

Relazione contabile al preconsuntivo 2017

Il preconsuntivo 2017 viene redatto per fornire alla nuova Camera di Commercio Metropolitana di Milano, Monza e della Brianza e Lodi, nata dall'accorpamento delle CCIAA di Milano, Monza e Lodi in data 18 settembre 2017, una chiara indicazione dell'ammontare del contributo necessario a coprire le attività dell'esercizio 2017 da includere nel proprio preventivo.

Il preconsuntivo 2017 presenta ricavi propri per € 4.038.610 rispetto al preventivo originario di € 5.483.634 e costi totali per € 6.106.873 rispetto ad una previsione iniziale di € 7.039.116.

Il contributo della Camera di Commercio passa pertanto da € 1.555.481 a € 2.068.263.

RICAVI

Proventi da servizi

L'importo complessivo di € 1.815.698 è da ricondursi all'Area Progetti per € 420.775 (convenzione con la CCIAA di Monza e Brianza fino alla data di accorpamento della stessa CCIAA con le Camere di Milano e Lodi, coordinamento regionale per il progetto Garanzia Giovani, commesse dal comune di Milano, progetti di alternanza scuola-lavoro, attività svolte nell'ambito del Punto Nuova Impresa), all'Area Internazionale per € 1.136.330 e all'Area Formazione PMI per € 258.593 (commesse private e formazione a catalogo).

L'importo a preventivo era di € 2.277.066.

Altri proventi o rimborsi

La voce altri proventi o rimborsi si riduce di € 9.006 passando da € 144.802 ad € 135.796.

La diminuzione è dovuta all'effetto combinato delle sopravvenienze attive (+€ 21.938) e delle plusvalenze (+€ 7.030) e della riduzione dei ricavi per affitto sale (-€ 17.875) e dei ricavi per staff accentrati (-€ 23.619).

FORMAPER

Contributi da organismi comunitari

La voce è pari a € 1.245.380 e la riduzione rispetto al preventivo, pari a € 310.977 è riconducibile all'attività svolta dall'Area Internazionale nel corso del 2017, principalmente a causa dello slittamento di attività su alcuni progetti all'esercizio 2018.

Contributi regionali o da altri enti pubblici o privati

L'importo complessivo di € 841.736 è da ricondursi all'Area Progetti per € 326.960 (principalmente riferibili ai progetti Garanzia Giovani Autoimprenditorialità), all'Area Formazione PMI per € 514.776 (fondi interprofessionali, progetti con Regione Lombardia e formazione per beneficiari Dote Unica Lavoro).

Il blocco delle prese in carico per il progetto Garanzia Giovani Autoimprenditorialità ha comportato una riduzione delle attività potenzialmente realizzabili. La riduzione è dovuta anche allo slittamento del progetto TIED (- € 100.000 circa) e alla sospensione del progetto Specula che comporta una riduzione di € 40.000.

L'importo a preventivo era pari a € 1.505.409.

COSTI

Organi istituzionali

Sono in linea con quanto indicato a preventivo (+ € 368).

Personale

Per il costo del personale si prevede una riduzione di circa € 105.000 rispetto al preventivo.

Il risparmio è dovuto principalmente all'effetto del risparmio relativo ai costi del nuovo direttore previsti a budget (€ 180.000 annui).

Funzionamento

I costi di funzionamento registrano un aumento pari a € 66.015.

Gli scostamenti si rilevano su:

- Prestazione servizi (- € 27.296): le principali variazioni sono relative a un risparmio sulle spese legali (-€ 26.019), i maggiori costi di manutenzioni (+€ 6.942) dovuti al trasloco

FORMAPER

dell'area internazionale e delle spese amministrative per la stesura della perizia relativa alla cessione del ramo d'azienda (+€ 7.800), si compensano con la riduzione dei costi per buoni pasto (-€ 9.305), spese telefoniche (-€ 3.000) e servizi informatici (-€ 3.035).

- Godimento beni di terzi (- € 2.869): principalmente relativi a spese di gestione immobile
- Oneri diversi di gestione (+ € 96.179): le principali variazioni sono relative alle imposte (+ € 92.263 per IRES e IRAP) e a sopravvenienze passive (+ € 17.576) legate a accantonamenti su progetti.

Ammortamenti e accantonamenti

Sono pari a € 373.500, di cui € 372.000 relativi a accantonamenti per sostenere le azioni necessarie per la ristrutturazione e riorganizzazione dell'Azienda in virtù della prevedibile riduzione delle attività.

Spese per progetti e iniziative

I costi istituzionali diminuiscono di € 1.265.752 passando dall'importo previsto di € 3.925.153 ad € 2.659.401.

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