

Il giorno 18/12/2019 sotto la Presidenza di Giuseppe FEDALTO e con l'assistenza del Segretario Generale f.f. Giacomo DE' STEFANI si è riunito

### **IL CONSIGLIO CAMERALE**

#### Presenti

Paolo Ceolin	Adriano Rizzi
Andrea Colla	Antonella Seren
Elio Dazzo	Alberto Teso
Renato Fabbro	Guido Turchetti
Maurizio Franceschi	Remo Zanellato
Cristina Giussani	Carlo Zanin
Laila Marangoni	Luca Burighel (Revisore dei Conti)
Siro Martin	Maria Brogna (Revisore dei conti)
Marina Pesce	
Mirella Righetto	

#### Assenti

Antonella Boldrin	Renato Michieletto
Primo Vitaliano Bressanin	Filippo Olivetti
Simone Cason	Deborah Piovan
Michela Coletto	Leonardo Ranieri
Gian Michele Gambato	Elena Scantamburlo
David Gazzieri	Stefania Stea
Mauro Giuriolo	Damaso Zanardo
Lino Gottardello	Franco Mario Sottile (Revisore dei conti)
Agnese Lunardelli	

Per l'esame del seguente oggetto:

N.22 ARTT. 2, 6, 7 E 9 DEL D.P.R. 2.11.2005 N. 254 - ESAME DEL PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2020 E DEI DOCUMENTI ALLEGATI

Il Presidente, Giuseppe Fedalto, ricorda che il Preventivo economico annuale così come determinato dall'art. 6 del Regolamento di contabilità, redatto in coerenza con la Relazione Previsionale e Programmatica, viene predisposto dalla Giunta ai sensi dell'articolo 14, comma 5, della legge 29 dicembre 1993, n. 580 e s.m.i., ed approvato entro il 31 dicembre dal Consiglio camerale.

Il Presidente ricorda inoltre che il MEF, con decreto datato 27 marzo 2013 ha indicato i criteri e le modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica, nell'ottica, dettata dal decreto legislativo n. 91 del 31 maggio 2001, dell'armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili delle pubbliche amministrazioni al fine di assicurare il coordinamento della finanza pubblica attraverso una disciplina omogenea dei procedimenti di programmazione, gestione, rendicontazione e controllo.

Per effetto del suddetto decreto, oltre all'allegato A "preventivo economico"

previsto dal D.P.R. 254/2005 vengono allegati al presente provvedimento i seguenti prospetti:

- budget economico annuale;
- budget economico pluriennale;
- prospetto delle previsioni di entrata (per cassa);
- prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi (per cassa);
- piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;
- relazione illustrativa della Giunta;
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il Presidente dà la parola al dr. Claudio Forti, Responsabile del settore Economico Finanziario, che illustra gli allegati al presente provvedimento e la metodologia utilizzata nella loro redazione.

Il dr. Forti illustra il documento di previsione allegato A "preventivo economico" per l'esercizio 2020, che si sintetizza secondo le seguenti risultanze:

#### **GESTIONE CORRENTE**

PROVENTI	
CORRENTI	€ 16.437.400,00
ONERI CORRENTI	-€ 19.989.886,00
RISULTATO GESTIONE CORRENTE	-€ 3.552.486,00

#### **GESTIONE FINANZIARIA**

PROVENTI	
FINANZIARI	€ 126.000,00
ONERI FINANZIARI	-€ 500,00
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	€ 125.500,00

#### **GESTIONE STRAORDINARIA**

PROVENTI STRAORDINARI	€ 350.000,00
ONERI STRAORDINARI	-€ 350.000,00
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	€ 0,00

**AVANZO / DISAVANZO D'ESERCIZIO € - 3.426.986,00**

#### **PIANO DEGLI INVESTIMENTI**

IMMOBILIZZAZIONI	
IMMATERIALI	€ 105.000,00
IMMOBILIZZAZIONI	
MATERIALI	€ 11.066.000,00
IMMOBILIZZAZIONI	
FINANZIARIE	€ 250.000,00
TOTALE INVESTIMENTI	€ 11.421.000,00

Complessivamente la previsione dei proventi della gestione corrente 2020 ammonta a € 16.437.400,00 con una riduzione rispetto al pre-consuntivo 2019 pari a € 2.282.400, per il mancato inserimento della maggiorazione del 20% del diritto annuale in attesa del decreto di attuazione da parte del MISE.

