

All. D Allegato alla deliberazione n.17/C del 15.12.2022



BILANCIO DI PREVISIONE 2023

**Consiglio di Amministrazione del 22 novembre 2022 e
Consiglio Camerale del 15 dicembre 2022**

DELIBERAZIONE N. 37: BILANCIO DI PREVISIONE 2023

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, il 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 la previsione di bilancio per l'esercizio 2023, con il programma previsto e come dettagliato dalla relazione e dalla tabella ministeriale allegata. Il bilancio previsionale per il 2023 è stato redatto considerando la positiva ripresa delle attività di fiere, eventi e congressi a partire dal secondo semestre del 2021 e proseguita per tutto il 2022.

Il Presidente evidenzia che il 2023 sarà un anno particolarmente impegnativo per Pro Brixia considerate alcune criticità, tra le quali:

a) la biennalità di 3 delle principali manifestazioni fieristiche organizzate presso il Brixia Forum (Fusa Expo, Memoria Expo e Cosmogarden) che, svoltesi nel 2022, non

avranno luogo nel 2023;

b) la biennialità di alcune delle manifestazioni internazionali alle quali hanno partecipato nel 2022 collettive di Aziende bresciane organizzate da Pro Brixia;

c) la scadenza al 31.12.2022 di tutte le sponsorizzazioni in essere;

d) la scadenza al 31.12.2022 di alcuni contratti di locazione (es. affitto di un ufficio all'organizzatore della fiera Memoria Expo) e

e) la scadenza di alcuni contratti per le manutenzioni ordinarie.

Il Presidente sottolinea che, nonostante le criticità e il permanere dell'incertezza dovuta alla congiuntura economica e alla crisi energetica, con il 2023 si intende dare un nuovo impulso alle attività di Pro Brixia e delle sue BU-Business Unit, partendo dai risultati positivi del 2022 e marcando ancora di più la discontinuità con gli ultimi anni segnati dalla pandemia.

Il Presidente rimarca come il prossimo anno si intende implementare una politica commerciale fortemente pro attiva, attraverso un'intensa attività di scouting e promozione presso aziende, organizzatori di fiere ed eventi, istituzioni pubbliche, associazioni economiche, scientifiche, professionali e culturali, alla ricerca di nuove opportunità di crescita. L'obiettivo a tendere è di aumentare la

rotazione degli spazi ed i risultati economici, diminuendo progressivamente l'entità del contributo camerale.

Il Presidente sottolinea, pertanto, che le attività del 2023 saranno indirizzate oltre che alla realizzazione degli eventi previsti in continuità con il 2022 anche alla ricerca e finalizzazione di nuove proposte e attività. Ciò per compensare sia gli eventi che non avranno luogo il prossimo anno, sia per iniziare ad ampliare la base delle attività di Pro Brixia anche per gli anni a venire, in linea con gli indirizzi programmatici formulati dal Consiglio Camerale con delibera consiliare n. 8 del 19.5.2022 e con quanto stabilito dal Consiglio di Amministrazione di Pro Brixia in ordine alla riorganizzazione della B.U. Brixia Forum con delibera n. 22 del 4 luglio 2022.

Evidenzia, inoltre, che una particolare attenzione verrà data al controllo dei costi per individuare eventuali aree di miglioramento ed efficientamento.

A seguito del successo dell'edizione 2022 di Futura Expo, sono inoltre in corso le verifiche con i principali partner e main sponsor sulla fattibilità e opportunità di organizzare una seconda edizione della manifestazione già nel 2023, in considerazione anche che nel 2023 ricorre l'anno di Brescia e Bergamo capitali italiane della cultura. Si ricorda, a tale proposito, che la manifestazione è stata inserita nel palinsesto 2023 del Brixia Forum (dall'8 al 10

ottobre 2023), valorizzando prudenzialmente costi e ricavi a pareggio (Euro 1.400.000 in entrata e Euro 1.400.000 in uscita). Il Presidente ricorda che Futura Expo 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 per promuovere, con ciò, l'attrattività, la visibilità e l'immagine del territorio. La prima edizione della manifestazione, inoltre, ha visto nascere un sistema Brescia della sostenibilità che ha coinvolto tutte le istituzioni politiche, economiche, formative, scientifiche e culturali oltre alla società civile ed illustra il progetto strategico per il prossimo anno.

Il Presidente evidenzia infine, che le cifre indicate nel bilancio di previsione sono in parte correlate a fiere ed eventi già programmati nel 2023 e in parte ad alcuni nuovi eventi ed attività che l'Azienda si è posta come obiettivo di crescita per il 2023 quale frutto delle attività di sviluppo previste per il prossimo anno.

Il previsionale 2023 prevede **ricavi ordinari** per Euro **4.435.918,24** e **costi**, correlati alle attività programmate, per Euro **5.715.918,24**; pertanto al fine del conseguimento del pareggio di bilancio, il **contributo camerale** ammonta ad **Euro 1.280.000,00**.

In ultimo il Presidente evidenzia che i costi

Verbale n. 7 del 22 novembre 2022

strutturali cifrano l'importo di Euro **997.970,53** e trovano copertura dall'entità dei ricavi propri, come previsto dall'Art. 65 c.2 del DPR 254/2005.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

sentita la relazione del Presidente;

visti i documenti relativi alla previsione di bilancio 2023 illustrati dal Presidente, che, allegati al presente provvedimento, ne costituiscono parte integrante;

visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori con nota nr. 6/2022 del 22 novembre 2022;

con voti favorevoli ed unanimi, espressi nelle forme di legge;

d e l i b e r a

a) di approvare il bilancio di previsione 2023;

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

c) di dare mandato al Presidente di terminare lo scouting sull'edizione 2023 di Futura Expo e di proseguire con l'organizzazione della manifestazione sulla base del progetto strategico e del bilancio preventivo presentato.

IL DIRETTORE

(Dr.ssa Maria Chieppa)

IL PRESIDENTE

(Ing. Roberto Saccone)



RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

INDICE	Pag.
Relazione al Bilancio di Previsione 2023	3
Tabella ministeriale	20
Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti	21

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Nel 2023 Pro Brixia, Azienda Speciale della Camera di Commercio di Brescia, proseguirà il suo impegno nello svolgimento delle attività istituzionali assegnate dalla Camera di Commercio Industria e Artigianato di Brescia, con particolare riferimento all'internazionalizzazione, alla gestione del quartiere fieristico Brixia Forum, al Centro Congressi camerale e alla Borsa Immobiliare, nell'ottica di ottimizzazione delle risorse e delle professionalità proprie.

Il Bilancio di Previsione del 2023 evidenzia costi e ricavi relativi alle varie attività già in calendario delle diverse BU-Business Unit (Ufficio Internazionalizzazione, Centro Congressi Camerale, Brixia Forum, Borsa Immobiliare), oltre ad alcuni nuovi eventi ed attività che l'Azienda si è posta come obiettivo di crescita per il 2023 ma che ad oggi non sono ancora definiti. Evidenzia inoltre i costi allocati sugli uffici a supporto delle attività operative (Ufficio Gare, Acquisti e Manutenzioni, Ufficio Amministrazione e Personale), i costi di funzionamento ed i costi inerenti la gestione ordinaria e straordinaria.

