



Camera di Commercio
Roma



FORMA CAMERA
Azienda Speciale

AGGIORNAMENTO

Bilancio di Previsione 2023

Forma Camera Azienda Speciale della Camera di Commercio, Industria, Agricoltura, Artigianato di Roma per la Formazione Imprenditoriale
VIA DELL'UMILTA', 48 - 00187 ROMA

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													
	Preventivo anno 2023	Preventivo aggiornato anno 2023	Progetti Istituzionali	Progetti da organismi comunitari	Progetti regionali o da altri enti pubblici	Formazione Lavoro	General Management Skills	Transizione Green e Sostenibilità	Formazione Digitale - Marketing e Social Media	Competenze per Orientare e Formare al Lavoro	Project Management Europa 2023	Imprenditorialità fra tradizione e cambiamento	FIERA DELLA CULTURA E DELL'ECONOMIA A ROMA La Cultura a sostegno dello sviluppo socio-economico del territorio	Totale
A) RICAVI ORDINARI														
1) Proventi da servizi	270.180	270.180	270.180											270.180
2) Altri proventi o rimborsi														0
3) Contributi da organismi comunitari	178.763	178.763		178.763										178.763
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	250.000	250.000			250.000									250.000
5) Altri contributi		200.000				200.000								200.000
6) Contributo della Camera di commercio	744.000	744.000					110.000	100.000	104.000	120.000	110.000	100.000	100.000	744.000
Totale (A)	1.442.943	1.642.943	270.180	178.763	250.000	200.000	110.000	100.000	104.000	120.000	110.000	100.000	100.000	1.642.943
B) COSTI DI STRUTTURA														
7) Organi istituzionali	16.700	16.700	1.520	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	16.700
8) Personale	595.000	595.000	135.500	66.906	126.489	42.000	32.105	29.000	32.000	38.000	35.000	31.000	27.000	595.000
9) Funzionamento	169.900	169.900	53.576	15.287	34.392	12.000	7.325	5.930	6.930	9.930	7.930	6.930	9.670	169.900
10) Ammortamenti e accantonamenti	4.000	4.000	364	364	364	363	363	364	364	364	364	363	363	4.000
Totale (B)	785.600	785.600	190.960	84.075	162.763	55.881	41.311	36.812	40.812	49.812	44.812	39.811	38.551	785.600
C) COSTI ISTITUZIONALI														
11) Spese per progetti e iniziative	657.343	857.343	79.220	94.688	87.237	144.119	68.689	63.188	63.188	70.188	65.188	60.189	61.449	857.343
TOTALE COSTI (B+C)	1.442.943	1.642.943	270.180	178.763	250.000	200.000	110.000	100.000	104.000	120.000	110.000	100.000	100.000	1.642.943



Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AGGIORNAMENTO
Bilancio di Previsione 2023



Con deliberazione n° 10 - Verbale n° 3 del 19/10/2022 l'Organo di Amministrazione di Forma Camera ha proceduto, previa Relazione del Collegio dei Revisori Verbale n. 4 del 18/10/2022 all'approvazione del Bilancio previsionale per l'anno 2023.

Successivamente a tale data si è manifestata la necessità di aggiornare il Bilancio di Previsione 2023 mediante l'inserimento nella voce di entrata *Altri Contributi* del Progetto "FORMAZIONE LAVORO" del valore corrispondente a € 200.000,00. Il Progetto in particolare è tra le iniziative camerali approvate del Ministero delle imprese e del made in Italy, già Ministero dello Sviluppo Economico, in ordine all'incremento del 20% del diritto annuale a carico delle imprese per il triennio 2023-2025, la cui gestione viene assegnata a Forma Camera.

A seguito dell'inserimento della nuova voce di entrata si è provveduto ad una redistribuzione dei costi relativi alle altre iniziative già previste nel Bilancio di previsione 2023.

Il Progetto "FORMAZIONE LAVORO" prevede l'attuazione di una pluralità di azioni volte a favorire il matching tra il sistema imprenditoriale ed il sistema scolastico attraverso la promozione di azioni di valorizzazione della filiera della formazione ed istruzione e l'erogazione di uno specifico servizio di certificazione delle competenze nell'ambito dei percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (PCTO), in particolare nei settori: turismo, meccatronica, tessile- abbigliamento- moda, agrario – agricoltura. E' inoltre prevista la realizzazione di azioni a sostegno della creazione e sviluppo di ITS Academy nel territorio promuovendo in particolare la partecipazione delle imprese nel loro ambito, la realizzazione di azioni di orientamento al lavoro anche indipendente e autonomo, attraverso l'avvio di un piano specialistico che, integrato con il rilancio generale dei Servizi Nuove Impresa, promuova attività di orientamento/educazione all'imprenditorialità fin dai percorsi scolastici per coltivare lo sviluppo di attitudini per fare impresa, maturare competenze manageriali e imprenditive e supportare l'avvio di imprese e start up innovative.

