



BILANCIO DI PREVISIONE 2022

**Consiglio di Amministrazione del 16 novembre 2021 e
Consiglio Camerale del 16 dicembre 2021**

**DELIBERAZIONE N. 28: APPROVAZIONE PRECONSUNTIVO 2021 E
BILANCIO DI PREVISIONE 2022**

Il Presidente richiama l'art. 67 - Titolo X Aziende Speciali del D.P.R. n. 254/2005 che dispone che "Il preventivo economico è corredato dalla relazione illustrativa del Presidente, la quale definisce i progetti e le iniziative perseguite dall'Azienda speciale nell'esercizio di riferimento, in coerenza con le linee programmatiche fissate annualmente dal Consiglio Camerale".

Rammenta al proposito la deliberazione del Consiglio Camerale n. 6/C del 12 luglio 2016 relativa all'indirizzo programmatico di assegnare a Pro Brixia la gestione diretta del padiglione fieristico denominato Brixia Forum.

Il Presidente illustra lo schema ministeriale del Bilancio preconsuntivo al 31/12/2021 unitamente alla relazione in allegato, contenente i risultati economici dell'Azienda proiettati a fine esercizio in corso. I dati e la relazione evidenziano il perdurare del significativo impatto causato dalla situazione di emergenza sanitaria COVID-19 e delle relative restrizioni in corso, che hanno determinato per la maggior parte dell'anno la revisione del calendario fiere ed eventi, con annullamento e differimento al 2022 di fiere internazionali, fiere ed

eventi in programma presso il Brixia Forum ed eventi programmati presso il Centro Congressi Camerale.

Complessivamente il Bilancio preconsuntivo evidenzia la riduzione, in raffronto con il previsionale 2021, dei ricavi ordinari del 35,49% ad € 2.478.906,17 contro la riduzione dei costi del 35,71% ad € 2.464.230,07. Pertanto il contributo camerale per il pareggio di bilancio di risulta pari ad € 933.840,46 (con una diminuzione pari ad € 237.728,13 in raffronto al previsionale di € 1.171.568,59).

Il Presidente evidenzia che l'Azienda speciale persegue, senza obbligo, quanto previsto dalla norma, ovvero che i costi di struttura siano coperti da ricavi propri, mentre il contributo camerale equilibra il disavanzo dei costi di gestione e funzionamento della struttura.

A seguire, illustra la previsione di bilancio per l'esercizio 2022, con il programma previsto e come dettagliato dalla relazione e dalla tabella ministeriale allegata. Il bilancio previsionale per il 2022 è stato redatto considerando il positivo impatto sul rallentamento della pandemia, impresso dalla campagna massiva di vaccinazioni effettuata in Italia, che ha visto Pro Brixia in primo piano come uno dei più grandi Hub vaccinali a livello nazionale. Tale effetto positivo ha portato alla

ripresa delle attività di fiere, eventi e congressi a ritmi sempre maggiori a partire dal secondo semestre del 2021. Infatti le fiere estere, annullate e differite al 2022, sono state confermate unitamente alle altre manifestazioni già calendarizzate per il prossimo anno. Parimenti acquisisce notevole slancio la programmazione di eventi, fiere, spettacoli e congressi presso Brixia Forum, come l'attività congressuale e convegnistica presso la Camera di Commercio.

A seguito del rinvio al 2022 della fiera "Futura Economia X l'Ambiente" in presenza, l'evento di maggiore rilievo, programmato presso il Brixia Forum, è la prima edizione di "Futura Expo 2022" in programma nelle giornate del 26 - 27 - 28 maggio 2022. L'evento fieristico, nell'ottica di diffusione e consolidamento del brand "Futura Economia X l'Ambiente", è organizzato da Pro Brixia e costituisce un evento unico nel suo genere che vuole valorizzare l'impegno delle aziende ed i loro progetti strategici per la sostenibilità nell'ambito dei processi produttivi, argomenti quanto mai d'attualità. Ad oggi è patrocinato dal Ministero del Turismo e vedrà il supporto di partners di rilievo.

Il Presidente ricorda che permane, a latere degli elaborati di seguito in valutazione, l'incertezza per i potenziali imprevisti che potrebbero concretizzarsi causa

aggravamento improvviso dell'emergenza sanitaria. Rileva, inoltre, che le cifre indicate nel bilancio di previsione sono correlate alle fiere ed eventi già programmati nel 2022.

Il previsionale 2022 prevede ricavi ordinari per € 3.395.675,28 e costi, correlati alle attività programmate, per € 3.701.723,35; pertanto al fine del conseguimento del pareggio di bilancio, il contributo camerale ammonta ad € 1.203.528,00.

Infine il Presidente evidenzia che i costi strutturali cifrano l'importo di € 875.664,61 e trovano copertura dall'entità dei ricavi propri, come previsto dall'Art. 65 c.2 del DPR 254/2005.

Il Presidente ricorda che il 2022 sarà un anno particolarmente impegnativo per Pro Brixia considerato il notevole onere rinveniente dall'organizzazione della fiera "Futura Expo" del 26 - 27 - 28 maggio 2022.

Il Presidente nel complesso valuta positivamente l'andamento economico del 2021 rispetto alle previsioni di inizio anno in quanto, grazie alla presenza dell'Hub vaccinale sono stati incrementati i servizi resi ad ASST Spedali Civili ed il secondo semestre ha visto una ripresa delle attività sia a Brixia Forum che al Centro Congressi.

Il Presidente informa che è allo studio la

realizzazione di un catalogo ad hoc con l'obiettivo di dare un impulso positivo ed una veste commerciale più consona alla struttura al fine di creare interesse sia per gli organizzatori di fiere che per le aziende per la realizzazione di eventi privati.

