

**Allegato alla delibera n. 38 del 1/12/2023**

## **Relazione del Presidente al preventivo economico anno 2023**

### **PREMESSA**

*L'azione dell'Azienda Speciale Linfa nell'anno 2023, che segna la piena ripresa delle attività in presenza, è orientata su due macro-aree: l'area istituzionale (articolata in attività promozionale e di internazionalizzazione) e l'area legata alla progettazione comunitaria e ai servizi alle imprese di valenza europea.*

## **AREA ISTITUZIONALE**

### **A - ATTIVITA' PROMOZIONE**

**A1.** Azioni di supporto e sostegno alle Pmi attraverso azioni di promozione legate alla valorizzazione del patrimonio culturale e delle tradizioni produttive dei territori marchigiani (DOP, IGP, DOC, DOCG, Presidi Slow Food, Specialità Tradizionali). Si valuteranno possibili collaborazioni con promotori del territorio e istituzioni al fine di dare visibilità alle produzioni e ai distretti.

Si ripropone anche la terza annualità del progetto **Pizze di Marca** che ha la finalità di utilizzare uno dei piatti italiani più conosciuti al mondo come veicolo per proporre ai consumatori le ricette tipiche marchigiane e promuovere le cantine locali in abbinamenti innovativi. Il progetto si sviluppa come una campagna sensibilizzazione il settore ristorazione del territorio ad utilizzare prodotti di nicchia e qualità e, allo stesso tempo, una campagna rivolta ai consumatori che spiega i prodotti marchigiani e le ricette.

**A2. Azioni di promozione del sistema agroalimentare all'estero** con la possibilità di attivare partnership specifiche con l'Agenzia per il Turismo e l'Internazionalizzazione della Regione Marche, Consorzi di Tutela dei Vini delle Marche, Consorzio di promozione del biologico, Associazioni dei produttori.

In particolare, per dare continuità alle iniziative realizzate nel 2021 nel mercato francese, l'Azienda Speciale propone un **study tour di giornalisti del food dalla Francia** ai quali fornire un'esperienza del territorio, materiali informativo e fotografico, interviste con le aziende marchigiane per eventuali pubblicazioni da concordare e realizzare in Francia. Lo scopo sarà quello di valorizzare la regione da molteplici aspetti partendo dalle produzioni enogastronomiche.

Per il settore vino, si intende valutare l'opportunità di coinvolgere un gruppo di professionisti associati al **Circle of Wine Writers**, importante associazione londinese che raccoglie scrittori professionisti da tutto il mondo. Gli esperti professionisti saranno accompagnati in un percorso alla scoperta del territorio e dei produttori di vino marchigiano nelle caratteristiche dei vitigni, tecniche produttive, scelte di coltivazione e produzione. Le aziende vitivinicole saranno coinvolte nella realizzazione di presentazioni e degustazioni, focus sui diversi vini per raccontare un territorio e le sue peculiarità riflesse nel vino che produce. L'obiettivo è quello di aumentare la conoscenza del vino marchigiano all'estero attraverso voci autorevoli del settore.

Un'altro progetto di supporto all'internazionalizzazione delle imprese marchigiane, è quello che riguarda il **canale retail** da realizzare in **Repubblica Ceca**. LINFA con il supporto della Camera di Commercio Italiana a Praga si propone di contattare una catena di 24 negozi di proprietà localizzati a Praga e nelle principali città del Paese e specializzata nella vendita di prodotti italiani sia freschi che a scaffale. Le aziende selezionate dall'ufficio acquisti della catena retail avranno la possibilità di avere i propri prodotti in vendita in tutti i negozi della catena a prezzo di lancio concordato per testare il mercato e i gusti dei consumatori. Al termine della prova il buyer selezionerà le referenze più interessanti e di successo instaurando un rapporto di fornitura con le aziende marchigiane.