Nell'ambito dell'iniziativa sarà inoltre fornito supporto nella gestione e nella comunicazione delle misure ed iniziative camerali che verranno realizzate nel corso dell'annualità.



**Camera di Commercio
Roma**



**FORMA CAMERA
Azienda Speciale**

RELAZIONE CONTABILE

AGGIORNAMENTO

Bilancio di Previsione 2023





Analizzando le singole voci si evidenzia quanto di seguito:

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		
	Preventivo 2023	Variazione	Preventivo Aggiornato 2023
A) RICAVI ORDINARI			
1) Proventi da servizi	270.180	-	270.180
2) Altri proventi o rimborsi	-	-	-
3) Contributi da organismi comunitari	178.763	-	178.763
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	250.000	-	250.000
5) Altri contributi	-	200.000	200.000
6) Contributo della Camera di commercio	744.000	-	744.000
Totale (A)	1.442.943	200.000	1.642.943
B) COSTI DI STRUTTURA			
7) Organi istituzionali	16.700	-	16.700
8) Personale	595.000	-	595.000
9) Funzionamento	169.900	-	169.900
10) Ammortamenti e accantonamenti	4.000	-	4.000
Totale (B)	785.600	-	785.600
C) COSTI ISTITUZIONALI			
11) Spese per progetti e iniziative	657.343	200.000	857.343
TOTALE COSTI (B+C)	1.442.943	200.000	1.642.943
Avanzo/Disavanzo di Esercizio	-	-	-



A) RICAVI ORDINARI

- Proventi da servizi = € 270.180,00: **nessuna variazione**
- Altri Proventi o rimborsi - non previsti: **nessuna variazione**
- Contributi da organismi comunitari = € 178.763,00: **nessuna variazione**
- Contributi regionali o da altri enti pubblici = € 250.000,00: **nessuna variazione**
- **Altri Contributi=€ 200.000,00: assegnazione Progetto “Formazione Lavoro”**
- Contributo della Camera di Commercio= € 744.000,00: **nessuna variazione**

B) COSTI DI STRUTTURA

- Organi Istituzionali = € 16.700,00: **nessuna variazione**
- Costo del Personale = € 595.000,00: **nessuna variazione**
- Funzionamento = € 169.900,00: **nessuna variazione**
- Ammortamenti e Accantonamenti = € 4.000,00: **nessuna variazione**

C) COSTI ISTITUZIONALI

Spese per progetti ed iniziative = si prevede un incremento da € 657.343,00 a € 857.343,00

Le spese per progetti e iniziative rappresentano i costi diretti previsti per lo svolgimento delle attività e sono stati destinati e redistribuiti come di seguito:

Proventi da servizi (formazione abilitante, formazione a catalogo) **da € 71.534,00 a € 79.220,00**

Contributi da Organismi Comunitari **da € 89.000,00 a € 94.688,00;**

Contributi regionali e da altri enti pubblici **da € 81.549,00 a € 87.237,00**

Altri Contributi **€ 144.119,00** - Progetto FORMAZIONE LAVORO

Costi previsti nell'ambito dei progetti realizzati con il contributo camerale:

Progetto General Management Skills **da € 60.000,00 a € 68.689,00**

Progetto Transizione Green e Sostenibilità **da 55.000,00 a € 63.188,00**

Progetto Formazione digitale - Marketing e Social Media **da 55.000,00 a € 63.188,00**



Camera di Commercio
Roma

FORMA CAMERA
Azienda Speciale

Progetto Competenze per Orientare e Formare al Lavoro **da € 65.000,00 a € 70.188,00**

Progetto Project Management Europa 2023 **da € 60.000,00 a € 65.188,00**

Progetto Imprenditorialità fra tradizione e cambiamento **da € 55.000,00 a € 60.189,00**

Progetto Fiera della Cultura e dell'economia a Roma –La Cultura a sostegno dello sviluppo socio-economico del territorio **da € 65.260,00 a € 61.449,00**

In conclusione, il preventivo economico aggiornato per l'anno 2023 evidenzia costi per un totale di € 1.642.943,00 così ripartiti: Organi Istituzionali € 16.700,00; Personale € 595.000,00; Funzionamento € 169.900,00; Ammortamenti e Accantonamenti € 4.000,00; Spese per Progetti e Iniziative € 857.343,00.