Rispetto al 2022, il 2023 parte con alcune criticità:

a) la biennialità di 3 delle principali manifestazioni fieristiche organizzate presso il Brixia Forum (Fusa Expo, Memoria Expo e CosmoGarden) che, svoltesi nel 2022, non avranno luogo nel 2023, b) la biennialità di alcune delle manifestazioni internazionali alle quali hanno partecipato nel 2022 collettive di aziende bresciane organizzate da Pro Brixia, c) la scadenza al 31.12.2022 di tutte le sponsorizzazioni in essere oltre a d) la scadenza al 31.12.2022 di alcuni contratti di locazione (es. affitto di un ufficio all'organizzatore della fiera Memoria Expo) e e) la scadenza di alcuni contratti per le manutenzioni ordinarie. Le attività del 2023 saranno pertanto indirizzate oltre che alla realizzazione degli eventi previsti in continuità con il 2022 anche alla ricerca e finalizzazione di nuove proposte e opportunità di crescita, sia per compensare in parte il fatturato degli eventi biennali e delle attività che non avranno luogo il prossimo anno, sia per iniziare ad ampliare la base delle attività di Pro Brixia anche per gli anni a venire. Una particolare attenzione verrà inoltre data al controllo dei costi per individuare eventuali aree di miglioramento ed efficientamento.

Anche nella programmazione delle attività del 2023 si è proceduto ipotizzando che continui il regime di ordinarietà, in considerazione delle norme e provvedimenti che hanno consentito la ripresa dell'attività fieristica e congressuale a decorrere dal secondo semestre 2021 ad oggi. Permane tuttavia anche per il prossimo anno l'incertezza dovuta alla congiuntura economica e alla crisi energetica che potrebbero condizionare nel proseguo i risultati economici.

La stima dei **ricavi ordinari**, considerate le attività programmate, sia quelle già in calendario, sia quelle in via di definizione, cifra **l'importo di € 4.435.918,24** con esclusione del contributo camerale.

	Previsione 2022	Pre-consuntivo 2022	Preventivo 2023
Ricavi ordinari al netto del contributo camerale	€ 3.395.675	€ 4.270.027	€ 4.435.918
Costi per progetti ed iniziative	€ 3.701.723	€ 4.313.651	€ 4.691.051
Spese del personale	€ 568.779	€ 575.227	€ 740.993
Spese di funzionamento	€ 242.584	€ 218.727	€ 217.164
Contributo camerale	€ 1.203.528	€ 1.070.523	€ 1.280.000

Tale importo tiene conto di:

- 13 partecipazioni a fiere internazionali, di cui 8 fiere riprogrammate dal 2022 e 5 nuove proposte;
- 17 eventi, tra fiere, manifestazioni e concerti presso il padiglione Brixia Forum, dei quali 11 già in calendario e 6 da individuare e programmare entro il 31.12.2023. Si segnala che tra gli eventi in calendario è inclusa l'edizione 2023 di Futura Expo, organizzata direttamente da Pro Brixia, i cui costi e ricavi sono stati inseriti prudenzialmente anche nel 2023 in misura identica sulla BU-Brixia Forum,
- 25 eventi e concerti presso il Teatro Display, di cui 6 già in calendario,
- 5 eventi ospitati nell'Auditorium al secondo piano del Brixia Forum,
- 50 tra eventi e congressi da organizzarsi presso il Centro Congressi camerale,
- ricavi dall'attività della Borsa Immobiliare.

La stima dei costi totali per il 2023 ammonta a **€ 5.715.918,24**. Tali costi sono correlati per tipologia ed entità alle attività previste e sono in parte attribuiti alle singole BU-Business Unit. Quest'importo include anche i costi di struttura (organi istituzionali,

personale, funzionamento, ammortamenti e accantonamenti), nonché la gestione ordinaria e straordinaria.

Pertanto il Bilancio Preventivo 2023 evidenzia, per il raggiungimento del risultato di pareggio, un **contributo camerale di € 1.280.000,00**, fatta salva l'incertezza dovuta alla congiuntura economica e ad un eventuale ulteriore impatto della crisi energetica.

Di seguito il dettaglio dei costi e ricavi per macro voci e per le diverse BU-Business Unit.

1. COSTI DI STRUTTURA

I **Costi di Struttura** sommano **€ 997.970,53** ed evidenziano quanto segue:

1.1. Organi Istituzionali, sono previsti costi per l'importo di **€ 22.000,00** e comprendono i compensi spettanti ai Revisori, nonché i rimborsi per le spese sostenute per le singole convocazioni in presenza.

Si evidenzia che nel 2023 si registrano minori costi per € 64.000,00 rispetto ai dati di pre-consuntivo 2022, relativi al compenso del Direttore che dal 1 gennaio al 20 ottobre 2022 era rappresentato da una figura esterna a Pro Brixia e che ha operato nell'ambito della convezione di distacco tra Pro Brixia e Centro Fiera Spa. Tale decremento compensa in parte gli emolumenti del nuovo Direttore assunto dal 1 ottobre 2022 inseriti nei costi di personale così come evidenziato al punto successivo.

1.2. Personale. Il costo del Personale previsto per il 2023 ammonta a **€ 740.992,94**. Tale previsione tiene conto di:

- maggiori costi, comprensivi di contributi sociali e costi a carico dell'Azienda per fondi obbligatori, per **€ 230.116,98** (calcolato su base 12 mesi) relativi all'assunzione del Direttore e del Project Manager dal 1 ottobre 2022. Si evidenzia infatti che, con delibera n. 69 del 21.6.2021, la Giunta Camerale formulava l'indirizzo di incaricare Reval Sas – Ricerche di mercato e Valutazioni economiche di Milano della realizzazione di uno studio in merito alle alternative di sviluppo del polo fieristico di Brixia Forum; con delibere di indirizzo n.32 del 7 aprile 2022 e n. 43 del 3 maggio 2022 la Giunta Camerale faceva propri l'analisi e i risultati della relazione elaborata da Reval SAS ed esprimeva la necessità di elaborare delle proposte di indirizzo da sottoporre all'esame e all'approvazione del Consiglio Camerale concernenti la riorganizzazione della Business Unit

Brixia Forum dell'Azienda Speciale Pro Brixia; con delibera n. 8/C del 19 maggio 2022 il Consiglio Camerale formulava l'indirizzo concernente la riorganizzazione della Business Unit Brixia Forum attraverso un primo step di rafforzamento a supporto dello sviluppo delle sue attività; con delibera n. 22 del 4 luglio 2022 il Consiglio di Amministrazione di Pro Brixia recepisce le linee di indirizzo di cui sopra e avvia l'iter per la selezione di un Direttore e di un Project Manager, che si è concluso positivamente nel mese di settembre 2022; con delibera del Consiglio di Amministrazione n.3 del 16 settembre 2022, confermata dalla Giunta Camerale del 27.09.2022, come previsto dallo Statuto di Pro Brixia, si è proceduto all'assunzione delle suddette figure a far data dal 1 ottobre 2022;

- minori costi per **€ 8.000,00** rispetto ai dati di pre-consuntivo 2022, accantonati una tantum nel 2022 come premialità aggiuntiva da erogare ai dipendenti che sono stati maggiormente coinvolti ed impegnati nell'organizzazione della prima edizione di Futura Expo, come da delibera del Consiglio di Amministrazione di Pro Brixia n. 34 del 19 ottobre 2022.