Per quanto riguarda gli oneri correnti, nel preventivo 2020 la previsione complessiva di spesa relativa al personale è di € 6.286.650, in linea con il

preconsuntivo 2019, con una leggera contrazione delle competenze al personale, controbilanciata da un incremento degli altri costi per il personale, in vista di possibili concorsi da svolgere nel corso del 2020.

La spesa risulta pari al 31,45% degli oneri correnti, e scenderà al 29.11% una volta approvata la maggiorazione del diritto annuale, in linea quindi con l'obiettivo dato alla dirigenza di mantenere la stessa entro il limite del 30% delle spese complessive.

Le spese di funzionamento corrispondono invece al 35,17% degli oneri correnti, e si abbasseranno al 32,5% una volta approvata la maggiorazione del diritto annuale.

Le risorse destinate alle iniziative collegate agli interventi di promozione economica, che rappresentano circa il 18% degli oneri correnti, ma passeranno al 23,9% dopo l'applicazione della maggiorazione del diritto annuale, sono riepilogate dalla tabella sottostante:

## PROMOZIONE 2020

INIZIATIVA	PREVISIONE 2020
SPORTELLO PER L'INTERNAZIONALIZZAZIONE	5.000,00
ASSISTENZA IMPRESE SU INTERNAZIONALIZZAZIONE (NCEV)	600.000,00
DIGITALE - CONVENZIONI E ATTIVITA' SUPPORTO E-GOV	100.000,00
REGATA REPUBBLICHE MARINARE	10.000,00
FONDAZIONE BANCA DEGLI OCCHI	10.000,00
FONDAZIONE C.A.S.O.P	15.000,00
FONDAZIONE TEATRO LA FENICE	100.000,00
PROGETTI MARKETING COMUNE VE RO	190.000,00
TEATRO STABILE	50.000,00
ATENEIO VENETO 2018/2020	15.000,00
PROGETTI STRATEGICI TERRITORIO	100.000,00
RIGENERAZIONE URBANA BILANCIO	200.000,00
SOSTEGNO FONDAZIONE ITS	2.000,00
EVENTO "ECONOMIA CIRCOLARE"	15.000,00
PREMIO IMPRESA AMBIENTE EDIZIONE	80.000,00
ATTIVITA' DI ECONOMIA CIRCOLARE PER LE IMPRESE MANUFATTURIERE	15.000,00
EVENTO "START-UP"	5.000,00
INTERVENTI INTERSETTORIALI DI SISTEMA	250.000,00
PROGETTO FIRECE	74.400,00
PROGETTO SHIPPMENT	35.400,00
PROGETTO NEORION	45.300,00
SMART SPACE	28.500,00
CO-CREATE NETWORK DI CLUSTE COMPETITIVI	23.800,00
PROTEUS CLUSTER MEDITERRANEO SULLA SORVEGLIANZA MARITTIMA	32.800,00
PROGETTO DIVA	30.000,00
PROGETTO SACHE	30.000,00
SALE MULTIMEDIALI	81.500,00
CREDITO	150.000,00

