



Camera di Commercio
Roma



FORMA CAMERA
Azienda Speciale

BILANCIO DI PREVISIONE 2021

PREVENTIVO ECONOMICO AZIENDE SPECIALI (Ai sensi dell'art.67, comma 1 DPR 254 del 02/11/2005)

| VOCI DI COSTO/RICAVO | Quadro di destinazione programmatica delle risorse | | | | | | | | | | | Totale |
|--|--|------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|--|---------------------------------|------------------------------------|---|---------------------|------------------|
| | Pre consuntivo 2020 | Preventivo 2021 | Progetti Istituzionali | Progetti da organismi comunitari | Progetti regionali o da altri enti pubblici | FORMARSI PER RIPARTIRE: Le competenze per il rilancio | Progetto PMI in VERDE: Sostenibilità ed economia circolare | ORIENTAMENTO E NUOVE COMPETENZE | LABORATORIO NEXT GENERATION EUROPA | MANAGEMENT SKILLS: Dallo Start up alla gestione | FORMAZIONE E LAVORO | |
| A) RICAVI ORDINARI | | | | | | | | | | | | |
| 1) Proventi da servizi | 198.197 | 213.420 | 213.420 | | | | | | | | | 213.420 |
| 2) Altri proventi o rimborsi | | | | | | | | | | | | 0 |
| BILANCIO DI PREVISIONE 2021 | 219.061 | 242.434 | | 242.434 | | | | | | | | 242.434 |
| 4) Contributi regionali o da altri enti pubblici | 183.204 | 213.271 | | | 213.271 | | | | | | | 213.271 |
| 5) Altri contributi | | | | | | | | | | | | 0 |
| 6) Contributo della Camera di commercio | 844.000 | 844.000 | | | | 144.000 | 100.000 | 140.000 | 140.000 | 120.000 | 200.000 | 844.000 |
| Totale (A) | 1.444.462 | 1.513.125 | 213.420 | 242.434 | 213.271 | 144.000 | 100.000 | 140.000 | 140.000 | 120.000 | 200.000 | 1.513.125 |
| B) COSTI DI STRUTTURA | | | | | | | | | | | | |
| 7) Organi istituzionali | 17.000 | 17.000 | 1.889 | 1.889 | 1.889 | 1.889 | 1.889 | 1.889 | 1.889 | 1.889 | 1.888 | 17.000 |
| 8) Personale | 520.000 | 562.000 | 95.080 | 78.490 | 95.490 | 52.490 | 36.490 | 52.490 | 52.490 | 43.490 | 55.490 | 562.000 |
| 9) Funzionamento | 155.000 | 155.000 | 28.300 | 23.800 | 22.800 | 14.300 | 8.300 | 12.300 | 12.300 | 11.300 | 21.600 | 155.000 |
| 10) Ammortamenti e accantonamenti | 8.000 | 5.000 | 557 | 556 | 557 | 555 | 555 | 555 | 555 | 555 | 555 | 5.000 |
| Totale (B) | 700.000 | 739.000 | 125.826 | 104.735 | 120.736 | 69.234 | 47.234 | 67.234 | 67.234 | 57.234 | 79.533 | 739.000 |
| C) COSTI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | | | | |
| 11) Spese per progetti e iniziative | 744.462 | 774.125 | 87.594 | 137.699 | 92.535 | 74.766 | 52.766 | 72.766 | 72.766 | 62.766 | 120.467 | 774.125 |
| TOTALE COSTI (B+C) | 1.444.462 | 1.513.125 | 213.420 | 242.434 | 213.271 | 144.000 | 100.000 | 140.000 | 140.000 | 120.000 | 200.000 | 1.513.125 |



**Camera di Commercio
Roma**



**FORMA CAMERA
Azienda Speciale**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ATTIVITÀ FORMA CAMERA 2021



Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

Il Programma di attività di Forma Camera per l'annualità 2021 è stato elaborato tenendo conto dell'attuale emergenza sanitaria e della conseguente crisi economica che ha colpito il sistema imprenditoriale. Il Programma prevede un articolato piano di attività formative su temi di particolare attualità ed interesse per le imprese, con l'obiettivo di trasmettere, attraverso le azioni formative previste, gli strumenti necessari a sostenere e facilitare la ripartenza delle PMI del territorio ed a colmare i loro gap di conoscenze e competenze emersi in particolare nel corso della fase di emergenza.

Nel periodo emergenziale infatti si sono evidenziati alcuni fattori dai quali non si può prescindere per programmare le attività future; da un lato, le modalità di fruizione di apprendimento a distanza (on line) utilizzate dalle imprese dall'inizio dell'emergenza e lo smartworking di manager e loro dipendenti, hanno evidenziato lacune e difficoltà nell'utilizzo degli strumenti digitali, mettendo ulteriormente in luce l'ineludibile esigenza di un radicale processo di innovazione dell'intero sistema imprenditoriale in tale ambito, dall'altro, l'elevato numero di partecipanti alle attività formative on line proposte durante l'emergenza, ha messo in risalto l'insorgere di una più profonda consapevolezza degli imprenditori circa l'importanza della formazione come strumento necessario a sostenere il processo di uscita dalla crisi e di riposizionamento sul mercato.

Partendo da tali presupposti, il Programma di attività 2021 prevede la realizzazione di iniziative formative i cui temi principali sono stati definiti sulla base delle richieste espresse dalle stesse imprese e delle indicazioni della UE in merito agli item da seguire per sostenere la ripresa economica. Particolare rilevanza verrà data ai temi quali la digitalizzazione, il web marketing, l'economia circolare, gli strumenti finanziari a supporto delle PMI, il credito, il management, i processi innovativi interni, le start up. Inoltre, quale ulteriore obiettivo istituzionale, proseguiranno anche per il 2021 le attività volte all'orientamento e alla formazione per il lavoro ed i servizi di supporto incontro domanda offerta di lavoro, sia attraverso le iniziative istituzionali sia attraverso i progetti finanziati inerenti tale attività.

Le iniziative previste nel Programma di attività 2021 in particolare quelle finanziate dalla Regione e/o enti pubblici e quelle comunitarie, sono attinenti agli accreditamenti riconosciuti a Forma Camera

- **Autorizzazione della Regione Lazio**, ai sensi della Legge regionale 23/92 a svolgere corsi di formazione professionale (Determinazione della Regione Lazio G01078 del 10 febbraio 2015) (Condizione necessaria per l'erogazione dei Corsi privati non finanziati: Agenti Immobiliari – Agenti e Rappresentanti – Corso per il commercio settore merceologico alimentare (Ex REC);





Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

- **Autorizzazione della Regione Lazio** – Assessorato all’Agricoltura e sviluppo rurale, Caccia e pesca-Area Servizi Fitosanitari reg.le e innovazione in agricoltura Determinazione N. G 11306 del 05/10/2016 per la realizzazione di “Corsi per il rilascio ed il rinnovo del certificato di abilitazione all’acquisto e all’utilizzo dei prodotti fitosanitari ai sensi del D.lgs 150/2012”;
- **Accreditamento della Regione Lazio** per l’erogazione delle attività di formazione superiore, continua e l’orientamento (Determina D0860 del 1 marzo 2010) (Condizione necessaria alla progettazione ed erogazione di attività finanziate dai fondi UE indiretti (FSE – FERSR);
- **Accreditamento presso la Regione Lazio** con Determina G13391 del 04 novembre 2015 quale operatore per i servizi obbligatori e specialistici per il lavoro Garanzia Giovani ed è Soggetto promotore di Tirocini extracurricolari. (Condizione necessaria alla gestione delle attività previste da Garanzia Giovani);