I costi di personale sono comprensivi di tutti gli istituti contrattuali, degli straordinari, del premio di produttività e dei relativi oneri sociali, nonché delle spese relative all'acquisto dei D.P.I (dispositivi di protezione individuale).

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 per il 2023 è così composto:

Classificazione	Organico 2022 (dal 1 ottobre)	Organico 2023
Direttore	1	1
Quadri	2	2
1° Livello	-	-
2° Livello	8	8
3° Livello	-	-
4° Livello	-	-
Totale	11	11

1.3. Funzionamento, I costi di funzionamento per il 2023 sono stimati in **€ 217.164,17**. Questo valore tiene conto di minori consumi elettrici in KWH per il 2023, calcolati sulla base dei consumi effettivi dei mesi di settembre e ottobre 2022

(con il Padiglione impegnato sulla quasi totalità delle giornate tra eventi, allestimenti e disallestimenti), valorizzati sulla base del costo medio del KWH dei mesi di agosto, settembre, ottobre 2022. L'importo tiene inoltre conto di una stima prudenziale degli altri costi di funzionamento.

1.4. Ammortamenti ed accantonamenti. La previsione degli Ammortamenti è in linea con quanto previsto negli anni precedenti e cifra **€ 17.813,00**.

Per quanto riguarda **gli Accantonamenti** non sono state allocate cifre per il 2023. A questo proposito ricordiamo che nel pre consuntivo 2022 era stato accantonato l'importo di € 93.454,96 in merito alla causa Mereu Boy, come da delibere n. 24 del 4 luglio 2022 e n. 33 del 19 ottobre 2022, mentre nel 2023 non sono allocati ulteriori costi per la vertenza in questione.

Rileviamo pertanto che i costi totali di struttura 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 2022	Pre-consuntivo 2022	Preventivo 2023
Ricavi propri	€ 3.395.675	€ 4.270.027	€ 4.435.918
Costi di struttura	€ 875.665	€ 994.670	€ 997.971
costi strutt/ricavi	25,79%	23,29%	22,50%

2. COSTI PER PROGETTI ED INIZIATIVE

I costi per progetti e iniziative sono direttamente correlati alle attività previste dalle varie BU-Business Unit e **cifrano € 4.691.050,71**. Tra questi costi, la maggior entità del totale è correlato a) alle attività dell'Ufficio Internazionalizzazione per la partecipazione di collettive bresciane a 13 fiere internazionali e b) alle attività presso il Brixia Forum, che includono, tra l'altro, l'edizione 2023 di Futura Expo, gli eventi del Teatro Display e dell'Auditorium. A queste di aggiungono i costi relativi alle attività del Centro Congressi Camerale e della Borsa Immobiliare.

Nonostante il 2023 sarà un anno particolarmente impegnativo per Pro Brixia, considerate le criticità evidenziate, il prossimo anno vuole dare avvio ad un processo di sviluppo e ulteriore crescita per i prossimi 3 anni, dando nuovo impulso alle attività di Pro Brixia e delle sue BU-Business Unit, consolidando i risultati positivi del 2022 e marcando ancora di più la discontinuità con gli ultimi anni segnati dalla pandemia. Con l'inserimento di due nuove figure professionali, il Direttore e il Project Manager, e una ridefinizione delle competenze e redistribuzione dei compiti all'interno dell'Azienda, si intende iniziare ad implementare una politica commerciale fortemente pro attiva. Attraverso un'intensa attività di scouting alla ricerca di nuove opportunità e di promozione su aziende, organizzatori di fiere ed eventi, istituzioni pubbliche, associazioni economiche, scientifiche, professionali e culturali, si inizierà una campagna per individuare nuovi clienti e porre le basi per una solida crescita futura, in linea con gli indirizzi programmatici formulati dal Consiglio Camerale con delibera consiliare n. 8 del 19.5.2022 e con quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione di Pro Brixia in ordine alla riorganizzazione della B.U. Brixia Forum il 4 luglio 2022 (delibera n. 22). Il 2023 vuole essere infatti il punto di partenza per conseguire già nei prossimi anni l'obiettivo di aumentare progressivamente la rotazione degli spazi e i risultati economici attraverso:

a) la stabilizzazione dei calendari di fiere, eventi e congressi del Brixia Forum e del Centro Congressi camerale, attraverso l'acquisizione di eventi organizzati da terzi; si valuterà anche la fattibilità di sviluppare altre fiere ed eventi organizzati direttamente da Pro Brixia;

b) lo sviluppo delle attività e dei servizi di internazionalizzazione in presenza e attraverso incontri digitali, implementando un approccio più innovativo alla partecipazione alle fiere all'estero e agli incontri bilaterali tra aziende. L'obiettivo, a partire dal 2023 e per i prossimi anni, sarà quello di individuare ed erogare nuovi servizi di accompagnamento, formativi e a supporto delle aziende partecipanti, ricercando nuovi settori legati ai nuovi bisogni e ai nuovi paradigmi economici, ragionando anche in termini di reti e di filiere, in coerenza con le linee guida tracciate dai punti SEI nell'ambito del Progetto +20% per il triennio 2023-2025, a cui ha aderito la Camera di Commercio di Brescia e che vede coinvolti Unioncamere e tutto il sistema camerale oltre l'Agenzia ICE;

c) il rilancio delle attività della Borsa Immobiliare;

Di seguito una sintesi delle attività previste per il 2023 dalle varie BU-Business Unit e le relative tabelle economiche riepilogative di costi e ricavi.

Le cifre indicate nel bilancio di previsione 2023, come indicato nei paragrafi iniziali, sono solo in parte correlate a fiere ed eventi già programmati, parte dei risultati si riferiscono a nuovi eventi che l'Azienda si è posta come obiettivo di crescita per il 2023 quale frutto delle attività di sviluppo previste già per il prossimo anno.