Il Presidente del Collegio dei Revisori prende la parola evidenziando che il secondo semestre del 2021 ha espresso migliori risultati rispetto al primo semestre dell'anno in corso; sottolinea come vi siano dei forti scostamenti tra il bilancio di previsione 2022, strutturato sul ritorno ad un regime pre pandemia ed il preconsuntivo 2021, a seguito dell'andamento dell'emergenza pandemica. Invita il Consiglio di Amministrazione, nell'ipotesi in cui nelle prossime settimane il Governo dovesse imporre nuove restrizioni dovute alla recrudescenza della pandemia, a rivedere ed eventualmente ad aggiornare per tempo il bilancio di previsione 2022.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

sentita la relazione del Presidente;

visti i documenti relativi al bilancio preconsuntivo 2021 illustrati dal Presidente, che, allegati al presente provvedimento, ne costituiscono parte integrante;

visti i documenti relativi alla previsione di bilancio 2022 illustrati dal Presidente, che, allegati al

presente provvedimento, ne costituiscono parte integrante;

visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori con nota nr. 6 del 16 novembre 2021;

con voti favorevoli unanimi, espressi nelle forme di legge;

d e l i b e r a

a) di approvare il bilancio preconsuntivo 2021;

b) di approvare il bilancio di previsione 2022;

c) di sottoporre la presente deliberazione alla Camera di Commercio per i provvedimenti di sua competenza.

IL DIRETTORE

(Sig. Ezio Zorzi)

IL PRESIDENTE

(Ing. Roberto Saccone)



BILANCIO

DI PREVISIONE 2022

BILANCIO DI PREVISIONE 2022

INDICE	Pag.
Relazione al bilancio di previsione 2022	3
Relazione al bilancio di previsione 2022 (all. G) D.P.R. N. 254/2005	15
Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti	17

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022

Nel 2022 Pro Brixia proseguirà il suo impegno nello svolgimento delle attività istituzionali, assegnate dalla CCIAA di Brescia, con particolare riferimento all'internazionalizzazione, alla gestione del quartiere fieristico Brixia Forum, del Centro Congressi camerale e della Borsa Immobiliare, nell'ottica di ottimizzazione delle risorse e delle professionalità proprie. Il Bilancio di previsione del 2022 di Pro Brixia, Azienda Speciale della Camera di Commercio di Brescia, evidenzia prudenzialmente costi e ricavi relativi alle varie attività calendarizzate dalle varie BU-Business Units: Brixia Forum (Quartiere/Padiglione fieristico, Sale Convegni, Foyer e Teatro Display, nonché l'ufficio Gare, Acquisti e Manutenzioni), Ufficio per l'Internazionalizzazione (partecipazione fiere all'estero ed Incoming Buyer esteri), Centro Congressi Camerale e la Borsa Immobiliare, supportate dagli Uffici interni di amministrazione e contabilità.

Per quanto riguarda la programmazione delle attività nel 2022, si è proceduto ipotizzando il regime di ordinarietà, in considerazione delle norme e provvedimenti che hanno consentito la ripresa della attività fieristica e congressuale a decorrere dal secondo semestre 2021. Alla data odierna, pur presente la ripresa delle attività fieristiche e congressuali, si evidenzia comunque una potenziale situazione di incertezza dovuta alla pandemia che potrebbe condizionare nel proseguo tutto il settore.

La previsione economica 2022, di seguito riportata, non è comparabile con i due precedenti esercizi, in considerazione dell'annullamento intervenuto delle varie fiere e convegni sia all'estero che presso le nostre strutture. La stima dei **ricavi ordinari**, considerato le attività programmate, cifra **l'importo di € 3.395.675,28** con esclusione del contributo camerale. L'importo tiene conto di 11 fiere internazionali, di cui abbiamo già conferma in quanto in buona parte riprogrammate dagli anni 2020 e 2021; 12 fiere ed eventi programmate presso il padiglione Brixia Forum; 50 eventi in programmazione presso le sale convegnistiche di Brixia Forum e del teatro Display e 25 eventi congressuali presso il Centro Congressi camerale, oltre ai ricavi previsti dall'attività della Borsa Immobiliare.

Costi e ricavi sono in linea con gli esercizi precedenti, correlati per entità, alle attività previste.

I **Costi di Struttura** sommano € **875.664,61** ed evidenziano quanto segue:

- **Organi Istituzionali**, sono previsti stabili ad € 20.612,00 e comprendono la variazione in aumento dei compensi spettanti ai Revisori, come da previsto dall'adeguamento della relativa tariffa, nonché i rimborsi per le spese sostenute per le singole convocazioni in presenza;
- **Personale**, a servizio delle BU-Business Units, il costo previsto per il 2022 ammonta ad € 568.779,02 comprensivo delle 14 mensilità e del compenso del direttore stimato come l'anno precedente, dei contributi fiscali e previdenziali, il T.F.R., il premio di produttività e relativi oneri sociali. L'importo è comprensivo delle spese relative all'acquisto dei D.P.I (dispositivi di protezione individuale) previste dalla normativa vigente per l'importo di € 2.000,00. Tali costi sono imputati alle varie BU-Business Unit in cui si articola l'Azienda Speciale; mentre quanto inerente ai rimborsi spese sono imputati ai singoli progetti.

L'organico dell'Azienda Speciale è così composto:

Classificazione	Organico 2021	Organico 2022
Direttore	-	-
Quadri	1	1
1° Livello	-	-
2° Livello	8	8
3° Livello	-	-
4° Livello	-	-
Totale	9	9

Si segnala che nell'organico sopra riportato non viene conteggiato il direttore in quanto si tratta di una figura esterna non dipendente dell'Azienda speciale.

- **Funzionamento**, tali costi in linea con gli esercizi precedenti di piena attività ante covid e sono rapportati al ripristino delle attività presso le strutture del quartiere fieristico; cifrano l'importo di € 242.584,22.
- **Ammortamenti ed accantonamenti**, ammontano ad € 43.689,37 e rapportati ai cespiti in ammortamento come previsto dalla normativa vigente. Sono inoltre state prudenzialmente ipotizzate delle stime di immobilizzazioni relative ad eventuali investimenti, contenuti in termini di importo, per il 2022.

Rileviamo pertanto che i costi di struttura, pari ad € 875.664,61 trovano copertura dalle entrate proprie, al netto del contributo camerale, come previsto dall'art. 65, comma 2, del D.P.R. n. 254/2005, come da tabella sotto riportata.

	Incidenza costi di struttura su Ricavi propri art. 65 c. 2 del DPR 254/2005		
	Previsione 2021	Pre-consuntivo 2021	Preventivo 2022
Ricavi propri	€ 2.670.927	€ 1.545.066	€ 3.395.675
Costi di struttura	€ 811.478	€ 758.073	€ 875.665
costi strutt/ricavi	30,38%	49,06%	25,79%

Le **Spese per Progetti ed Iniziative** sono correlate alle attività previste delle varie BU-Business Units, e sono stimate in € 3.701.723,35, tra queste ricordiamo che a maggio 2022 sarà proposta con organizzazione diretta di Pro Brixia la fiera Futura Expo – Economia X l'Ambiente, per la quale sono appostati costi per € 1.000.000,00 (importo in eguale misura appostato nei ricavi).

