



Camera di Commercio
Roma



AGRO CAMERA
Azienda Speciale

AGGIORNAMENTO
DEL PREVENTIVO ECONOMICO

2018

AGRO CAMERA

RELAZIONE alla proposta di ASSESTAMENTO di BILANCIO al 4 Giugno 2018

Con provvedimento n. 23 del 26 ottobre 2017 l'Organo di Amministrazione ha proceduto all'approvazione del bilancio previsionale per l'anno 2018.

Successivamente a tale data, sono occorsi una serie di eventi che hanno determinato la necessità di un adeguamento di alcune delle voci secondo la proposta di assestamento sottoposta oggi all'Organo di Amministrazione aziendale i cui termini sono riepilogati nello schema che segue:

Bilancio preventivo 2018		PREVENTIVO	DIFFERENZA	PREVENTIVO ASSESTATO
		(Euro)	(Euro)	(Euro)
A.	RICAVI ORDINARI			
A.1	Proventi da servizi	100.000,00	4.131,00	104.131,00
A.2	Altri proventi o rimborsi	2.000,00	0,00	2.000,00
A.3	Contributi da organismi comunitari	0,00	0,00	0,00
A.4	Contributi regionali o altri enti pubblici	300.000,00	0,00	300.000,00
A.5	Contributo della Camera di Commercio	644.000,00	30.000,00	674.000,00
	Totale (A)	1.046.000,00	34.131,00	1.080.131,00
B.	COSTI DI STRUTTURA			
B.6	Organi istituzionali	45.000,00	0,00	45.000,00
B.7	Personale	576.000,00	30.000,00	606.000,00
B.8	Funzionamento	135.000,00	0,00	135.000,00
B.9	Ammortamenti	10.000,00	0,00	10.000,00
	Totale (B)	766.000,00	30.000,00	796.000,00
C.	COSTI ISTITUZIONALI			
C.10	Spese per progetti e iniziative	280.000,00	4.131,00	284.131,00
	Totale (C)	280.000,00	4.131,00	284.131,00
	TOTALE A PAREGGIO	1.046.000,00	34.131,00	1.080.131,00

Iniziando dalle entrate si ricorda che in via prudenziale in sede di definizione del bilancio previsionale era stata iscritta la somma di 100.000 euro sulla base degli accordi e delle disponibilità accertate alla data di elaborazione del documento contabile. Successivamente Agro Camera ha registrato ricavi per proventi da servizi al capitolo A.1 per un totale di **104.131** euro cui va sommato il valore della convenzione sottoscritta con ARSIAL per l'importo di **300.000** al capitolo A.4 contributi di enti regionali. Per quanto riguarda invece il contributo camerale per l'anno in questione il cui valore è evidenziato alla voce A.5, lo stesso dovrà essere incrementato di 30.000 euro in considerazione della necessità dell'aumento della spesa per il personale.

Come noto infatti, il Direttore Generale Hausmann in aspettativa non retribuita in considerazione dell'incarico di assessore all'agricoltura della regione Lazio dal 19 gennaio 2016, è rientrato in servizio il 20 marzo 2018 con circa 3 mesi di anticipo rispetto alla scadenza originaria del mandato, prevista per giugno 2018.

Nel bilancio previsionale era stato previsto in via prudenziale così come per il 2017, un costo di **circa 94.000** pari ad un semestre, in funzione della prevista originaria scadenza dell'aspettativa collegata al mandato politico ricevuto. Il dato previsionale originario va dunque assestato portandolo a **142.301 euro**.

Il maggior costo imputabile al rientro in servizio del dirigente in organico (**+ 48.494**) è peraltro in parte assorbito dalla minore spesa derivante dalle dimissioni presentate dalla dipendente Giulia Murtas, con decorrenza dal 21 maggio 2018. Il costo della dott.ssa Murtas- inquadrata al III livello del contratto di riferimento- che concorrevà alla definizione della spesa di personale per l'anno in questione per € 34.270 scende nell'assestamento a € 6.245 con una differenza **-28.024**.

Peraltro nel considerare la differenza incrementale della voce Spese per il personale sono state anche considerate le spese per la necessaria formazione sul tema della privacy oltre che per l'incentivo riconosciuto ai dipendenti come da sistema della performance approvato dall'OdA lo scorso 28 febbraio.

In virtù di tali variazioni, il totale complessivo dei **Ricavi** passa da **1.046.000** a **1.080.131** con una differenza di **+ 34.131 euro** mentre i costi di struttura passano da **766.000** euro a **796.000** euro per l'intervento sulla voce spese di personale.

Per quanto riguarda il dettaglio delle somme iscritte tra le Entrate proprie per affidamenti di incarico da soggetti terzi per la realizzazione di attività, di seguito si riporta il prospetto di riepilogo dei soggetti affidatari con i relativi importi:

AFFIDAMENTI da TERZI FORMALIZZATI al 04.06.2018		Importo
A.1	Gestione Borsa Merci	6.000
A.1	Arezzo Fiere Agri e Tour	6.000
A.1	Unione Regionale Lazio Orti del Lazio	47.131
A.1	CCIAA Roma Orti verticali (residuo 2017)	10.000
A.1	CCIAA Roma latte nelle scuole	35.000
A.4	A.R.S.I.A.L.	300.000
	Totale Ricavi	406.131

La sezione costi istituzionali alla voce C 10 **spese per progetti ed iniziative**, passa in virtù del leggero incremento delle entrate a fronte di progetti ed iniziative realizzate, da **280.000** euro a **284.131** euro con una differenza incrementale di **4.131 euro**.

