



FORMAPER

Relazione contabile al preconsuntivo 2018

Il preconsuntivo 2018 viene redatto per fornire alla Camera di Commercio di Milano, Monza Brianza e Lodi, una chiara indicazione dell'ammontare del contributo necessario a coprire le attività dell'esercizio 2018 da includere nel proprio preventivo.

Il preconsuntivo 2018 presenta ricavi propri per € 3.872.360 rispetto al preventivo originario di € 3.784.996 e costi totali per € 5.346.075 rispetto ad una previsione iniziale di € 5.626.170.

Il contributo della Camera di Commercio passa pertanto da € 1.841.174 a € 1.473.715.

Il contributo CCIAA previsto a budget includeva € 565.262 destinati ai progetti Alternanza Scuola Lavoro, Punto Impresa Digitale e Turismo che sono stati riclassificati tra gli altri contributi in base alle indicazioni fornite dal MISE prot. n. 0532625 del 05-12-2017. Il contributo effettivo passa quindi da € 1.275.912 a € 1.473.715 con un aumento di € 197.803.

RICAVI

Proventi da servizi

L'importo complessivo di € 1.037.974 è da ricondursi all'Area Autoimprenditorialità-Alternanza Scuola Lavoro-Servizi al lavoro per € 104.993, all'Area Internazionale per € 685.121 all'Area Formazione PMI per € 187.660, all'area Impresa 4.0-Turismo per € 60.200.

L'importo a preventivo era di € 1.186.736.

Altri proventi o rimborsi

La voce altri proventi o rimborsi aumenta di € 7.350 passando da € 246.156 ad € 253.506.

L'aumento è dovuto all'effetto combinato delle sopravvenienze attive (+€ 50.257) - relative in particolare a maggiori accantonamenti nel bilancio 2017 per imposte, premio e relativi contributi e al progetto TAR HAK - e della riduzione dei rimborsi per staff accentrati (-€ 40.512).

Contributi da organismi comunitari

La voce è pari a € 1.519.019 e la riduzione rispetto al preventivo, pari a € 328.366 è riconducibile all'attività svolta dall'Area Internazionale nel corso del 2018, principalmente a causa dello slittamento di attività su alcuni progetti all'esercizio 2019.

Contributi regionali o da altri enti pubblici o privati

L'importo complessivo di € 504.466 è da ricondursi all'Area all'Area Autoimprenditorialità-Alternanza Scuola Lavoro-Servizi al lavoro per € 99.151, all'Area Formazione PMI per € 394.785 e all'Area Internazionale per € 10.530.

L'importo a preventivo era pari a € 504.719.

Altri contributi

L'importo complessivo di € 557.395 è da ricondursi principalmente ai progetti finanziati tramite l'aumento del diritto camerale del 20%, € 226.163 per l'Alternanza Scuola Lavoro, € 150.854 per il Punto Impresa Digitale ed € 169.424 per il Turismo.

COSTI

Organi istituzionali

Sono in diminuzione rispetto al preventivo (-€ 3.637) in particolare per i minori costi dell'ODV e per i gettoni del Cda non più erogati.

Personale

Per il costo del personale si prevede un aumento di circa € 13.220 rispetto al preventivo. Sul costo del lavoro c'è un aumento di €95.542 dovuto a minori cessazioni rispetto a quanto preventivato, compensato nelle altre spese del personale dai minori costi per staff accentrati per €19.672 e dalla riclassificazione del costo della direzione tra i costi di funzionamento (€ 60.000).

Funzionamento

I costi di funzionamento registrano una diminuzione pari a € 38.876.

Gli scostamenti si rilevano su:

- Prestazione servizi (- € 12.589): le principali variazioni sono relative a un risparmio sulle spese di manutenzione informatica (-€ 37.431), sulle spese legali (-€ 23.298), sui buoni pasto (-€5.266), sui costi di formazione (-€ 4.409), sulle manutenzioni immobiliari (-€ 4.075) e sui costi per l'elaborazione cedolini (-€ 5.245). I risparmi sono parzialmente compensati da maggiori costi di consulenti (+€ 26.120) dovuti quasi totalmente a una consulenza per il riposizionamento strategico aziendale e da € 45.000 circa dovuti alla riclassificazione del costo della direzione tra le spese di funzionamento (il costo risulta comunque inferiore a quanto previsto nel preventivo per circa 15.000€);
- Godimento beni di terzi (- € 42.359) sono relativi al rimborso del mutuo e a spese di gestione immobile;
- Oneri diversi di gestione (+ € 16.072): l'aumento è relativo quasi totalmente alle sopravvenienze passive legate a accantonamenti su progetti.

Ammortamenti e accantonamenti

Sono pari a € 1.500, invariati rispetto al preventivo.

Spese per progetti e iniziative

I costi istituzionali diminuiscono di € 250.802 passando dall'importo previsto di € 2.855.723 ad € 2.604.921.

La riduzione è direttamente imputabile al minor volume di attività generate come precedentemente dettagliato.