Per quanto attiene la **gestione finanziaria e straordinaria** sono previsti costi, al netto dei proventi, per un importo complessivo pari ad € 21.815,32 dovute in larga parte alle differenze di cambio per la partecipazione alle fiere internazionali extra E.U. (nel 2022 ne sono programmate nr.3). Tale importo è comprensivo di differenze cambio verificatesi nel 2021 ma di competenza del 2022 causa differimento fiere per pandemia (circa € 11.322,00).

Pertanto il bilancio di previsione 2022, stilato con criteri di prudenza, evidenza, per il raggiungimento del risultato di pareggio, un **contributo camerale di € 1.203.528,00**, fatto salvo l'incertezza dovuta alla situazione di emergenza pandemica COVID-19 internazionale e l'eventuale conseguente situazione di revisione del palinsesto fieristico e degli eventi.

Di seguito una sintesi delle attività previste dalle varie BU-Business Units e le relative tabelle economiche riepilogative.

Ufficio Internazionalizzazione

A partire dal 2022, il calendario della partecipazione a fiere estere prevede l'organizzazione, con l'assistenza in loco delle aziende partecipanti, delle seguenti manifestazioni fieristiche:

1. **Shot Show** Las Vegas (USA), 18-21 gennaio

Salone Internazionale delle Armi da Caccia, da Tiro, Outdoor e Accessori

Il settore armiero, oltre a rappresentare una forte tradizione bresciana con il maggior cluster di settore a livello nazionale, rappresenta il meglio del Made in Italy e costituisce la vera spina dorsale economica di un settore che, per oltre il 70%, esporta verso mercati importanti, quali l'America, con una quota dello 0,6% - 0,7% del PIL nazionale. La manifestazione si conferma come la più importante fiera del settore armiero negli Stati Uniti. La partecipazione è organizzata in collaborazione con il Consorzio Armaioli Italiani che raggruppa le aziende localizzate in gran parte nella provincia di Brescia, in particolare nella zona della Val Trompia.

2. **Arab Health** Dubai (Emirati Arabi Uniti), 24-27 gennaio

Salone Internazionale delle Attrezzature Mediche e dei Servizi Ospedalieri

Il comparto medicale è caratterizzato da un forte dinamismo ed il livello di innovazione, molto elevato, fa sì che, rispetto ad altri ambiti economici, sia fra quelli più attivi. Il tessuto industriale bresciano del settore si compone principalmente di imprese di micro e piccole dimensioni e di start-up maggiormente specializzate in campo tecnologico. L'evento si classifica come la principale fiera di riferimento negli Emirati Arabi Uniti per i settori di Cura della salute e della Tecnologia medicinale.

3. **IWA** Norimberga (Germania), 3-6 marzo

Salone Internazionale delle Armi da Caccia, da Tiro, Outdoor e Accessori

L'Italia si conferma al primo posto in Europa come produzione di armi sportivo-venatorie, con una copertura di circa il 60% dell'intera offerta comunitaria, e un totale di quasi 750 mila unità. L'Iwa rappresenta la manifestazione più rilevante del settore armiero in Europa, e nel mondo seconda solo alla fiera Shot Show USA.

4. **Eisenwarenmesse** Colonia (Germania), 6-9 marzo

Salone Internazionale delle Ferramenta

Il mercato bresciano, ed italiano, delle ferramenta continua a conservare peculiarità che lo differenziano dal resto d'Europa sia per le logiche distributive, sia per i canali di vendita che, per la maggioranza del comparto, sono rappresentati dalla

distribuzione tradizionale, dal negozio di prossimità e dal negozio professionale. Il segmento utensileria costituirà il cuore della rassegna, con utensili manuali, accessori, macchine utensili, soluzioni innovative per il fissaggio e il distacco dei materiali. Eisenwarenmesse costituisce, in Europa, l'evento di riferimento del settore ferramenta con cadenza biennale.

5. **Prowein** Düsseldorf (Germania), 27-29 marzo

Salone Internazionale del Vino

Il comparto vinicolo è da sempre uno dei più importanti mercati dal punto di vista economico, con lavorazioni pregiate tra le più rinomate al mondo. Il settore vitivinicolo bresciano, fortemente danneggiato dall'emergenza sanitaria, ha perso oltre 60 milioni di euro nel 2020, con un calo del fatturato stimato intorno al 20%. Le esportazioni per Brescia, infatti, rappresentano il 25% della produzione con un indotto di oltre 90 milioni di Euro. Prowein rappresenta uno strumento strategico per la valorizzazione dei prodotti enologici e del nostro territorio di cui sono espressione.

6. **HannoverMesse** Hannover (Germania), 25-29 aprile

Salone Internazionale dell'Automazione, dell'Energia, delle Forniture, dei Servizi e delle Tecnologie del Futuro

Dal punto di vista della struttura produttiva, Brescia è la seconda provincia italiana per rilevanza dell'industria metalmeccanica. Con più di 100 mila addetti attivi, è leader nazionale per quanto riguarda la metallurgia (16 mila addetti) e i prodotti in metallo (39 mila) ed è al secondo posto nei macchinari e apparecchiature (30 mila). Nella provincia di Brescia, nel primo trimestre del 2021, l'attività produttiva dei settori metalmeccanici ha segnato per la prima volta variazioni positive rispetto allo stesso trimestre del 2020 (tendenziali), dopo una serie di flessioni accumulate dal terzo trimestre 2019.

In particolare, il comparto della meccanica ha registrato una crescita tendenziale dell'attività del +2,2% (dopo il -15,3% del quarto trimestre 2020), quello della metallurgia del +14,5% (-5,8% nel periodo precedente). HannoverMesse rappresenta la più importante fiera europea del mondo dell'industria e dell'automazione.