- **Registrazione ai principali Participant Portal dei programmi Comunitari quale ente accreditato** alla presentazione di proposte progettuali dei principali programmi comunitari

Anche per il 2021 le attività saranno inserite singolarmente nell’ambito delle Quattro Aree di Attività in cui tradizionalmente si articola la programmazione annuale di Forma Camera ed in particolare:

Area 1: Attività a rimessa diretta: Formazione Abilitante - Formazione a Catalogo

Area 2: Attività finanziate dalla Regione Lazio o altri Enti

Area 3: Attività finanziate dai Fondi Comunitari

Area 4: Attività realizzate con il contributo della Camera di Commercio

In particolare,

Area 1: Attività a rimessa diretta: Formazione Abilitante - Formazione a Catalogo

Formazione abilitante - Forma Camera organizza i corsi abilitanti per l'esercizio delle seguenti attività:

- Somministrazione al pubblico di alimenti e bevande e vendita nel settore alimentare - ex REC;
- Agente e rappresentante di commercio;
- Agente di affari in mediazione - settore immobiliare;





Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

- Rilascio e rinnovo del certificato di abilitazione all'acquisto e all'utilizzo dei prodotti fitosanitari ai sensi del D.lgs 150/2012".

Formazione a catalogo - Il Catalogo corsi/seminari di Forma Camera nel 2021 prevede la realizzazione workshop e/o webinar su temi di particolare rilevanza per le imprese tra cui la l'accesso al credito, la privacy, la tutela legale e che potranno essere progettati su ulteriori temi nel corso dell'anno su richiesta in particolare del sistema della rappresentanza.

Area 2: Attività finanziate dalla Regione Lazio o altri Enti Pubblici

FORMA CAMERA è Ente di formazione accreditato dalla Regione Lazio per l'erogazione delle attività di formazione superiore, continua e l'orientamento, Operatore accreditato per i servizi obbligatori e specialistici per il lavoro e Soggetto promotore di Tirocini extracurricolari.

In tale area è prevista la realizzazione di progetti finanziati dalla Regione Lazio con particolare riguardo ai progetti formativi del FSE relativi all'Area della Direzione Formazione e ai progetti di orientamento al lavoro e sostegno all'autoimprenditorialità relativi all'area della Direzione al Lavoro. Alcuni progetti potranno essere finanziati oltre che dalla Regione Lazio anche da altri enti od istituzioni quali il Ministero del Lavoro e Politiche Sociali, l'ANPAL, l'Ente per il Microcredito, Unioncamere, etc

In particolare il programma attività 2021 prevede il proseguimento delle attività progettuali in risposta ai Bandi regionali che verranno pubblicati nel corso dell'annualità e la realizzazione delle seguenti iniziative:

Progetto: Servizi di Orientamento nell'ambito del Contratto di Ricollocazione Generazioni – CDR Prosegue per il 2021 la gestione del progetto CDR finanziato dalla Regione Lazio rivolto agli inoccupati o utenti in stato di disoccupazione. Il Progetto consiste in azioni di orientamento, accompagnamento e formazione specialistica, finalizzate alla ricollocazione delle risorse che sottoscrivono l'accordo con Forma Camera attraverso i Centri per l'impiego. Il Contratto di ricollocazione ha una durata di 6 mesi dalla sottoscrizione dello stesso, salvo il conseguimento anticipato del risultato o il verificarsi di periodi di sospensione ed è volto al raggiungimento occupazionale.

All'interno dell'intero percorso è saranno attivati singoli progetti di formazione specialistica progettati sulla base delle esigenze ed i fabbisogni formativi emersi in fase di orientamento.

Progetto Yes I start up – Prosegue per il 2021 il Progetto promosso e finanziato da ANPAL e dall'Ente Nazionale per il Microcredito. Il progetto nel suo complesso consiste nella progettazione





Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

ed erogazione di percorsi di formazione ed accompagnamento, finalizzati al sostegno dell'autoimpiego e dell'autoimprenditorialità dei giovani NEET nell'avvio di una propria attività imprenditoriale in qualunque settore. Ogni percorso ha come obiettivo lo sviluppo di un'idea imprenditoriale da parte di ciascun partecipante che potrà al termine delle attività progettuali accedere grazie alla partecipazione al progetto alla misura 7.2 del PON IOG – Fondo SELFIEmployment o misure analoghe ed ai relativi finanziamenti.

Progetto Inclusione Socio-Economica e Finanziaria delle Imprese gestite da migranti – FUTURAE- Prosegue anche per il 2021 la gestione del Progetto FUTURAE, finanziato dal Ministero del Lavoro e le Politiche sociali per il tramite di Unioncamere, volto a sostenere lo sviluppo e il consolidamento dell'imprenditoria migrante. Il progetto è stato rimodulato a seguito della emergenza epidemiologica e le attività di orientamento, interviste, formazione specifica e definizione del business plan rivolte ai partecipanti che avranno manifestato l'interesse concreto alla realizzazione di un'idea imprenditoriale, saranno realizzate con modalità a distanza. Obiettivo finale del progetto è quello di accompagnare 15 utenti all'apertura di un'impresa.

Progetto Forma Smart: Progetto della Regione Lazio previsto nell'ambito del Programma Piani Aziendali di Smartworking, volto alla formazione dei dipendenti delle aziende per la gestione delle attività lavorative durante i periodi di smartworking.

Progetto Servizio di Orientamento e Consulencing: Progetto della Regione Lazio di Orientamento Formazione Accompagnamento al lavoro nei settori: Informatica- Green Economy- logistica. Il progetto ha come obiettivo lo sviluppo di un piano di orientamento, formazione e accompagnamento al lavoro di lavoratori, impiegati in aziende in crisi, che beneficiano di trattamenti di integrazioni salariali. L'attività prevede una prima azione di orientamento attraverso gli strumenti quali ad esempio il bilancio di competenza e lo sviluppo del PPI. L'obiettivo è realizzare percorsi di reskilling orientati all'inserimento o reinserimento nelle attività lavorative.

Progetto Analista Programmatore Esperto Funzionale ABAP: Progetto Regione Lazio, previsto nell'ambito del Bando rivolto alle aziende in crisi. L'obiettivo generale del progetto è di realizzare percorsi di reskilling orientati all'inserimento o reinserimento nelle attività lavorative.

Tali percorsi punteranno sul rafforzamento delle abilità in entrata dei discenti nonché sull'acquisizione di nuove competenze, per superare in alcuni casi la cosiddetta obsolescenza professionale dovuta alle precedenti esperienze lavorative con l'obiettivo finale di acquisire nuove abilità atte all'inserimento o reinserimento lavorativo nel settore di riferimento.





Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

Progetto Esperto Economico finanziario in campo energetico ambientale: Progetto Regione Lazio, previsto nell'ambito del Bando rivolto alle aziende in crisi. Il progetto ha come obiettivo lo sviluppo di un piano di orientamento, formazione e accompagnamento al lavoro di lavoratori, impiegati in aziende in crisi, che beneficiano di trattamenti di integrazioni salariali. L'attività prevede una prima azione di orientamento attraverso gli strumenti quali ad esempio il bilancio di competenza e lo sviluppo del PPI, tale attività sarà svolta da Operatori del Mercato del Lavoro con pluriennale esperienza nel campo dell'orientamento e dei servizi al lavoro e poi un'attività di formazione specialistica per trasferire le competenze proprie del settore Economico finanziario in campo energetico e favorire il reinserimento lavorativo dei discenti.