Rimane inalterata la capacità di copertura dei costi di struttura mediante acquisizione di risorse proprie, misurata dal rapporto tra ricavi ordinari, al netto dei contributi della Camera di Commercio e i costi strutturali così come riportati:

Totale costi di struttura	Struttura	Iniziative
€ 785.600	€ 176.095	€ 609.505

Il complessivo dei costi è coperto da ricavi di pari entità che si prevede siano costituiti dalle seguenti voci Proventi da Servizi € 270.180,00; Contribuiti Organismi Comunitari € 178.763,00; Contributi Regionali o da Altri Enti Pubblici € 250.000,00; Altri Contributi € 200.000,00; Contributo Camera di Commercio € 744.000,00.

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
Firmato

FORMAT PER IL CONTROLLO ECONOMICO DEI PROGETTI

Denominazione del progetto:

FORMAZIONE LAVORO

Tipologia:

progetto affidato dalla C.C.I.A.A.

progetto di iniziativa

progetto in collaborazione con altri organismi

Data inizio progetto:

08/05/2023

Data fine progetto: 31/12/2023

DESCRIZIONE	PREVENTIVO AGGIORNATO	S.A.L. e CONSUNTIVO 31.03.2023	S.A.L. 30.06.2023	CONSUNTIVO 30.06.2023	S.A.L. 30.09.2023	CONSUNTIVO 30.09.2023	S.A.L. 31.12.2023	CONSUNTIVO 31.12.2023
A) Ricavi del progetto								
Proventi diretti								
Finanziamenti di altri organismi								
TOTALE RICAVI								
B) Costi diretti								
Costo del Personale	28.560							
Consulenze e acquisto servizi								
Spese promozionali								
Spese di missione								
Spese di comunicazione								
Spese per convegni								
Cancelleria e materiale d'ufficio								
Stampati e dépliant								
Azioni e percorsi nell'ambito della formazione ed istruzione di supporto all'orientamento, certificazione delle competenze, PCTO, ITS Academy, imprese e start up innovative e sociali	144.119							
Imposte e tasse								
Pubblicità radio								
Pubblicità stampa quotidiana/periodica								
Pubblicità televisiva								
Altri mezzi pubblicitari								
Banca dati quotazioni mercati								
Spese di rappresentanza								
Canone locazione locali								
Spese vigilanza								
Utenze telefoniche								
Spese pulizia	8.400							
Spese impianto climatizzazione								
Energia e acqua								
Manutenzione impianti								
Ammortamenti	200							
Altri costi e spese								
TOTALE COSTI IMPUTAZ. DIRETTA	181.279							
C) Costi indiretti								
Costo del Personale	13.440							
Organi Istituzionali	1.518							
Spese di funzionamento	3.600							
Ammortamenti	163							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. INDIRETTA	18.721							
Totale ricavi (A)	0							
Totale costi (B+C)	200.000							
ALTRI CONTRIBUTI (Contributo Camera di Commercio)	200.000							

FORMAT PER IL CONTROLLO ECONOMICO DEI PROGETTI

Denominazione del progetto:

General Management Skills

Tipologia:

progetto affidato dalla C.C.I.A.A.

progetto di iniziativa

progetto in collaborazione con altri organismi

Data inizio progetto:

01/01/2023

01/01/2023

Data fine progetto: 31/12/2023

DESCRIZIONE	PREVENTIVO	PREVENTIVO AGGIORNATO	S.A.L. e CONSUNTIVO 31.03.2023	S.A.L. 30.06.2023	CONSUNTIVO 30.06.2023	S.A.L. 30.09.2023	CONSUNTIVO 30.09.2023	S.A.L. 31.12.2023	CONSUNTIVO 31.12.2023
A) Ricavi del progetto									
Proventi diretti									
Finanziamenti di altri organismi									
TOTALE RICAVI									
B) Costi diretti									
Costo del Personale	29.365	24.400							
Consulenze e acquisto servizi									
Spese promozionali									
Spese di missione									
Spese di comunicazione									
Spese per convegni									
Cancelleria e materiale d'ufficio	2.500	2.500							
Stampati e dépliant									
Interventi formativi	54.000	62.689							
Interventi informativi									
Spese per interpreti e traduzioni									
Affitto sale	2.000	2.000							
Spese laboratorio chimico									
Imposte e tasse									
Pubblicità radio									
Pubblicità stampa quotidiana/periodica									
Pubblicità televisiva									
Altri mezzi pubblicitari									
Banca dati quotazioni mercati									
Spese di rappresentanza									
Canone locazione locali									
Spese funzionamento	6.825	5.347							
Utenze telefoniche									
Spese pulizia									
Spese impianto climatizzazione									
Energia e acqua									
Manutenzione impianti									
Ammortamenti	230	211							
Altri costi e spese	1.500	1.500							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. DIRETTA	96.420	98.647							
C) Costi indiretti									
Costo del Personale	9.240	7.705							
Organi Istituzionali	1.670	1.518							
Spese di funzionamento	2.500	1.978							
Ammortamenti	170	152							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. INDIRETTA	13.580	11.353							
Totale ricavi (A)									
Totale costi (B+C)	110.000	110.000							
CONTRIBUTO C.C.I.A.A.	110.000	110.000							