**A3. Azioni di marketing territoriale** legate alle produzioni enogastronomiche regionali nel quadro di eventi nazionali o internazionali con il coinvolgimento di Regione Marche, Camera Marche, Consorzi e Associazioni di produttori, le Camere Italiane all'Estero, il sistema Italia all'estero (ambasciate, ICE, ENIT, ecc.) anche in continuità con il brand *Marche Land of Excellence* (su conferma di questa linea strategica regionale da parte di Regione Marche).

Nel corso del 2022 LINFA ha sperimentato con successo la realizzazione di **eventi promozionali** definiti **fuori salone** e pertanto si ripropone il format anche nell'annualità 2023. Tali eventi prevedono l'organizzazione di presentazioni del territorio in location prestigiose tali da garantire l'immagine di istituzionalità degli eventi stessi e con il coinvolgimento di produttori marchigiani e/o le associazioni che potranno fornire prodotti per le degustazioni. Identificando partner locali LINFA potrà coinvolgere giornalisti di settore, associazioni locali, importatori dei vari canali distributivi, influencer e vari canali di comunicazione.

Tali eventi potranno essere organizzati a latere di partecipazioni fieristiche e progetti di missioni esplorative all'estero, ma anche come attività autonome di marketing territoriale.

**A4. Azioni di comunicazione** nei media tradizionali e nei canali social volte ad affermare e promuovere sia l'attività istituzionale dell'Azienda Speciale che il settore agroalimentare marchigiano. LINFA con il supporto dell'ufficio stampa camerale, infatti, curerà uscite su giornali e riviste, comunicati e articoli di promozione dei prodotti marchigiani e delle filiere, conferenze stampa per il lancio o il resoconto di progetti, speciali realizzati con le tv locali con focus sulle produzioni e le tipicità.

Le attività di comunicazione di LINFA, inoltre, si attueranno attraverso il sito istituzionale dell'azienda, i profili social, la newsletter camerale, la newsletter e sito dell'ufficio EEN.

I canali social permettono anche il collegamento con le aziende produttrici locali e con i partner promotori di attività in ambito di agroalimentare marchigiano permettendo una maggiore risonanza dei messaggi e l'ampliamento del pubblico sul territorio regionale.

**A5. Azioni formative e divulgative** sui temi collegati all'export, della sostenibilità della digitalizzazione e dell'economia circolare a favore di reti e filiere produttive e delle PMI del settore agroalimentare per aumentare la competitività delle imprese e dei territori e favorire l'internazionalizzazione.

Si potranno realizzare anche incontri specifici di mentoring e focus prodotti e mercati di interesse delle aziende in collaborazione con gli uffici camerale del PID, con ICE, con le Camere di Commercio Italiane all'estero anche nell'ambito del progetto SEI e il programma STAY EXPORT a valere sul fondo di perequazione.

## **B- ATTIVITA' INTERNAZIONALIZZAZIONE**

**B1.** Partecipazione a **fiere internazionali** in Italia e all'estero in collaborazione con la CCIAA delle Marche e la Regione Marche.

Linfa sta valutando di partecipare a una manifestazione fieristica in Italia di rilevanza internazionale, e una in Europa. Gli eventi identificati sono **Tutto Food Milano** e **Anuga Colonia** dove sarà possibile organizzare collettive di imprese o stand istituzionali con una cataloghistica aziendale rappresentativa delle produzioni regionali, prevedendo un'adeguata compartecipazione del tessuto imprenditoriale ai costi degli eventi.

Inoltre, LINFA potrà valutare le iniziative **Gulfood di Dubai** e **Summer Fancy Food di New York** previo sondaggio per la verifica dell'interesse presso le aziende del comparto dell'agroalimentare marchigiano e degli stakeholder istituzionali, prevedendo anche per queste iniziative un'adeguata compartecipazione del tessuto imprenditoriale ai costi degli eventi.

## **B2. Organizzazione di B2B per gli imprenditori del settore agroalimentare.**

Tradizionalmente l'Azienda Speciale organizza eventi commerciali attraverso incoming nelle Marche di buyer selezionati dalle Camere di Commercio Italiane all'estero ma possono prevedersi altri partner specializzati nella selezione e coinvolgimento dei buyer.