Progetto Tecnico della logistica industriale: Progetto Regione Lazio, previsto nell'ambito del Bando rivolto alle aziende in crisi. Il progetto prevede la realizzazione del percorso formativo Tecnico della logistica industriale avente l'obiettivo di far acquisire ai discenti le competenze atte a formulare il budget previsionale della logistica, a curare il ciclo logistico di materie prime, semilavorati e prodotti finiti e di programmare l'immagazzinamento, la movimentazione e lo stoccaggio, gestendone i relativi flussi informativi. Obiettivo finale del progetto è quello di fornire una formazione specialistica utile al reinserimento lavorativo dei discenti.

Area 3: Attività finanziate dai Fondi Comunitari

In tale area verranno realizzate le iniziative approvate e finanziate nell'ambito di diversi programmi comunitari presentate in collaborazione con partner europei ed extra continentali e proseguirà l'azione di supporto alle PMI attraverso la progettazione di nuove iniziative, la gestione dei progetti e la rendicontazione diretta alla UE nell'ambito della programmazione 2021-27 o alle Autorità nazionali di gestione dei fondi.

Il programma attività finanziate dai fondi UE 2021 prevede la realizzazione e gestione dei seguenti progetti:

Progetto Ethos II Prosecuzione per il 2021 del Progetto Ethos II approvato dall'Agenzia Nazionale Erasmus che prevede la realizzazione di tirocini di tre settimane presso aziende europee per studenti di Scuole secondarie di secondo grado ed Istituti Tecnici e Professionali a vocazione turistica-alberghiera e/o economica con l'obiettivo di dare agli studenti in formazione professionale l'opportunità di fare stage all'estero nel corso dei loro studi e creare una rete imprenditoriale di scambi internazionali. E' prevista ed autorizzata una rimodulazione per il 2021 delle attività progettuali a causa dell'emergenza sanitaria, attraverso l'organizzazione dei tirocini con modalità a distanza.





Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

Progetto Demetra Prosecuzione per l'annualità 2021 del progetto Demetra che si concentra sul tema dell'internazionalizzazione di impresa, commercio e marketing con l'estero in risposta alle crescenti esigenze di personale qualificato da parte delle aziende locali. L'iniziativa prevede lo svolgimento di percorsi di alternanza scuola lavoro all'estero della durata di tre settimane per 100 studenti iscritti a corsi di studio in ambito economico di quattro istituti Romani: IIS Federico Caffè; IIS Salvini; IIS Papareschi; IIS Einaudi. E' prevista ed autorizzata una rimodulazione per il 2021 delle attività progettuali a causa dell'emergenza sanitaria, attraverso l'organizzazione dei tirocini e della formazione con modalità a distanza.

Progetto Cultvet Prosecuzione per l'annualità 2021 del Progetto Cultvet che ha come obiettivo il sostegno al settore del turismo culturale attraverso la realizzazione di un'offerta formativa VET volta a preparare figure professionali altamente qualificate e lo sviluppo di competenze specifiche, in particolare nel corso dell'anno verranno concluse le attività formative a distanza e di work experience.

Progetto ECO.TOUR: realizzazione delle attività previste per l'annualità 2021 del Progetto ECO.TOUR avente l'obiettivo di promuovere l'uso di metodologie di insegnamento innovative sul tema del turismo sostenibile nelle scuole di formazione professionale e la condivisione di best practices sul tema tra i paesi partner. In particolare verranno realizzate varie attività formative tra cui seminari tematici attinenti al settore turistico per potenziare le strategie di internazionalizzazione e sviluppare le competenze sul turismo sostenibile di insegnanti e discenti. Le attività potranno essere realizzate con modalità a distanza.

Progetto Environment, Social & Governance for European Sustainable Growth ESG4ESG: Progetto volto a colmare il divario di competenze relativo ai fattori ESG sviluppando una combinazione di materiale didattico per discenti e formatori, promuovere l'applicazione dei principi ESG tra le PMI e le grandi imprese, promuovere il concetto di sostenibilità al di là della comunità finanziaria e degli investitori. Attraverso la progettazione e lo sviluppo di materiale didattico appropriato e altre attività e risultati del progetto, l'alleanza ESG4ESG avrà l'obiettivo inoltre di colmare il divario tra il mondo accademico e l'istruzione superiore e lo sviluppo delle competenze richieste dal mercato.

Progetto Sharing Ledgers for Sharing Trust - SL4ST: Il progetto è rivolto a professionisti e commercialisti con l'obiettivo di aumentare la loro competenza. Il programma di formazione fornisce il quadro logico della Distributed Ledger Economy (DLE) al fine di approfondire il





passaggio dal tradizionale sistema di contabilità centralizzata a registri condivisi decentralizzati aggiungendo la disponibilità dei contabili ad applicare tecnologie di dati strutturati correlate come Blockchain, tali competenze una volta acquisite potranno essere di valido supporto alla gestione contabile delle imprese.

AREA 4: Attività realizzate con il contributo della Camera di Commercio

In tale area verranno realizzate attività progettuali e formative incentrate su temi di particolare rilevanza per il sostegno delle imprese.

Progetto FORMARSI PER RIPARTIRE: Le competenze per il rilancio- Il Progetto sarà articolato in una pluralità di attività formative realizzate mediante seminari e/o corsi in presenza o a distanza su temi di particolare interesse per le PMI con l'obiettivo di trasferire nuove competenze e conoscenze su temi utili a sostenere la ripresa ed il rilancio del sistema imprenditoriale del territorio. I temi maggiormente trattati saranno quelli della digitalizzazione per accompagnare le imprese a quella riqualificazione necessaria a cogliere le opportunità offerte dal digitale, del web marketing per fornire agli imprenditori gli strumenti utili al raggiungimento degli obiettivi di business della propria azienda primo tra tutti la vendita dei propri prodotti o servizi e l'utilizzo dei social come strumento trasversale di strategia riorganizzativa e quelli relativi al credito e agli strumenti di finanziamento programmati per il sostegno alle PMI, quali conoscenze necessarie per orientarsi tra le opportunità date al sistema imprenditoriale .

Progetto PMI in VERDE: Sostenibilità ed economia circolare. Il Progetto ha l'obiettivo di fornire alle PMI le conoscenze e le competenze in materia di sviluppo sostenibile. La transizione verso un'economia verde, già rilevante da alcuni anni, è resa ormai necessaria in questo periodo di emergenza perché proprio la circolarità e la sostenibilità saranno i temi direzionali attraverso cui dover riorganizzare i modelli produttivi, anche sulla base delle indicazioni comunitarie in materia. Si prevede quindi per il 2021 la realizzazione di iniziative formative volte a fornire alle PMI gli strumenti utili ad affrontare un nuovo modello di sviluppo fondato sull'economia circolare e la conoscenza delle opportunità presenti a livello nazionale e territoriale per investire in materia di innovazione green, efficienza energetica, occupazione verde.

Progetto - ORIENTAMENTO E NUOVE COMPETENZE – Il Progetto prevede la realizzazione di una serie di iniziative volte a favorire l'incontro domanda offerta di lavoro attraverso il matching tra i sistemi imprenditoriale, scolastico ed universitario. Le azioni saranno volte all'orientamento iniziale degli utenti che si rivolgeranno a Forma Camera ed alla loro formazione specialistica progettata sulla base dei fabbisogni espressi in fase di orientamento, con



l'obiettivo generale di sostenere l'occupazione attraverso il transito delle risorse orientate e formate nel mercato del lavoro. Particolare attenzione verrà data alla realizzazione di progetti specifici di sviluppo delle competenze trasversali e orientamento e formazione al lavoro (ex ASL).