FORMAT PER IL CONTROLLO ECONOMICO DEI PROGETTI

Denominazione del progetto:

Transizione Green e Sostenibilità

Tipologia:

progetto affidato dalla C.C.I.A.A.

progetto di iniziativa

progetto in collaborazione con altri organismi

Data inizio progetto:

01/01/2023

Data fine progetti 31/12/2023

DESCRIZIONE	PREVENTIVO	PREVENTIVO AGGIORNATO	S.A.L. e CONSUNTIVO 31.03.2023	S.A.L. 30.06.2023	CONSUNTIVO 30.06.2023	S.A.L. 30.09.2023	CONSUNTIVO 30.09.2023	S.A.L. 31.12.2023	CONSUNTIVO 31.12.2023
A) Ricavi del progetto									
Proventi diretti									
Finanziamenti di altri organismi									
TOTALE RICAVI									
B) Costi diretti									
Costo del Personale	25.500	21.170							
Consulenze e acquisto servizi									
Spese promozionali									
Spese di missione									
Spese di comunicazione									
Spese per convegni									
Cancelleria e materiale d'ufficio	2.000	2.000							
Stampati e dépliant									
Interventi formativi	50.000	58.188							
Interventi informativi									
Spese per interpreti e traduzioni									
Affitto sale	1.500	1.500							
Spese laboratorio chimico									
Imposte e tasse									
Pubblicità radio									
Pubblicità stampa quotidiana/periodica									
Pubblicità televisiva									
Altri mezzi pubblicitari									
Banca dati quotazioni mercati									
Spese di rappresentanza									
Canone locazione locali									
Spese funzionamento	5.930	4.388							
Utenze telefoniche									
Spese pulizia									
Spese impianto climatizzazione									
Energia e acqua									
Manutenzione impianti									
Ammortamenti	230	208							
Altri costi e spese	1.500	1.500							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. DIRETTA	86.660	88.954							
C) Costi indiretti									
Costo del Personale	9.500	7.830							
Organi Istituzionali	1.670	1.518							
Spese di funzionamento	2.000	1.542							
Ammortamenti	170	156							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. INDIRETTA	13.340	11.046							
Totale ricavi (A)									
Totale costi (B+C)	100.000	100.000							
CONTRIBUTO C.C.I.A.A.	100.000	100.000							

FORMAT PER IL CONTROLLO ECONOMICO DEI PROGETTI

Denominazione del progetto:

Formazione Digitale - Marketing e Social Media

Tipologia:

progetto affidato dalla C.C.I.A.A.

progetto di iniziativa

progetto in collaborazione con altri organismi

Data inizio progetto:

01/01/2023

Data fine progetto: 31/12/2023

DESCRIZIONE	PREVENTIVO	PREVENTIVO AGGIORNATO	S.A.L. e CONSUNTIVO 31.03.2023	S.A.L. 30.06.2023	CONSUNTIVO 30.06.2023	S.A.L. 30.09.2023	CONSUNTIVO 30.09.2023	S.A.L. 31.12.2023	CONSUNTIVO 31.12.2023
A) Ricavi del progetto									
Proventi diretti									
Finanziamenti di altri organismi									
TOTALE RICAVI									
B) Costi diretti									
Costo del Personale	28.000	23.680							
Consulenze e acquisto servizi									
Spese promozionali									
Spese di missione									
Spese di comunicazione									
Spese per convegni									
Cancelleria e materiale d'ufficio	1.500	1.500							
Stampati e dépliant									
Interventi formativi	50.000	58.188							
Interventi informativi									
Spese per interpreti e traduzioni									
Affitto sale	1.500	1.500							
Spese laboratorio chimico									
Imposte e tasse									
Pubblicità radio									
Pubblicità stampa quotidiana/periodica									
Pubblicità televisiva									
Altri mezzi pubblicitari									
Banca dati quotazioni mercati									
Spese di rappresentanza									
Canone locazione locali									
Spese funzionamento	6.430	4.990							
UtENZE telefoniche									
Spese pulizia									
Spese impianto climatizzazione									
Energia e acqua									
Manutenzione impianti									
Ammortamenti	230	211							
Altri costi e spese	2.000	2.000							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. DIRETTA	89.660	92.069							
C) Costi indiretti									
Costo del Personale	10.000	8.320							
Organi Istituzionali	1.670	1.518							
Spese di funzionamento	2.500	1.940							
Ammortamenti	170	153							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. INDIRETTA	14.340	11.931							
Totale ricavi (A)									
Totale costi (B+C)	104.000	104.000							
CONTRIBUTO C.C.I.A.A.	104.000	104.000							

FORMAT PER IL CONTROLLO ECONOMICO DEI PROGETTI

Denominazione del progetto:

Competenze per Orientare e Formare al Lavoro

Tipologia:

progetto affidato dalla C.C.I.A.A.

progetto di iniziativa

progetto in collaborazione con altri organismi

Data inizio progetto:

01/01/0023

Data fine progetto: 31/12/2023

DESCRIZIONE	PREVENTIVO	PREVENTIVO AGGIORNATO	S.A.L. e CONSUNTIVO 31.03.2023	S.A.L. 30.06.2023	CONSUNTIVO 30.06.2023	S.A.L. 30.09.2023	CONSUNTIVO 30.09.2023	S.A.L. 31.12.2023	CONSUNTIVO 31.12.2023
A) Ricavi del progetto									
Proventi diretti									
Finanziamenti di altri organismi									
TOTALE RICAVI									
B) Costi diretti									
Costo del Personale	30.000	26.980							
Consulenze e acquisto servizi									
Spese promozionali									
Spese di missione									
Spese di comunicazione									
Spese per convegni									
Cancelleria e materiale d'ufficio	3.000	3.000							
Stampati e dépliant									
Interventi formativi	58.000	63.188							
Interventi informativi									
Spese per interpreti e traduzioni									
Affitto sale	2.000	2.000							
Spese laboratorio chimico									
Imposte e tasse									
Pubblicità radio									
Pubblicità stampa quotidiana/periodica									
Pubblicità televisiva									
Altri mezzi pubblicitari									
Banca dati quotazioni mercati									
Spese di rappresentanza									
Canone locazione locali									
Spese funzionamento	7.930	7.249							
Utenze telefoniche									
Spese pulizia									
Spese impianto climatizzazione									
Energia e acqua									
Manutenzione impianti									
Ammortamenti	230	211							
Altri costi e spese	2.000	2.000							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. DIRETTA	103.160	104.628							
C) Costi indiretti									
Costo del Personale	12.000	11.020							
Organi Istituzionali	1.670	1.518							
Spese di funzionamento	3.000	2.681							
Ammortamenti	170	153							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. INDIRETTA	16.840	15.372							
Totale ricavi (A)									
Totale costi (B+C)	120.000	120.000							
CONTRIBUTO C.C.I.A.A.	120.000	120.000							

FORMAT PER IL CONTROLLO ECONOMICO DEI PROGETTI

Denominazione del progetto:

Project Management Europa 2023

Tipologia:

progetto affidato dalla C.C.I.A.A.

progetto di iniziativa

progetto in collaborazione con altri organismi

Data inizio progetto:

01/01/2023

Data fine progetto: 31/12/2023

DESCRIZIONE	PREVENTIVO	PREVENTIVO AGGIORNATO	S.A.L. e CONSUNTIVO 31.03.2023	S.A.L. 30.06.2023	CONSUNTIVO 30.06.2023	S.A.L. 30.09.2023	CONSUNTIVO 30.09.2023	S.A.L. 31.12.2023	CONSUNTIVO 31.12.2023
A) Ricavi del progetto									
Proventi diretti									
Finanziamenti di altri organismi									
TOTALE RICAVI									
B) Costi diretti									
Costo del Personale	29.000	25.900							
Consulenze e acquisto servizi									
Spese promozionali									
Spese di missione									
Spese di comunicazione									
Spese per convegni									
Cancelleria e materiale d'ufficio	2.000	2.000							
Stampati e dépliant									
Gestione attività	34.000	39.188							
Progettazione attività	10.000	10.000							
Interventi formativi	10.000	10.000							
Affitto sale	1.000	1.000							
Spese laboratorio chimico									
Imposte e tasse									
Pubblicità radio									
Pubblicità stampa quotidiana/periodica									
Pubblicità televisiva									
Altri mezzi pubblicitari									
Banca dati quotazioni mercati									
Spese di rappresentanza									
Canone locazione locali									
Spese funzionamento	6.930	6.185							
Utenze telefoniche									
Spese pulizia									
Spese impianto climatizzazione									
Energia e acqua									
Manutenzione impianti									
Ammortamenti	230	211							
Altri costi e spese	3.000	3.000							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. DIRETTA	96.160	97.485							
C) Costi indiretti									
Costo del Personale	10.000	9.100							
Organi Istituzionali	1.670	1.518							
Spese di funzionamento	2.000	1.745							
Ammortamenti	170	153							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. INDIRETTA	13.840	12.515							
Totale ricavi (A)									
Totale costi (B+C)	110.000	110.000							
CONTRIBUTO C.C.I.A.A.	110.000	110.000							

FORMAT PER IL CONTROLLO ECONOMICO DEI PROGETTI

Denominazione del progetto:

Imprenditorialità fra tradizione e cambiamento

Tipologia:

progetto affidato dalla C.C.I.A.A.

progetto di iniziativa

progetto in collaborazione con altri organismi

Data inizio progetto:

01/01/2023

Data fine progetto: 31/12/2023

DESCRIZIONE	PREVENTIVO	PREVENTIVO AGGIORNATO	S.A.L. e CONSUNTIVO 31.03.2023	S.A.L. 30.06.2023	CONSUNTIVO 30.06.2023	S.A.L. 30.09.2023	CONSUNTIVO 30.09.2023	S.A.L. 31.12.2023	CONSUNTIVO 31.12.2023
A) Ricavi del progetto									
Proventi diretti									
Finanziamenti di altri organismi									
TOTALE RICAVI									
B) Costi diretti									
Costo del Personale	27.000	23.870							
Consulenze e acquisto servizi									
Spese promozionali									
Spese di missione									
Spese di comunicazione									
Spese per convegni									
Cancelleria e materiale d'ufficio	2.000	2.000							
Stampati e dépliant									
Interventi formativi	49.500	54.689							
Interventi informativi									
Spese per interpreti e traduzioni									
Affitto sale	1.500	1.500							
Spese laboratorio chimico									
Imposte e tasse									
Pubblicità radio									
Pubblicità stampa quotidiana/periodica									
Pubblicità televisiva									
Altri mezzi pubblicitari									
Banca dati quotazioni mercati									
Spese di rappresentanza									
Canone locazione locali									
Spese funzionamento	6.430	5.613							
Utenze telefoniche									
Spese pulizia									
Spese impianto climatizzazione									
Energia e acqua									
Manutenzione impianti									
Ammortamenti	230	211							
Altri costi e spese	2.000	2.000							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. DIRETTA	88.660	89.883							
C) Costi indiretti									
Costo del Personale	8.000	7.130							
Organi Istituzionali	1.670	1.518							
Spese di funzionamento	1.500	1.317							
Ammortamenti	170	152							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. INDIRETTA	11.340	10.117							
Totale ricavi (A)									
Totale costi (B+C)	100.000	100.000							
CONTRIBUTO C.C.I.A.A.	100.000	100.000							

FORMAT PER IL CONTROLLO ECONOMICO DEI PROGETTI

Denominazione del progetto:

Fiera della cultura e dell'economia a Roma - La Cultura a sostegno dello sviluppo socio-economico del territorio

Tipologia:

progetto affidato dalla C.C.I.A.A.

progetto di iniziativa

progetto in collaborazione con altri organismi

Data inizio progetto:

01/01/2023

01/01/2023

Data fine progetto: 31/12/2023

DESCRIZIONE	PREVENTIVO	PREVENTIVO AGGIORNATO	S.A.L. e CONSUNTIVO 31.03.2023	S.A.L. 30.06.2023	CONSUNTIVO 30.06.2023	S.A.L. 30.09.2023	CONSUNTIVO 30.09.2023	S.A.L. 31.12.2023	CONSUNTIVO 31.12.2023
A) Ricavi del progetto									
Proventi diretti									
Finanziamenti di altri organismi									
TOTALE RICAVI									
B) Costi diretti									
Costo del Personale	18.730	20.250							
Consulenze e acquisto servizi									
Spese promozionali									
Spese di missione									
Spese di comunicazione	5.000	5.000							
Spese per convegni									
Cancelleria e materiale d'ufficio	1.500	1.500							
Stampati e dépliant									
Laboratori e seminari	18.000	18.000							
Gestione attività	36.760	32.949							
Spese per interpreti e traduzioni									
Affitto sale									
Spese laboratorio chimico									
Imposte e tasse									
Pubblicità radio									
Pubblicità stampa quotidiana/periodica									
Pubblicità televisiva									
Altri mezzi pubblicitari									
Banca dati quotazioni mercati									
Spese di rappresentanza									
Canone locazione locali									
Spese finzionamento	5.670	7.156							
Utenze telefoniche									
Spese pulizia									
Spese impianto climatizzazione									
Energia e acqua									
Manutenzione impianti									
Ammortamenti	230	211							
Altri costi e spese	4.000	4.000							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. DIRETTA	89.890	89.065							
C) Costi indiretti									
Costo del Personale	6.270	6.750							
Organi Istituzionali	1.670	1.518							
Spese di funzionamento	2.000	2.514							
Ammortamenti	170	152							
TOTALE COSTI IMPUTAZ. INDIRETTA	10.110	10.935							
Totale ricavi (A)									
Totale costi (B+C)	100.000	100.000							
CONTRIBUTO C.C.I.A.A.	100.000	100.000							

VERBALE N. 3 / 2023

L'anno 2023, il giorno 04 del mese di maggio alle ore 14,00 presso la sede operativa dell'Azienda Speciale della Camera di Commercio di Roma FORMA CAMERA, via dell'Umiltà, 48 Roma, a seguito della convocazione del Presidente, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di

- Dott.ssa Daniela Valentini Presidente in rappresentanza del Ministero delle Imprese e del Made in Italy
- Dott.ssa Paola Camponeschi Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze
- Dott. Giovambattista Nicoletti Componente effettivo in rappresentanza del Ministero delle Imprese e del Made in Italy

per procedere all'esame della proposta di Aggiornamento al Bilancio di Previsione 2023.

Assistono alla seduta il Direttore Generale dott.ssa Daniela De Vita, il Responsabile amministrativo dott.ssa Ilaria Rovere, la Contabile Francesca Oderino ed il Dottore commercialista dell'Azienda Speciale dott. Mauro Grimani.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei Revisori mediante posta elettronica in data 28/04/2023, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende atto della comunicazione della Camera di Commercio di Roma, protocollo in entrata dell'Azienda Speciale FORMA CAMERA n. 376/2023 che invita a fare pervenire alla medesima Camera, entro e non oltre il 05/05/2023, le eventuali variazioni in aumento o in diminuzione da apportare alla previsione iniziale relative al contributo per programma di attività, preventivamente approvate dall'Organo di Amministrazione. Ciò posto, dopo avere effettuato le opportune verifiche alla suindicata proposta di variazione, redige la relativa relazione che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante.

La seduta si chiude alle ore 15.00

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Daniela Valentini (Presidente)	Firmato
Dott.ssa Paola Camponeschi (Componente effettivo)	Firmato
Dott. Giovambattista Nicoletti (Componente effettivo)	Firmato

RELAZIONE ALL'AGGIORNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Con deliberazione n° 10 - Verbale n° 3 del 19/10/2022 l'Organo di Amministrazione di FORMA CAMERA ha proceduto, previa Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti allegata al verbale n. 4 del 18/10/2022, all'approvazione del Bilancio di previsione per l'anno 2023.

Successivamente a tale data si è manifestata la necessità di aggiornare il Bilancio di Previsione mediante l'inserimento nella voce di entrata "*Altri Contributi*" per l'assegnazione del Progetto "Formazione Lavoro" del valore corrispondente a € 200.000,00. Tale Progetto è ricompreso tra le iniziative camerali approvate dal Ministero delle Imprese e del made in Italy, già Ministero dello Sviluppo Economico e prevede l'incremento del 20% del diritto annuale a carico delle imprese per il triennio 2023-2025, la cui gestione viene assegnata a Forma Camera. Al riguardo, è stata esaminata la Delibera del Consiglio Camerale n. 27 del 28/11/2022 con la quale è stato approvato, ai sensi dell'art. 18, comma 10, della legge n. 580/1993, come modificata dal D.Lgs. n. 19/2016, l'aumento del 20% del diritto annuale per gli anni 2023 - 2025, sulla base dei quattro progetti: "La doppia transizione: digitale ed ecologica"; "Turismo e cultura"; "Preparazione delle PMI ad affrontare i mercati internazionali: i punti S.E.I. (Progetto Internazionalizzazione)" e "Formazione Lavoro", condizionato dall'approvazione del Ministero delle Imprese e del made in Italy, su richiesta di Unioncamere. E' stata inoltre visionata dal Collegio la Relazione illustrativa del progetto "Formazione Lavoro" finanziato con l'aumento del 20% del diritto annuale.