2.1. Ufficio Internazionalizzazione

a) Partecipazione a fiere internazionali

Una delle principali attività previste dalla BU-Business Unit Internazionalizzazione è l'organizzazione della partecipazione di aziende bresciane a fiere internazionali, con l'assistenza in loco alle aziende partecipanti. Per il 2023 è prevista la partecipazione alle seguenti 13 manifestazioni fieristiche, delle quali 8 riproposte dal programma 2022 e 5 nuove fiere:

1. **Shot Show** - Las Vegas (USA), 17-20 gennaio 2023 - *Salone Internazionale delle Armi da Caccia, da Tiro, Outdoor e Accessori*,
2. **Arab Health** - Dubai (Emirati Arabi Uniti), 30 gennaio - 2 febbraio 2023 - *Salone Internazionale delle Attrezzature Mediche e dei Servizi Ospedalieri*,
3. **IWA** - Norimberga (Germania), 2-5 marzo 2023 - *Salone Internazionale delle Armi da Caccia, da Tiro, Outdoor e Accessori*,
4. **ISH** - Francoforte (Germania), 13-17 marzo 2023 - *Fiera Leader mondiale del Bagno, delle Tecnologie per il Risparmio Energetico, della Climatizzazione e Automazione degli Edifici e delle Energie Rinnovabili*,
5. **PROWEIN** - Düsseldorf (Germania), 19-21 marzo 2023, *Salone Internazionale del Vino*,
6. **HANNOVERMESSE** - Hannover (Germania), 17-21 aprile 2023 - *Salone Internazionale dell'Automazione, dell'Energia, delle Forniture, dei Servizi e delle Tecnologie del Futuro*,
7. **TURKEYBUILD** - Istanbul (Turchia), 26-29 aprile 2023 (nuova) - *Salone Internazionale delle Costruzioni e dell'Edilizia*,
8. **INDEX** - Dubai (Emirati Arabi Uniti) 23-25 maggio 2023 (nuova), 9. **THE HOTEL SHOW** - Dubai (Emirati Arabi Uniti) 23-25 maggio 2023 (nuova) e 10. **WORKSPACE** - Dubai (Emirati Arabi Uniti) 23-25 maggio 2023 (nuova) - *Saloni Internazionali dell'Arredamento e dell'Hospitality*. I tre saloni si svolgeranno nelle

stesse date e presso il centro fieristico di Dubai,

11. **ANUGA**, Colonia (Germania), 7-11 ottobre 2023 (nuova) - *Salone Internazionale dell'industria alimentare e delle bevande*,

12. **AUTOMECHANIKA MIDDLE EAST** - Dubai (Emirati Arabi Uniti), date da definire - *Salone Internazionale degli Autoaccessori e delle Attrezzature per Officina*,

13. **THE BIG 5 SHOW DUBAI** - Dubai (Emirati Arabi Uniti), 4-7 dicembre 2023 - *Fiera Internazionale dei Prodotti per l'Industria Edile ed il Comparto Termoidraulicosanitario*.

	Internazionalizzazione		
	Previsione 2022	Pre-consuntivo 2022	Preventivo 2023
Ricavi ordinari al netto del contributo camerale	€ 1.406.571	€ 1.433.086	€ 1.704.181
Costo del personale	€ 156.784	€ 156.732	€ 157.399
Costi per progetti	€ 1.190.400	€ 1.220.744	€ 1.481.000
<i>Ricavi – costi diretti</i>	<i>€ 59.387</i>	<i>€ 55.611</i>	<i>€ 65.782</i>

I ricavi previsti dalla partecipazione delle aziende del territorio alle fiere di cui sopra, sono stimati in **€ 1.704.181,00** a fronte di costi complessivi per **€ 1.481.000,00**. Tutte le manifestazioni verranno proposte con voucher camerale, che sarà concesso alle Piccole Medie Imprese all'atto formale di adesione, a parziale abbattimento dei costi diretti di partecipazione alla manifestazione: noleggio area espositiva, allestimento, quota d'iscrizione, catalogo, allacciamento e consumo elettrico e pulizia giornaliera dello stand. Il contributo è riconosciuto nella misura del 50% della quota di partecipazione per uno stand base, area nuda oppure allestito, fino ad un tetto massimo di Euro 4.000,00. Verranno inoltre forniti servizi accessori sulla base delle richieste pervenute da parte delle singole imprese.

b) Progetto SEI - Stay export

È prevista la prosecuzione del Progetto SEI per lo sviluppo del sostegno all'export delle PMI, che nel 2023 verrà realizzato nell'ambito del "Progetto +20%" a cui ha aderito la Camera di Commercio di Brescia.

L'iniziativa organizzata in collaborazione con Unioncamere e Promos Italia, oltre

che con Agenzia ICE e con Assocamerestero, si articola in un insieme di azioni gratuite finalizzate ad aiutare le imprese esportatrici a fronteggiare le difficoltà sui mercati internazionali in questa difficile congiuntura economica e a rafforzare la loro presenza all'estero, attraverso la costruzione di percorsi di orientamento ed assistenza.

L'**obiettivo prioritario** è quello di assicurare un **accompagnamento permanente alle PMI verso i mercati esteri** attraverso un'**offerta integrata di servizi** su una serie di ambiti che vanno dal posizionamento e dalla promozione commerciale (sia "fisica" che "virtuale") ad azioni mirate di assistenza, per contribuire ad ampliare/diversificare i mercati di sbocco e a rafforzare la competitività dei sistemi produttivi territoriali anche in vista del necessario riposizionamento e/o approccio a seguito evento pandemico e crisi a seguito conflitto.

Il progetto SEI, inoltre, intende far crescere la **consapevolezza delle PMI sulle molteplici soluzioni offerte dal sistema nazionale per l'internazionalizzazione a sostegno dell'export.**

Tra i servizi forniti:

- informazioni aggiornate sulle opportunità e sui rischi nei paesi esteri a maggior interscambio commerciale con l'Italia;
- attività di affiancamento personalizzato 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.

Le iniziative previste per questa nuova edizione del progetto rispondono ai seguenti obiettivi centrali:

- a) aumentare il numero delle imprese esportatrici e far crescere il volume dell'export italiano, anche nel comparto dei servizi (ad eccezione del turismo). A tal riguardo, il progetto intende proseguire nel rafforzamento del ruolo della rete delle Camere di Commercio, attraverso l'offerta di interventi consolidati ed innovativi, per contenuto o modalità d'erogazione, rivolti alle PMI più produttive, innovative, e chiaramente *export oriented*, quale target principale dell'iniziativa;
- b) incrementare la competitività delle imprese, sia accompagnando le stesse a sviluppare rapporti commerciali all'estero attraverso azioni promozionali, sia rafforzandone le competenze, anche attraverso strumenti digitali, nonché facilitando

le occasioni per partecipare alle linee di finanziamento comunitarie e gare d'appalto europee e internazionali;

c) sviluppare competenze specifiche nel sistema camerale in grado di canalizzare ed utilizzare le opportunità dei Fondi strutturali 2021-2027, PNRR e strumenti finanziari nazionali (ICE, SACE, SIMEST e MAECI).