Progetto – LABORATORIO NEXT GENERATION EUROPA- Il Progetto prevede un laboratorio attivo volto all'analisi sistemica delle opportunità date dalla UE in materia di fondi comunitari sia diretti che indiretti, in particolare su temi a sostegno delle imprese e l'ideazione e presentazione di specifiche proposte progettuali in risposta ai diversi bandi. Nella progettazione verrà data particolare attenzione ai temi che saranno espressi nella programmazione UE 2021-27 di sostegno all'economia per uscire dalla crisi attuale e su questi verranno progettate iniziative, anche in collaborazione con il sistema della rappresentanza imprenditoriale, che possano fornire concrete opportunità di rilancio alle imprese del territorio. Proseguirà la gestione e rendicontazione delle attività comunitarie pluriennali finanziate.

Progetto –MANAGEMENT SKILLS: Dallo Start up alla gestione - Il Progetto prevede una serie di iniziative formative che verranno realizzate attraverso corsi o seminari in presenza o a distanza relativi alle principali competenze del management aziendale. I temi trattati saranno rivolti sia allo start up che alla gestione imprenditoriale nel suo complesso. Verranno realizzati incontri per formare/informare ed orientare alla scelta imprenditoriale, sulle procedure da seguire per l'avvio di impresa, sulle principali competenze in materia di gestione aziendale, sulle soft skills relative alle competenze trasversali utili al manager per affrontare le nuove sfide.

Progetto- FORMAZIONE E LAVORO

Il Progetto si pone l'obiettivo generale di supportare le imprese nella gestione dell'emergenza e nel rilancio produttivo determinati dall'emergenza "Covid-19", con una serie di azioni tra cui la realizzazione di proposte formative/informative sui temi della sicurezza nei luoghi di lavoro e attività di supporto all'occupazione.

Mediante una capillare attività di informazione/formazione saranno divulgate presso le imprese le attività ed i contributi proposti dell'ente camerale per facilitare l'attivazione di tirocini, contratti di apprendistato o assunzioni proprio per sostenere le imprese e i lavoratori maggiormente colpiti dall'emergenza. Collaborando con il sistema dell'Istruzione universitaria, ITS, istruzione tecnica e della formazione potranno essere attivate azioni di supporto all'intermediazione domanda ed offerta di lavoro per le competenze strategiche o critiche riferibili ai bisogni post emergenza. Saranno realizzate specifiche attività di orientamento ed organizzati incontri per il placement di personale specializzato.



Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

Tutte le attività saranno realizzate in presenza o a distanza in base alle esigenze dettate dal particolare momento.

Nel corso dell'annualità potranno essere presentati ed affidati Progetti Speciali su tematiche di particolare interesse per il sistema camerale.



**Camera di Commercio
Roma**

**FORMA CAMERA
Azienda Speciale**

**RELAZIONE CONTABILE
AL BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2021**





Il Bilancio di previsione dell'Azienda per l'anno 2021 è stato redatto in conformità alle norme contenute nel Regolamento concernente la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio approvato con Decreto del Presidente della Repubblica 2 novembre 2005 n. 254 - Titolo X relativo alle Aziende Speciali nonché alla circolare n.3612 del 26 luglio 2007 del Ministero dello Sviluppo Economico.

Dal punto di vista contabile in sintesi il Bilancio presenta le seguenti risultanze:

A) RICAVI ORDINARI

| | |
|--|-----------|
| 1. PROVENTI DA SERVIZI | € 213.420 |
| 2. ALTRI PROVENTI O RIMBORSI | € 0 |
| 3. CONTRIBUTI DA ORGANISMI COMUNITARI | € 242.434 |
| 4. CONTRIBUTI REGIONALI O DA ALTRI ENTI PUBBLICI | € 213.271 |
| 5. ALTRI CONTRIBUTI | € 0 |
| 6. CONTRIBUTO DELLA CAMERA DI COMMERCIO | € 844.000 |

TOTALE A

€ 1.513.125

B) COSTI DI STRUTTURA

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 7. ORGANI ISTITUZIONALI | € 17.000 |
| 8. PERSONALE | € 562.000 |
| 9. FUNZIONAMENTO | € 155.000 |
| 10. AMMORTAMENTO E ACCANTONAMENTI | € 5.000 |

TOTALE B

€ 739.000

C) COSTI ISTITUZIONALI

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| 11. SPESE PER PROGETTI E INIZIATIVE | € 774.125 |
|-------------------------------------|-----------|

TOTALE COSTI (B+C)

€ 1.513.125

AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO

€ 0



Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

Analizzando le singole voci si evidenzia quanto di seguito:

A) RICAVI ORDINARI

1.) Proventi da servizi € 213.420,00:

In tale voce sono previsti i ricavi realizzati nell'ambito:

delle attività inerenti **la formazione abilitante** relativa alla trasmissione delle competenze necessarie alle iscrizioni ad albi e ruoli camerali - Corsi per Agenti di affari in Mediazione - Corsi Per Agenti e Rappresentanti - Corsi per la somministrazione di alimenti e bevande; Corsi per il Rilascio e rinnovo del certificato di abilitazione all'acquisto e all'utilizzo dei prodotti fitosanitari ai sensi del D.lgs 150/2012".

delle attività inerenti **la formazione a catalogo** relativa a corsi e seminari volti all'aggiornamento professionale di imprenditori e manager in settori di particolare interesse attraverso la realizzazione workshop e/o webinar su temi di particolare rilevanza per le imprese tra cui la l'accesso al credito, la privacy, la tutela legale e che potranno essere progettati su ulteriori temi nel corso dell'anno su richiesta in particolare del sistema della rappresentanza.

2.) Altri Proventi o rimborsi - non previsti

3.) Contributi da organismi comunitari € 242.434,00:

In tale voce sono previsti i ricavi provenienti dall'affidamento di progetti comunitari a valere sui fondi diretti dell'Unione Europea, tra cui:

- PROGETTO ETHOS II (Eruopean mobilities for Tourism and HOreca Sector)
PROGRAMMA: Erasmus Plus - 2018 - KA1 Learning Mobilities of individuals - VET learners and staff mobilities (valore progetto per l'anno 2021 € 10.000,00) ;
- PROGETTO DEMETRA (ERASMSUS KA1 VET MOBILITY FOR LEARNERS) –
Developing Export and Marketing experience through training abroad (valore progetto per l'anno 2021 € 5.000,00);
- PROGETTO CULTVET (ERASMUS KA3 – Support for Policy Reform - Joint Qualifications in Vocational Education and Training) (valore progetto per l'anno 2021 € 5.000,00);



Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

- Progetto ECO.TOUR (Erasmus+ Round 1 KA2 - Cooperation for innovation and the exchange of good practices KA202 - Strategic Partnerships for vocational education and training (valore progetto per l'anno 2021 € 62.434,00);
- Progetto Environment, Social & Governance for European Sustainable Growth ESG4ESG] - (Erasmus+ KA2- Knowledge alliances DG GROW - Call 303-G-GRO-PPA-19-11225) (valore progetto per l'anno 2021 € 80.000,00);
- Progetto Sharing Ledgers for Sharing Trust - SL4ST - Accountants Competency managing Distributed Ledger Economy in the European Digital Market (Erasmus+ KA2 - Skill alliances) (valore progetto per l'anno 2021 € 80.000,00).