ANALISI DEGLI SCENARI ECONOMICI	60.000,00
SALONE NAUTICO VENEZIA	200.000,00
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO ASSONAUTICA	40.000,00
ARTIGIANO IN FIERA	15.000,00
CONTRIBUTO AD AZIENDA MERCATI	50.000,00
CONTRIBUTO A C.S. MARKETING TERRITORIALE	175.000,00
CONTRIBUTO A C.S. START-UP	305.000,00
LABORATORIO DEL FUOCO	85.000,00
T2I S.C.A.R.L.	187.500,00
FONDAZIONE OSSERVATORIO CRIMINALITA' NELL'AGRICOLTURA E SUL SISTEMA AGROALIMENTARE	15.000,00
ADESIONE A CURIA MERCATORUM	80.000,00
CONSORZIO SVILUPPO E. S. POLESINE	25.000,00
GAL POLESINE ADIGE	5.000,00
GAL POLESINE DELTA DEL PO	2.000,00
ASSONAUTICA ITALIANA QUOTA	2.600,00
CUR - CONSORZIO UNIVERSITA' ROVIGO	51.700,00
	<b>3.592.500,00</b>

Residua, infine, un 15,4% del totale delle spese correnti imputato ad ammortamenti e accantonamenti.

Il risultato negativo della gestione corrente, come già evidenziato in precedenza, ammonta ad € 3.552.486 mentre il risultato economico d'esercizio risulta negativo di € 3.426.986 per effetto del risultato della gestione finanziaria.

Detto disavanzo di esercizio viene coperto tramite l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati registrati in sede di bilancio di esercizio per l'anno 2018, così come previsto dall'art. 2 comma 2 del D.P.R. 254/2005.

Il dr. Forti prosegue illustrando brevemente gli allegati previsti dal Decreto 27 marzo 2013.

Il budget economico annuale ripropone le voci già inserite nel preventivo economico (allegato A del D.P.R. 254/2005) ma riclassificate secondo lo schema previsto dal decreto 27 marzo 2013.

Il budget economico pluriennale espone su base triennale (2020-2021-2022) le voci del budget economico annuale.

Il prospetto delle previsioni di entrata è costruito secondo il principio di cassa, e non di competenza, con relativa valutazione dei presumibili crediti al 31 dicembre 2019 che si trasformeranno in voci di entrata nel corso del 2020, unitamente ai proventi iscritti nel budget economico 2020 che si prevede avranno manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio stesso.

Il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi è costruito secondo il criterio di cassa, e non di competenza, con relativa valutazione dei presumibili debiti al 31 dicembre 2019 che si trasformeranno in voci di uscita nel corso del 2020, unitamente agli oneri iscritti nel budget economico 2020 che si prevede avranno manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio stesso. Queste previsioni di spesa sono aggregate per missioni e programmi ed accompagnati dalla corrispondente classificazione COFOG (Classification Of the Functions Of Government).

Infine, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio è redatto in conformità alle linee guida generali definite con decreto del Presidente del

Consiglio dei Ministri del 18 dicembre 2012, al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

Alla delibera viene inoltre allegato il prospetto dei LL.PP. programmati dall'ente nel triennio 2020/2022.

Il Segretario Generale f.f., dr. Giacomo de' Stefani, prosegue illustrando i bilanci di previsione delle aziende speciali A.S.PO. e Mercati ortofrutticoli di Lusia e Rosolina.

Il Presidente Fedalto cede poi la parola alla dr.ssa Maria Brogna, Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, che dà lettura della relazione predisposta dal Collegio, allegata al presente provvedimento e che si conclude con il parere favorevole alla proposta di preventivo economico 2020.

Il Presidente Giuseppe Fedalto, dopo aver ringraziato il Collegio dei Revisori dei Conti per il prezioso lavoro svolto, apre il dibattito.

A seguito di un intervento da parte del consigliere Renato Fabbro, il Presidente riferisce che, in merito alle risorse da destinare ai consorzi fidi, verrà fissato un incontro entro il prossimo mese di gennaio, mentre, per quanto riguarda la suddivisione delle risorse destinate per il bando relativo agli eventi calamitosi dello scorso 12/11/2019, il Presidente riferisce che verranno suddivise nel seguente modo:

- 140.000 € per le zone colpite in provincia di Rovigo;
- 110.000 € per i litorali veneti e le relative imprese alberghiere e di ristorazione;
- 250.000 € al comune di Venezia per i danni in centro storico.

