



Il giorno 29/12/2020 sotto la presidenza di Massimo ZANON e con
L'assistenza del Segretario Generale f.f. Giacomo DE' STEFANI si è riunito

IL CONSIGLIO CAMERALE

Presenti

Antonella Boldrin	Vallì Zillio
Michela Coletto	Massimo Zanon
Andrea Colla	Alessandro Santi
Elio Dazzo	Ugo Agiollo
Renato Fabbro	Paolo Ormesi
Maurizio Franceschi	Paolo Armenio
Gian Michele Gambato	Antonio De Medici
Adriano Rizzi	Silvia Bolla
Antonella Seren	Giovanni Boscolo Moretto
Stefania Stea	Roberto Bottan
Alberto Teso	Maria Raffaella Caprioglio
Luca Burighel (Revisore dei Conti)	Alberto Cester
Maria Brogna (Revisore dei conti)	

Assenti

Simone Cason	Giovanni Salmistrari
Franco Mario Sottile (Revisore dei conti)	

Per l'esame del seguente oggetto:

N.23 ARTT. 2, 6, 7 E 9 DEL D.P.R. 2.11.2005 N. 254 - ESAME DEL
PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2021 E DEI DOCUMENTI ALLEGATI

Su invito del Presidente Massimo Zanon, il Segretario Generale f.f., dr. Giacomo de' Stefani, 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, ed approvato entro il 31 dicembre dal Consiglio camerale.

Il dr. de' Stefani 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.

Nell'odierna riunione viene quindi presentato lo schema complessivo di preventivo economico per l'esercizio 2021, già predisposto dalla Giunta camerale uscente, al fine di rispettare la tempistica necessaria per l'approvazione del provvedimento entro la fine dell'anno ed approvato dalla nuova Giunta nella seduta del 23 dicembre scorso.

Il Presidente Zanon ribadisce la necessità di approvare il documento oggi all'attenzione del Consiglio, al fine di rispettare la tempistica prevista dalla legge, ribadendo la necessità di riportare all'attenzione del Consiglio camerale, nei primi mesi del prossimo anno, le necessarie integrazioni, modifiche o variazioni al preventivo che la Giunta ed il Consiglio riterranno opportune.

Il Segretario generale 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 2021, che si sintetizza secondo le seguenti risultanze:

GESTIONE CORRENTE

PROVENTI	
CORRENTI	€ 17.220.150,00
ONERI CORRENTI	-€ 22.197.847,00
RISULTATO GESTIONE CORRENTE	-€ 4.977.697,00

GESTIONE FINANZIARIA

PROVENTI	
FINANZIARI	€ 125.600,00
ONERI FINANZIARI	-€ 500,00
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	€ 125.100,00

GESTIONE STRAORDINARIA

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

AVANZO / DISAVANZO D'ESERCIZIO € - 4.852.597,00

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

IMMOBILIZZAZIONI	
IMMATERIALI	€ 95.000,00
IMMOBILIZZAZIONI	
MATERIALI	€ 11.756.000,00
IMMOBILIZZAZIONI	
FINANZIARIE	€ 250.000,00

Complessivamente la previsione dei proventi della gestione corrente 2021 ammonta a € 17.220.150 con una riduzione rispetto al pre-consuntivo 2020 pari a € 900.847. La variazione è principalmente dovuta alla riduzione della previsione relativa ai proventi per diritto annuale (-920.000 €) a seguito del protrarsi dell'emergenza sanitaria dovuta al Covid-19, con conseguente riduzione del fatturato prodotto dalle imprese e del n. di imprese soggette al versamento del tributo stesso. Viene stimata una riduzione complessiva del mastro relativo a tale provento pari a di circa il 7,20%.

Gli altri mastri dei proventi correnti registrano una variazione positiva complessiva di circa 19.000 €. per la prevista riduzione del provento relativo al diritto annuale, a seguito dell'emergenza sanitari dovuta al Covid-19.

Per quanto riguarda gli oneri correnti, nel preventivo 2021 la previsione complessiva di spesa relativa al personale è di € 5.985.745, in linea con il preconsuntivo 2020, con un incremento degli altri costi per il personale, in vista di possibili concorsi da svolgere nel corso del 2021.

La spesa risulta pari al 26,96% degli oneri correnti, in linea quindi con l'obiettivo dato alla dirigenza di mantenere la stessa entro il limite del 30% delle spese complessive.

Gli oneri di funzionamento, relativi alla previsione per il 2021, aumentano complessivamente di 309.000 € circa, rispetto al 2020, per effetto di un maggiore valore tra le prestazioni di servizi per circa 321.000 €. Questo aumento è dovuto all'incremento delle spese per l'acquisto dei dispositivi di firma digitale, da rilasciare poi alle imprese, con relativo incasso tra i proventi correnti, e all'incremento degli oneri, poi rimborsati da Unioncamere, per la realizzazione dei progetti settoriali di vigilanza prodotti.

