



FORMAPER

Preventivo economico 2020



FORMAPER

CAMERA DI COMMERCIO MILANO MONZABRIANZA LODI

AZIENDA SPECIALE FORMAPER

Via Meravigli, n. 9/B – 20123 Milano

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Riunione del 26 novembre 2019 ore 14:30 – Via Meravigli 9/B

ESTRATTO DI DELIBERA

Sono presenti i Signori:

FERLINI dott. Massimo	Presidente
PEREGO dott. Paolo	Consigliere Vice Presidente
CAPPELLI dott.ssa Maria Grazia *	Consigliere
REDAELLI dott.ssa Ambra	Consigliere
RICCIARDI sig. Fausto	Presidente Collegio Revisori dei Conti
COLUCCI dott. Davide	Membro Collegio Revisori dei Conti
MUSACCHIO dott.ssa Gabriella	Membro Collegio Revisori dei Conti

Assenti giustificati:

MOLLA avv. Massimo Maria	Consigliere
--------------------------	-------------

Partecipano ai lavori: il Direttore dott. Sergio Enrico Rossi, la Responsabile Risorse Umane e Organizzazione dott.ssa Paola Amodeo, il Responsabile amministrativo dott.ssa Irene Caramaschi, il responsabile del Controllo di Gestione Andrea Mascia e l'Assistente di Direzione dott.ssa Anna Martella.

* La dott.ssa Maria Grazia Cappelli partecipa alla riunione in audioconferenza.

ORDINE DEL GIORNO

23) Approvazione verbale della riunione del 12 luglio 2019;

Programmi e iniziative

- 24) Presa d'atto delle dimissioni del Consigliere Giovanni Barzaghi e insediamento nuovo membro del Consiglio di Amministrazione Formaper;
- 25) Esame pre-consuntivo 2019 – Aggiornamento del preventivo 2019;
- 26) Approvazione bilancio preventivo 2020 e Relazione illustrativa del programma 2020;
- 27) Applicazione Decreto Legislativo n. 231/2001: scadenza Organismo di Vigilanza e Organismo Indipendente di Valutazione Formaper;

**CAMERA DI
COMMERCIO
MILANO
MONZABRIANZA
LODI**

SEDE LEGALE
Via Meravigli, 9/b
20123 Milano
www.formaper.it
C.F. 97425530157
P.IVA 05121070964
Certificata UNI EN ISO 9001:2008
(per le sedi oggetto del certificato n. 392)

SEDI OPERATIVE
Via Santa Marta, 18
20123 Milano
Tel. +39 02.8515.5384
Fax +39 02.8515.5290
formaper.dir@mi.camcom.it

Piazza Cambiaghi, 9
20900 Monza
Tel. +39 039.2807.445
Fax +39 039.2807.449
formaper@mb.camcom.it



FORMAPER

Personale

28) Esame Pianta Organica Formaper e programmazione triennale dei fabbisogni;

Ratifiche

- 29) Ratifica Determinazione di Presidenza n. 115 del 8/11/2019 avente ad oggetto: “Autorizzazione all'avvio del Progetto IFTS dal titolo "INTERNET OF ROBOTIC THINGS – *dall'automazione al machine learning per l'impresa 4.0*" finanziato nell'ambito dell'Avviso Regione Lombardia Nuovi Progetti Istruzione e Formazione Tecnica Superiore (IFTS), ed alla stipula dell'Associazione Temporanea di Scopo tra il capofila SIAM - Società d'Incoraggiamento d'Arti e Mestieri, Formaper e altri membri dell'ATS;
- 30) Ratifica Determinazione di Presidenza n. 116 del 8/11/2019 avente ad oggetto: “Autorizzazione all'avvio del Progetto IFTS dal titolo "INTERNET OF HUMAN THINGS – Data Analysis e Business Intelligence per la service – driven economy", finanziato nell'ambito dell'Avviso Regione Lombardia Nuovi Progetti Istruzione e Formazione Tecnica Superiore (IFTS), ed alla stipula dell'Associazione Temporanea di Scopo tra il capofila Istituto S. Freud di Milano, Formaper e altri membri dell'ATS (tra cui SIAM, sede del corso).

Varie ed eventuali

31) Nomina del responsabile della protezione dei dati

....*Omissis*

N. 26 - Approvazione bilancio preventivo 2020 e Relazione illustrativa del programma 2020

Il Presidente sottopone all'attenzione dei presenti l'allegato programma dell'attività dell'Azienda per il 2020 corredato dalla relativa proposta di budget.

Il documento contabile presenta le seguenti previsioni:



FORMAPER

A) RICAVI ORDINARI	
1) Proventi da servizi	697.454
2) Altri proventi o rimborsi	246.294
3) Contributi da organismi comunitari	583.230
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici o privati	226.174
5) Altri contributi	185.000
6) Contributo della Camera di Commercio	1.654.198
Totale (A)	3.592.348
B) COSTI DI STRUTTURA	
6) Organi istituzionali	29.077
7) Personale	2.001.771
8) Funzionamento	624.506
9) Ammortamenti e accantonamenti	-
Totale (B)	2.655.354
C) COSTI ISTITUZIONALI	
10) Spese per progetti e iniziative	936.994

Il Presidente compie quindi un'analisi delle voci dell'entrata e delle spese commentando le tabelle allegate.

