

Preventivo economico 2020

Relazione illustrativa



CENTRO STUDI E SERVIZI

AZIENDA SPECIALE
CAMERA DI COMMERCIO MAREMMA E TIRRENO

Azienda con Sistema Qualità UNI EN ISO 9001 per i servizi di Formazione e Assistenza Tecnica
Organismo di Mediazione (n. 1025) e Ente di formazione (n. 415) accreditato presso il Ministero della Giustizia

Indice

PREMESSA.....	3
L'ANALISI DI CONTESTO	4
NOTE METODOLOGICHE	5
ELEMENTI DI SINTESI DEL PREVENTIVO ECONOMICO 2020.....	7
LINEE DI AZIONE, ATTIVITÀ E PROGETTI.....	8
1. Giustizia Alternativa.....	8
2. Formazione ed orientamento	10
3. Assistenza tecnica alle imprese	11
4. Studi e Ricerche.....	13
5. Supporto alle funzioni camerali.....	15
LA STRUTTURA	16
Organi istituzionali	16
Personale.....	16
Funzionamento	17

Premessa

La presente relazione dell'Amministratore Unico è a corredo del preventivo economico 2020 (di seguito indicato come preventivo) del Centro Studi e Servizi CSS - Azienda speciale della CCIAA della Maremma e del Tirreno.

I dati e le informazioni, presentati in maniera da consentire, sia una lettura di sintesi che di dettaglio, sono stati organizzati nelle seguenti macro sezioni:

- *L'analisi di contesto* – in questa sezione sono fornite alcune informazioni sugli elementi di contesto che caratterizzeranno la gestione dell'esercizio 2020;
- *Note metodologiche* - in questa sezione sono fornite alcune informazioni sui criteri e gli aspetti tecnici utilizzati nella formulazione del Preventivo;
- *Elementi di sintesi del preventivo economico 2020* – in questa sezione è illustrata la struttura sintetica del preventivo;
- *Aree strategiche* – in questa sezione sono state fornite le informazioni di dettaglio relative alle aree di attività;
- *La struttura* - in questa sezione sono state fornite le informazioni relative alle principali componenti che caratterizzano la gestione della struttura del CSS.

L'analisi di contesto

Nell'ambito del processo di riforma che sta interessando il sistema camerale, da una parte si è avviato il processo di razionalizzazione delle Camere, dall'altra si è dovuto procedere ad una altrettanta riduzione delle aziende speciali. In particolare, per quanto riguarda la Camera di commercio della Maremma e del Tirreno, il decreto ha sancito la necessità di ridurre ad una soltanto il numero delle Aziende Speciali.

Con la delibera camerale n. 134 del 4 dicembre 2018 la Giunta camerale ha provveduto a completare il procedimento di fusione per incorporazione dell'Azienda Speciale COAP nell'Azienda Speciale Centro Studi e Ricerche, denominando altresì l'Azienda Speciale incorporante "Centro Studi e Servizi".

Note metodologiche

Il preventivo economico 2020 dell'azienda speciale è redatto ai sensi dell'art. 65 del DPR 2 novembre 2005 n. 254/2005 secondo il quale, si rammenta, le Aziende speciali camerali:

- operano secondo le norme del codice civile e sono dotate di autonomia amministrativa, contabile e finanziaria, nei limiti indicati dagli articoli 66 - 72;
- perseguono l'obiettivo di assicurare mediante acquisizione di risorse proprie, almeno la copertura dei costi strutturali;
- il contributo camerale è determinato sulla base del preventivo dei progetti e delle iniziative che le aziende realizzeranno in coerenza con la missione affidata e con le strategie indicate dalla Camera di Commercio, nella relazione previsionale e programmatica.

Con riferimento al principio contabile di imputazione dei valori per natura, ossia con riferimento alla tipologia dei ricavi e dei costi, gli schemi regolamentari “Allegato G) – Preventivo economico Aziende speciali” e “Allegato H) - Conto economico Aziende Speciali” dispongono, relativamente alla categorie delle spese per progetti e iniziative, l'obbligo di effettuare imputazioni contabili secondo destinazione ossia con riferimento alla specifica attività da realizzarsi. In questa ottica si inquadra la ripartizione dei valori di ricavo e di costo operata nella sezione sinistra dello schema di preventivo, “Quadro di destinazione programmatica delle risorse”.