Si propone per il 2023 **incoming di buyer europei** da organizzare anche in collaborazione con i Consorzi, con Regione Marche e Camera Marche, con eventuale master class di presentazione delle caratteristiche del territorio, delle produzioni agroalimentari e dei vitigni.

Come già realizzato nel 2022 con successo e apprezzamento da parte delle aziende, le attività di matchmaking possono realizzarsi **anche in remoto attraverso piattaforme digitali** tra i buyer e le aziende marchigiane del food&wine alle quali LINFA fornirà il supporto logistico per l'invio del materiale e dei campioni per eventuali degustazioni a distanza.

Tutte le attività previste nell'area istituzionale (A-B) sono programmate in base alle risorse definite in sede di preventivo, eventuali ulteriori attività richieste da soggetti pubblici o privati, in virtù di apposite convenzioni, dirette o in delega, oppure di incarichi, saranno valutate dal Consiglio di Amministrazione di volta in volta e dovranno avere un'autonoma copertura finanziaria.

## **AREA PROGETTAZIONE COMUNITARIA E SERVIZI ALLE IMPRESE DI VALENZA EUROPEA**

L'area progettazione e servizi alle imprese di valenza europea include una vasta e articolata gamma di servizi alle piccole e medie imprese gestiti, dall'Azienda Speciale, all'interno del progetto comunitario **EEN- Enterprise Europe Network**.

Il progetto, approvato dalla Commissione Europea nel quadro del **programma comunitario Single Market**, consentirà, anche nel 2023, all'Azienda Speciale Linfa, di rappresentare l'intero sistema camerale marchigiano, all'interno della **più grande rete al mondo di supporto al business e all'innovazione**.

EEN si presenta come **sportello unico per le aziende** che vogliono crescere nei mercati internazionali, accedere alle agevolazioni regionali, nazionali ed europee, sviluppare il loro potenziale innovativo, adottare nuove tecnologie anche digitali, ridurre il proprio impatto ambientale e implementare modelli di business "circolari".

Quale terminale della rete EEN, l'Azienda Speciale Linfa è chiamata, dunque, ad erogare, un'ampia gamma di **servizi** di informazione, formazione e assistenza alle imprese **su: opportunità di finanziamento, internazionalizzazione e cooperazione transnazionale, sostenibilità ambientale, digitalizzazione, innovazione e trasferimento tecnologico**.

I servizi EEN alle imprese sono volti a favorire la c.d. *tripla transizione* verso la *digitalizzazione, la sostenibilità e la resilienza*, contribuendo a realizzare le priorità dell'agenda europea e nazionale (PNRR).

In relazione agli obiettivi del progetto Enterprise Europe Network, l'Azienda perseguirà iniziative volte potenziare il "sistema di **rete**" e di **alleanze**, per ampliare i punti di accesso ai servizi EEN nell'area regionale ed accrescere la visibilità del network europeo sul territorio.

Per conseguire questo importante traguardo, LINFA ha elaborato un modello che integra e valorizza i collegamenti con i servizi affini e complementari della Camera delle Marche, del Forum delle CCIAA dell'Adriatico e dello Ionio, delle Aziende Speciali consorelle (LINEA e TECNE), delle altre reti comunitarie operanti nella regione Marche e degli stakeholders del territorio.

Partendo dall'ampia gamma di attività a valenza europea della rete EEN, la sfida diventa la costruzione di un network regionale in grado di erogare servizi integrati di sostegno al business e all'innovazione, che punti da un lato ad utilizzare le competenze e le professionalità di tutto il sistema camerale e, dall'altro, a consolidare le relazioni con gli altri attori rilevanti nell'ecosistema dei servizi a tutti i livelli territoriali (regionale, nazionale e internazionale).