Il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo 2020.

Il Consiglio, vista la documentazione e ritenute congrue le poste contabili iscritte nel preventivo, preso atto della relazione del Presidente e degli interventi susseguitsi, all'unanimità

d e l i b e r a

1. di approvare il bilancio preventivo dell'Azienda Formaper per l'esercizio 2020 nei termini di sintesi riportati nelle premesse e dettagliati negli allegati documenti che, unitamente alla relazione del Collegio dei Revisori, costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
2. di disporre che la presente delibera e i relativi allegati vengano trasmessi alla Camera di Commercio di Milano, Monza Brianza e Lodi, affinché li recepisca come allegati al proprio bilancio.

Omissis....

Milano, lì 26 novembre 2019

F.to Il Direttore
Sergio Enrico Rossi

AII. G PREVENTIVO ECONOMICO 2020 - DPR 254/2005 (previsto dall'articolo 67, comma 1)

AZIENDA SPECIALE FORMAPER

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI COMPLESSIVI			QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31/12/2019	PREVENTIVO 2020		Autoimprenditorialità- Scuola-Orientamento	Area Internazionale	Formazione - Impresa 4.0- Turismo	TOTALE
A) RICAVI ORDINARI							
1) Proventi da servizi	562.691	697.454	24%	488.974	-	208.480	697.454
2) Altri proventi o rimborsi	248.008	246.294	-1%	124.298	46.036	75.960	246.294
3) Contributi da organismi comunitari	1.625.240	583.230	-64%	-	583.230	-	583.230
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici o privati	119.347	226.174	90%	112.407	83.000	30.767	226.174
5) Altri contributi	606.573	185.000	-70%	185.000	-	-	185.000
6) Contributo della Camera di Commercio	1.478.025	1.654.198	12%	705.748	338.245	610.204	1.654.198
Totale (A)	4.639.884	3.592.348	-23%	1.616.427	1.050.511	925.410	3.592.348
B) COSTI DI STRUTTURA							
6) Organi istituzionali	28.057	29.077	4%	14.674	5.435	8.968	29.077
7) Personale	1.976.000	2.001.771	1%	982.893	385.977	632.901	2.001.771
8) Funzionamento	650.545	624.506	-4%	315.171	116.730	192.605	624.506
9) Ammortamenti e accantonamenti	422	-	100%	-	-	-	-
Totale (B)	2.655.024	2.655.354	0%	1.312.738	508.142	834.474	2.655.354
C) COSTI ISTITUZIONALI							
10) Spese per progetti e iniziative	1.984.860	936.994	-53%	303.688	542.369	90.937	936.994
Totale (B) + (C)	4.639.884	3.592.348	-23%	1.616.427	1.050.511	925.410	3.592.348



FORMAPER

Relazione contabile al bilancio di previsione 2020

Il programma di attività proposto all'attenzione del Consiglio identifica le linee di lavoro operative che trovano corrispondenza nella struttura del bilancio preventivo, a proposito del quale, di seguito, sono evidenziati gli aspetti più rilevanti dal punto di vista contabile, in rapporto con il preconsuntivo 2019 (o aggiornamento al preventivo al 31.12.2019).

Il Bilancio preventivo 2020 è stato predisposto secondo lo schema previsto dal DPR 254/2005, il quale prevede, oltre alla tradizionale redazione di un documento per natura, un quadro di destinazione programmatica delle risorse.

Per l'azienda speciale Formaper sono state individuate 3 aree di attività di Linea (Autoimprenditorialità – Scuola - Orientamento, Area Internazionale, Formazione - Impresa 4.0-Turismo) sulle quali vengono imputati i ricavi, i costi istituzionali attinenti alle attività svolte da ciascuna di esse, le spese di struttura pro quota (personale dedicato e le correlate spese di funzionamento necessarie per la gestione), oltre ad una quota parte del contributo della Camera di Commercio.

Per la descrizione analitica delle singole aree gestionali si rimanda al programma di attività 2020.

Per l'esercizio 2020 sono stati ipotizzati ricavi propri per € 1.938.151 (-39% rispetto al preconsuntivo 2019) e costi per € 3.592.348 (-23% rispetto al preconsuntivo 2019).

La differenza fra costi complessivi e ricavi propri, pari a € 1.654.198 è coperta dal contributo in conto esercizio della Camera di Commercio, che rappresenta il 46% del totale dei costi, contro il 32% del preconsuntivo 2019.