Si segnala che il processo di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili avviato con il Decreto Legislativo 31 maggio 2011 n. 91 in attuazione del quale è stato successivamente emanato il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 27 marzo 2013, ha rilevanza con riferimento al preventivo economico della Camera di Commercio, mentre, relativamente al bilancio delle aziende speciali, tale normativa rimane, almeno per il momento, non direttamente applicabile.

Alla luce di quanto sopra riportato si è avviato un processo di cambiamento nell'organizzazione attraverso una ridefinizione delle Aree di attività.

Studi e ricerche	Servizi alle imprese	Organismo di mediazione
<ul style="list-style-type: none">• Osservatorio socio economico• Sistema informativo Excelsior	<ul style="list-style-type: none">• Assistenza tecnica• Formazione e orientamento• Supporto alle funzioni camerali• Amministrazione e funzionamento	<ul style="list-style-type: none">• Mediazione e conciliazione• Supporto segreteria Camera arbitrale• Supporto segreteria OCCS

Le attività e i progetti sono poi distribuiti nelle quattro linee di azione:

- Giustizia Alternativa;
- Assistenza tecnica alle imprese;
- Formazione e Orientamento;
- Studi e Ricerche.

I “costi di struttura” sono individuati attraverso un procedimento dinamico che tiene conto di quanta parte degli oneri relativi al personale, al funzionamento e agli ammortamenti, sono sostenuti per la realizzazione di progetti e di iniziative e non solo per il funzionamento interno dell’azienda medesima.

Elementi di sintesi del preventivo economico 2020

Il preventivo economico del CSS per l'esercizio 2020, è stato formulato in pareggio con la quantificazione di ricavi ordinari per complessivi € **440.150** costituiti per € **146.150** da proventi da servizi, per € **32.000** da contributi regionali, per € **2.000** da rimborsi e recuperi diversi e per € **260.000** dal contributo camerale.

La tabella seguente illustra le voci che compongono l'ammontare complessivo dei ricavi ordinari, evidenziando sia l'incidenza in valore che in termini percentuali.

Proventi da servizi	146.150,00	33,20%
Altri proventi o rimborsi	2.000,00	0,45%
Contributi dall'Unione Europea	0,00	0,00%
Contributi regionali o da altri enti pubblici	32.000,00	7,27%
Contributo della Camera di Commercio	260.000,00	59,07%
TOTALE	440.150,00	100%

L'analisi dei costi è illustrata dalla seguente tabella:

Costi di struttura	382.550,00	86,91 %
Costi per iniziative e progetti	57.600,00	13,09 %
TOTALE	440.150,00	100,00%

AREE STRATEGICHE

Le aree strategiche di riferimento, collegate ai Centri di Costo, sono le seguenti:

- Amministrazione e Gestione;
- Organismo di Mediazione;
- Servizi alle imprese.

Linee di azione, attività e progetti

In questa sezione del documento si fornirà l'illustrazione delle previsioni di bilancio per l'anno 2020, sviluppate sulla base dei progetti, delle iniziative, nell'ambito di ogni linea di azione, che sarà realizzata dall'Azienda Speciale nell'esercizio di riferimento, in coerenza con le linee programmatiche fissate dall'Ente camerale e delle strategie e politiche di intervento.

L'illustrazione dei progetti è stata sviluppata secondo le seguenti linee di azione:

- 1. Giustizia alternativa;**
- 2. Assistenza tecnica alle imprese;**
- 3. Formazione e orientamento;**
- 4. Studi e Ricerche.**

1. GIUSTIZIA ALTERNATIVA

Il processo di accorpamento delle due Camere di commercio (Livorno e Grosseto) ha portato alla creazione di un unico Organismo di mediazione, un unico Organismo per la gestione delle crisi da sovraindebitamento e un'unica Camera arbitrale. L'Azienda speciale ha ampliato la competenza territoriale dell'Organismo di mediazione su Livorno e continuerà a garantire un supporto operativo su Grosseto per la gestione delle attività di segreteria della Camera Arbitrale e dell'OCC. In corso d'anno il CSS supporterà l'Ente camerale anche nella segreteria del nascente servizio OCRI.