Per quanto attiene ai COSTI:

- risultano invariati i COSTI DI STRUTTURA (B) relativi a 7) Organi istituzionali, 8) Personale, 9) Funzionamento, 10) Ammortamenti e accantonamenti, con una diversa suddivisione tra i progetti.
- variano invece i COSTI ISTITUZIONALI (C) ovvero le Spese per progetti e iniziative, costituiti dai costi diretti sostenuti dall'Azienda Speciale per lo svolgimento delle attività, nell'ambito dei quali si prevede un incremento di € 200.000,00, passando da € 657.343,00 a € 857.343,00, con l'iscrizione del progetto "Formazione Lavoro" per € 200.000,00. Tale incremento è ripartito all'interno del Progetto come segue: € 55.881,00 a costi di struttura (€ 1.518,00 per Organi istituzionali, € 42.000,00 per spese del personale, € 12.000,00 per spese di funzionamento, € 363,00 per ammortamenti e accantonamenti) e € 144.119,00 a costi istituzionali. Viene conseguentemente operata una riallocazione delle risorse per progetti e iniziative, come indicato nella Relazione contabile all'aggiornamento.

In conclusione, il preventivo economico aggiornato per l'anno 2023 evidenzia ricavi ordinari pari ai costi per un ammontare di € 1.642.943,00, mantenendo il pareggio di bilancio.

Tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione 2023 presenta le risultanze rappresentate nella tabella di seguito indicata.

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		
	PREVENTIVO 2023	VARIAZIONE	PREVENTIVO AGGIORNATO 2023
A) RICAVI ORDINARI			
1) Proventi da servizi	270.180,00		270.180,00
2) Altri proventi o rimborsi			
3) Contributi da organismi comunitari	178.763,00		178.763,00
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	250.000,00		250.000,00
5) Altri contributi		200.000,00	200.000,00
6) Contributo della Camera di Commercio	744.000,00		744.000,00
Totale (A)	1.442.943,00	200.000,00	1.642.943,00
B) COSTI DI STRUTTURA			
7) Organi istituzionali	16.700,00		16.700,00
8) Personale	595.000,00		595.000,00
9) Funzionamento	169.900,00		169.900,00
10) Ammortamenti e accantonamenti	4.000,00		4.000,00
Totale (B)	785.600,00		785.600,00
C) COSTI ISTITUZIONALI			
11) Spese per progetti e iniziative	657.343,00	200.000,00	857.343,00
TOTALE COSTI (B+C)	1.442.943,00	200.000,00	1.642.943,00
Avanzo/Disavanzo di esercizio	-	-	-

Da ultimo, con riferimento alle disposizioni del comma 2, dell'art. 65 del D.P.R. n. 254/2005 e della circolare MISE 3612/C del 26/07/2017, secondo le quali "le aziende speciali perseguono l'obiettivo di assicurare mediante acquisizione di risorse proprie almeno la copertura dei costi strutturali", l'Azienda ha determinato in € 176.095,00 la quota dei costi strutturali (riferiti a Organi, personale, funzionamento e ammortamenti) per il funzionamento interno, al netto della quota per progetti e iniziative. Le risorse proprie, con esclusione del contributo della Camera di Commercio, sono costituite da proventi da servizi (€ 270.180,00), contributi da organismi comunitari (€ 178.763,00) contributi regionali e da altri enti pubblici (€ 250.000,00) e altri contributi (€ 200.000,00), per un totale di € 898.943,00, che assicura la copertura dell'intero ammontare dei costi di struttura, pari a € 785.600,00.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, sulla base degli atti proposti ed esaminati e considerato che le variazioni in esame non alterano l'originale equilibrio di bilancio, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta di variazione al Bilancio di previsione per l'anno 2023 da parte dell'Organo di Amministrazione.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Daniela Valentini (Presidente) Firmato

Dott.ssa Paola Camponeschi (Componente effettivo) Firmato

Dott. Giovambattista Nicoletti (Componente effettivo) Firmato