Allo stato attuale, gli interventi da realizzare con i progetti speciali finanziati con l'aumento del +20% del diritto annuale per il triennio 2020/2022, pur essendo già avviato l'iter formale per la loro approvazione, non sono stati ancora inseriti nel budget della Camera di Commercio e pertanto neanche in quello dell'azienda speciale Formaper; questo verrà fatto solo a seguito dell'approvazione definitiva dell'iniziativa da parte del MISE che avverrà presumibilmente entro la fine dell'anno 2019/gennaio 2020. Soltanto a valle di tale formalizzazione e della definizione da parte di Camera di Commercio della programmazione operativa sarà possibile rilevare l'importo di contributo destinato alla realizzazione dei progetti da parte di Formaper e la conseguente imputazione nella voce Altri Contributi come previsto dalla nota del MISE 0532625 del 5 dicembre 2017.

Il grado di "autofinanziamento" dell'Azienda è, pertanto, previsto pari al 54%, contro il 68% preconsuntivo 2019.

Il rapporto tra ricavi propri (€1.938.151) e costi di struttura (€ 2.655.354) per il 2020 è previsto pari al 73%. Tale percentuale riflette gli indirizzi programmatici che vedono Formaper coinvolta prevalentemente in attività legate alla realizzazione di progetti Camerali, oltre che la significativa riduzione di ricavi derivanti dall'attività dell'area internazionale.

RICAVI

I ricavi ordinari sono stimati in complessivi € 3.592.348 e sono costituiti, oltre che dal contributo di gestione della Camera di Commercio da:

Proventi da servizi

Sono stimati in € 697.454.

Area	Proventi da servizi
<i>Autoimprenditorialità</i>	87.174
<i>Scuola</i>	66.800
<i>Servizi al lavoro</i>	335.000
<i>Totale Autoimprenditorialità - Scuola - Orientamento</i>	488.974
<i>Formazione PMI</i>	124.180
<i>Impresa 4.0</i>	54.300
<i>Turismo</i>	30.000
<i>Totale Formazione - Impresa 4.0 - Turismo</i>	208.480
TOTALE	697.454

Altri proventi o rimborsi

Sono stimati in € 246.294 (-1% rispetto al 2019) e sono relativi principalmente a rimborsi per gli staff accentrati (€ 222.794) oltre che ai rimborsi relativi all'affitto di sale e alle utenze.

Contributi da organismi comunitari

Sono stimati in € 583.230, in diminuzione del 64% rispetto al preconsuntivo 2019, e si riferiscono ai contributi a fondo perduto per la realizzazione di progetti finanziati dall'Unione Europea (Area Internazionale).

Area	Contributi da Organismi Comunitari
AGROCOMP	193.068
ODAK	98.512
MEGA	13.602
MOVE YE	23.000
ERIAS	255.048
	583.230

Contributi regionali o da altri enti pubblici o privati

Sono stimati in € 226.174, in aumento del 90% rispetto al preconsuntivo 2019, in particolare per l'aumento delle attività sull'area Scuola e Internazionale.

Area	Contributi Regionali o da altri enti pubblici o privati
Autoimprenditorialità	37.232
Scuola	51.300
Servizi al lavoro	23.875
Totale Autoimprenditorialità - Scuola - Orientamento	112.407
Formazione PMI	25.067
Impresa 4.0	5.700
Totale Formazione - Impresa 4.0 - Turismo	30.767
Area Internazionale	83.000
	226.174

Altri contributi

Sono stimati in € 185.000, in diminuzione del 70% rispetto al preconsuntivo 2019, in quanto rispetto all'esercizio precedente non sono stimati ricavi relativi ai progetti a valere sul 20% dell'incremento del contributo camerale, sui quali Formaper era impegnata nell'esercizio precedente.

L'importo stimato riguarda principalmente il progetto Osservatorio Immigrati per il quale Formaper riceverà un contributo da Camera di Commercio di Milano MonzaBrianza Lodi.

COSTI

I costi passano da € 4.639.884 nel preconsuntivo 2019 a € 3.592.348 nel preventivo 2020, in riduzione di € 1.047.536 (-23%).

La diminuzione rispetto al 2019 è dovuta principalmente a risparmi sui costi istituzionali (-€ 1.047.866) coerentemente con la riduzione dei ricavi propri.

Organi istituzionali

Sono stati preventivati in € 29.077, in leggero aumento rispetto al 2019 in particolare relativamente al fondo spese dell'ODV.

Personale

La voce è stimata in complessivi € 2.001.771

Il costo del personale 2020, al netto della voce "Altre spese del personale" risulta in linea con il 2019.

Le altre spese del personale aumentano di € 25.072 principalmente per il riaddebito degli staff accentrati.

Funzionamento

Le spese ammontano complessivamente a € 624.506, in diminuzione di € 26.039 in particolare per minori oneri relativi ai costi per l'immobile di via S. Marta e per la presenza di sopravvenienze passive nel preconsuntivo 2019.

