

Verbale n. 5/2018

Il giorno 11 (undici) ottobre 2018, alle ore 13:00, presso il Ministero dello Sviluppo Economico, sito in Via Sallustiana 53 in Roma, a seguito della convocazione del Presidente, si è riunito per l'analisi del preventivo economico per l'anno 2019, il Collegio di Revisione di Agro Camera nelle persone di:

Luciano Lavecchia	Presidente
Giulio Fasulo	Componente
Annarita Truppa	Componente.

Il Collegio dei revisori rileva che il preventivo economico per l'anno 2019 è stato redatto tenendo conto delle indicazioni di cui all'art. 67 del D.P.R. 254/2005; l'elaborato risulta corredato dalla seguente documentazione: relazione del Presidente con la descrizione, proposta per il programma di attività, quadro riepilogativo del Budget per progetto.

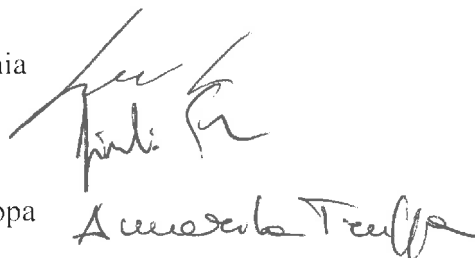
Il Collegio predispone ed approva la relativa relazione che viene trascritta di seguito al presente verbale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Luciano Lavecchia

Dott. Giulio Fasulo

Dott.ssa Annarita Truppa



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
AL PREVENTIVO ECONOMICO 2019

Signori Consiglieri,

il preventivo economico 2019 di Agro Camera risulta compilato in base a quanto previsto dall'art. 67, comma 1, del Decreto del Presidente della Repubblica 2 novembre 2005, n. 254 ("Allegato G") ed affianca le previsioni 2019 a quelle del preconsuntivo 2018. Risulta inoltre corredato dalla relazione del Presidente con la descrizione dei singoli stanziamenti, dal quadro riepilogativo del Budget per ogni azione con contributo camerale, dalla proposta per il programma di attività. Il preventivo in esame, presenta un pareggio per un ammontare complessivo di € 1.276.000,00, in crescita di € 154.000,00 rispetto al preconsuntivo 2018. L'elaborato contabile si presenta articolato nelle componenti di seguito dettagliate.

**RICAVI**

<b>RICAVI</b>	<b>Preconsuntivo 2018</b>	<b>Preventivo 2019</b>	<b>Variazione assoluta</b>
<i>(importi in euro)</i>			
<i>A) RICAVI ORDINARI</i>			
1) Proventi da servizi	145.000,00	150.000,00	5.000,00
2) Altri proventi o rimborsi	3.000,00	3.000,00	0,00
3) Contributi da organismi comunitari			0,00
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	300.000,00	300.000,00	0,00
5) Contributo della Camera di Commercio	674.000,00	823.000,00	149.000,00
<i>Totale (A)</i>	<i>1.122.000,00</i>	<i>1.276.000,00</i>	<i>154.000,00</i>

Il Collegio evidenzia un lieve incremento dei proventi da servizi vs. terzi. Il contributo camerale è in aumento, garantendo la parziale copertura dei costi di struttura. Va peraltro ricordato come negli ultimi anni il contributo si sia notevolmente ridotto (11 per cento in media d'anno nel periodo 2013-2019). Il contributo coprirà parzialmente i costi delle prime tre aree progettuali di cui all'allegato G, mentre l'area n. 4, denominata "Servizi creazione impresa e sviluppo", è finanziariamente autosufficiente.