Gli altri mastri relativi alle spese di funzionamento registrano un diminuzione complessiva pari a € 11.700 € circa e complessivamente le spese di funzionamento corrispondono invece al 32,44% degli oneri correnti.

Le risorse destinate alle iniziative collegate agli interventi di promozione economica, sono pari a € 5.097.316, rappresentano il 22.96% circa degli oneri correnti, e vengono riepilogate dalla tabella sottostante:

PROMOZIONE 2021

INIZIATIVA	PROPOSTA 2021
ASSISTENZA IMPRESE SU INTERNAZIONALIZZAZIONE	600.000,00 €
SALE MULTIMEDIALI	80.200,00 €
BANDO FINANZIAMENTO ACQUISTI DPI - COLLABORAZIONE REGIONE VENETO	200.000,00 €
INIZIATIVE DI PROMOZIONE TURISTICA	131.000,00 €
FONDAZIONE BANCA DEGLI OCCHI	10.000,00 €
FONDAZIONE TEATRO LA FENICE - CAMERA SERVIZI	100.000,00 €
PROGETTI MARKETING COMUNE VE RO E CS	190.000,00 €
TEATRO STABILE	50.000,00 €
PROGETTI STRATEGICI TERRITORIO	50.000,00 €
RIGENERAZIONE URBANA BILANCIO	200.000,00 €
SALONE NAUTICO VENEZIA	200.000,00 €
PROTOCOLLO INTESA ACCADEMIA DEI CONCORDI - ROVIGO	15.000,00 €
INTERVENTI INTERSETTORIALI DI SISTEMA	570.000,00 €

ANALISI DEGLI SCENARI	30.000,00 €
EVENTO "START-UP E RETI DI IMPRESA"	5.000,00 €
EVENTO "ECONOMIA CIRCOLARE"	15.000,00 €
PREMIO IMPRESA AMBIENTE	86.000,00 €
SPORTELLO PER L'INTERNAZIONALIZZAZIONE	5.000,00 €
PROGETTO DIVA	39.700,00 €
PROGETTO SACHE	36.100,00 €
PROGETTO CIRCULAR 4.0	44.400,00 €
CONFIDI - QUOTA ANNUA CONTRIBUTO 15%	45.500,00 €
PREMIO FEDELTA' LAVORO	5.000,00 €
CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO ASSONAUTICA	60.000,00 €
CONTRIBUTO ATTIVITA' ASSONAUTICA VENETO - EMILIA	20.000,00 €
SOSTEGNO FONDAZIONE ITS	2.000,00 €
CONTRIBUTO A CS MARKETING TERRITORIALE	175.000,00 €
CONTRIBUTO A CS START-UP	305.000,00 €
CONTRIBUTO AD AZIENDA MERCATI	50.000,00 €
FONDAZIONE OSSERVATORIO CRIMINALITA' NELL'AGRICOLTURA E SUL SISTEMA AGROALIMENTARE	15.000,00 €
ADESIONE A CURIA MERCATORUM	45.000,00 €
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 €
UNIONE NAVIGAZIONE INTERNA	3.616,00 €
CUR - CONSORZIO UNIVERSITA' ROVIGO	51.700,00 €
T2I SCARL	187.500,00 €
PUNTO IMPRESA DIGITALE - COSTI ESTERNI	1.440.000,00 €
PUNTO IMPRESA DIGITALE VOUCHER	
FORMAZIONE LAVORO VOUCHER	
FORMAZIONE LAVORO COSTI ESTERNI	
CRISI D'IMPRESA VOUCHER	
CRISI D'IMPRESA COSTI ESTERNI	
INTERNAZIONALIZZAZIONE COSTI ESTERNI	
TURISMO VOUCHER	
TURISMO COSTI ESTERNI	
TOTALE	

Va precisato che, in base alla legge di bilancio dello Stato, a partire dall'esercizio 2020, è stato introdotto un nuovo metodo di calcolo per la riduzione della spesa pubblica che prevede di effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo non superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016-2017-2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati.

Nel caso della CCIAA Venezia Rovigo, detto limite è pari a 9.099.287,33 che, detratte le spese incomprimibili, ricomprese nel medesimo tetto medio triennale, consente di poter stanziare tra le spese per interventi economici un importo massimo di € 5.100.000 comprensivo della quota relativa ai progetti finanziati dall'incremento del 20% del diritto annuale.

Residua, infine, un 17,63 del totale delle spese correnti imputato ad ammortamenti e accantonamenti.