7. **Automechanika Middle East** Dubai (Emirati Arabi Uniti), 7-9 giugno

Salone Internazionale degli Autoaccessori e delle Attrezzature per Officina

Brescia, e la sua provincia, rappresentano il cuore nevralgico della componentistica automotive grazie ad una filiera industriale che conta 250 aziende, 18.000 addetti e circa 7 miliardi di fatturato con un elevato tasso di esportazione in grado di generare una bilancia commerciale positiva di circa 1 miliardo. Con questa dimensione, Brescia si piazza al primo posto in Lombardia e al secondo in Italia (dopo Torino). La fiera si classifica come la più rilevante manifestazione internazionale per l'aftermarket automotive in Medio Oriente.

8. **Batimat** Parigi (Francia), 3-6 ottobre

Salone Internazionale dell'Edilizia

9. **Interclima** Parigi (Francia), 3-6 ottobre

Fiera del Riscaldamento, Condizionamento, Idrosanitario ed Energie Rinnovabili

10. **Ideobain** Parigi (Francia), 3-6 ottobre

Salone Internazionale del Bagno

Le tre manifestazioni **Batimat**, **Interclima** ed **Ideobain**, si svolgono nelle stesse date e nello stesso quartiere fieristico al centro espositivo di Parigi a Porte de Versailles. Sebbene le prospettive per il settore edile in Europa siano moderate, con una crescita media annua prevista dell'1,5% fino al 2025, l'output dell'industria delle costruzioni globale dovrebbe aumentare di oltre il 70% entro il 2025. Nel 2022 si prevede che l'ulteriore spinta del 3% potrebbe riportare il settore delle costruzioni ai livelli del 2018. La politica commerciale dell'Unione Europea e i negoziati internazionali stanno aprendo svariate opportunità per le imprese edili, soprattutto dopo che il mercato degli appalti è stato incluso nei recenti e futuri accordi commerciali. I tre eventi rappresentano l'appuntamento per il comparto edile e termoidraulicosanitario, programmato come di consueto a cadenza biennale

11. **The Big 5 Show Dubai** Dubai (Emirati Arabi Uniti) 5-8 dicembre

Fiera Internazionale dei Prodotti per l'Industria Edile ed il Comparto Termoidraulicosanitario

La pandemia ha permesso, con un fermo dell'attività pari a circa il 25%, che la contrazione del settore dell'edilizia nel bresciano nel 2020-2021 si sia fermata al di sotto del 9%. E i dati attuali fanno ipotizzare, nel 2022, un aumento in doppia cifra. Dubai risulta una meta attraente per l'edilizia e la costruzione, grazie ai numerosi progetti infrastrutturali e commerciali che offrono una spinta sostanziale per il turismo negli Emirati. Il mercato delle costruzioni degli Emirati Arabi Uniti dovrebbe

registrare un tasso di crescita annuo composto del 5,5% nel periodo di previsione 2019-2024. La fiera si consolida come il principale appuntamento del Medio Oriente dedicato al settore dell'edilizia.

Dalla partecipazione da parte delle aziende del territorio alle fiere di cui sopra, ne consegue a Pro Brixia un'entità di ricavi stimata in complessivi € 1.406.751,00. Tutte le manifestazioni verranno proposte con voucher camerale, che sarà concesso alle imprese all'atto di adesione, a parziale abbattimento dei costi diretti di manifestazione: plateatico, allestimento, iscrizione a catalogo, allacciamento e consumo elettrico, pulizia giornaliera dello stand. Il contributo sarà riconosciuto nel limite massimo del 50% della quota di partecipazione per uno stand base allestito. Verranno inoltre forniti servizi accessori sulla scorta delle richieste delle singole imprese.

- Progetto SEI - Stay export

E' prevista la prosecuzione e lo sviluppo di Sostegno all'export delle PMI, realizzato nell'ambito del Fondo di Perequazione a cui ha aderito, per il 2022, la Camera di Commercio di Brescia.

L'iniziativa organizzata in collaborazione con Unioncamere Lombardia e Promos Italia, si articola in un insieme di azioni gratuite finalizzate ad aiutare le imprese esportatrici a fronteggiare le difficoltà sui mercati internazionali rilevate in questa fase post emergenziale e a rafforzare la loro presenza all'estero, attraverso la costruzione di percorsi di orientamento ed assistenza, fornendo;

- informazioni aggiornate sulle opportunità e sui rischi rilevati nei paesi esteri a maggior interscambio commerciale con l'Italia;
- attività di affiancamento personalizzato a distanza (web-mentoring) offerto dalla rete delle Camere di Commercio Italiane all'estero;
- approcci culturali al Paese di riferimento, livelli di barriere d'ingresso, macro-tendenze del settore, aspetti operativi legati all'export, strategie commerciali ed opportunità d'investimento nel mercato target.

Al momento non è ancora stato fornito il calendario dei webinar programmati per il 2022.

InBuyer 2022

Gli esiti positivi degli eventi digitali InBuyer 2021 inducono a ritenere che sia

imprescindibile partire nel 2022 da questo nuovo strumento nel sostenere l'avvio di primi contatti tra le imprese. L'attività del progetto InBuyer 2022 sarà continuerà a condividere un calendario di eventi collettivi e digitali, sperimentando anche un nuovo servizio di follow up.

Il calendario di eventi sarà definito sulla base delle priorità identificate da ciascuna Camera, i settori di intervento saranno pertanto quelli sui quali convergeranno gli interesse di tutte le Camere. Ogni Camera potrà quindi far partecipare le aziende del proprio territorio a tutti gli eventi inseriti nel calendario senza limitazioni.

Buona parte dei settori identificati nel 2021 saranno riproposti anche nel 2022 in condivisione tra tutti i partner del progetto InBuyer (Camere di Commercio, Promos e Regione Lombardia).

	Internazionalizzazione		
	Previsione 2021	Pre-consuntivo 2021	Preventivo 2022
Ricavi ordinari al netto del contributo camerale	€ 1.041.676	€ 499.651	€ 1.406.571
Costo del personale	€ 148.116	€ 141.545	€ 156.784
Costi per progetti	€ 920.000	€ 391.274	€ 1.190.400
<i>Ricavi – costi diretti</i>	<i>-€ 26.440</i>	<i>-€ 33.168</i>	€ 59.387

Brixia Forum – quartiere fieristico – Teatro Display

Il calendario delle attività previste nel 2022 per il Brixia Forum, a seguito del quale è stata redatta la previsione di costi e ricavi, prevede la realizzazione di n. 12 fiere ed eventi, di cui 11 ospitati ed organizzati da segreterie esterne (n. 6 fiere e n. 5 eventi) e la fiera “**Futura Expo 2022**”, organizzata da Pro Brixia che vedrà impegnato il Brixia Forum nelle giornate del 26 - 27 - 28 maggio 2022.