Ammortamenti e accantonamenti

Gli ammortamenti non sono stati calcolati, considerato che le acquisizioni fino al 2010 sono state coperte da un contributo in c/impianti erogato dalla Camera di Commercio e, dal 2011, le acquisizioni sono state accentrate in Camera di Commercio.

Spese per progetti e iniziative

Le previsioni per "Spese per progetti e iniziative" ammontano complessivamente a € 936.994, in diminuzione rispetto al preconsuntivo 2019 (-53%). Si tratta dei costi diretti per la realizzazione delle attività programmate, che sono ripartiti sulle singole aree di attività sopra descritte. Per l'analisi dettagliata si rinvia al programma delle attività 2020.



Relazione alle attività Formaper 2020

Sommario

PREMESSE.....	3
AREA AUTOIMPRENDITORIALITA' - SCUOLA - ORIENTAMENTO	4
BANDI INTERNAZIONALI E NAZIONALI.....	7
AREA FORMAZIONE - IMPRESA 4.0 - TURISMO.....	9

PREMESSE

Nel corso del 2020 Formaper cercherà di organizzare e migliorare i propri servizi, valorizzando il pregresso e sviluppando attività che possano sempre più favorire un crescente margine di autonomia finanziaria.

Al fine di meglio focalizzare le aree di intervento e di favorire una maggiore integrazione delle competenze e delle risorse si intende procedere ad una riorganizzazione organizzativa volta a semplificare i raccordi e integrare le sinergie all'interno dell'azienda. I tre filoni principali di intervento saranno quelli consueti: Autoimprenditorialità, Scuola e Orientamento; Formazione per le Imprese e Bandi nazionali e internazionali, dando continuità e consolidando quanto già avviato nel corso del 2019.

In particolare l'Orientamento rimarrà punto chiave su cui verrà incentrata l'attività aziendale che dovrà vedere Formaper quale facilitatore nell'implementazione delle linee di sviluppo e di integrazione tra i diversi soggetti coinvolti in tema di formazione/istruzione, alternanza scuola – lavoro, orientamento al lavoro, sviluppo delle competenze e incrocio tra domanda e offerta di lavoro.

L'area Internazionale verrà maggiormente focalizzata alla ricerca di linee di finanziamento sia internazionali, sia nazionali focalizzate sulle tematiche caratteristiche dell'azienda Formaper. In questo nuovo contesto l'area opererà in service in stretto raccordo con le altre aree dell'azienda.

L'area Comunicazione e formazione delle imprese, oltre alla gestione e al coordinamento delle attività di promozione verso il sistema istituzionale e delle imprese e alla gestione delle attività formative, svilupperà le attività già avviate lo scorso anno sul tema del Turismo e della digitalizzazione d'impresa. Nel corso del 2020 verrà, infatti, ulteriormente sviluppata l'attività di supporto svolta da Formaper alle linee strategiche della Camera di Commercio e delle altre Aziende del Gruppo.

Allo stato attuale, gli interventi da realizzare con i progetti speciali finanziati con l'aumento del +20% del diritto annuale per il triennio 2020/2022, pur essendo già avviato l'iter formale per la loro approvazione, non sono stati ancora inseriti nel budget della Camera di Commercio e pertanto neanche in quello dell'azienda speciale Formaper; questo verrà fatto solo a seguito dell'approvazione definitiva dell'iniziativa da parte del MISE che avverrà presumibilmente entro la fine dell'anno 2019/gennaio 2020. Soltanto a valle di tale formalizzazione e della definizione da parte di Camera di Commercio della programmazione operativa sarà possibile rilevare l'importo di contributo destinato alla realizzazione dei progetti da parte di Formaper.

Si ipotizza, quindi, di rafforzare l'attività Formaper in particolare su PID, Turismo e Internazionalizzazione con progetti specifici che verranno delineati successivamente all'approvazione dei progetti finanziati con l'aumento del +20% del diritto annuale.

AREA AUTOIMPRENDITORIALITA' - SCUOLA - ORIENTAMENTO

AUTOIMPRENDITORIALITA'

L'autoimprenditorialità è intesa come supporto all'avvio e allo sviluppo di nuove imprese attraverso un sistema di servizi che prevede l'alternanza di informazione, orientamento, formazione, assistenza e mentoring al fine di supportare gli aspiranti imprenditori o lavoratori autonomi non solo nelle fasi di creazione d'impresa, ma anche nei primi mesi di avvio dell'attività.

L'Autoimprenditorialità è certamente il tema su cui Formaper vanta maggiore riconoscibilità sul mercato. Attraverso gli incontri divulgativi/istituzionali settimanali di gruppo dello sportello **Punto Nuova Impresa** l'utente accede ai servizi informativi e di orientamento all'imprenditorialità, nonché riceve informazioni sulle opportunità di accedere al sistema dei servizi finanziati attraverso fondi pubblici.