4.) Contributi regionali o da altri Enti pubblici – € 213.271,00:

In tale voce sono previsti i ricavi provenienti dall'affidamento di progetti comunitari a valere sui fondi indiretti per il tramite degli organismi regionali o di altri enti pubblici, tra cui:

- PROGETTO: Servizi di Orientamento nell'ambito del Contratto di Ricollocazione Generazioni – REGIONE LAZIO – DIREZIONE LAVORO (valore progetto per l'anno 2021 € 69.200,00);
- PROGETTO: Forma Camera Smart - REGIONE LAZIO – DIREZIONE LAVORO – (valore progetto per l'anno 2021 € 7.499,62);
- PROGETTO: Inclusione Socio-Economica e Finanziaria delle Imprese gestite da migranti – FUTURAE - finanziato dal Ministero del Lavoro (valore progetto per l'anno 2021 € 13.130,00);
- Progetto Yes I start up – Microcredito ANPAL (valore progetto per l'anno 2021 € 5.000,00);
- Progetto Orientamento Formazione Accompagnamento al lavoro nei settori: Informatica- Green Economy- logistica REGIONE LAZIO – DIREZIONE LAVORO (valore progetto per l'anno 2021 € 9.372,00);
- Progetto Analista Programmatore Esperto Funzionale ABAP: Progetto REGIONE LAZIO – DIREZIONE LAVORO, previsto nell'ambito del Bando rivolto alle aziende in crisi (valore progetto per l'anno 2021 € 66.000,00);



- Progetto Esperto Economico finanziario in campo energetico ambientale: Progetto REGIONE LAZIO – DIREZIONE LAVORO, previsto nell’ambito del Bando rivolto alle aziende in crisi (valore progetto per l’anno 2021 € 11.520,00).
- Progetto Tecnico della logistica industriale: Progetto REGIONE LAZIO – DIREZIONE LAVORO, previsto nell’ambito del Bando rivolto alle aziende in crisi (valore progetto per l’anno 2021 € 11.520,00).

5.) Altri Contributi - contributi non previsti

6.) Contributo della Camera di Commercio - € 844.000,00

Attività e progetti realizzati con il contributo della Camera di Commercio su temi di particolare rilevanza per il sostegno delle imprese, ideati sulla base degli indirizzi strategici istituzionali e in collaborazione con il sistema imprenditoriale, in particolare nel 2021 sono previsti sei macro progetti all’interno dei quali verranno realizzate iniziative singole, in partenariato con le rappresentanze di settore e in collaborazione con enti e/o istituzioni.

- **Progetto FORMARSI PER RIPARTIRE: Le competenze per il rilancio - contributo pari ad € 144.000,00.**

Il Progetto sarà articolato in una pluralità di attività formative realizzate mediante seminari e/o corsi in presenza o a distanza su temi di particolare interesse per le PMI con l’obiettivo di trasferire nuove competenze e conoscenze su temi utili a sostenere la ripresa ed il rilancio del sistema imprenditoriale del territorio. I temi maggiormente trattati saranno quelli della digitalizzazione per accompagnare le imprese a quella riqualificazione necessaria a cogliere le opportunità offerte dal digitale, del web marketing per fornire agli imprenditori gli strumenti utili al raggiungimento degli obiettivi di business della propria attività, tra tutti la vendita dei propri prodotti o servizi e l’utilizzo dei social come strumento trasversale di strategia riorganizzativa, considerate tutte competenze indispensabili nel momento attuale e quelli relativi al credito e agli strumenti di finanziamento programmati per il sostegno alle PMI, quali conoscenze necessarie per orientarsi tra le opportunità offerte al sistema imprenditoriale.



- **Progetto PMI in VERDE: Sostenibilità ed economia circolare - contributo pari ad € 100.000,00.**

Il Progetto ha l'obiettivo di fornire alle PMI le conoscenze e le competenze in materia di sviluppo sostenibile. La transizione verso un'economia verde, già rilevante da alcuni anni, è resa ormai necessaria in questo periodo di emergenza perché proprio la circolarità e la sostenibilità saranno i temi direzionali attraverso cui dover riorganizzare i modelli produttivi, anche sulla base delle indicazioni comunitarie in materia. Si prevede quindi per il 2021 la realizzazione di iniziative formative volte a fornire alle PMI gli strumenti utili ad affrontare un nuovo modello di sviluppo fondato sull'economia circolare e la conoscenza delle opportunità presenti a livello nazionale e territoriale per investire in materia di innovazione green, efficienza energetica, occupazione verde.

- **Progetto - ORIENTAMENTO E NUOVE COMPETENZE - contributo pari ad € 140.000,00.**

Il Progetto prevede la realizzazione di una serie di iniziative volte a favorire l'incontro domanda offerta di lavoro attraverso il matching tra i sistemi imprenditoriale, scolastico e universitario. Le azioni saranno volte all'orientamento iniziale degli utenti che si rivolgeranno a Forma Camera ed alla loro formazione specialistica progettata sulla base dei fabbisogni espressi in fase di orientamento, con l'obiettivo generale di sostenere l'occupazione attraverso il transito delle risorse orientate e formate nel mercato del lavoro. Particolare attenzione verrà data alla realizzazione di progetti specifici di sviluppo delle competenze trasversali e orientamento e formazione al lavoro (ex ASL).

- **Progetto – LABORATORIO NEXT GENERATION EUROPA-contributo pari ad € 140.000,00**

Il Progetto prevede un laboratorio attivo volto all'analisi sistemica delle opportunità date dalla UE in materia di fondi comunitari sia diretti che indiretti, in particolare su temi a sostegno delle imprese e l'ideazione e presentazione di specifiche proposte progettuali in risposta a bandi. Nella progettazione verrà data particolare attenzione ai temi che saranno espressi nella programmazione UE 2021-27 di sostegno all'economia per uscire dalla crisi attuale e su questi verranno progettate iniziative, anche in collaborazione con il sistema della rappresentanza imprenditoriale, che possano fornire concrete opportunità di rilancio alle imprese del territorio. Proseguirà la gestione e rendicontazione delle attività comunitarie pluriennali finanziate.



- **Progetto –MANAGEMENT SKILLS: Dallo Start up alla gestione - contributo pari ad € 120.000,00.**

Il Progetto prevede una serie di iniziative formative che verranno realizzate attraverso corsi o seminari in presenza o a distanza relativi alle principali competenze del management aziendale. I temi trattati saranno relativi sia allo start up che alla gestione imprenditoriale nel suo complesso. Verranno realizzati incontri per formare/informare ed orientare alla scelta imprenditoriale, sulle procedure da seguire per l'avvio di impresa, sulle principali competenze in materia di gestione aziendale, sulle soft skills relative alle competenze trasversali utili al manager per affrontare le nuove sfide.

- **Progetto- FORMAZIONE E LAVORO - contributo pari ad € 200.000,00.**

Il progetto si pone l'obiettivo generale di supportare le imprese nella gestione dell'emergenza e nel rilancio produttivo determinati dall'emergenza "Covid-19", con una serie di azioni tra cui la realizzazione di proposte formative/informative sui temi della sicurezza nei luoghi di lavoro e per la crescita di competenze in ambito smart working e attività di supporto all'occupazione. Mediante una capillare attività di informazione/formazione saranno divulgate presso le imprese le attività ed i contributi proposti dell'ente camerale per facilitare l'attivazione di tirocini, contratti di apprendistato o assunzioni proprio per sostenere le imprese e i lavoratori maggiormente colpiti dall'emergenza. Collaborando con il sistema dell'Istruzione universitaria, ITS, istruzione tecnica e della formazione potranno essere attivate azioni di supporto all'intermediazione domanda ed offerta di lavoro per le competenze strategiche o critiche riferibili ai bisogni post emergenza. Saranno realizzate specifiche attività di orientamento ed organizzati incontri per il placement di personale specializzato.