L'evento fieristico costituisce un evento unico nel suo genere e si pone come obiettivo quello di promuovere la cultura della sostenibilità attraverso la partecipazione delle aziende e delle istituzioni, che hanno sviluppato i più significativi e qualificati progetti in tema di sostenibilità.

Futura Expo sarà una grande vetrina con la quale il territorio potrà comunicare il suo contributo alla transizione green e sarà d'ispirazione per le micro e piccole imprese che

ancora non hanno avviato una revisione delle proprie attività e dei propri processi nella direzione del rispetto ambientale dell'uso razionale delle risorse. Ad oggi è patrocinato dal Ministero del Turismo e vedrà il supporto di partners di rilievo.

Futura Expo avrà un allestimento realizzato su progetto dell'Architetto Raffaella Laezza, docente nel Master Fiere&Eventi_Nature Generative Temporanee dello IUAV di Venezia, seguendo i più stringenti criteri di sostenibilità e coniugando anche un innovativo concetto di allestimento, moderno e flessibile. Il padiglione sarà suddiviso in 6 aree tematiche che spazieranno dall'agricoltura, alla metallurgia, dalle costruzioni/green buildings ai trasporti, dal turismo all'innovazione, tutti declinati sul tema della sostenibilità. Ogni spazio tematico potrà accogliere 15 - 20 aziende a cui si aggiungono aree istituzionali e aree di interazione con il pubblico dove si svolgeranno eventi quali: Investor day, Realty show, Gaming.

Le tre giornate vedranno inoltre un notevole palinsesto di convegni, seminari e tavole rotonde con ospiti di altissimo livello che tratteranno il tema della sostenibilità da diversi punti di vista.

L'ammontare totale dei **ricavi previsti per Brixia Forum è di € 1.899.518,28**, di cui € 1.000.000,00 (pari importo è previsto nei costi) relativi alla vendita delle aree espositive e servizi di Futura Expo ai partner di progetto.

Per quanto attiene all'attività convegnistica, congressuale e degli spettacoli sia presso il padiglione fieristico che il teatro Display, l'attività per il 2022 è stimata prudenzialmente in circa 50 eventi, nel segno dell'auspicio di una forte ripresa a breve termine.

Tra gli eventi in programma nel padiglione si evidenziano:

1. fiera Memoria Expo, 17-18-19 marzo 2022
2. fiera CosmoGarden, 25-26-27-28 marzo 2022
3. Concerto di Salmo, 3 aprile 2022
4. fiera CosmDonna, 8-9-10-11 aprile 2022
5. evento Assemblea BCC, maggio 2022
6. fiera Futura Expo ,26-27-28 maggio 2022
7. evento Mille Miglia Paddock, 13-14-15 giugno 2022
8. fiera Festival dell'Oriente, 23-24-25 settembre 2022
9. fiera Fusa Expo, ottobre 2022
10. fiera DentroCasa Expo, 28-29-30 ottobre e 5-6 novembre 2022
11. evento Convegno nazionale AIP, data da definire nel secondo semestre 2022

12. evento Prove scritte di ammissione all'Albo degli Avvocati, dicembre 2022

Di seguito le tabelle riepilogative dell'attività del Brixia Forum

	Brixia Forum		
	Previsione 2021	Pre-consuntivo 2021	Preventivo 2022
Ricavi ordinari al netto del contributo camerale	€ 1.550.365	€ 954.690	€ 1.899.518
Costo del personale	€ 166.843	€ 191.312	€ 213.055
Costi per progetti	€ 2.047.392	€ 1.255.236	€ 2.452.706
<i>Ricavi – costi diretti</i>	<i>-€ 663.870</i>	<i>-€ 491.859</i>	<i>-€ 766.243</i>

	RICAVI Brixia Forum		
	Previsione 2021	Pre-consuntivo 2021	Preventivo 2022
Ricavi fiera Futura	€ 720.000	€ 0	€ 1.000.000
Locazioni per fiere ed eventi	€ 397.800	€ 206.300	€ 375.700
Locazione uffici	€ 19.006	€ 17.940	€ 24.206
Organizzazione Servizi per Eventi	€ 213.441	€ 390.328	€ 200.600
Quota sponsorizzazioni	€ 60.000	€ 182.772	€ 158.228
Riaddebito smaltimento rifiuti	€ 18.221	€ 4.665	€ 18.227
riaddebito Vigili Fuoco	€ 35.419	€ 12.826	€ 29.330
Affitto bar/ristorante	€ 1.325	€ 2.100	€ 2.600
Riaddebito utenze	€ 77.138	€ 29.431	€ 86.820
Ricavi da parcheggio	€ 0	€ 0	€ 0
Contributo Regione Lombardia	€ 7.614	€ 14.200	€ 3.807
Contributi Decreti Sostegni e altri	€ 704	€ 94.128	€ 0
<i>Totale</i>	<i>€ 1.550.669</i>	<i>€ 954.690</i>	<i>€ 1.899.518</i>

Centro Congressi Camerale

L'attività convegnistica del Centro Congressi di Camera di Commercio di cui Pro Brixia è affidataria, costituisce un prezioso servizio complementare all'attività svolta presso il quartiere fieristico Brixia Forum e rappresenta un importante elemento di riferimento per il territorio, per le associazioni e per gli utenti di questo spazio congressuale.

Sebbene la forte percezione di ripartenza induca ad ipotizzare una rapida e significativa ripresa delle attività, la previsione per il 2022 è stata valutata adottando criteri prudenziali, prevedendo circa 25 eventi, in considerazione della normativa vigente che ne permette

l'attività, e considerando lo stato di incertezza in relazione all'evoluzione dell'emergenza pandemica.

