad € 194.094,69 meno la quota di € 6.000,00 destinata alla realizzazione del Piano della performance) finanzia per il 78,87% i costi istituzionali di € 238.486,12 destinati alla realizzazione delle complessive attività a beneficio delle imprese e del territorio (era il 70,88% dei costi istituzionali di € 227.372,70 nel 2017, il 93,36% dei costi istituzionali di € 190.608,17 nel 2016 e, infine, il 95,60% dei costi istituzionali di € 237.984,58 nel 2015).

L'Azienda documenta così la capacità di far fronte con gli altri proventi o rimborsi e contributi di € 96.400,00 (di cui € 90.400,00 a titolo di altri contributi ed € 6.000,00 per rimborsi per la realizzazione del Piano delle performance) alla copertura dei costi di struttura di € 46.008,57 e partecipare per il 21,13% alla copertura dei costi istituzionali (era il 29,12% nel 2017, il 6,64% nel 2016 e il 4,40% nel 2015).

COSTI

I costi di struttura totalizzano **€ 46.008,57** (€ 48.166,04 nel 2017).

Sostanzialmente in linea con quelli sostenuti nell'annualità precedente.





Ai sensi della Circolare MSE n. 3612/C del 26/7/2007, anche per l'annualità 2018 si è provveduto ad attribuire ai singoli processi i costi del personale. In particolare, sono stati attribuiti alle aree di attività PID, ASL, Innovazione e Qualità, ICT - Ambiente ed energia, Imprenditorialità e capitale umano e Trasporti e logistica il 90% circa dei costi del personale, valorizzando le giornate uomo necessarie alla realizzazione delle attività.

I costi di struttura di € 46.008,57 sono così suddivisi:

COSTI PER GLI ORGANI ISTITUZIONALI (Allegato 1)

(Come da delibera del Consiglio della Camera di Commercio di Reggio Calabria n. 4 del 29 aprile 2013)

TOTALE ORGANI ISTITUZIONALI € 20.183,36

COSTI DI FUNZIONAMENTO

(Nel rispetto delle vigenti disposizioni sul contenimento della spesa pubblica di cui al d.l.n.78/2010 conv. in l. n. 122/2010, d.l. n. 98/2011 conv. in l. n. 11/2011, d.l. n. 95/2012 conv. in l. n. 135/2012, d.l. n. 179/2012 conv. in l. n. 221/2012, l. n. 228/2012, l. n. 125/2013)

Prestazione servizi

In materia contabile, fiscale e del lavoro € 2.980,45

Consulenze obbligatorie per legge

Medico competente € 414,00

Responsabile Prevenzione e Sicurezza € 1.859,36

€ 2.273,36

Spese generali di funzionamento

Cancelleria, canoni software, internet, mail e pec, oneri bancari (pari al 27,18% della spesa di € 3.676,23 sostenuta nel 2010 al netto delle spese obbligatorie per legge)

€ 999,20

TOTALE FUNZIONAMENTO € 6.253,01

AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI

€ 664,00

TASSE E TRIBUTI VARI

€ 5.007,70

Le tasse e tributi vari, essenzialmente riconducibili al pagamento del diritto annuale di € 18,00 e dell'IRAP di € 4.989,70.

COSTI PER IL PERSONALE (Allegato 2)

(Per effetto del richiamo generale ex art.3 co.103 della legge n. 183/2011, nel rispetto di quanto previsto: dall'art. 9 co.1 del d.l. n. 78/2010 conv. in l. n. 122/2010 per quanto all'invarianza del trattamento economico individuale al 2010 salvi gli effetti della dinamica retributiva in applicazione del CCNL; dall'art. 5 commi 7 e 8 per quanto ai buoni pasto, al divieto della monetizzazione di ferie, riposi e permessi.