Sebbene i **servizi della rete EEN siano trasversali a tutti i settori di attività economica**, nel corso del 2023, proseguirà l'**impegno rivolto alle aziende del settore agroalimentare** che rappresentano il principale target di riferimento dell'Azienda Speciale Linfa, puntando a:

1. promuovere e valorizzare il servizio dello **sportello etichettatura**, di particolare interesse per le imprese del comparto agroalimentare in considerazione del complesso quadro normativo cui sono soggette;
2. sostenere la partecipazione delle aziende ai **B2B dedicati al Food & Beverage** e agli eventi di matchmaking organizzati dalla rete EEN in occasione di grandi fiere ed eventi di rilevanza internazionale;
3. valorizzare le **produzioni biologiche** marchigiane all'interno di iniziative europee dedicate;
4. diffondere le **opportunità di cooperazione transnazionale nell'ambito agroalimentare**, offrendo assistenza nella conclusione di partnership transnazionali;
5. sostenere l'accesso alle **agevolazioni comunitarie, nazionali, regionali e locali** a sostegno dei progetti di investimento delle imprese del comparto agro-industriale;

6. coinvolgere le imprese dell'agroalimentare nei servizi della rete volti a migliorare la gestione dell'**innovazione nei processi aziendali e di filiera**;
7. favorire la **transizione digitale** delle aziende del comparto attivando ogni opportuno collegamento con il PID camerale e la rete degli European Digital Innovation Hub (EDIH);
8. stimolare l'adozione di modelli di business model più attenti ai temi dell'**impatto ambientale**, dell'utilizzo di fonti rinnovabili e dell'economia circolare.

Analoghe iniziative e servizi potranno essere personalizzati sulle esigenze del **comparto moda, legno-mobile e meccanica** all'interno di una **collaborazione operativa con le Aziende Speciali Linea e Tecne**.

L'erogazione dei servizi e la gestione delle attività e delle iniziative inerenti il progetto Enterprise Europe Network consente all'Azienda di realizzare **entrate proprie** corrispondenti al valore del **cofinanziamento comunitario** che ammonta complessivamente a **€ 334.072,00 per i prossimi 3 anni e mezzo (42 mesi)**, pari a **€ 95.449,00 l'anno**.

A livello progettuale sono state previste **uscite** per € 39.797,00 (nei 42 mesi) pari a **€ 11.371 (su base annua)**. Esse sono sostanzialmente legate alle spese di comunicazione (materiale promozionale, web site e social networks), organizzazione eventi, abbonamenti a banche e supporti specifici nonché ai costi per missioni e trasferte del personale impegnato nelle attività.

La differenza tra costi e ricavi è destinato a coprire, in quota parte, i costi figurativi del personale dedicato progetto (riducendo quindi l'onere complessivo del costo del personale dell'Azienda Speciale).

Gli importi sopra indicati figurano nel budget di progetto approvato dalla Commissione Europea ed emergono nel Grant Agreement sottoscritto con Bruxelles, potrebbero tuttavia subire variazioni in relazione alle attività che saranno effettivamente realizzate su base annuale.



## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2023 (di cui all'art.67 del DPR 254/05)**

Il Bilancio Preventivo 2023 riguarda il quarto anno di attività di Linfa Azienda Speciale della Camera di Commercio delle Marche per l' Agroalimentare.

La previsione 2023 non può non considerare lo scenario internazionale che purtroppo vive ancora una situazione di incertezza condizionata, dal conflitto russo-ucraino da una parte e dalla situazione sanitaria post pandemia "Covid-19" dall'altra.

Il contesto istituzionale locale in cui l'Azienda Speciale si muove registra al momento la mancata definizione di una Convenzione tra la Regione Marche e la Camera di Commercio per la realizzazione congiunta di iniziative di promozione dell'export. Nel frattempo, in via di massima tutela, il programma promozionale verrà impostato prevedendo la partecipazione di un numero più contenuto di imprese alle iniziative promozionali dell'Azienda Speciale rispetto al numero target previsto per le iniziative in collaborazione con la Regione (n. 10). In tal modo, si intende proporre alle imprese un programma sufficientemente variegato e ricco di possibilità, prevedendo al contempo la possibilità di allargare la platea dei beneficiari delle iniziative promozionali nell'auspicabile e probabile formalizzazione della Convenzione 2023, che porterebbe ulteriori risorse finanziarie da utilizzare, oltre al contributo camerale previsto dal presente bilancio.