Attività e progetti

Procedure di mediazione e conciliazione sede Grosseto/Livorno

A seguito della fase di avvio delle attività anche sulla sede di Livorno, si proseguirà l'attività di gestione delle procedure di mediazione, puntando su un rilancio dei volumi di attività, mediante azioni di sensibilizzazione, informazione, che possano portare anche un incremento nelle iscrizioni di nuovi mediatori.

Procedure di mediazione e conciliazione (GR)	
Ricavi	Euro 39.000
Costi	Euro 18.400
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 18.621</i>

Segreteria procedure di Arbitrato

L'attività svolta a Grosseto sarà prevalentemente focalizzata sulla messa a regime del nuovo modello organizzativo che vede la sede centrale a Livorno e quella di supporto operativo su Grosseto. La segreteria dell'Azienda Speciale garantirà l'assistenza operativa sulla gestione funzionale degli incontri che si svolgeranno a Grosseto, nonché fornirà una prima informazione di orientamento sul servizio. L'Azienda Speciale sarà poi il soggetto che sul territorio potrà operare per realizzare eventuali attività di promozione del servizio comunque definite e sostenute finanziariamente dall'Ente camerale.

Segreteria della Camera Arbitrale

Ricavi	Euro 10.000
Costi	Euro 0
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 8.953</i>

Segreteria Organismo per il sovraindebitamento

L'Azienda Speciale supporterà la segreteria dell'Organismo di composizione delle crisi da sovraindebitamento della Camera di commercio della Maremma e del Tirreno che vede la sede centrale a Livorno. Il servizio riguarda la gestione della procedura di esdebitazione destinata a coloro che, non avendo i requisiti di fallibilità a norma dell'art. 1 della legge fallimentare, non possono accedere alle procedure concorsuali (piccoli imprenditori e consumatori).

In analogia con quanto previsto per le procedure di arbitrato, l'attività sarà prevalentemente focalizzata sulla messa a regime del nuovo modello organizzativo che vede la sede centrale a Livorno e quella di supporto operativo su Grosseto e su eventuali azioni di promozione del servizio sul territorio.

Segreteria dell'Organismo per la composizione della crisi da sovraindebitamento

Ricavi	Euro 9.000
Costi	Euro 0
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 7.920</i>

2. FORMAZIONE E ORIENTAMENTO

Il programma di attività 2020 si focalizzerà principalmente nella realizzazione di due progettualità affidate dalla Camera:

- Orientamento domanda-offerta di lavoro - FP 2017/18;
- Imprenditoria cittadini migranti.

Il primo progetto deriva dalla crescente esigenza di supporti specialistici in tema di Alternanza Scuola Lavoro e il secondo dalla tradizionale attività di assistenza tecnica dell'Azienda Speciale ai neo imprenditori e alle imprese già nate.

Attività e progetti

Orientamento domanda-offerta di lavoro - FP 2017/18

Il progetto prevede il coordinamento delle attività previste dal programma “Impresa in azione”, promosso dall'associazione Junior Achievement, finalizzate all'avvio e alla gestione di una mini-impresa, creata dagli studenti degli Istituti Superiori di Livorno e Grosseto e alla partecipazione al concorso regionale annuale, organizzato dall'Azienda Speciale della Camera di commercio di Pisa. Il CSS supporterà, altresì la Camera nella attuazione di percorsi di orientamento diretti agli studenti, ai tutor scolastici sul contesto economico, sul mercato del lavoro, nonché si occuperà della ideazione e somministrazione di questionari di valutazione in tema di apprendimento delle competenze.

Orientamento domanda-offerta di lavoro - FP 2017/18

Ricavi	Euro 12.000
Costi	Euro 1.000
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 9.986</i>

Imprenditoria cittadini migranti

Il progetto si propone di realizzare le condizioni favorevoli alla creazione, sviluppo di impresa migrante contribuendo alla crescita occupazionale e supportando l'integrazione dei cittadini di paesi terzi regolarmente presenti in Italia.