Il risultato negativo della gestione corrente, come già evidenziato in precedenza, ammonta ad € 4.977.697 mentre il risultato economico d'esercizio risulta negativo di € 4.852.597 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 2019 (pari ad € 87.455.700), 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 (2021-2022-2023) 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 2020 che si trasformeranno in voci di entrata nel corso del 2021, unitamente ai proventi iscritti nel budget economico 2021 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 2020 che si trasformeranno in voci di uscita nel corso del 2021, unitamente agli oneri iscritti nel budget economico 2021 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 camerale nel triennio 2021/2023.

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

Il Presidente Zanon 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 2021.

Il Presidente Massimo Zanon, dopo aver ringraziato il Collegio dei Revisori dei Conti per il prezioso lavoro svolto, apre il dibattito, di cui si riporta la seguente sintesi:

Dazzo – favorevole all'approvazione de preventivo per rispettare i termini di legge, con l'impegno di rivedere gli stanziamenti entro il mese di febbraio 2021.

Franceschi – la riduzione delle risorse in entrata contribuisce negativamente sugli interventi promozionali, dove i contributi risultano in generale esigui e con effetti scarsamente positivi per le imprese. Da coinvolgere maggiormente il mondo universitario.

Santi – concorda con quanto affermato negli interventi precedenti e richiede un chiarimento sugli accantonamenti presenti nel pre-consuntivo 2020 in relazione alle vertenze dell'Aspo. A tale richiesta risponde la Presidente del Collegio dei Revisori, ricordando le motivazioni per le quali il collegio ha inserito un rilievo nella propria relazione all'aggiornamento 2020 e ricordando le eventuali azioni di responsabilità da perseguire in caso di esito negativo delle vertenze.

Agiollo – Anticipa la propria astensione per le motivazioni già espresse negli interventi precedenti e per la costruzione degli interventi 2021 sulle scelte fatte dal Consiglio precedente. Restano disponibili per il Consiglio attuale € 570.000 su un totale di € 5.100.000

Porre l'attenzione sulle possibili infiltrazioni malavitose in tutti i settori economici. Chiede inoltre informazioni sullo stato dell'arte della ZLS, alle quali da riscontro il Segretario Generale dott. De' Stefani.

Fabbro – condivide le valutazioni espresse dai precedenti consiglieri e vista l'attuale situazione economica ritiene opportuna la predisposizione di un bilancio in deficit, finanziato dagli avanzi patrimonializzati. Per ridurre il deficit va fatta un'attenta valutazione delle poste di bilancio diverse dagli interventi economici.

Ormesi – premette la propria astensione alla proposta di delibera per le motivazioni già espresse dai colleghi; sottolinea lo scarso coinvolgimento del modo dei consumatori.

Al termine degli interventi, il Presidente propone ai Consiglieri di approvare la proposta di Preventivo 2021 unitamente ai documenti allegati, oltre ai bilanci preventivi delle due Aziende Speciali camerali A.S.PO e Mercati ortofrutticoli di Lusia e Rosolina.

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;

VISTA la delibera del 23 dicembre con cui la Giunta camerale ha approvato la proposta di Preventivo Economico per l'esercizio 2021;

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 2021/2023;
- allegato 9) Bilancio preventivo A.S. Porto di Chioggia;
- allegati 10) e 11) Bilancio preventivo A.S. Mercati Lusia e Rosolina;
- allegato 12) Relazione del Collegio dei Revisori dei conti;

VISTI i provvedimenti nn. 167 e 168 della Giunta camerale nella seduta del 26 novembre u.s., e il provvedimento n. 184 della Giunta camerale nella seduta del 22 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 Lusia e Rosolina, oltre ad aver formulato la proposta complessiva del preventivo annuale della Camera di commercio di Venezia Rovigo per l'anno 2021;

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;

ACQUISITI sulla proposta di deliberazione i pareri favorevoli del Responsabile del Procedimento competente, del Dirigente proponente e del Segretario Generale f.f. per quanto riguarda la regolarità tecnica e la conformità alle norme vigenti;

VERIFICATA l'identità e la legittimità degli intervenuti a mezzo di collegamento audio o audio-televisivo e la loro possibilità d'intervenire in tempo reale alla trattazione ed alla votazione simultanea degli argomenti affrontati;

A VOTO UNANIME, palesemente espresso, astenuti Agiollo e Ormese,

DELIBERA

di approvare il Preventivo Economico per l'esercizio 2021, con le risultanze espresse in premessa e dettagliatamente indicate negli allegati al presente provvedimento, comprensivo anche dei preventivi economici delle Aziende speciali camerali A.S.PO., e Mercati Ortofrutticoli di Lusia e Rosolina, dando atto che verranno sottoposte all'attenzione del Consiglio camerale, nei primi mesi del prossimo anno, le necessarie integrazioni, modifiche o variazioni al preventivo che la Giunta ed il Consiglio riterranno opportune.

IL SEGRETARIO

Giacomo de' Stefani

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

IL PRESIDENTE

Massimo Zanon

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.