Quest'ultimo è il caso dei progetti **Dote, Progetto Yes I start Up, Osservatorio Immigrati**, che saranno gestiti da Formaper e che rappresentano per l'utente l'opportunità di accedere a un percorso di autoimprenditorialità completamente gratuito, qualora in possesso dei requisiti formali richiesti dalle diverse linee di finanziamento.

Tali progetti consentiranno di utilizzare il modello di Autoimprenditorialità messo a punto da Formaper nel corso dell'esperienza trentennale su queste tematiche, modello che si potrebbe esportare anche in altri territori per la realizzazione di progetti analoghi con le istituzioni locali.

Nello specifico, il progetto **“Osservatorio sull'imprenditoria migrante e l'inclusione finanziaria e per l'ampliamento/miglioramento dell'offerta di servizi erogati dalla rete camerale a cittadini migranti”** del Ministero del Lavoro e Unioncamere Nazionale, prevede un percorso di sostegno e accompagnamento finalizzato all'avvio di impresa da parte di immigrati di prima e seconda generazione. Altro progetto che troverà piena attuazione nel 2020 è **“Yes I start Up – Formazione per l'avvio di impresa”** che prevede un percorso formativo per la realizzazione delle attività di formazione e accompagnamento allo start up da parte di giovani NEET.

Il percorso formativo è costruito in modo da accompagnare ogni singolo partecipante nell'acquisizione delle conoscenze e delle competenze di base necessarie per sviluppare e gestire la propria iniziativa imprenditoriale/lavoro autonomo, superare i tipici ostacoli che accompagnano la definizione del piano d'impresa, individuare soluzioni innovative ed impostare la migliore strategia per governare gli aspetti più critici della fase di avvio.

La particolarità del target dei due progetti (NEET e aspiranti imprenditori immigrati di prima e seconda generazione) richiederà una promozione mirata al fine di individuare puntualmente coloro effettivamente in possesso dei requisiti di accesso e di attivare canali specifici che consentano di raggiungere il target di progetto.

Per coloro che non hanno i requisiti per accedere ai progetti di cui sopra, si prevede di realizzare attività a mercato a tariffe calmierate quali:

- **Colloqui di orientamento** per la definizione dell'idea imprenditoriale.
- Formazione a **Catalogo** della durata di 8 ore ad incontro sui temi legati al business plan e all'avvio d'impresa.
- **Assistenza personalizzata** per redazione business plan.
- **Assistenza bandi**: per la compilazione di domanda di agevolazione pubblica.
- **Assistenza specialistica**: per il disbrigo delle pratiche relative all'avvio dell'attività d'impresa.

SCUOLA

L'area si occupa del Rapporto Scuola Lavoro inteso come consolidamento del processo di conoscenza e consapevolezza reciproca tra mondo del lavoro e mondo della scuola al fine di favorire lo sviluppo di nuove progettualità volte a rendere più agevole il passaggio dei giovani dalla scuola al lavoro.

Nel 2020 non saranno previste le attività del progetto +20%, tuttavia su indicazioni della Camera di commercio saranno portate avanti alcune progettualità definite nello scorso triennio. In particolare:

Percorsi triennali per lo sviluppo delle competenze trasversali e l'orientamento, modello concepito su tre anni che si pone come obiettivo generale quello di facilitare la conoscenza e l'inserimento dei giovani nel mercato del lavoro accompagnando lo studente a conoscersi, a conoscere il contesto lavorativo, a sviluppare una competenza progettuale per raggiungere una scelta consapevole al termine del ciclo di studi superiore.

La sperimentazione è iniziata nell'anno scolastico 2018/2019 e ha visto il coinvolgimento di 3 istituti tecnici e 3 licei dei territori di Milano, Monza Brianza e Lodi. Per il 2020/2021 si prevede il prosieguo con 4 scuole.

Formazione tutor aziendali, seminari rivolti alle imprese con l'obiettivo di formare le figure chiave necessarie a garantire il positivo svolgimento dell'esperienza di apprendimento in impresa dello studente. La formazione trae linfa dalla pratica, per approfondire anche gli aspetti teorici dell'alternanza scuola-lavoro, nell'ambito del sistema duale di formazione, con particolare attenzione alla co-progettazione dei percorsi con le scuole e al delicato compito del tutor aziendale di guida agli studenti all'interno dell'azienda.

Iniziative e strumenti di diffusione dei risultati al fine di raccontare le iniziative implementate nel corso della sperimentazione per fornire un contributo in termini di suggerimenti e spunti operativi, tratti dalle buone prassi sperimentate a favore di chi si impegna a realizzare percorsi di sviluppo delle competenze trasversali e di orientamento.

Il tema dell'orientamento nelle scuole sarà oggetto del nuovo **Fondo di perequazione**, che troverà piena attuazione nel 2020, in cui Formaper opererà con duplice incarico:

- 1) come ente operativo per l'attuazione del progetto nei territori della Camera di commercio, si prevede di individuare un gruppo di 20 studenti a cui proporre un percorso di orientamento professionale declinato in tre fasi.