IL DIRETTORE GENERALE
(Carlo Hausmann)
Firmato

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI COMPLESSIVI						TOTALE
	PREVENTIVO ANNO 2018	PREVENTIVO ASSESTATO ANNO 2018	SERVIZI PER IL MERCATO	CENTRO SERVIZI QUALITA' PRODOTTI	SERVIZI ATTIVITA' ISTITUZIONALI	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL SISTEMA IMPRESE	
A) RICAVI ORDINARI							
1) Proventi da servizi	100.000,00	104.131,00	14.000,00			90.131,00	104.131,00
2) Altri proventi o rimborsi	2.000,00	2.000,00				2.000,00	2.000,00
3) Contributi da organismi comunitari							-
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	300.000,00	300.000,00	30.000,00	100.000,00	170.000,00		300.000,00
5) Contributo della Camera di Commercio	644.000,00	674.000,00	240.000,00	217.000,00	217.000,00		674.000,00
Totale (A)	1.046.000,00	1.080.131,00	284.000,00	317.000,00	387.000,00	92.131,00	1.080.131,00
B) COSTI DI STRUTTURA							
6) Organi istituzionali	45.000,00	45.000,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	-	45.000,00
a) collegio revisori e OdA	25.000,00	25.000,00					
b) deputazione e listino Borsa Merci	20.000,00	20.000,00					
7) Personale:	576.000,00	606.000,00	200.000,00	200.000,00	206.000,00	-	606.000,00
a) competenze al personale	398.000,00	418.000,00					
b) oneri sociali	138.000,00	148.000,00					
c) accantonamenti al T.F.R.	35.000,00	35.000,00					
d) altri costi	5.000,00	5.000,00					
8) Funzionamento:	135.000,00	135.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	-	135.000,00
a) prestazione servizi	115.000,00	115.000,00					
b) godimento di beni di terzi	5.000,00	5.000,00					
c) oneri diversi di gestione	15.000,00	15.000,00					
9) Ammortamenti e accantonamenti:	10.000,00	10.000,00	3.000,00	3.000,00	4.000,00	-	10.000,00
a) immobilizzazioni immateriali	-	-					
b) immobilizzazioni materiali	10.000,00	10.000,00					
c) svalutazione crediti	-	-					
d) fondi rischi ed oneri	-	-					
Totale (B)	766.000,00	796.000,00	273.000,00	258.000,00	265.000,00	-	796.000,00
C) COSTI ISTITUZIONALI							
10) Spese per progetti e iniziative	280.000,00	284.131,00	11.000,00	59.000,00	122.000,00	92.131,00	284.131,00
Totale (C)	280.000,00	284.131,00	11.000,00	59.000,00	122.000,00	92.131,00	284.131,00
Totale Costi (B+C)	1.046.000,00	1.080.131,00	284.000,00	317.000,00	387.000,00	92.131,00	1.080.131,00

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
ALL'ASSESTAMENTO DI BILANCIO 2018

All'Organo di Amministrazione.

Il preventivo economico 2018 stimava prudenzialmente i proventi da servizi per 100.000 euro (voce A.1). Nei mesi successivi, l'azienda ha registrato ricavi aggiuntivi, a fronte di nuovi progetti, per 4.131 euro. Conseguentemente, le spese per progetti e iniziative hanno registrato un aumento di pari importo (voce C.10). Sul fronte del personale, il Direttore generale in aspettativa per incarichi politici, dott. Carlo Hausmann, è rientrato in servizio il 20 marzo u.s., in anticipo rispetto al termine imputato in sede di preventivo (30 giugno). Pertanto, il costo del personale è aumentato di 48.494 euro. Tale aumento è parzialmente compensato dal risparmio conseguente le dimissioni, della sig.ra Giulia Murtas, avvenute il 21 maggio u.s., per complessivi 28.024 euro. Alle spese del personale si sono inoltre aggiunte addizionali spese per la formazione e incentivo per la performance dei dipendenti. Considerato quanto sopra, l'aumento complessivo delle spese del personale è di 30.000 euro (voce B.7), da coprirsi integralmente con pari incremento del contributo della Camera di Commercio (voce A.5). Il bilancio assestato, stante il contributo della Camera, risulta in aumento di 34.131 euro e in pareggio.

Bilancio preventivo 2018		PREVENTIVO	DIFFERENZA	PREVENTIVO ASSESTATO
		(Euro)	(Euro)	(Euro)
A	RICAVI ORDINARI			
A.1	Proventi da servizi	100.000,00	4.131,00	104.131,00
A.2	Altri proventi o rimborsi	2.000,00	0,00	2.000,00
A.3	Contributi da organismi comunitari	0,00	0,00	0,00
A.4	Contributi regionali o altri enti pubblici	300.000,00	0,00	300.000,00
A.5	Contributo della Camera di Commercio	644.000,00	30.000,00	674.000,00
	Totale (A)	1.046.000,00	34.131,00	1.080.131,00
B.	COSTI DI STRUTTURA			
B.6	Organi istituzionali	45.000,00	0,00	45.000,00
B.7	Personale	576.000,00	30.000,00	606.000,00
B.8	Funzionamento	135.000,00	0,00	135.000,00
B.9	Ammortamenti	10.000,00	0,00	10.000,00
	Totale (B)	766.000,00	30.000,00	796.000,00
C.	COSTI ISTITUZIONALI			
C.10	Spese per progetti e iniziative	280.000,00	4.131,00	284.131,00
	Totale (C)	280.000,00	4.131,00	284.131,00
	TOTALE A PAREGGIO	1.046.000,00	34.131,00	1.080.131,00

Stante quanto sopra espresso, il Collegio esprime parere favorevole alla proposta di approvazione dell'assestamento di Agro Camera per l'esercizio 2018.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Luciano Lavecchia *Firmato*

Dott. Giulio Fasulo *Firmato*

Dott.ssa Annarita Truppa *Firmato*