Per effetto dell'art. 14 co. 5bis del dl. n. 95/2012 conv. in l. n. 135/2012 per quanto alle assunzioni. Art.18 comma 2-bis del DL 112/2008 come modificato dall'articolo 4, comma 12 bis del D.L. 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89 “;





Retribuzioni lorde	€ 103.521,89
Oneri riflessi a carico Azienda (28,98% per n. 3 dipendenti)	€ 30.000,64
Quota di accantonamento annuale T.F.R. con rivalutazione	€ 8.563,59
Buoni pasto	€ 0,00
Lavoro straordinario e/o supplementare	€ 0,00
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	€ 142.086,12

La spesa per il personale è imputabile per:

- € 13.900,00 quali COSTI di STRUTTURA relativi al funzionamento, pari al 10% circa del totale;
- € 128.186,12 quali COSTI ISTITUZIONALI sostenuti per la realizzazione dei Progetti PID e ASL, del Piano della performance e del Programma delle attività, pari al 90% circa del totale.

COSTI ISTITUZIONALI

Per la realizzazione dei Progetti PID e ASL, del Piano della performance e del Programma delle attività sono destinate risorse per **€ 238.486,12** (€ 237.401,79 nel 2017, € 190.608,17 nel 2016) che rappresentano l'83,83% (era l'83,13% nel 2017) della spesa totale di € 284.494,69 prevista per il 2018 e supera di € 50.391,43 il valore del contributo della Camera di € 188.094,69.

Ciò conferma, ancora una volta, la capacità dell'Azienda di partecipare con risorse proprie alla realizzazione degli interventi economici.

Per quanto sopra, il totale generale delle spese ammonta complessivamente a **€ 284.494,69**, risultando così assicurato il pareggio di bilancio.

Reggio Calabria, 01.12.2017

IL PRESIDENTE

f.to Rocco Leotta

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

IL DIRETTORE

Dott.ssa Natina Crea



**ALLEGATO N. 1****COSTI PER GLI ORGANI ISTITUZIONALI****Gettoni di presenza Consiglio di Amministrazione**

€ 30,00 x 3 Componenti x 1 riunione	€	90,00
INPS Azienda	€	11,88
INAIL Azienda e Altro	€	2,00
	€	103,88

Collegio dei Revisori

Compenso Presidente del Collegio dei revisori	€	7.529,94
Compenso componenti effettivi del Collegio	€	10.550,04
	€	18.079,98

Rimborso spese Organi istituzionali

€ 2.000,00

TOTALE ORGANI ISTITUZIONALI € 20.183,36

ALLEGATO N. 2**COSTI PER IL PERSONALE****Trattamento economico in godimento per n. 2 dipendenti in servizio a tempo indeterminato inquadrati nel I livello**

Stipendio Base	€	1.683,47
Contingenza	€	537,52
III Elemento	€	2,07
Ente bilaterale	€	6,66
Fondo Est	€	16,00
Superminimo	€	200,00
Scatti anzianità	€	165,83
Totale retribuzione mensile lorda per dipendente sin dal 01.01.2010	€	2.611,55

Variazione da Marzo 2018	€	300,24
Ente bilaterale	€	0,96
Scatti anzianità da Novembre 2018	€	74,52
Festività	€	203,75
	€	579,47

Totale retribuzione annuale lorda (14 mensilità, n. 2 dipendenti) € 74.282,34

Stipendio Base	€	1.456,19
Contingenza	€	532,54
Fondo Est	€	16,00
III Elemento	€	2,07
Scatti anzianità	€	45,66
Ente bilaterale	€	5,96
Totale retribuzione mensile lorda per dipendente	€	2.058,42



Variazione da Marzo	€ 259,68
Ente bilaterale	€ 2,00
Festività	€ 160,00
<hr/>	
	€ 421,68
Totale retribuzione annuale lorda (14 mensilità, n. 1 dipendente)	€ 29.239,55
TOTALE RETRIBUZIONI LORDE	€ 103.521,89

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
IL DIRETTORE

Dott.ssa Natina Crea