	Centro Congressi		
	Previsione 2021	Pre-consuntivo 2021	Preventivo 2022
Ricavi ordinari al netto del contributo camerale	€ 30.240	€ 36.527	€ 40.000
Costo del personale	€ 11.531	€ 13.450	€ 14.479
Costi per progetti	€ 17.480	€ 19.204	€ 21.150
<i>Ricavi – costi diretti</i>	€ 1.229	€ 3.873	€ 4.371

Borsa Immobiliare

Anche per l'anno 2022, la Borsa Immobiliare di Brescia conferma l'attività istituzionale con la redazione del Listino dei Valori degli Immobili, sia in formato cartaceo che in modalità on-line; verrà ulteriormente integrata la sezione relativa alla “Riqualficazioni Immobiliari” grazie al contributo del gruppo di studio che ha consentito di inserire le formule per la determinazione del valore degli immobili oggetto di efficientamento energetico e sismico, qualificando il Listino quale strumento indispensabile per gli operatori del settore.

Per quanto attiene l'attività peritale ed estimativa, proseguirà l'attività di coordinamento e di raccordo con i periti accreditati per la redazione di perizie di immobili provenienti sia da utenti privati che da utenti pubblici, che necessitano di valutazioni “super partes”.

Gli Agenti della Borsa confermano anche per il 2022 il presidio dello Sportello Informazioni, attivato a marzo 2018 presso la Camera di Commercio ed implementato con il dominio www.sportelloprobrixia.it.

Nel solco della sua vocazione istituzionale, la Borsa Immobiliare proseguirà con il coordinamento del “Tavolo di Lavoro per lo sviluppo del territorio e mercato immobiliare”, che vedrà la riorganizzazione, finalizzata a perseguire obiettivi in condivisione con Campus Edilizia, nuovo strumento al servizio della filiera bresciana delle costruzioni con moderni progetti di riqualificazione urbana, al fine di attrarre investitori nazionali e internazionali sul territorio. Il progetto vede coinvolti, tra i partner, gli Ordini e Collegi Professionali, gli Enti e le Istituzioni locali, tra cui anche la Camera di Commercio di Brescia.

Per quanto attiene la formazione, continuerà l'organizzazione di seminari indirizzati ad agenti ed operatori del settore, anche non accreditati alla Borsa Immobiliare, su tematiche inerenti il settore immobiliare e con il riconoscimento dei crediti formativi presso gli Ordini ed i Collegi delle categorie interessate.

	Borsa Immobiliare		
	Previsione 2021	Pre-consuntivo 2021	Preventivo 2022
Ricavi ordinari al netto del contributo camerale	€ 48.586	€ 53.734	€ 49.586
Costo del personale	€ 23.052	€ 23.052	€ 25.190
Costi per progetti	€ 36.335	€ 40.442	€ 37.467
<i>Ricavi – costi diretti</i>	<i>-€ 10.801</i>	<i>-€ 9.760</i>	<i>-€ 13.071</i>

IL DIRETTORE
(Sig. Ezio Zorzi)

IL PRESIDENTE
(Ing. Roberto Saccone)

BILANCIO DI PREVISIONE 2022
Allegato G) D.P.R. N. 254/2005

AZIENDA SPECIALE PRO BRIXIA – BILANCIO PREVENTIVO 2022

VOCI DI COSTO/RICAVO	PREVENTIVO 2021 Deliberazione n. 25 (17/11/2020)	PRECONSUNTIVO AL 31/12/2021	PREVENTIVO 2022	QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE					SERVIZI TECNICI	TOTALE	
				SERVIZI AMMINISTRATIVI	BORSA IMMOBILIARE	Amministrazione e Commerciale – MICE					SERVIZI TECNICI
						CENTRO CONGRESSI	SETTORE INTERNAZIONA- LIZZAZIONE	BRIXIA FORUM			
A) RICAVI ORDINARI											
1) Proventi da servizi	2.641.592,34	1.415.161,41	3.369.868,08	-	27.586,00	40.000,00	1.406.571,00	1.895.711,08	-	-	3.369.868,08
2) Altri proventi o rimborsi	21.720,00	22.152,00	22.000,00	-	22.000,00	-	-	-	-	-	22.000,00
3) Contributi da organismi comunitari											
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	7.614,41	14.200,30	3.807,20	-	-	-	-	3.807,20	-	-	3.807,20
5) Altri contributi	-	93.552,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6) Contributo della Camera Commercio	1.171.568,59	933.840,46	1.203.528,00	214.386,22	27.568,52	8.741,47	21.115,12	878.262,90	53.453,75	-	1.203.528,00
Utilizzo avanzo esercizi precedenti											
Totale (A)	3.842.495,34	2.478.906,17	4.599.203,28	214.386,22	77.154,52	48.741,47	1.427.686,12	2.777.781,18	53.453,75	-	4.599.203,28
B) COSTI DI STRUTTURA											
7) Organi Istituzionali	20.992,00	19.132,72	20.612,00	3.435,33	3.435,33	3.435,33	3.435,33	3.435,33	3.435,33	-	20.612,00
8) Personale	483.265,21	511.359,06	568.779,02	153.753,40	25.189,78	14.479,33	156.783,91	213.054,78	5.517,82	-	568.779,02
9) Funzionamento	251.133,01	163.363,56	242.584,22	55.696,51	10.774,44	9.474,62	58.881,19	63.357,69	44.399,77	-	242.584,22
10) Ammortamenti e accantonamenti	56.088,21	64.217,81	43.689,37	176,43	13,10	13,10	313,10	43.160,54	13,10	-	43.689,37
Totale (B)	811.478,43	758.073,15	875.664,61	213.061,67	39.412,65	27.402,38	219.413,53	323.008,34	53.366,02	-	875.664,61
C) COSTI ISTITUZIONALI											
11) Spese per progetti e iniziative	3.021.206,91	1.706.156,92	3.701.723,35	-	37.466,87	21.150,00	1.190.400,00	2.452.706,48	-	-	3.701.723,35
TOTALE B+C	3.832.685,34	2.464.230,07	4.577.387,96	213.061,67	76.879,52	48.552,38	1.409.813,53	2.775.714,82	53.366,02	-	4.577.387,96
D) Gestione finanziaria											
12) Proventi finanziari	3.200,00	760,33	3.016,68	-	-	-	3.016,68	-	-	-	3.016,68
13) Oneri finanziari	11.510,00	12.464,89	23.332,00	1.045,00	200,00	80,00	20.562,00	1.405,00	40,00	-	23.332,00
Totale (D)	8.310,00	11.704,56	20.315,32	1.045,00	200,00	80,00	17.545,32	1.405,00	40,00	-	20.315,32
E) Gestione straordinaria											
14) Proventi gest str	-	101,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15) Oneri gest str	1.500,00	3.073,00	1.500,00	279,55	75,00	109,09	327,27	661,36	47,73	-	1.500,00
Totale (E)	1.500,00	2.971,54	1.500,00	279,55	75,00	109,09	327,27	661,36	47,73	-	1.500,00
TOTALE B+C+D+E	3.842.495,34	2.478.906,17	4.599.203,28	214.386,22	77.154,52	48.741,47	1.427.686,12	2.777.781,18	53.453,75	-	4.599.203,28
Avanzo d'esercizio A-B-C++D+-E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