I destinatari diretti del progetto sono persone con background migratorio, comprese le seconde generazioni, senza limiti di età, anche occupate, regolarmente presenti in Italia.

Le azioni previste sono: informazione, orientamento all'imprenditorialità, formazione, assistenza personalizzata alla costituzione della neo-impresa e all'accesso al credito e mentoring.

Imprenditoria cittadini migranti	
Ricavi	Euro 30.500
Costi	Euro 15.000
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 14.118</i>

3. ASSISTENZA TECNICA ALLE IMPRESE

Le iniziative previste in questo ambito hanno come finalità quella di promuovere, favorire e sostenere i processi di innovazione e sviluppo del sistema di imprese locali, in coerenza con le linee di indirizzo fornite dall'Ente camerale ed in stretta integrazione operativa con lo stesso; l'attività dell'Azienda Speciale si focalizzerà principalmente su:

- realizzazione di progetti ed iniziative rivolti alle imprese;
- coordinamento e gestione dello Sportello Punto Impresa.

Attività e progetti

Sostegno all'export delle PMI - FP 2017/18

Il progetto prevede attività dirette a raggiungere e preparare per l'estero i potenziali esportatori, nonché a rafforzare le skill professionali e le capacità organizzative di quelle imprese che fanno oggi poche operazioni con l'estero.

In particolare, verranno organizzati servizi gratuiti di: informazione e formazione specialistica, nonché assistenza tecnica di preparazione all'export attraverso la predisposizione di piani di "export kick-off".

Sostegno all'export delle PMI - FP 2017/18	
Ricavi	Euro 17.250
Costi	Euro 3.500
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 12.396</i>

Progetto UE EASY-LOG

La Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno è partner del progetto “EASY LOG – Logistica ottimizzata per i porti e il trasporto intermodale” (CUP – G45F18000250005) - nell’ambito del Programma Interreg Marittimo Italia Francia 2014-2020.

Il progetto Easylog intende sviluppare sistemi di trasporto multimodale per migliorare la connessione dei territori dell’area di cooperazione transfrontaliera e la sostenibilità delle attività portuali. L’Ente camerale si avvarrà del supporto operativo del CSS per quanto riguarda l’attività di comunicazione nei suoi aspetti di ideazione grafica ed interazione degli strumenti virtuali del progetto con il sito della Camera.

Progetto UE EASY-LOG

Ricavi	Euro 10.000
Costi	Euro 2.000
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 7.231</i>

Progetto STEP – Interreg

L’Azienda Speciale è partner nel progetto STEP, ammesso a finanziamento a valere sul Programma Interreg Italia-Francia Marittimo 2014-2020, avviato a settembre 2019 e finalizzato a sostenere l’imprenditorialità degli studenti e dei giovani laureati nell’area transnazionale franco-italiana nei settori prioritari legati alla crescita blu e verde.

Progetto STEP - Interreg

Ricavi	Euro 32.000
Costi	Euro 17.000
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 13.429</i>

Sportello Punto Impresa

Attraverso lo Sportello Punto Impresa, vengono offerti servizi gratuiti informativi e di orientamento rivolti alle imprese e agli aspiranti imprenditori. In particolare attraverso un’assistenza personalizzata, gli operatori dello Sportello accompagnano l’impresa, sia nella sua definizione iniziale, sia nell’esecuzione del proprio piano di sviluppo, orientandola alle

agevolazioni finanziarie esistenti a livello locale, nazionale ed estero. L'attività viene svolta anche attraverso la rete di relazioni, es Regione Toscana, Centro per l'Impiego, consolidate nel corso degli anni. L'Azienda Speciale ha esportato il modello organizzativo dello Sportello Punto Impresa di Grosseto anche nella sede di Livorno.