Tutte le attività saranno realizzate in presenza o a distanza in base alle esigenze emergenziali.



Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

B) COSTI DI STRUTTURA

In tale voce si riportano i costi previsti per:

7.) Organi Istituzionali = costo complessivo pari ad € 17.000,00 nell'ambito del quale sono i previsti i costi per gli Organi Istituzionali ed in particolare per il Collegio dei Revisori.

Il costo relativo agli Organi Istituzionali previsto per il 2021 è in linea con le disposizioni previste del Decreto legislativo n. 219/2016 di riordino delle Camere di Commercio, entrato in vigore il 10/12/2016 che ha modificato la legge n. 580/1993 (art. 4-bis) prevedendo che tutti gli incarichi degli Organi diversi dai Collegi dei revisori siano svolti a titolo gratuito. Il costo pertanto è relativo alle indennità di funzione e degli eventuali rimborsi spese riconosciuti ai componenti del Collegio dei Revisori dalle disposizioni del MISE e recepite dalla Camera di Commercio di Roma.

8.) Costo del Personale

Costo del Personale = si prevede un costo annuo pari ad € 562.000,00

Nell'ambito del costo del personale dipendente si prevede un incremento dovuto alla previsione dell'acquisizione di una unità di personale con inquadramento dirigenziale da inserire in organico dal 01.01.2021 come previsto nella Programmazione triennale dei fabbisogni del personale 2019-2021.

Il costo tiene conto oltreché degli oneri previdenziali, anche dell'accantonamento al Fondo di Fine Rapporto (TFR).

Il costo del personale dipendente previsto è in linea con quanto disposto dalle disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica (art. 9 c.1. - 2 – 3 del DL 78/2010), essendo inferiore rispetto a quello sostenuto nell'esercizio 2010 (€ 700.163,00).

Nell'ambito del costo del personale per il 2021 è stato inoltre inserito il corrispettivo pari al rimborso all'Azienda Speciale distaccante del costo di una risorsa in distacco.

9.) Funzionamento = si prevede un costo complessivo pari € 155.000,00.

I costi di funzionamento per l'anno 2021 sono in linea rispetto a quelli previsti nel Bilancio 2020 e prevedono:

Spese per assistenza amministrativa fiscale aziendale che si ritiene di affidare per € 6.000,00 (costo invariato rispetto al 2020).



Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

Spese per assistenza paghe e contributi che si ritiene di affidare per € 5.600,00 (costo invariato rispetto al 2020).

Spese per Responsabile della Protezione dei Dati (RPD) incarico affidato all' Avvocato Francesco Ranieri per € 5.000,00.

Spese per Adempimenti D.Lgs. 81/08 e per Adempimenti Medico Competente, che si ritiene di affidare per € 4.400,00 (costo invariato rispetto al 2019) oltre eventuali visite mediche pari ad € 30,00 per dipendente per un totale stimato di € 300,00.

Spese di assicurazione: a copertura delle responsabilità derivanti dalla gestione dell'attività degli amministratori, R.C. Patrimoniale e tutela legale stimate pari ad € 8.278,00.

Spese per prestazioni di servizi: stimate in € 69.033,40 che prevedono a titolo di esempio, costi telefonici, di gestione, imposte e tasse, cancelleria e materiali di consumo informatici, quote associative, eventuali altri costi di gestione per le sedi di Viale Oceano Indiano e Via Capitan Bavastro.

Buoni Pasto: Importo stimato pari ad € 13.706,00; l'importo è calcolato sulla base di quanto previsto dalla Giunta Camerale (Delibera 341 del 03/12/2012) che ha disposto di prevedere l'applicazione del disposto normativo di cui all'art.7, comma 5, del D.L. 95/2012 convertito con Legge 135 del 7 agosto 2012 che prevede che il valore del buono sia pari ad € 7,00. Previste 22 giornate lavorative per 11 mesi, per 7 unità e 22 giornate lavorative per 6 mesi, per 2 unità, salvo conguaglio.

Spese per licenze software programmi di contabilità e sistema rilevazione presenze pari ad € 2.300,00 (costo invariato rispetto al 2020).

Le spese di seguito elencate riguardano i costi che la Camera di Commercio di Roma sostiene per conto dell'Azienda – e quindi da rifondere - per il funzionamento degli uffici per l'esercizio 2021. Si è proceduto ad una stima delle stesse così articolate sulla base di quanto rimborsato alla Camera di Commercio di Roma nel corso degli anni precedenti:





| Totale | |
|------------------------------------|------------------|
| Pulizie TecnoServiceCamere | 16.534,83 |
| Assicurazioni | 504,30 |
| Vigilanza Tecno ServiceCamere | 7.708,59 |
| Energia elettrica | 5.952,18 |
| Gas | 1.694,25 |
| Prodotti igienico-sanitari | 295,78 |
| Acqua | 672,66 |
| Costi forfettari per aule Bavastro | 7.320,00 |
| Totale | 40.682,60 |

10.) Ammortamenti e accantonamenti = € 5.000,00

Nel preventivo 2021, in quanto economico, si tiene conto delle quote di ammortamento stimate sui beni dell'azienda, previste in diminuzione rispetto a quelle stimate per 2020.

Si evidenzia inoltre che sulla base dei criteri di valutazione esposti nella circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612 del 26/7/07 si rilevano i "costi di struttura" relativi al funzionamento dell'Azienda Speciale (cd. costi strutturali) distinti dalla quota parte di oneri sostenuti per la realizzazione delle iniziative progettuali. Si segnala che la capacità di copertura dei costi di struttura mediante acquisizione di risorse proprie, è misurata dal rapporto tra ricavi ordinari, al netto dei contributi della Camera di Commercio, e che i costi strutturali (così come definiti) sono interamente coperti da entrate proprie, pertanto conformi al disposto di cui all'art 65 del DPR 254/2005.

In particolare si è provveduto ad indicare la quota di oneri per il personale, per il funzionamento e per gli ammortamenti da sostenere per progetti e iniziative e non solo per il funzionamento interno dell'Azienda:

| | TOT | STRUTTURA | INIZIATIVE |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| ORGANI ISTITUZIONALI | € 17.000 | € 17.000 | € 0.00 |
| PERSONALE (*) | € 562.000 | € 114.923 | € 447.077 |
| FUNZIONAMENTO (**) | € 155.000 | € 24.000 | € 131.000 |
| AMMORTAMENTI (***) | € 5.000 | € 1.000 | € 4.000 |
| TOTALE | € 739.000 | € 156.923 | € 582.077 |

C) COSTI ISTITUZIONALI

11.) Spese per progetti ed iniziative = € 774.125,00

Le spese per progetti e iniziative sono i costi diretti sostenuti dall'Azienda per lo svolgimento delle attività e sono stati destinati come di seguito:

- a. **€ 87.594,00 costi sostenuti nell'ambito delle attività** relative ai Proventi da servizi (formazione abilitante, formazione a catalogo);
- b. **€ 137.699,00 costi sostenuti nell'ambito delle attività finanziate da Organismi Comunitari;**
- c. **€ 92.535,00 costi sostenuti nell'ambito delle attività finanziate da Contributi regionali e da altri enti pubblici;**
- d. **Costi sostenuti nell'ambito dei progetti realizzati con il contributo camerale:**
 - d.1 **€ 74.766,00** Progetto FORMARSI PER RIPARTIRE: Le competenze per il rilancio;
 - d.2 **€ 52.766,00** Progetto PMI in VERDE: Sostenibilità ed economia circolare;
 - d.3 **€ 72.766,00** Progetto ORIENTAMENTO E NUOVE COMPETENZE;
 - d.4 **€ 72.766,00** Progetto LABORATORIO NEXT GENERATION EUROPA,
 - d.5 **€ 62.766,00** Progetto MANAGEMENT SKILLS: Dallo Start up alla gestione;
 - d.6 **€ 120.467,00** Progetto FORMAZIONE E LAVORO.



Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

In conclusione il preventivo economico per l'anno 2021 evidenzia costi per un totale di € 1.513.125,00 così ripartiti: ORGANI ISTITUZIONALI € 17.000,00; PERSONALE € 562.000,00; FUNZIONAMENTO € 155.000,00; AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI € 5.000,00; SPESE PER PROGETTI ED INIZIATIVE € 774.125,00.

Il complessivo dei costi è coperto da ricavi di pari entità che si prevede siano costituiti dalle seguenti voci PROVENTI DA SERVIZI € 213.420,00; CONTRIBUTI ORGANISMI COMUNITARI € 242.434,00; CONTRIBUTI REGIONALI O DA ALTRI ENTI PUBBLICI € 213.271,00; CONTRIBUTO CAMERA DI COMMERCIO € 844.000,00.

Il totale tra le voci di costo e le voci di ricavo previste consente il raggiungimento del pareggio di Bilancio

Il Presidente
Dott. Erino Colombi
F.to Erino Colombi

Verbale n. 5 del 2020

Verbale Relativo al Bilancio di Previsione 2021

L'anno 2020 il giorno 20 (venti) del mese di ottobre alle ore 10.30, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti di Forma Camera, Azienda Speciale della CCIAA di Roma, in modalità di video conferenza su piattaforma Zoom, in considerazione delle disposizioni in materia di contrasto alla diffusione del virus COVID - 2019, a seguito della convocazione del Presidente del Collegio, per l'esame del Preventivo economico per l'anno 2021.

Sono presenti:

Bernardina Coppola Presidente in rappresentanza del MI.S.E.

Paola Camponeschi Componente effettivo in rappresentanza del M.E.F.

Il revisore dei conti in rappresentanza della Regione Lazio Ercole Gatta risulta assente giustificato.

Sono altresì presenti, il Direttore Generale f.f. Daniela De Vita, il Responsabile Amministrativo Ilaria Rovere e il commercialista Mauro Grimani.

Il Collegio dei Revisori constata che il preventivo economico per l'anno 2021 è stato redatto in conformità con quanto previsto dall'art.67 del D.P.R. n. 254/2005, recante "*Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle camere di commercio*", che disciplina le modalità di predisposizione del preventivo economico delle aziende speciali delle Camere di Commercio, nonché alla circolare n.3612 del 26 luglio 2007 del Ministero dello Sviluppo Economico.

Tanto premesso il Collegio esamina l'elaborato, che risulta composto dalla seguente documentazione: il preventivo economico redatto secondo l'Allegato G al D.P.R. n. 254/05, la relazione illustrativa del Presidente con la descrizione dettagliata dei progetti; la relazione contabile esplicativa degli importi indicati nelle singole voci di onere e provento.

Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione del Bilancio in questione, completa degli allegati dovrà essere trasmessa alle Amministrazioni vigilanti.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 11.00 previa stesura del presente verbale.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Bernardina Coppola F.to Bernardina Coppola

Paola Camponeschi F.to Paola Camponeschi

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO PREVENTIVO 2021

Il preventivo economico 2021 è redatto secondo il modello di cui all'allegato G previsto dall'art. 67 del D.P.R. n. 254/2005. Affianca le voci delle previsioni del 2021 alle voci del preconsuntivo 2020 e suddivide la ripartizione dei ricavi e dei costi per i singoli progetti. E' corredato dalla relazione illustrativa del Presidente con la descrizione del programma di attività e dei singoli progetti nonché da una relazione contabile esplicativa delle voci di proventi e oneri.

Lo schema di preventivo economico 2021 evidenzia un bilancio in pareggio per un ammontare complessivo di € 1.513.125,00.

Dal raffronto con il preconsuntivo 2020, che si prevede chiuda con un ammontare di € 1.444.462,00, emerge una variazione in aumento, nel preventivo 2021, per € 68.663,00 dovuta a un maggiore introito di contributi da organismi comunitari, regionali e proventi da servizi.

L'elaborato contabile si presenta articolato nelle seguenti componenti:

RICAVI

Di seguito sono specificati i ricavi previsti nelle seguenti voci, per le quali è calcolata la variazione assoluta ed in percentuale rispetto al preconsuntivo 2020:

| RICAVI | Preconsuntivo 2020 | Preventivo 2021 | Variazione assoluta | Variazione percentuale |
|--|-----------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
| A) RICAVI ORDINARI | | | | |
| 1) Proventi da servizi | 198.197,00 | 213.420,00 | +15.223,00 | + 7,68% |
| 2) Altri proventi o rimborsi | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 3) Contributi da organismi comunitari | 219.061,00 | 242.434,00 | + 23.373,00 | + 10,67% |
| 4) Contributi regionali o da altri enti pubblici | 183.204,00 | 213.271,00 | + 30.067,00 | + 16,41% |
| 5) Contributo della Camera di Commercio | 844.000,00 | 844.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Totale (A) | 1.444.462,00 | 1.513.125,00 | + 68.663,00 | + 4,75% |

Si evidenzia, rispetto al preconsuntivo 2020 un aumento della previsione dei ricavi relativi ai proventi da servizi per € 15.223,00, dei ricavi da organismi comunitari per € 23.373,00 e dei contributi regionali o da altri enti pubblici per € 30.067,00. L'ammontare dei ricavi ordinari indicato nel preventivo 2021 tiene conto dell'attuale emergenza sanitaria e della conseguente crisi economica che ha colpito il sistema imprenditoriale. Il Programma di attività 2021 prevede la realizzazione di iniziative formative i cui temi principali sono stati

definiti sulla base delle richieste espresse dalle stesse imprese e delle indicazioni della UE in merito agli item da seguire per sostenere la ripresa economica. Particolare rilevanza verrà data ai temi quali la digitalizzazione, il web marketing, l'economia circolare, gli strumenti finanziari a supporto delle PMI, il credito, il management, i processi innovativi interni, le start up. Inoltre, proseguiranno anche per il 2021 le attività volte all'orientamento e alla formazione per il lavoro ed i servizi di supporto incontro domanda offerta di lavoro, sia attraverso le iniziative istituzionali sia attraverso i progetti finanziati inerenti tale attività.

Le iniziative previste nel Programma di attività 2021, in particolare quelle finanziate dalla Regione e/o enti pubblici e quelle comunitarie, sono attinenti agli accreditamenti riconosciuti a Forma Camera.

I contributi da organismi comunitari derivano dall'affidamento di progetti a valere su fondi diretti dell'Unione Europea, mentre quelli erogati da organismi regionali o da altri enti pubblici riguardano progetti comunitari con risorse a valere su fondi indiretti, per il tramite delle Regioni o di altri enti pubblici.