IL PRESIDENTE
(Ing. Roberto Saccone)

IL DIRETTORE
(Sig. Ezio Zorzi)

Azienda Speciale "Pro Brixia" della C.C.I.A.A. di Brescia
Il Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE n. 6/2021

**Parere di regolarità amministrativa e contabile
al bilancio preventivo 2022**

Il Collegio dei revisori dei conti dell'Azienda speciale Pro Brixia della Camera di commercio di Brescia, nominato con delibera della Giunta camerale n. 4 del 30/1/2017 nelle persone di

- ❖ Vincenzo Iodice, in rappresentanza del Ministero dello sviluppo economico, con funzioni di Presidente;
- ❖ Francesco Monsurrò, in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze;
- ❖ Marco Cenedella, in rappresentanza della Regione Lombardia,

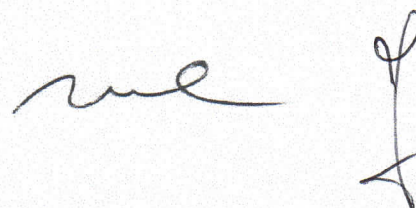
ancora in carica per effetto delle deroghe previste dalla normativa riguardante lo stato di emergenza da COVID-19 in caso di mancata costituzione del nuovo Collegio, nel prendere atto del preconsuntivo 2021, ha reso il parere sul bilancio di previsione 2022, come previsto dall'art. 73, comma 4, lettera d), del Regolamento per la disciplina delle Camere di commercio, approvato con decreto del Presidente della Repubblica 2 novembre 2005, n. 254.

L'attività, svolta quasi completamente da remoto da tutti i revisori presso le rispettive residenze tra l'11 e il 13 novembre 2021.

Per imprevisti ed improrogabili motivi familiari, non può-partecipare alla riunione del Consiglio di amministrazione Francesco Munsurrò, revisore dei conti in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze che ha comunque partecipato alla stesura del presente verbale.

PRECONSUNTIVO 2021

In relazione al preconsuntivo 2021, comunicato con e-mail dell'11/11/2021, si raffigura, a seguire, il confronto con i dati previsionali riferiti alla stessa gestione, approvati dal Consiglio di amministrazione con deliberazione n. 25 del 17 novembre 2020.



ENTRATE		preconsuntivo 2021	preventivo 2021	var. %
RICAVI ORDINARI	€	1.545.065,71	2.670.926,75	-42,2
proventi da servizi	€	1.415.161,41	2.641.592,34	-46,4
altri proventi o rimborsi	€	22.152,00	21.720,00	2,0
contributi regionali o di altri ee.pp.	€	14.200,30	7.614,41	86,5
altri contributi	€	93.552,00	0,00	-
CONTRIBUTO CAMERALE	€	933.840,46	1.171.568,59	-20,3
TOTALE	€	2.478.906,17	3.842.495,34	-35,5

SPESE		preconsuntivo 2021	preventivo 2021	var. %
COSTI DI STRUTTURA	€	758.073,15	811.478,43	-6,58
COSTI ISTITUZIONALI	€	1.706.156,92	3.021.206,91	-43,5
GESTIONE FINANZ. E STRAORD.	€	14.676,10	9.810,00	49,6
TOTALE	€	2.478.906,17	3.842.495,34	-35,5

Al riguardo, i Revisori dei conti, osservano una evidente flessione dei valori economici confrontando il preconsuntivo alla previsione iniziale per il 2021. Tale flessione, riconducibile integralmente alla chiusura delle attività aziendali nella prima parte dell'anno, è stata in parte mitigata nel corso dell'anno.

BILANCIO DI PREVISIONE 2022

L'assetto organizzativo di Pro Brixia vede l'Azienda speciale sviluppare la propria attività nelle "Business Units" Brixia Forum, Ufficio per l'internazionalizzazione, Centro Congressi Camerale e Borsa immobiliare, supportate dagli uffici interni di amministrazione, contabilità, gare, acquisti e manutenzioni.

Nell'ambito di tale assetto organizzativo, il personale in servizio viene riportato nella seguente rilevazione:

Direttore:

- Sig. Ezio Zorzi.

Personale quadro e amministrativo

- n. quadri: 1;
- n. amministrativi: 8 (tutti di 2° livello).

Il Consiglio di amministrazione, nominato con deliberazione della Giunta camerale n. 98 del 20/10/2020 e presieduto dall'Ing. Roberto Saccone, risulta regolarmente costituito ed operante.

Esame del documento

Come di seguito sintetizzato nei prospetti delle entrate e delle spese, dai quali risulta anche il confronto con il preconsuntivo della gestione ancora in corso, il bilancio di previsione 2022, accompagnato dalla relazione programmatica del Presidente del Consiglio di amministrazione e comunicato con e-mail del 12/11/2021, presenta un totale a pareggio di € 4.599.203,28.