4. STUDI E RICERCHE

L'azienda effettua elaborazioni che prevedono la rilevazione della numerosità e la distribuzione sui territori delle province di Grosseto e Livorno, dei soggetti economici iscritti al registro delle Imprese della Camera di Commercio e l'analisi dei fenomeni demografici per settore di attività economica, tipologia di forma giuridica o altri indicatori significativi per l'obiettivo dell'indagine. L'attività prevede anche l'analisi dei dati provenienti da enti ed istituzioni operanti nel campo delle rilevazioni statistiche (Eurostat, Istat, INPS, Banca d'Italia, Unioncamere, ecc.), con lo scopo di redigere specifici studi sui settori economici locali, contenenti opportuni confronti con gli andamenti sia territoriali, sia temporali. L'azienda continuerà a realizzare periodicamente relazioni e/o ricerche su argomenti di particolare rilevanza economica, focus, approfondimenti di specifici settori, oltre che su iniziativa propria o dell'ente camerale, anche su richiesta di enti, associazioni di categoria e privati.

La diffusione dei dati avviene attraverso il sito Internet della Camera di commercio.

Il Centro Studi, altresì, realizza lo studio relativo alla Giornata dell'Economia, iniziativa a carattere nazionale che prevede la pubblicazione dei dati annuali sull'andamento economico delle province di riferimento e segue per conto della Camera alcune attività del progetto Excelsior "Attività di monitoraggio continuo dei fabbisogni professionali per favorire l'incontro tra domanda e offerta", in particolare:

- attività di sensibilizzazione delle imprese e disseminazione dei risultati a livello locale;
- attività di *recall* e personalizzazione del rapporto con le imprese;
- attività di rilevazione e controllo qualità dei dati.

Attività e progetti

Indagini statistico-economiche

Nell'ambito territoriale di riferimento, il Centro Studi si pone come uno dei pochi soggetti qualificati, preposti alla realizzazione di indagini di taglio statistico economico; fatto che ha consentito l'erogazione di servizi a soggetti pubblici e privati (province, comuni, associazioni di categoria, università, forze dell'ordine, imprese, giornalisti, studenti, laureandi, ecc.), gratuiti o a pagamento: principalmente forniture di dati ed elaborati statistico-economici, ma anche la partecipazione ad attività varie ed iniziative a carattere non solo locale.

Indagini statistico-economiche	
Ricavi	Euro 2.000
Costi	Euro 200
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 1.377</i>

Progetto UE IMPATTI – NO

Proseguimento del progetto Impatti-No, avviato nel 2019 e che mira a migliorare la gestione del trattamento dei rifiuti generati dai porti attraverso lo sviluppo di un modello di economia circolare. L'approccio di Impatti -No considera "rifiuti" come una risorsa che può rimanere nel sistema economico, riutilizzato in nuovi contesti: attraverso la trasformazione recupero del rifiuto e il reinserimento nel mercato come Nuovo prodotto.

L'Azienda Speciale sarà coinvolta nelle linee di intervento finalizzate a:

- realizzare un'analisi qualitativa e quantitativa dei rifiuti/reflui per i 5 porti test, funzionale alla definizione delle procedure per il loro trattamento e smaltimento;
- realizzare la mappatura degli impianti di trattamento presenti nelle 5 regioni dell'area
- realizzare un report sulle analisi dei mercati e studio delle opportunità finalizzate al collocamento dei prodotti di "riuso" nell'ottica della valorizzazione dei rifiuti come materia prima-seconda.

Progetto UE IMPATTI - NO	
Ricavi	Euro 2.000
Costi	Euro 0
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 1.721</i>

Progetto UE MARE

Il progetto MA.R.E intende raggiungere l'obiettivo di contribuire al rafforzamento del mercato del lavoro transfrontaliero attraverso la realizzazione di servizi congiunti di sostegno all'incontro tra offerta e domanda di lavoro e la costruzione di una rete dei soggetti responsabili dei servizi per l'impiego e degli attori interessati all'incontro domanda-offerta (CCIAA, parti sociali, lavoratori). La rete transfrontaliera dei servizi per l'impiego, lo sviluppo di servizi congiunti per facilitare l'incontro domanda offerta e la mobilità transfrontaliera, la definizione di profili professionali congiunti e percorsi di validazione delle competenze condivise sono gli outputs principali. I beneficiari sono studenti, lavoratori, disoccupati e inoccupati dell'area marittimo che potranno vedere ampliate le possibilità di ricerca di impiego.