Fase I: Attività di gruppo

- Somministrazione di test psicoattitudinali per rafforzare la conoscenza di sé stessi; mappatura di base sulle modalità di lavoro (dipendente, autonomo e imprenditoriale) e primo orientamento di base su predisposizione individuale di ciascuno alla modalità di lavoro preferita;
- Introduzione e presentazione delle possibili figure professionali coerenti con il proprio profilo, attraverso l'utilizzo di software per l'orientamento professionale;
- Preparazione alla presentazione di sé alle imprese nel Job Hour, attraverso un laboratorio di simulazione di colloqui di lavoro.

Fase II: Attività individuali

- Condivisione e confronto risultati emersi dalla Fase I e preparazione al colloquio.

Fase III: JOB HOUR

- Incontro di presentazione degli studenti alle imprese, in modalità speed date, ed eventuale matching candidature. La realizzazione del Job Hour intende promuovere un momento di incontro

tra i tre beneficiari del presente progetto (studenti, insegnanti, imprese) con l'obiettivo di favorire la reciproca conoscenza e facilitare l'inserimento dei giovani nel mercato del lavoro.

Il progetto, inoltre, prevede anche Azioni rivolte alle imprese per favorire l'incontro dei giovani col mondo del lavoro e creare condizioni favorevoli a possibili forme di occupabilità. È prevista un'attività di assistenza personalizzata alle imprese richiedenti in fase post Job hour per matching scuola/impresa e supporto informativo per convenzioni tirocini/inserimenti in apprendistato.

- 2) su incarico (in fase di definizione) di Unioncamere Lombardia, per la realizzazione di attività a beneficio di tutte le Camere lombarde aderenti al progetto.
1. Progettazione e sperimentazione di un modello di orientamento finalizzato alla scelta delle opportunità lavorative e formative, basato sull'utilizzo e il rafforzamento delle competenze trasversali;
2. Valutazione delle attività dei percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (PCTO), realizzati sul territorio dalle CCIAA aderenti;
3. Progettazione, realizzazione e diffusione di strumenti di comunicazione e orientamento utilizzabili nell'ambito delle attività delle Camere di commercio lombarde.

Altra attività che si prevede di realizzare nel 2020 che rappresenta una novità rispetto agli anni scorsi è l'offerta di formazione rivolta ai docenti attraverso la **Piattaforma S.O.F.I.A.** che, per l'anno scolastico 2020/2021, prevede i seguenti corsi:

- Disegniamo il futuro: strumenti di orientamento e progettazione;
- Innovaskills: strumenti innovativi per la didattica;
- La scuola va in impresa: stage di reciprocità tra docenti e imprenditori;
- Sviluppiamo le soft skills attraverso la didattica.

ORIENTAMENTO

L'**Orientamento** è inteso come processo per facilitare l'ingresso al lavoro, non solo attraverso informazioni per orientarsi nel mondo del lavoro e delle professioni, ma anche intervenendo sul mismatch tra domanda e offerta di competenze e supportando lo sviluppo delle competenze utili "per scegliere", che ciascun cittadino deve acquisire fin dalla scuola.

Il tema dell'Orientamento è trasversale rispetto agli altri due filoni dell'area in quanto comprende tutti gli interventi volti a supportare gli utenti nella definizione del proprio percorso di lavoro e professionale, anche di autoimpiego, favorendo l'acquisizione delle competenze necessarie per gestire autonomamente e consapevolmente le proprie scelte.

Acquisizione di conoscenze e competenze che auspicabilmente sarebbe opportuno avviare fin dalla scuola secondaria di I grado, luogo in cui il giovane si trova di fronte alla prima importante scelta che condiziona il proprio futuro professionale.

Esse sono competenze inerenti l'orientamento al lavoro (e al percorso formativo propedeutico al lavoro) che forniscono, a individui e gruppi, modalità strutturate per raccogliere, analizzare, sintetizzare e organizzare autonomamente informazioni in materia di opportunità formative e professionali, nonché di tecniche e metodi per prendere decisioni e affrontare i momenti cruciali della transizione.

D'altro canto, il rafforzamento del rapporto tra scuola e mondo del lavoro viene ribadito di recente dall'Ocse (Rapporto economico sull'Italia 2017) nel quale si conferma che fra le principali sfide che l'Italia dovrà affrontare vi è quella di "*Migliorare le competenze e adeguarle alle esigenze del mercato*". L'elevato tasso di disoccupazione giovanile, l'allarmante livello di abbandono scolastico precoce e il rilevante

mismatch tra i profili d'uscita dai percorsi formativi e le competenze richieste dalle imprese, rappresentano i principali fenomeni da contrastare attraverso tre leve principali:

1. le politiche attive del lavoro
2. il consolidamento della collaborazione tra scuola e mondo del lavoro
3. il rafforzamento e qualificazione del sistema di formazione professionale anche post-secondario.