Inoltre, anche attraverso un più stretto legame con la rete delle CCIE, è previsto un impegno su alcune **nuove frontiere dell'internazionalizzazione**, quali:

- lo sviluppo di interventi sui settori a più elevato contenuto tecnologico (aerospazio, ecc.) e di partenariati trans-nazionali (sia con il mondo produttivo, sia con quello della ricerca), in primo luogo nel campo delle tecnologie digitali e della green economy;

- le linee di lavoro su blockchain, intelligenza artificiale e tecnofinanza, per promuovere le nuove opportunità nel campo della tracciabilità delle produzioni e della finanza d'impresa;

- il rafforzamento degli interventi a sostegno delle start-up innovative, per la ricerca di partner commerciali e alleanze strategiche con centri di ricerca e fondi di investimento;

– il maggior inserimento delle imprese nazionali nelle **filiera produttive globali**.

Le attività del progetto SEI potranno raccordarsi con le **iniziative programmate a livello regionale** sul tema dell'internazionalizzazione, seguendo alcune esperienze maturate dal sistema camerale nel recente passato.

Al momento non è ancora stato fornito il calendario dei webinar programmati per il 2023.

c) **InBuyer Digital 2023**

Nel 2023 verranno realizzate, tramite Unioncamere Lombardia e in collaborazione con i partner del Progetto collettivo InBuyer (le Camere di Commercio lombarde, Promos e Regione Lombardia), le attività di incontri B2B sulla piattaforma Digital InBuyer. Si tratta di attività di matchmaking molto mirate e finalizzate a mettere in contatto le imprese del territorio aderenti all'iniziativa e i buyer esteri dei settori merceologici strategici dell'economia bresciana. E' un servizio avviato nel 2015 e coinvolge anche le PMI che non sono abbastanza strutturate per partecipare a fiere all'estero. Il servizio, finanziato direttamente dalla Camera di Commercio di Brescia, interviene a sostegno dell'internazionalizzazione delle PMI in questo momento

molto complesso.

Il calendario degli incontri sarà definito sulla base delle priorità identificate da ciascuna Camera, i settori di intervento saranno pertanto quelli sui quali convergono gli interessi di tutte le Camere lombarde. Ogni Camera potrà far partecipare le aziende della propria provincia a tutti gli eventi inseriti nel calendario senza limitazioni. Buona parte dei settori identificati nel 2022 saranno riproposti anche nel 2023 e sono previsti almeno 10 sessioni/eventi di incontri B2B.

d) InBuyer Business Trip (Follow Up)

Come per il 2022, anche per il 2023 verrà richiesto a Regione Lombardia di finanziare un percorso collettivo di incoming e di accoglienza sul territorio lombardo di buyer internazionali relativamente a tutti i settori merceologici rilevanti per la Lombardia che siano stati coinvolti negli incontri InBuyer 2022 per consentire loro di approfondire la conoscenza delle aziende e del territorio. Pro Brixia aderirà al progetto con le aziende bresciane che hanno partecipato agli incontri B2B nel 2022.

e) Seminari-Paese

A completamento delle attività di internazionalizzazione, nel 2023 riprenderà l'organizzazione di diversi seminari-paese, per presentare alle aziende del territorio bresciano nuovi mercati di sbocco all'estero e per prepararle ad affrontare i mercati internazionali, soprattutto alla luce della situazione geo-politica del momento.

2.2. Brixia Forum: Quartiere Fieristico – Teatro Display – Auditorium

a) attività nel Quartiere fieristico/Padiglione

Il calendario delle attività previste nel 2023 nel Padiglione del Brixia Forum, prevede la realizzazione di 17 eventi tra fiere, concerti e manifestazioni, dei quali 11 già in calendario e 6 da individuare e programmare entro il 31.12.2023. Si precisa a questo proposito che sono già in atto 3 interlocuzioni con altrettante organizzazioni, per promuovere 3 eventi fieristici settoriali che, anche se di dimensioni limitate, presentano tuttavia potenzialità di crescita. Si segnala inoltre che tra gli eventi in calendario ma da confermare è stata inserita anche l'edizione 2023 di Futura Expo, organizzata direttamente da Pro Brixia, i cui costi e ricavi sono stati inseriti prudenzialmente a saldo zero. A questo proposito si riporta di seguito il preventivo di costi e ricavi.

FUTURA EXPO 2023	
RICAVI	
Ricavi da stand	€ 900.000,00
Main Partner	€ 300.000,00
Partner	€ 100.000,00
Servizi aggiuntivi	€ 100.000,00
TOTALE RICAVI	€ 1.400.000,00

COSTI	
COSTI QUARTIERE	€ 50.000,00
ALLESTIMENTI	€ 400.000,00
GRAFICHE	€ 75.000,00
ARREDI	€ 75.000,00
AUDIO&VIDEO	€ 100.000,00
CONSULENTI	€ 200.000,00
PUBBLICITÀ/MEDIA	€ 200.000,00
EVENTI	€ 200.000,00
VARIE	€ 100.000,00
TOTALE COSTI	€ 1.400.000,00

b) Teatro Display

Per quanto attiene all'attività convegnistica, congressuale e degli spettacoli che verranno ospitati nel teatro Display, l'attività per il 2023 è stimata prudenzialmente in circa 25 eventi di cui 6 già in calendario.

c) Auditorium

Al momento si stima la realizzazione di 5 eventi tra seminari e convegni da parte di clienti esterni. Si ricorda che le sale al 2° piano del Brixia Forum sono prevalentemente utilizzate dagli organizzatori degli eventi fieristici in occasione delle fiere ospitate nel Padiglione.

Si riporta di seguito, l'elenco delle fiere e degli eventi principali ad oggi inseriti a

calendario per il 2023:

PADIGLIONE

1. Festival dell'Oriente – 18-19/25-26 febbraio 2023
2. Fiera Cosmo Donna – 31 marzo-3 aprile 2023
3. Concerto Max Pezzali – 20-25 marzo 2023
4. Evento Banca di Credito Cooperativo di Brescia – 25-29 maggio 2023
5. Evento 1000Miglia Paddock – 7-19 giugno 2023
6. Test di Medicina – Università degli Studi di Brescia – 1-12.settembre 2023
7. Edizione 2023 Futura Expo – 8-10 ottobre 2023
8. Evento Banca di Credito Cooperativo di Brescia – 26-30 ottobre 2023
9. Fiera Dentro Casa Expo – 2-13 novembre 2023
10. Concerto Laura Pausini – 5-6 dicembre 2023
11. Concerto Pinguini Tattici – 1-2 dicembre 2023

TEATRO DISPLAY

1. Sabina Guzzanti – 14 gennaio 2023
2. Convegno Cgil – 12-13 gennaio 2023
3. Copan Group – 8 febbraio 2023
4. Agesci – 26 marzo 2023
5. Concerto Modà – 13 aprile 2023
6. Symposia – 21-25 ottobre 2023

AUDITORIUM

1. Assemblee dell'Associazione Brescia Commercialisti
 - 24 gennaio 2023
 - 23 febbraio 2023
 - 23 marzo 2023
 - 18 aprile 2023
 - 18 maggio 2023

L'ammontare totale dei **ricavi previsti per il Brixia Forum è di € 2.601.451,24**, al netto del contributo camerale, di cui € 1.400.000,00 (pari importo è previsto nei costi) relativi alla vendita delle aree espositive e servizi di Futura Expo, a fronte di

costi previsti per € 3.115.400,71 (esclusi i costi di struttura, di gestione finanziaria e straordinaria).