Il lieve aumento dell'ammontare dei ricavi per contributi da Organismi comunitari e contributi da organismi regionali o da altri enti pubblici è dovuto alla ripartizione per quota parte delle varie annualità dei progetti affidati.

Il contributo camerale 2021 indicato in euro 844.000,00 nell'allegato G viene attribuito ai seguenti progetti:

- Progetto "FORMARSI PER RIPARTIRE": Le competenze per il rilancio - contributo pari ad € 144.000,00
- Progetto "PMI in VERDE": Sostenibilità ed economia circolare - contributo pari ad € 100.000,00
- Progetto "ORIENTAMENTO E NUOVE COMPETENZE" - contributo pari ad € 140.000,00
- Progetto "LABORATORIO NEXT GENERATION EUROPA" - contributo pari ad € 140.000,00
- Progetto "MANAGEMENT SKILLS: Dallo Start up alla gestione" - contributo pari ad € 120.000,00
- Progetto "FORMAZIONE E LAVORO" - contributo pari ad € 200.000,00.

L'ammontare del contributo camerale rimane invariato rispetto al pre-consuntivo 2020. E' finalizzato alla realizzazione di attività e progetti su temi di particolare rilevanza per il sostegno delle imprese, sulla base di indirizzi strategici istituzionali e in collaborazione con il sistema imprenditoriale, con enti e/o istituzioni e in partenariato con le rappresentanze di settore.

Complessivamente i ricavi previsti, pari a € 1.513.125,00, sono incrementati di € 68.663,00 (+ 4,75%) raffrontati a quelli del pre-consuntivo 2020.

COSTI

Di seguito sono specificati i costi nelle seguenti voci, per le quali è calcolata la variazione assoluta e percentuale rispetto al preconsuntivo 2020:

| COSTI | Preconsuntivo 2020 | Preventivo 2021 | Variazione assoluta | Variazione % |
|-------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------|
| B) COSTI DI STRUTTURA | | | | |
| 6) Organi istituzionali | 17.000,00 | 17.000,00 | - | - |
| 7) Personale: | 520.000,00 | 562.000,00 | +42.000,00 | + 8,08% |
| 8) Funzionamento: | 155.000,00 | 155.000,00 | - | - |
| 9) Ammortamenti e accantonamenti: | 8.000,00 | 5.000,00 | - 3.000,00 | -37,50% |
| Totale (B) | 700.000,00 | 739.000,00 | + 39.000,00 | + 5,57% |
| C) COSTI ISTITUZIONALI | | | | |
| 10) Spese per progetti e iniziative | 744.462,00 | 774.125,00 | + 29.663,00 | +3,98% |
| Totale (C) | 744.462,00 | 774.125,00 | + 29.663,00 | +3,98% |
| Totale Costi (B+C) | 1.444.462,00 | 1.513.125,00 | +68.663,00 | +4,75% |

Dal lato dei costi si osserva:

1. Le Spese per gli Organi Istituzionali ammontano ad un totale complessivo di euro 17.000,00, invariato rispetto al precedente esercizio. Tale costo è relativo alle indennità di funzione e agli eventuali rimborsi spese riconosciuti ai componenti del Collegio dei Revisori.

2. Al personale dipendente dell'Azienda Speciale Forma Camera è assicurato il trattamento normativo e retributivo previsto dal CCNL vigente per il settore Commercio – Servizi.

Il costo del personale dipendente, pari a € 562.000,00, è incrementato di € 42.000,00 rispetto al preventivo 2020, con una variazione percentuale pari all'8,08%. E' stato previsto facendo riferimento alla dotazione organica ed alla previsione di organico nel 2021. L'aumento è dovuto alla previsione dell'acquisizione di una unità di personale con inquadramento dirigenziale da inserire in organico dal 01.01.2021 come previsto nella Programmazione triennale dei fabbisogni del personale per il triennio 2019-2021. Nell'ambito del costo del personale per il 2021 è stato inoltre inserito il corrispettivo pari al rimborso all'Azienda Speciale distaccante ConCentro di Pordenone del costo di una risorsa di personale in distacco presso Forma Camera dal 30 settembre 2020.

Il costo tiene conto oltreché degli oneri previdenziali, anche dell'accantonamento al Fondo di Fine Rapporto (TFR).

Il comma 9 dell'articolo 3 e il comma 2 dell'articolo 4 del d.lgs n. 219/2016 prevedono per le Aziende speciali il divieto di assunzione o l'impiego di nuovo personale o il conferimento di incarichi a qualsiasi titolo e con qualsiasi tipologia contrattuale. Ai sensi della nota MI.S.E. n. 195797 del 25/05/2017 tale divieto è sancito fino al 31/12/2020.

3. Le spese di “Funzionamento” preventivate non subiscono variazioni rispetto al Pre-consuntivo 2020.
4. Gli ammortamenti sono relativi a immobilizzazioni materiali e immateriali, per un importo di euro 5.000,00, con una decurtazione di € 3.000,00 rispetto ai valori del Pre-consuntivo 2020
5. Le “Spese per Progetti e iniziative” riportate nell’allegato G (costi diretti sostenuti dall’Azienda Speciale), previste per € 774.125,00, mostrano la loro distribuzione tra le attività: proventi da servizi, attività finanziate da Organismi comunitari, da contributi regionali e da altri enti pubblici, progetti realizzati con il contributo camerale sopra citati, come precisato nella relazione al bilancio. Prevedono un aumento di € 29.663,00 rispetto al preconsuntivo 2020, in cui ammontano ad € 744.462,00 (+ 3,98%).
6. Il totale delle previsioni dei costi, ammontante a € 1.513.125,00 risulta pari all’ammontare dei ricavi previsti, conseguendo il pareggio di bilancio.

Il Collegio prende, inoltre, atto di quanto indicato nella relazione del Presidente in merito alla circostanza che, in base ai criteri di valutazione esposti nella circolare M.I.S.E. n. 3612/C del 26/7/2007, i costi della struttura riferiti alla gestione aziendale e stimati pari a € 156.923,00, come risulta nello schema riportato a pag. 21 della Relazione Contabile, risultano interamente coperti da entrate proprie: proventi da servizi verso terzi, entrate comunitarie e regionali pari ad € **669.125,00**, conformemente al disposto dell’art. 65 del D.P.R. n. 254/2005.

Si rappresenta che l’Ente ha predisposto il Bilancio di Previsione nel rispetto delle norme di contenimento previste dalla vigente normativa. Si invita pertanto l’Azienda speciale ad adottare comportamenti coerenti con la finalità di assicurare il contenimento delle spese.

Il Collegio prende atto che non sono previste spese per l’erogazione di indennità di trasferta del personale e che per quanto concerne le spese di consulenza le stesse sono limitate alle attività di assistenza e consulenza del lavoro, fiscale, adempimenti relativi al D.Lgs 81/08, medicina del lavoro e Responsabile della Protezione dei Dati, le cui corrispondenti figure professionali non sono presenti all’interno della struttura.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei revisori dei conti, considerato che:

- il Bilancio è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all’ammontare delle risorse impiegate negli esercizi precedenti ed ai programmi che l’Ente intende svolgere;
- sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica;

- risulta rispettato l'equilibrio di Bilancio

esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del Bilancio di Previsione per l'anno 2021

La seduta si chiude alle ore 11.00.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Bernardina Coppola F.to Bernardina Coppola

Paola Camponeschi F.to Paola Camponeschi