L'Azienda Speciale sarà coinvolta nelle linee di intervento finalizzate a:

- realizzare un'indagine pubblica del mercato del lavoro sul territorio transfrontaliero;
- capitalizzazione dei progetti transfrontalieri 2007/2013 e 2014/2020 con la classificazione di servizi, dispositivi, domanda, offerta.

Progetto UE MARE	
Ricavi	Euro 16.400
Costi	Euro 500
<i>Di cui personale interno</i>	<i>Euro 14.462</i>

5. SUPPORTO ALLE FUNZIONI CAMERALI

Nella logica di considerare la Camera di commercio della Maremma e del Tirreno un sistema concretamente integrato con la propria Aziende Speciale, quest'ultima viene chiamata a fornire un supporto operativo, oltre che con le collaborazioni già consolidate nel tempo, quali i servizi ausiliari, la grafica, la gestione del sito internet/intranet, della segreteria di presidenza e della realizzazione di studi e ricerche, anche in progettualità e iniziative dell'Area Promozione della Camera, nel servizio di rilascio delle CNS/TOKEN, di rilascio di carte Tachigrafiche e in sostituzione del personale addetto nella vidimazione dei libri ambientali. Tali attività non sono quantificabili ma rientrano nel contributo annuale erogato dalla Camera di commercio.

La struttura

Le previsioni di spesa relative ai costi di struttura, sono state articolate nelle principali seguenti spese:

- organi istituzionali;
- personale;
- funzionamento.

ORGANI ISTITUZIONALI

La previsione di spesa per organi istituzionali (6.500 euro) riguarda i compensi previsti per il Collegio dei revisori dei conti.

PERSONALE

Il trattamento economico complessivo dei dipendenti dell'Azienda è stato determinato sulla base dei valori retributivi minimi previsti dal CCNL per i dipendenti da aziende del terziario, della distribuzione e dei servizi del 30 marzo 2015 e dall'accordo integrativo del 24 ottobre 2016.

Il quadro attuale, a seguito della fusione delle due aziende Speciali, della consistenza numerica dei dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato è il seguente:

N. unità	Inquadramento	% rapporto di lavoro
1	I livello	100%
5	II livello	n. 1 dipendente al 75%, gli altri al 100%
2	IV livello	N. 1 dipendente al 90% e n. 1 dipendente al 75%
1	VI livello	al 90%

I contributi a carico del datore di lavoro riguardano i contributi previdenziali e assistenziali calcolati sulla base delle aliquote contributive INPS attualmente in vigore nonché i contributi assicurativi INAIL.

Gli accantonamenti al trattamento di fine rapporto sono stati determinati secondo la disciplina di cui all'art. 2120 del codice civile.

La spesa relativa ai rimborsi degli oneri di trasferta, alla formazione dei dipendenti è stata determinata in coerenza con le disposizioni di contenimento dettate per le Camere di commercio, rispettivamente, dall'art. 6, comma 12, del D.L. n. 78/2010, dall'art. 6, comma 13, del D.L. n. 78/2010 e dall'art. 5, comma 7, del D.L. n. 95/2012.

Nessuna previsione è stata iscritta relativamente all'utilizzo di contratti di lavoro flessibile.

Retribuzioni fisse per n. 14 mensilità, comprendenti i seguenti elementi retributivi (stipendio base, indennità di contingenza, terzo elemento, EDR, scatti di anzianità, tredicesima mensilità, quattordicesima mensilità, ANF)	€ 240.000,00
Accantonamento TFR - quota esercizio 2020	€ 17.780,00
Contributi a carico del datore di lavoro	€ 73.270,00
Compenso lavoro straordinario	€ 1.000,00
Rimborso oneri per trasferte	€ 2.000,00
Buoni pasto	€ 9.200,00
Spese per la formazione	€ 1.600,00
Totale spese personale	€ 344.850,00

FUNZIONAMENTO

La tabella sottostante riassume le principali voci di costo per il funzionamento della struttura dell'Azienda Speciale non direttamente imputabili allo svolgimento delle iniziative o dei progetti. Le spese di funzionamento in senso stretto comprendono le seguenti previsioni di oneri:

Consulenti ed esperti	12.000
Automazione servizi	5.000
Altri oneri esterni	3.200