Di seguito le tabelle riepilogative dell'attività del Brixia Forum. Si segnala che tra i costi della BU-Brixia Forum rientrano anche gli affitti della struttura basati sul canone in vigore, aggiornato sulla base dell'indice ISTAT di giugno 2022 (annualità contratto: 15 luglio 2022 - 14 luglio 2023). Si segnala che il canone sarà passibile nel corso dell'anno di un ulteriore aggiornamento in relazione alla quota d'affitto dal 15 luglio 23 al 31 dicembre 23 sulla base l'indice ISTAT di quel periodo.

	Brixia Forum		
	Previsione 2022	Pre-consuntivo 2022	Preventivo 2023
Ricavi ordinari al netto del contributo camerale	€ 1.895.711	€ 2.721.454	€ 2.600.400
Contributi COVID-19	€ 0	€ 0	€ 0
Costo del personale	€ 213.055	€ 231.842	€ 361.801
Costi per progetti	€ 2.452.706	€ 3.013.316	€ 3.115.401
Ricavi – costi diretti	-€ 770.050	-€ 523.703	-€ 876.802

	RICAVI Brixia Forum		
	Previsione 2022	Pre-consuntivo 2022	Preventivo 2023
Ricavi fiera Futura	€ 1.000.000	€ 1.497.992	€ 1.400.000
Ricavi da affitto padiglione	€ 375.700	€ 414.895	€ 325.350
Organizzazione servizi	€ 250.757	€ 443.973	€ 185.700
Sponsorizzazioni	€ 158.228	€ 191.228	€ 191.000
Riaddebito utenze	€ 86.820	€ 148.076	€ 151.520
Rispristino danni	€ 0	€ 0	€ 0
Ricavi locazione uffici	€ 24.206	€ 24.240	€ 17.006
spese varie bolli Brixia Forum	€ 0	€ 0	€ 400
Previsione eventi nuovi non in programma			€ 329.423
Totale	€ 1.895.711	€ 2.720.403	€ 2.600.400

2.3. Centro Congressi Camerale

L'attività convegnoistica 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.

L'obiettivo che l'Azienda Speciale si pone è il rilancio del Centro Congressi, per riportare l'attività convegnistica ai numeri del periodo ante-Covid.

I costi ed i ricavi esposti nel bilancio di previsione sono stati, pertanto, quantificati ipotizzando un incremento dell'attività congressuale ospitata presso l'Auditorium camerale e le sue sale, prevedendo la realizzazione di oltre 50 eventi tra seminari, convegni e congressi.

Da evidenziare che, da alcuni anni, gli eventi hanno subito, con le chiusure imposte dall'emergenza sanitaria, una sostanziale modifica nel format, passando da eventi prevalentemente in presenza a una formula mista con possibilità di collegamento in streaming o videoconferenza; pertanto, è ragionevole anche ipotizzare che questo nuovo format, sempre più consolidato ed apprezzato dai partecipanti, comporti un impatto positivo sui ricavi per servizi tecnici legati alla realizzazione di collegamenti da remoto.

	Centro Congressi		
	Previsione 2022	Pre-consuntivo 2022	Preventivo 2023
Ricavi ordinari al netto del contributo camerale	€ 40.000	€ 65.900	€ 75.200
Costo del personale	€ 14.479	€ 13.026	€ 17.335
Costi per progetti	€ 21.150	€ 40.600	€ 53.000
<i>Ricavi – costi diretti</i>	<i>€ 4.371</i>	<i>€ 12.274</i>	<i>€ 4.865</i>

Si evidenzia che i costi della BU Centro Congressi Camerale includono anche il canone accessorio del 10%, riconosciuto da Pro Brixia alla Camera di Commercio di Brescia sui ricavi derivati dalla vendita delle sale convegnistiche (servizi e consumi esclusi), come all'art. 5 della convenzione triennale tra Camera di Commercio di Brescia e Pro Brixia per la gestione degli spazi convegnistici di proprietà camerale, il cui rinnovo è stato sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale in data 22 novembre 2022.

3. BORSA IMMOBILIARE

La Borsa Immobiliare di Brescia conferma anche per il 2023 le attività istituzionali consolidate in questi anni e che rappresentano un punto di riferimento per tutta la

filiera immobiliare, in particolare la redazione del Listino dei Valori degli immobili sulla piazza di Brescia e provincia e la redazione dell'Analisi decennale dei valori degli immobili.

Per quanto attiene l'attività peritale ed estimativa, la segreteria della Borsa si occuperà del coordinamento e del raccordo con i periti accreditati per la redazione di perizie di immobili provenienti sia da utenti privati, sia da utenti pubblici che necessitano di valutazioni "super partes".

Nell'ambito dei servizi erogati è in fase studio la realizzazione del Censimento dell'invenduto e l'analisi dei bisogni da proporre alle Amministrazioni comunali per la programmazione del piano edilizio e lo sviluppo del territorio, in relazione anche alla riqualificazione del patrimonio edilizio esistente, quest'attività andrebbe a completare la gamma dei servizi già erogati dalla Borsa ed indirizzati agli enti pubblici.

Nell'ambito dell'attività formativa e divulgativa verranno organizzati degli incontri sul tema della casa del futuro coinvolgendo gli Ordini, Collegi e Associazioni professionali del settore immobiliare e con un focus sull'evoluzione del mercato e delle costruzioni, con l'obiettivo di redigere un documento condiviso per dare delle indicazioni sul valore che potrebbero avere gli immobili nel 2030, e con la successiva presentazione nell'ambito dell'edizione 2023 Futura Expo.

	Borsa Immobiliare		
	Previsione 2022	Pre-consuntivo 2022	Preventivo 2023
Ricavi ordinari al netto del contributo camerale	€ 49.586	€ 49.586	€ 55.086
Costo del personale	€ 25.190	€ 25.078	€ 26.945
Costi per progetti	€ 37.467	€ 38.992	€ 41.650
<i>Ricavi – costi diretti</i>	<i>-€ 13.071</i>	<i>-€ 14.484</i>	<i>-€ 13.509</i>

4. GESTIONE FINANZIARIA E STRAORDINARIA

Per quanto attiene la **gestione finanziaria e straordinaria** sono previsti prudenzialmente costi, al netto dei proventi, per un importo complessivo pari ad € 26.897,00, dovuti principalmente a perdite su cambi già accertate alla data odierna, per un importo di € 14.842,62. Tali perdite sono relative al pagamento della fattura n.1787-380 dell'11 gennaio 2022 di \$ 190.850,00 per l'acquisto di aree e servizi

presso la fiera Shot Show 2023, che si terrà negli Stati Uniti dal 17 al 20 gennaio p.v. La fattura è stata pagata in tre tranches: il 9 febbraio 22, il 29 aprile 22 e il 25 luglio 22, con un cambio euro/dollaro sempre più sfavorevole rispetto a quanto preventivato in fase di commercializzazione. Si precisa tuttavia che per le fiere extra UE programmate per il 2023 e non ancora commercializzate, si provvederà a trasferire sul cliente il rischio cambio, adeguando l'importo della quota di partecipazione al cambio effettivo. Pertanto a fronte di perdite su cambi allocate su questa voce ci saranno ricavi incrementali di pari entità su Proventi da servizi. Il restante importo è stato prudenzialmente allocato alla presente voce in previsione di ulteriori potenziali oneri finanziari o sopravvenienze passive.