ENTRATE		preventivo 2022	preconsuntivo 2021	var. %
RICAVI ORDINARI	€	3.395.675,28	1.545.065,71	119,8
proventi da servizi	€	3.369.868,08	1.415.161,41	138,1
altri proventi o rimborsi	€	22.000,00	22.152,00	-0,7
contributi regionali o di altri cc.pp.	€	3.807,20	14.200,30	-73,2
altri contributi	€	0,00	93.552,00	-
CONTRIBUTO CAMERALE	€	1.203.528,00	933.840,46	28,9
TOTALE	€	4.599.203,28	2.478.906,17	85,5

SPESE		preventivo 2022	preconsuntivo 2021	var. %
COSTI DI STRUTTURA	€	875.664,61	758.073,15	15,51
organi istituzionali	€	20.612,00	19.132,72	7,7
personale	€	568.779,02	511.359,06	11,2
funzionamento	€	242.584,22	163.363,56	48,5
ammortamenti e accantonamenti	€	43.689,37	64.217,81	-32,0
COSTI ISTITUZIONALI	€	3.701.723,35	1.706.156,92	117,0
progetti e iniziative	€	3.701.723,35	1.706.156,92	117,0
GESTIONE FINANZIARIA	€	20.315,32	11.704,56	73,6
GESTIONE STRAORDINARIA	€	1.500,00	2.971,54	-49,5
TOTALE	€	4.599.203,28	2.478.906,17	85,5

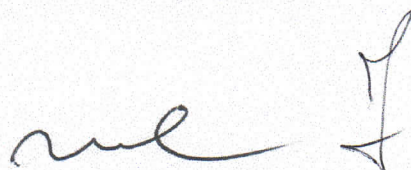
Il totale delle previsioni delle entrate e delle spese risulta essere maggiore dell'85,5% rispetto al dato aggiornato riferito all'esercizio che si approssima alla chiusura.

In relazione alle entrate, il medesimo totale è composto per il 73,8% dai ricavi ordinari e per il rimanente 26,2 % dal contributo camerale.

Ancora con riferimento al preconsuntivo 2021, la previsione delle entrate evidenzia, al netto del contributo camerale, un incremento del 119,8%, passando da € 1.545.065,71 ad € 3.395.675,28.

I ricavi ordinari previsti per il 2022 sono composti per il 99,2% dai ricavi per iniziative istituzionali e per il rimanente 0,8% da altri proventi e da contributi, con un rapporto, quindi, sostanzialmente immutato rispetto alla rilevazione riferita all'anno precedente.

Il contributo camerale, previsto in € 1.203.528,00, aumenta del 28,9% rispetto al preconsuntivo 2021.



SPESE

Il totale delle spese, è composto, al netto dei dati riferiti alla gestione finanziaria e alla gestione straordinaria, per il 19,1 % dai costi di struttura e per l'80,9% dai costi istituzionali.

I costi di struttura passano dal dato del preconsuntivo 2021 di € 758.073,15 ad una previsione per il 2022 di € 875.664,61, con un aumento del 15,5%.

Gli stessi sono rappresentati per il 2,4% dai costi per gli organi istituzionali, per il 65% da quelli per il personale, per il 27,7% da quelli di funzionamento e per il 5% da quelli di ammortamento.

I costi istituzionali, passando da un preconsuntivo 2021 di € 1.706.156,92 ad una previsione per il 2022 di € 3.701.723,35, registrano un incremento del 117%.

Si rilevano, infine, € 20.315,32 riferiti alla voce "Gestione finanziaria" ed € 1.500,00 alla voce "Gestione straordinaria", che rappresentano, rispettivamente, lo 0,4% e lo 0,03% del totale delle spese.

CONSIDERAZIONI E CONCLUSIONI

Tanto il bilancio previsionale 2022 quanto il dato risultante dal preconsuntivo 2021 riflettono i primi segnali di ripresa dalla crisi innescata dalla pandemia.

Gli scostamenti tra la previsione 2022 ed il preconsuntivo 2021 si fondano sull'ipotesi di ripresa del regime di ordinarietà nel 2022.

I costi di struttura vedono una sostanziale conferma di quelli riferiti agli organi istituzionali, una leggera crescita di quelli riguardanti il personale e un discreto aumento degli oneri di funzionamento dovuto al maggiore utilizzo delle strutture fieristiche.

Gli ammortamenti e gli accantonamenti sono previsti in diminuzione sulla base delle stime effettuate.

Il contributo camerale, previsto in € 1.203.528,00 è determinato fatte salve eventuali recrudescenze dell'evento pandemico.

Dall'analisi dello schema di bilancio e dalla relazione programmatica si rileva quanto segue:

- il bilancio preventivo per il 2022 rappresenta i costi e i ricavi relativi alle principali aree di attività in cui si articola l'Azienda speciale;
- gli ammortamenti trovano allocazione all'interno delle aree di attività attraverso l'applicazione

di un parametro commisurato all'usura dei beni e proporzionale all'utilizzo dei medesimi per la realizzazione dei programmi di intervento;

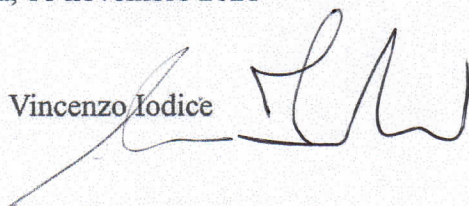
- nel rispetto di quanto previsto dall'art. 65 del Regolamento, i costi di struttura risultano ampiamente finanziati dalle entrate proprie dell'Azienda.

Il Collegio invita l'Azienda speciale al rispetto di quanto stabilito dall'art. 30, comma 4, del D.P.R. n. 254/2005 in materia di trasmissione dei dati di bilancio.

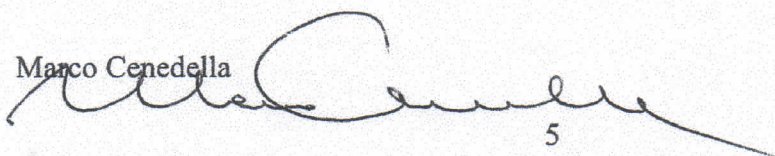
Il Collegio dei Revisori, considerato che il bilancio preventivo è stato predisposto "ipotizzando il regime di ordinarietà", ovverosia nella ottimistica previsione che non si verificano ulteriori limitazioni dell'attività aziendale a causa del noto evento pandemico, invita il Consiglio di Amministrazione alla immediata predisposizione di un preventivo aggiornato qualora si manifestassero medio tempore impedimenti alla normale prosecuzione dell'attività aziendale.

Considerato quanto sopra esposto, *il Collegio dei revisori dei conti esprime il proprio parere favorevole* al bilancio di previsione 2022 dell'Azienda speciale Pro Brixia della Camera di commercio di Brescia.

Brescia, 16 novembre 2021

Vincenzo Iodice 

Francesco Monsurrò (assente giustificato alla firma del verbale)

Marco Cenedella 
5

IL DIRETTORE
(Sig. Ezio Zorzi)

IL PRESIDENTE
(Ing. Roberto Saccone)

IL SEGRETARIO GENERALE
(dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(ing. Roberto Saccone)