Nello specifico gli interventi di orientamento nelle scuole che si intende realizzare nel 2020 hanno lo scopo di fornire agli studenti una guida verso la scelta del percorso di studi, di perfezionamento, di ingresso nel mondo del lavoro affinché siano in grado di comprendere come funziona il mondo del lavoro e trasformare le proprie attitudini e competenze in un progetto professionale.

A tal fine saranno realizzati in collaborazione con la Camera di Commercio:

- Incontri informativi in cui saranno messi a disposizione il patrimonio informativo della Camera di Commercio sull'andamento del mercato del lavoro e il fabbisogno di determinate professioni da parte del tessuto produttivo.
- Colloqui di orientamento individuale con l'analisi delle attitudini e delle aspirazioni professionali e le possibilità offerte dal mercato del lavoro in termini occupazionali.

Per quel che concerne l'orientamento all'imprenditorialità, l'obiettivo è quello di sviluppare lo spirito imprenditoriale e fornire una prima informazione alle persone interessate a mettersi in proprio.

A tal fine i servizi che continueranno ad essere previsti anche nel 2020 sono:

- Punto Nuova Impresa con incontri divulgativi/istituzionali settimanali di gruppo, in tutte e tre le sedi del territorio della Camera di Commercio.
- Colloqui individuali di orientamento specialistico realizzati a richiesta dell'utente finalizzati ad individuare i punti di forza e le aree di criticità della persona che intende intraprendere un percorso di autoimprenditorialità.

Infine per quel che concerne l'orientamento al lavoro e alle professioni, anche nel 2020 l'attività dell'area si concentrerà sull' **Attivazione di tirocini extracurricolari** che rappresenta una misura di politica attiva per il lavoro finalizzata a creare un contatto diretto tra un soggetto ospitante e il tirocinante per favorirne l'acquisizione di competenze professionali e l'inserimento o il re inserimento nel mercato del lavoro.

Per il 2020, si prevede di incrementare il trend di crescita degli anni scorsi, continuando nell'attività di creazione di rete già avviate nel 2019 con la stesura di accordi per affermare il riposizionamento di Formaper e proseguire nella presentazione di offerte ad hoc a possibili partner/clienti e prevedendo l'implementazione di un piano di comunicazione dei servizi tarato sugli obiettivi.

BANDI INTERNAZIONALI E NAZIONALI

Il 2020 si presenta per l'Area internazionale come un anno di transizione caratterizzato da:

- completamento della maggioranza dei sei progetti acquisiti, uno solo dei quali continuerà nel 2021;
- allargamento dell'area di attenzione ai bandi nazionali;
- continua presenza sui temi internazionali con particolare attenzione ai caratteri distintivi dell'Azienda;
- ampliamento di competenze settoriali e alleanze, su temi prioritari per l'azienda sui quali sviluppare progettualità (es. turismo);

- ulteriore rafforzamento delle sinergie con il complesso dell'azienda, con valorizzazione piena dell'approccio a matrice.

L'ambizione è quella di acquisire per la fine del 2020 uno spettro di competenze, in termini di expertise settoriali e relative alleanze, per presentare progetti nazionali e internazionali su questi temi iniziando la ricostruzione di rinnovato portafoglio di nuovi progetti.

Di seguito la presentazione dei progetti secondo la distribuzione geografica.

UNIONE EUROPEA

MOVE YE: è un progetto di scambio transfrontaliero all'interno del programma ERASMUS for YOUNG ENTREPRENEURS che offre a nuovi imprenditori, o aspiranti imprenditori in possesso di un business plan, l'opportunità di passare un periodo presso piccole e medie imprese nei Paesi dell'Unione Europea, New York, Singapore e Israele. Nella prima metà del 2020 il progetto si concluderà con il raggiungimento pieno degli obiettivi fissati e verrà rendicontato.

Il consorzio guidato da Formaper, che coordina altri 8 enti in Europa, principalmente Camere di Commercio, ha organizzato finora in quest'ultima edizione 133 scambi (90 New entrepreneurs e 43 Host).

Formaper coordina e supervisiona ogni scambio anche dei partner dando approvazione all'avvio, coordina i partner amministrativamente e gestisce i contatti con la Commissione Europea.

ERIAS: Il progetto ERIAS – European Refugees Integration Action Scheme – che si pone l'obiettivo di favorire l'inserimento lavorativo per cittadini stranieri con focus per fasce svantaggiate. Il progetto ha una durata complessiva di 30 mesi, con inizio l'1 gennaio 2019 e conclusione nel mese di giugno 2021. Formaper è capofila di un Consorzio di 14 partner di 6 paesi europei (Italia, Belgio, Bulgaria, Grecia, Spagna, Francia). Per ciò che concerne le attività in Italia, dopo la conferenza di lancio del progetto a fine marzo 2019, che ha visto la partecipazione di 50 persone e la fase di ricerca del mercato del lavoro in corso, nei prossimi mesi si avvieranno attività di selezione e corsi di formazione finalizzati all'inserimento lavorativo, consolidando l'approccio di cooperazione con CISL e i meccanismi di integrazione tra i finanziamenti che potranno esser ulteriormente messi a disposizione (FAMI, Ebiter, FSE Regione Lombardia).