IL DIRETTORE
(Dr.ssa Maria Chieppa)

IL PRESIDENTE
(Ing. Roberto Saccone)

AZIENDA SPECIALE PRO BRIXIA - BILANCIO PREVISIONE 2023

VOCI DI COSTO/RICAVO	PREVENTIVO 2022 Deliberazione n. 28 (16/11/2021)	PRE-CONSUNTIVO 2022	PREVISIONE 2023	QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE						
				SERVIZI AMMINISTRATIVI	BORSA IMMOBILIARE	Amministrazione e Commerciale - MICE			SERVIZI TECNICI	TOTALE
						CENTRO CONGRESSI	SETTORE INTERNAZIONA- LIZZAZIONE	BRIXIA FORUM		
A) RICAVI ORDINARI										
1) Proventi da servizi	3.369.868,08	4.246.575,37	4.411.067,00	-	32.086,00	75.000,00	1.703.981,00	2.600.000,00		4.411.067,00
2) Altri proventi o rimborsi	22.000,00	22.400,00	23.800,00	-	23.000,00	200,00	200,00	400,00		23.800,00
3) Contributi da organismi comunitari										-
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	3.807,20	1.051,24	1.051,24	-	-	-	-	1.051,24	-	1.051,24
5) Altri contributi				-	-	-	-		-	-
6) Contributo della Camera Commercio	1.203.528,00	1.070.522,63	1.280.000,00	229.961,75	28.197,50	7.828,84	10.880,97	954.296,63	48.834,31	1.280.000,00
Utilizzo avanzo esercizi precedenti										-
Totale (A)	4.599.203,28	5.340.549,24	5.715.918,24	229.961,75	83.283,50	83.028,84	1.715.061,97	3.555.747,87	48.834,31	5.715.918,24
B) COSTI DI STRUTTURA										-
7) Organi Istituzionali	20.612,00	83.539,42	22.000,00	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	3.666,67	22.000,00
8) Personale	568.779,02	575.227,05	740.992,94	172.259,75	26.945,02	17.335,02	157.398,51	361.800,81	5.253,83	740.992,94
9) Funzionamento	242.584,22	218.726,72	217.164,17	51.219,40	9.516,69	8.526,94	51.978,92	56.242,35	39.679,88	217.164,17
10) Ammortamenti e accantonamenti	43.689,37	117.177,12	17.813,43	869,70	1.060,52	58,74	720,46	15.068,10	35,92	17.813,43
Totale (B)	875.664,61	994.670,31	997.970,53	228.015,51	41.188,90	29.587,36	213.764,54	436.777,92	48.636,30	997.970,53
C) COSTI ISTITUZIONALI										-
11) Spese per progetti e iniziative	3.701.723,35	4.313.650,89	4.691.050,71	-	41.650,00	53.000,00	1.481.000,00	3.115.400,71	-	4.691.050,71
TOTALE B+C	4.577.387,96	5.308.321,20	5.689.021,24	228.015,51	82.838,90	82.587,36	1.694.764,54	3.552.178,62	48.636,30	5.689.021,24
D) Gestione finanziaria										
12) Proventi finanziari	3.016,68	3.803,55	1.000,00	-	-	-	1.000,00	-	-	1.000,00
13) Oneri finanziari	23.332,00	22.491,80	22.897,00	1.014,42	194,60	77,84	20.206,52	1.364,70	38,92	22.897,00
Totale (D)	20.315,32	18.688,25	21.897,00	1.014,42	194,60	77,84	19.206,52	1.364,70	38,92	21.897,00
E) Gestione straordinaria										
14) Proventi gest str	-	1.089,43	-						-	-
15) Oneri gest str	1.500,00	14.629,22	5.000,00	931,82	250,00	363,64	1.090,91	2.204,55	159,09	5.000,00
Totale (E)	1.500,00	13.539,79	5.000,00	931,82	250,00	363,64	1.090,91	2.204,55	159,09	5.000,00
TOTALE B+C+D+E	4.599.203,28	5.340.549,24	5.715.918,24	229.961,75	83.283,50	83.028,84	1.715.061,97	3.555.747,87	48.834,31	5.715.918,24
Avanzo d'esercizio A-B-C+D+E	-		-	-	-	-	-	-	-	-

VERBALE n. 6/2022

L'anno 2022 il giorno 22 del mese di novembre alle ore 9.00, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Azienda Speciale della Camera di Commercio di Brescia denominata "PRO-BRIXIA", presso la sede operativa di Via Caprera, 5 - nelle persone di:

- Alessandro Africani, Presidente, in rappresentanza del Ministero dello sviluppo economico
- Sabrina Crupi, in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze
- Bruno Flavio Mennucci, in rappresentanza della Regione Lombardia

per procedere all'esame del Bilancio di previsione relativo all'anno 2023 ai sensi dell'Art. 11 lettera d) dello Statuto della Azienda Speciale.

Il predetto documento contabile corredato della relativa documentazione è stato trasmesso, via mail, al Collegio dei Revisori in data 15 novembre 2022 per acquisire il relativo parere di competenza.

Il Collegio viene assistito nell'esame del predetto Bilancio di previsione dagli uffici amministrativi della Azienda Speciale coordinati dalla Direttrice dr.ssa Chieppa, per fornire a tutti gli elementi informativi necessari per la predisposizione dell'apposita relazione.

Il Collegio passa all'esame del Bilancio di previsione 2023 e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redige la seguente relazione che ne costituisce parte integrante.

Relazione del Collegio dei Revisori al Preventivo economico 2023

Preliminarmente il Collegio dei revisori prende atto che il documento contabile è stato redatto sulla base delle disposizioni recate dal Titolo X del DPR 2 novembre 2005, n. 254 concernente "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio". Il Preventivo economico 2023 predisposto sulla base della programmazione degli oneri e sulla valutazione prudenziale dei proventi comprende:

- ❖ Il bilancio di previsione 2023;
- ❖ la relazione illustrativa del Presidente di cui all'articolo 67, comma 1, del citato DPR recante sia il programma di attività dell'Azienda, con la descrizione degli oneri e dei proventi previsti per l'esercizio 2023;

Il Collegio prende atto della documentazione trasmessa con l'indicazione delle iniziative correlate alle linee di indirizzo formulate dalla Camera di Commercio e coerenti

con le norme statutarie dell'Azienda e con le indicazioni di cui alla Circolare ministeriale n. 3612/C del 26 luglio 2007.