L'analisi dei costi e dei ricavi messi in evidenza e che andremo ad analizzare in questo documento, sono, per effetto di quanto sopra indicato, previsioni che potrebbero nel corso dell'anno 2023 avere risultanze differenti dall'attuale imputazione, salvo successivi assestamenti di bilancio; tutte le attività previste nell'area istituzionale sono programmate in base alle risorse definite in sede di preventivo e quindi eventuali ulteriori attività

richieste da soggetti pubblici o privati, in virtù di apposite convenzioni, dirette o in delega, oppure di incarichi, saranno valutate dal Consiglio di Amministrazione di volta in volta e dovranno avere un'autonoma copertura finanziaria.

Passiamo ora all'analisi del preventivo economico redatto in conformità degli artt 66 e 67 del DPR 2 novembre 2005 n°254:

**LINFA** Azienda Speciale Camera  
di Commercio delle Marche

AGROALIMENTARE

**ALLEGATO G) art.67 del DPR 254/05 -**

	PREVISIONE CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2023	ATTIVITA' DI PROMOZIONE	ATTIVITA' DI INTERNAZIONALIZZAZIONE	FONDO DI PEREQUAZIONE	PROGETTO EEN – Enterprise Europe Network	TOTALE
<b>A) RICAVI ORDINARI</b>							
1. Proventi da servizi-	197.667,00	64.332,00	-	64.332,00	-	-	64.332,00
2. Altri proventi o rimborsi – SP..EEN	83.000,00	95.449,00	-	-	-	95.449,00	95.449,00
3. Contributi da organismi pubblici		-	-	-	-	-	0,00
4. Proventi regionali o da altri enti pubblici- per il tramite della CC Marche		-	-	-	-	-	0,00
5. Altri contributi		-	-	-	-	-	0,00
6. Contributi della Camera di Commercio	500.000,00	550.000,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00	550.000,00
6.a Ulteriori contributi Camerale - FONDO PEREQUATIVO	44.000,00	23.466,00	-	-	23.466,00	-	23.466,00
<b>Totale (A)</b>	<b>824.667,00</b>	<b>733.247,00</b>	<b>137.500,00</b>	<b>201.832,00</b>	<b>160.966,00</b>	<b>232.949,00</b>	<b>733.247,00</b>
<b>B) COSTI DI STRUTTURA</b>							
6. Organi Istituzionali	15.756,00	15.756,00	3.939,00	3.939,00	3.939,00	3.939,00	<b>15.756,00</b>
7. Personale	298.000,00	298.000,00	57.000,00	90.000,00	22.000,00	129.000,00	<b>298.000,00</b>
8. Funzionamento	42.000,00	36.120,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00	<b>36.120,00</b>
9. Ammortamenti e accantonamenti	15.000,00	15.000,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	<b>15.000,00</b>

<b>Totale (B)</b>	<b>370.756,00</b>	<b>364.876,00</b>	<b>73.719,00</b>	<b>106.719,00</b>	<b>38.719,00</b>	<b>145.719,00</b>	<b>364.876,00</b>
<b>C) COSTI ISTITUZIONALI</b>							
10. Spese per progetti e iniziative	453.911,00	368.371,00	61.000,00	283.000,00	13.000,00	11.371,00	368.371,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>824.667,00</b>	<b>733.247,00</b>					<b>733.247,00</b>

Dal lato dei **RICAVI ORDINARI (Totale A)** si prevedono ricavi totali pari a € 733.247,00 derivanti da:

- I ricavi preventivati alla voce 1. Proventi da servizi € 64.332,00: risorse derivanti dall'attività di Internazionalizzazione per la partecipazione a fiere Internazionali in Italia e all'estero che saranno valutate dal Consiglio di Amministrazione sulla base anche dell'accaduto nell'anno 2022. Rispetto alla colonna dell'allegato G "Previsione Consuntivo 2022" sono diminuiti del 32% circa nel rispetto del principio prudenziale come previsto dal regolamento della contabilità economico finanziaria DPR 254/05;
- I Ricavi preventivati alla voce 2. Altri proventi e rimborsi € 95.449,00: risorse derivanti dal Progetto EEN – denominato SME2EUplus approvato come da comunicazione del 12 novembre 2021, sono corrispondenti al valore del cofinanziamento comunitario riconosciuto sulla base dell'intera periodicità del Progetto (01/22-06/25) e riproporzionato per l'annualità 2023; rispetto alla colonna dell'allegato G "Previsione Consuntivo 2022" sono aumentati del 14% circa;
- I ricavi preventivati alla voce 6. Contributi della Camera di Commercio pari a € 550.000,00, come da comunicazione della Camera di Commercio delle Marche, sono aumentati del 10% rispetto alla colonna dell'allegato G "Previsione Consuntivo 2022";

- I ricavi preventivati alla voce 6.a.Ulteriori contributi Camerali – Fondo Perequativo € 23.466,00 per progetti finanziati dal Fondo di Perequazione, diminuiti del 47% rispetto alla colonna dell'allegato G "Previsione Consuntivo 2022" nel rispetto del principio prudenziale previsto dal regolamento della contabilità economico finanziaria DPR 254/05;

Gli importi sopra descritti sono meglio illustrati nello prospetto di seguito riportato:

	PREVISIONE CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2023	ATTIVITA' DI PROMOZIONE	ATTIVITA' DI INTERNAZIONALIZZAZIONE	FONDO DI PEREQUAZIONE	PROGETTO EEN – Enterprise Europe Network	TOTALE
<b>A) RICAVI ORDINARI</b>							
1. Proventi da servizi-	197.667,00	64.332,00	-	64.332,00	-	-	64.332,00
2. Altri proventi o rimborsi – SP..EEN	83.000,00	95.449,00	-	-	-	95.449,00	95.449,00
3. Contributi da organismi pubblici		-	-	-	-	-	0,00
4. Proventi regionali o da altri enti pubblici- per il tramite della CC Marche		-	-	-	-	-	0,00
5. Altri contributi		-	-	-	-	-	0,00
6. Contributi della Camera di Commercio	500.000,00	550.000,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00	137.500,00	550.000,00
6.a Ulteriori contributi Camerale - FONDO PEREQUATIVO	44.000,00	23.466,00	-	-	23.466,00	-	23.466,00
<b>Totale (A)</b>	<b>824.667,00</b>	<b>733.247,00</b>	<b>137.500,00</b>	<b>201.832,00</b>	<b>160.966,00</b>	<b>232.949,00</b>	<b>733.247,00</b>

Il totale (A) della colonna dell'allegato G "Preventivo 2023" confrontato con la colonna "Previsione Consuntivo 2022" rileva una minor entrata determinata soprattutto dalla prudenziale previsione di Ricavi derivanti da partecipazione a Fiere internazionali e in Italia, anche in considerazione del fatto che ad oggi non si ha alcuna certezza circa la Convenzione Camera Commercio Marche e Regione Marche '23 per attività di Internazionalizzazione.

Passando alle risultanze dell'allegato G, preventivo economico redatto secondo quanto previsto dall'art.67, comma 1 del DPR 254/05 dal lato dei:

**COSTI DI STRUTTURA (Totale B)**

Si prevedono costi di struttura totali pari a **€ 364.876,00**, di cui:

- i costi preventivati alla **voce 6**. Organi istituzionali pari a € 15.756,00 (comprensivi di € 12.5000,00 quale corrispettivo per gli incarichi del Collegio dei Revisori e € 2.200,00 risorse previste per il rimborso delle spese di missione che gli amministratori sostengono per la partecipazione alle riunioni del Consiglio); rispetto alla colonna dell'allegato G "Previsione Consuntivo 2022" non si rileva alcuna differenza;

- i costi preventivati alla **voce 7**. Personale pari a € 298.000,00 sono così determinati:

a) € 286.194,00 stipendi per n° 6 unità lavorative, invariati rispetto al costo che si sosterrà per l'anno 2022