Al termine degli interventi, il Presidente propone ai Consiglieri di approvare la proposta di Preventivo 2020 unitamente ai documenti allegati, oltre ai bilanci preventivi delle Aziende Speciali A.S.PO e Mercati ortofrutticoli di Lusia e Rosolina.

Propone inoltre ai Consiglieri di dare mandato alla Giunta camerale di apportare le modifiche necessarie alla struttura del bilancio preventivo per l'anno 2020, nella prima riunione utile, successiva all'emanazione del Decreto Ministeriale che approvi l'incremento del 20% del diritto annuale per il triennio 2020-2022.

## IL CONSIGLIO

UDITA la relazione del Presidente del Segretario Generale e del Responsabile del settore servizi finanziari;

VISTO l'art. 11 della L. n. 580/93;

VISTI gli artt. 6 e 7 del D.P.R. n. 254/2005;

VISTO il Decreto MEF del 27 marzo 2013;

VISTO l'art. 13 dello Statuto della Camera di Commercio di Venezia Rovigo;

ESAMINATI i seguenti allegati al presente provvedimento:

- allegato 1) Allegato A Preventivo economico;
- allegato 2) Budget economico annuale;

- allegato 3) Budget economico pluriennale;
- allegato 4) Prospetto delle previsioni dei entrata;
- allegato 5) Prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi;
- allegato 6) Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;
- allegato 7) Relazione illustrativa della Giunta al preventivo;
- allegato 8) Prospetto dei LL.PP. triennio 2019/2021;
- allegato 9) Bilancio preventivo A.S. Porto di Chioggia;
- allegati 10) Bilancio preventivo A.S. Mercati Lusìa e Rosolina;
- allegato 11) Relazione del Collegio dei Revisori dei conti;

VISTI i provvedimenti nn. 180, 181 e 182 della Giunta camerale nella seduta del 2 dicembre u.s., con i quali ha espresso la condivisione in ordine ai bilanci di previsione delle aziende speciali A.S.PO., Mercati Ortofrutticoli di Lusìa e Rosolina, oltre ad aver formulato la proposta complessiva del preventivo annuale della Camera di commercio di Venezia Rovigo per l'anno 2020;

PRESO ATTO della Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti espressa ai sensi dell'art. 30 del D.P.R. 2 novembre 2005 n. 254;

CONDIVISA la proposta del Presidente;

A VOTO UNANIME, palesemente espresso,

#### DELIBERA

1. di approvare il Preventivo Economico per l'esercizio 2020, con le risultanze espresse in premessa e dettagliatamente indicate negli allegati al presente provvedimento, comprensivo anche dei preventivi economici delle aziende speciali A.S.PO., e Mercati Ortofrutticoli di Lusìa e Rosolina;
2. di dare mandato alla Giunta camerale di apportare le modifiche necessarie alla struttura del bilancio preventivo per l'anno 2020, nella prima riunione utile, successiva all'emanazione del Decreto Ministeriale che approvi l'incremento del 20% del diritto annuale per il triennio 2020-2022.

IL SEGRETARIO

Giacomo de' Stefani

*Firma digitale ai sensi del D.Lgs n. 82/2005*

IL PRESIDENTE

Giuseppe Fedalto

*Firma digitale ai sensi del D.Lgs n. 82/2005*

Ufficio predisponente la delibera: Settore Economico Finanziario

Dirigente competente in merito alla compatibilità del provvedimento con le norme vigenti:

dr. Giacomo de' Stefani

Gli estremi di pubblicazione del presente provvedimento sono riscontrabili nel sistema informatico camerale e risultano sia dall'albo telematico che dal frontespizio del verbale di riunione.