L'assetto organizzativo di ProBrixia, come riportato nel Bilancio di previsione 2023 vede l'Azienda speciale sviluppare la propria attività in Business Units: Servizi Amministrativi, Borsa Immobiliare, Centro Congressi, Settore Internazionalizzazione, Brixia Forum e Servizi Tecnici. Nell'ambito di tale assetto di attività e divisioni il personale si articola in num. 1 Direttore, num. 2 Quadri, num. 8 impiegati di 2° livello ed un Consiglio di amministrazione, composto da num. 5 membri, che risulta regolarmente costituito ed operante.

Il bilancio di previsione 2023 in esame si compendia dei seguenti valori posti a confronto con il preconsuntivo 2022.

	Pre-consuntivo 2022	PREVENTIVO 2023	Var %
A) Ricavi Ordinari			
1) Proventi	4.246.575,37	4.411.067,00	3,9%
2) Altri proventi o rimborsi	22.400,00	23.800,00	6,3%
3) Contributi da organismi comunitari			
4) Contributi regionali o da altri enti pu	1.051,24	1.051,24	0,0%
5) Altri contributi			
6) Contributo dalla CCIAA di Brescia	1.070.522,63	1.280.000,00	19,6%
TOTALE A	5.340.549,24	5.715.918,24	7,0%
B) COSTI DI STRUTTURA			
7) Organismi istituzionali	83.539,42	22.000,00	-73,7%
8) Personale	575.227,05	740.992,94	28,8%
9) Funzionamento	218.726,72	217.164,17	-0,7%
10) Ammortamenti e accantonamenti	117.177,12	17.813,43	-84,8%
TOTALE B	994.670,31	997.970,54	0,3%
C) COSTI ISTITUZIONALI			
11) Spese per progetti e iniziative	4.313.650,89	4.691.050,71	8,7%
TOTALE B + C	5.308.321,20	5.689.021,25	7,2%
D) Gestione finanziaria			
12) Proventi finanziari	3.803,55	1.000,00	-73,7%
13) Oneri finanziari	22.491,80	22.897,00	1,8%
TOTALE D	18.688,25	21.897,00	17,2%
E) Gestione straordinaria			
14) Proventi gestione straordinaria	1.089,43		-100,0%
15) Oneri gestione straordinaria	14.629,22	5.000,00	-65,8%
TOTALE E	13.539,79	5.000,00	-63,1%
TOTALE B+C+D+E	5.340.549,24	5.715.918,25	7,0%

In linea generali si può affermare che dai documenti prodotti il Bilancio di previsione presenta un totale a pareggio pari a 5.715.918,24 con una previsione di incremento dei

ricavi totali rispetto al preconsuntivo 2022 del 4%. Si registra una crescita dei Ricavi 2023 rispetto al preconsuntivo 2022 che passano da 4.246.575 euro a 4.411.067 euro segnale molto positivo di sviluppo. Si rileva altresì un incremento del Contributo della CCIAA di Brescia che si attesta per il 2023 pari a Euro 1.280.000 con un incremento del 20% rispetto al preconsuntivo 2022 (pari a Euro 1.070.522). Per quanto riguarda il dettaglio dei ricavi si rimanda alla Tabella ministeriale allegata al Bilancio di previsione 2023.

Per quanto attiene i costi, essi ammontano complessivamente a euro 5.715.918,25 e sono dettagliati nella tabella di seguito riportata.

	PREVENTIVO 2023	Var %	Var %
B) COSTI DI STRUTTURA			
7) Organismi istituzionali	22.000,00	2,2%	
8) Personale	740.992,94	74,2%	
9) Funzionamento	217.164,17	21,8%	
10) Ammortamenti e accantonamenti	17.813,43	1,8%	
TOTALE B	997.970,54	100,0%	17%
C) COSTI ISTITUZIONALI			
11) Spese per progetti e iniziative	4.691.050,71		82%
TOTALE B + C	5.689.021,25		100%
D) Gestione finanziaria			
12) Proventi finanziari	1.000,00		
13) Oneri finanziari	22.897,00		
TOTALE D	21.897,00		
E) Gestione straordinaria			
14) Proventi gestione straordinaria			
15) Oneri gestione straordinaria	5.000,00		
TOTALE E	5.000,00		
TOTALE B+C+D+E	5.715.918,25		100%

Tra i Costi di struttura si segnala che il 74,2% viene assorbito dal costo del personale e il 21,8% dalle spese di funzionamento. Si evidenzia un incremento della voce Personale che passa da 575.227,05 euro del preconsuntivo 2022 a 740.992,94 euro del preventivo 2023, dovuto prevalentemente all'assunzione del nuovo Direttore e di un Project manager dal 01 ottobre 2022.

Conclusioni

Il Collegio considerato che:

- il bilancio di previsione 2023 è stato redatto in conformità della normativa vigente e nel rispetto dell'osservanza dei principi contabili previsti in materia;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Azienda i ricavi previsti risultano essere attendibili;

- i costi di struttura trovano copertura dalle entrate proprie, al netto del contributo camerale, come previsto dall'art.65 comma 2 del D.P.R. n.254/2005;
- i costi previsti sono da ritenersi congrui in relazione all'ammontare di quelli sostenuti negli esercizi precedenti e ai programmi che l'Azienda intende svolgere;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio;

esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del preventivo economico 2023 da parte del Consiglio di Amministrazione ed invita l'amministrazione a monitorare costantemente le previsioni economiche al fine di garantire un costante equilibrio di bilancio.

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.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 10.00 previa stesura del presente verbale che sarà inserito nel registro del Collegio dei revisori dell'Azienda speciale "PRO BRIXIA".

Brescia, 22 novembre 2022

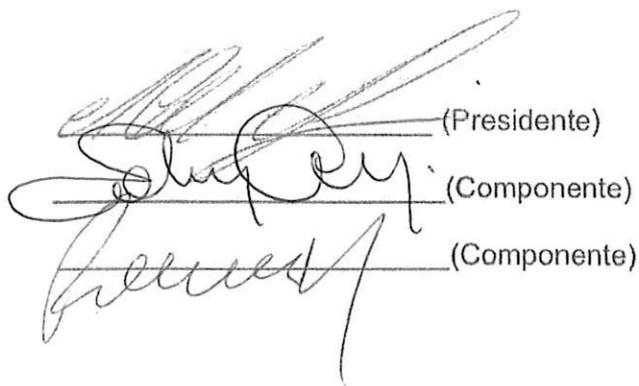
Letto, confermato e sottoscritto

Il Collegio dei revisori dei conti

Dott. Alessandro Africani

Dott.ssa Sabrina Crupi

Dott. Bruno Flavio Mennucci



(Presidente)
(Componente)
(Componente)

IL DIRETTORE
(Dr.ssa Maria Chieppa)

IL PRESIDENTE
(Ing. Roberto Saccone)

IL SEGRETARIO GENERALE
(dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(ing. Roberto Saccone)