- dipendente "Quadro" FT € 72.285,00
- dipendente "Quadro" PT 75% € 56.997,00
- dipendente 1° LIV. FT € 41.087,00
- dipendente 1° LIV. PT 75% € 36.737,00
- dipendente 1° LIV. FT € 38.971,00
- dipendente 2° LIV. FT € 40.117,00

**TOTALE COSTO € 286.194,00**

B) € 11.806,00 fondo per eventuali spese di missioni dei dipendenti incaricati a partecipare alle attività dell'azienda in Italia e all'estero (vitto/alloggio/transfer);

non si rileva alcuna differenza con la colonna "Previsione Consuntivo 2022".

- i costi preventivati alla **voce 8**. Funzionamento pari a € 36.120,00 confrontati con la colonna "Previsione Consuntivo 2022" determinano una economia di circa il 15%; di seguito l'elenco analitico dei costi di funzionamento:

- Spese per assistenza informatica € 6.990,00 (comprensivo Iva)
- Spese per Convenzione Tecne € 14.640,00 (comprensivo Iva)
- Spese per Comm.sta/Cons.Lavoro € 4.880,00 (comprensivo Iva)
- Spese per cancelleria € 610,00 (comprensivo Iva)
- Spese per valori bollati/tenuta c/c € 697,00 (comprensivo Iva)
- Spese per convenzione DPO € 1.586,00 (comprensivo Iva)
- Spese per Sito Web € 610,00 (comprensivo Iva)
- Spese caselle posta/portale presenze € 800,00 (comprensivo Iva)
- Spese per Assicurazioni € 5.307,00

Nella voce di previsione "Ammortamento e accantonamento" alla **voce 9**. Previste € 15.000,00 per IRAP la cui determinazione è applicata in base all'art.10 commi 1 e 2 del d.lgs 446/1997 c.d. metodo retributivo.

Nello schema che segue, vengono illustrate le specifiche di cui sopra:

<b>B) COSTI DI STRUTTURA</b>							
6. Organi Istituzionali	15.756,00	15.756,00	3.939,00	3.939,00	3.939,00	3.939,00	<b>15.756,00</b>
7. Personale	298.000,00	298.000,00	57.000,00	90.000,00	22.000,00	129.000,00	<b>298.000,00</b>
8. Funzionamento	42.000,00	36.120,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00	<b>36.120,00</b>
9. Ammortamenti e accantonamenti	15.000,00	15.000,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	<b>15.000,00</b>
<b>Totale (B)</b>	<b>370.756,00</b>	<b>364.876,00</b>	<b>73.719,00</b>	<b>106.719,00</b>	<b>38.719,00</b>	<b>145.719,00</b>	<b>364.876,00</b>

Per quanto attiene alle spese per **progetti e iniziative voce 10. Costi Istituzionali** – spese per progetti e iniziative, le risorse che si intendono investire al fine di favorire le attività istituzionali per l'anno 2022 sono pari a € 368.371,00. Nel principio del pareggio di bilancio verranno aggiornate secondo una prudente programmazione che tenga principalmente conto dell'obiettivo di sviluppare le attività, incrementandole sulla base di nuove risorse da reperire in virtù di future eventuali deleghe istituzionali e convenzioni pubbliche e private per prestazione di servizi.

Il Bilancio, a pareggio, presenta un totale entrate ed uscite per complessive € 733.247,00

La parte dei ricavi e dei costi indicati nella colonna del Previsionale Consuntivo al 31/12/2022 ALL.G (previsto dall'art.67, comma 1), è stata redatta considerando la situazione contabile al 31/10/2022 sommata della previsione di ricavi e costi del mese di novembre e dicembre 2022 e mette in evidenza che l'attività dell'anno è riuscita ad ottenere Ricavi proprio totali pari a € 324.667,00 che determinano la copertura totale dei costi del personale (€ 286.000,00) e parte della spesa per costi di Funzionamento (coperto il 60% del costo totale di funzionamento).