**COSTI**

<b>COSTI</b>	<b>Preconsuntivo 2018</b>	<b>Preventivo 2019</b>	<b>Variazione assoluta</b>
<i>(importi in euro)</i>			
<b>B) COSTI DI STRUTTURA</b>			
6) Organi istituzionali	45.000,00	45.000,00	0,00
7) Personale	600.000,00	675.000,00	75.000,00
8) Funzionamento	130.000,00	125.000,00	-5.000,00
9) Ammortamenti e accantonamenti	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>Totale (B)</b>	<b>785.000,00</b>	<b>855.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
<b>C) COSTI ISTITUZIONALI</b>			
10) Spese per progetti e iniziative	337.000,00	421.000,00	84.000,00
<b>Totale (C)</b>	<b>337.000,00</b>	<b>421.000,00</b>	<b>84.000,00</b>
<b>Totale Costi (B+C)</b>	<b>1.122.000,00</b>	<b>1.276.000,00</b>	<b>154.000,00</b>

La spesa per gli organi istituzionali è stabile; si registra, inoltre, una lieve riduzione delle spese di funzionamento (€ 5.000,00). Le spese per progetti e iniziative sono previste in significativo aumento (€ 84.000,00), così come le spese del personale (€ 75.000,00).

Voce n. 6 - Organi istituzionali

Le spese per gli Organi Istituzionali, pari a € 45.000,00 sono invariate rispetto al preconsuntivo 2018. L'Azienda non è dotata dell'Organismo di Valutazione Strategica né dell'Organo Indipendente di Valutazione. La valutazione delle performance aziendale è compiuta dall'O.D.A. sulla base della relazione delle attività svolte e viene trasmessa all'Organo Indipendente di Valutazione della Camera di Commercio di Roma. Il Collegio dei revisori supplisce l'OIV nella redazione dell'attestazione richiesta dall'ANAC ai sensi della delibera 236/2017 del 10 marzo 2017. Non risultano conferiti incarichi per studi e/o consulenze a pubblici dipendenti (art. 6 c.7 DL 78/2010). Non risultano effettuate e/o stanziare spese riferite a sponsorizzazioni.

Voce n. 7 - Personale

Il costo stimato, pari a € 675.000,00, comprende le retribuzioni, gli oneri sociali e assicurativi, l'accantonamento per il TFR, la quota a carico dell'Azienda per i dipendenti ed eventuali familiari che aderiscono all'Associazione di assistenza e previdenza tra i dipendenti della CCIAA di Roma, gli incentivi e i premi di produzione. La variazione in aumento (€ 75.000,00) è il

risultato della riduzione dovuta alle dimissioni della sig.ra Giulia Murtas (pari a € 34.720,00) e dell'aumento causato dal ritorno in servizio del direttore generale, precedentemente in aspettativa per incarico politico, a far data dal 20/03/2018. Complessivamente, l'Azienda ha 9 persone in servizio, inquadrare nel CCNL aziende del terziario e servizi.

Il Collegio richiama altresì la nota del MISE Prot. 0117490 del 26/6/2014, facente riferimento al D.L. 24/4/2014 n. 66, convertito in legge n. 89 del 23/6/2014, che evidenzia una serie di limiti in materia di trattamento economico del personale e spese, che risultano rispettati nel caso di Agro Camera.

Voci n.8 e 9 – Funzionamento e Ammortamenti/Accantonamenti

Le spese di "Funzionamento" sono previste in riduzione di € 5.000 rispetto al preconsuntivo del 2018. Gli ammortamenti sono relativi a immobilizzazioni materiali, per un importo di € 10.000,00, invariati.

Voce n.10 – Spese per progetti e iniziative

Le spese per progetti sono previste in aumento a € 421.000,00 e comprendono i costi per la realizzazione delle attività progettuali dell'Azienda riferiti ai quattro format illustrati nel Programma di Attività 2019 cui si rimanda.

\*\*\*

Il Collegio prende inoltre atto del rispetto dei criteri esposti nella circ. MiSE n. 3612/C del 26/7/2007 in merito alla copertura dei costi di struttura riferiti alla gestione aziendale tramite risorse proprie. Il Collegio sprona l'Azienda a perseguire nella strategia di ampliamento dei proventi da terzi e di riduzione dei costi, con particolare riferimento alle spese di funzionamento.

Stante quanto sopra espresso, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del preventivo economico di Agro Camera per l'esercizio 2019.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Luciano Lavecchia

Dott. Giulio Fasulo

Dott.ssa Annarita Truppa