MEGA: il progetto, finanziato dalla linea COSME della Commissione Europea, ha come obiettivo la formulazione di politiche e programmi di supporto all'imprenditoria immigrata, nei paesi partner del progetto. La rete a supporto dell'imprenditoria immigrata è stata avviata a seguito di un evento tenutosi nel Maggio 2018 e comprende ad oggi circa 35 organizzazioni tra cui Università, associazioni di categoria, sindacati, organizzazioni per l'accesso al credito, il terzo settore, incubatori e servizi Camerali. I rappresentanti di queste 35 organizzazioni sono attualmente in comunicazione su un gruppo LinkedIn appositamente dedicato e scambiano abitualmente informazioni sul tema e partecipazione ad eventi. Il progetto, che termina nel settembre del 2020, dopo aver sviluppato una ulteriore analisi sulle politiche a supporto della impresa immigrata, entrerà nella fase conclusiva di discussione e scambio tra le prassi a livello regionale e nazionale. Tale scambio sarà destinato a contribuire al miglioramento delle politiche a supporto della imprenditoria immigrata, tramite l'organizzazione di un evento che si pone questo obiettivo.

OPEN AGRI: Capofila del progetto è Comune di Milano, tramite la Direzione Economia Urbana e Lavoro e vede il coinvolgimento, oltre che di CCIAA di Milano Monza Brianza Lodi. Il progetto ha come obiettivo quello di creare un Hub che rappresenterà un punto di riferimento strategico promuovere l'innovazione all'interno della filiera e sviluppare nuove idee per la produzione, trasformazione, commercio, distribuzione, smaltimento dei rifiuti in ambito agricolo. Formaper ha

concluso la fase di accompagnamento allo start up per 15 aspiranti imprenditori. Il progetto si concluderà ad Aprile 2020.

ASIA CENTRALE

AGROCOMP: L'obiettivo generale del progetto è quello di promuovere lo sviluppo del settore privato in Asia Centrale, con particolare attenzione alla crescita e all'espansione delle piccole e medie imprese nel settore agro-alimentare. L'obiettivo specifico è quello di rafforzare il ruolo e le competenze delle organizzazioni intermedie a supporto del PMI (camere di commercio, società di consulenza, associazioni di categoria, ecc.) per quanto riguarda la loro capacità istituzionale di offrire i servizi alle PMI e di promuovere le politiche a loro favore, incrementando il numero delle imprese competitive sia sui mercati nazionali che internazionali. Il progetto ha visto l'inserimento di INNOVHUB che, su proposta FORMAPER, è stato inserito nella partnership a progetto avviato.

Dopo la realizzazione di 22 corsi di formazione per un totale di 880 ore con un totale di più di 616 presenze, e la realizzazione di sei tra study visit, twinning e stage in azienda che hanno coinvolto oltre 120 persone, nel 2020 il progetto prevede la realizzazione della fase pilota.

Sono previsti nei due paesi beneficiari corsi di formazione e assistenza rivolti a 840 imprese, assistenza a 50 imprenditori agricoli e appoggio a 200 donne aspiranti imprenditrici.

Verrà utilizzata ampiamente docenza locale: i partecipanti ai corsi della prima fase. La docenza internazionale si concentrerà sulla supervisione.

“**ODAK-Enbekhshi-Kazakh Alliance for Sustainable Economic and Human Development**”. Il Progetto, avviato nel 2017 con Formaper nel ruolo di capofila, coinvolge un altro partner italiano (KIP International School) e tre organizzazioni kazake, tra cui la Provincia di Enbek-Kazakh (regione di Almaty). L'obiettivo di creare un'Alleanza Territoriale pubblico privata per lo sviluppo locale sostenibile e per l'implementazione delle strategie di filiera è stato raggiunto attraverso la costituzione e registrazione formale dell' “Alleanza ODAK” e l'adesione, ad oggi, di circa 50 attori locali. E' attualmente in corso un bando per la selezione e successiva implementazione di 10 progetti atti a migliorare la competitività e sostenibilità delle imprese e delle filiere target (mele, ortaggi, soia/mais, latte). Nel 2020 si completerà la realizzazione dei progetti vincitori del bando, si realizzeranno le attività di branding e promozione delle quattro filiere e di consolidamento del sistema di servizi e dei due neonati Sportelli a supporto delle filiere e degli imprenditori affiliati all'ODAK. Con il supporto dell'Università statale di Agraria del Kazakistan e di KIP verrà inoltre realizzato un Catalogo delle Innovazioni che raccoglierà le migliori prassi locali in tema di innovazione tecnica, sociale e ambientale applicate all'agricoltura. Il progetto si concluderà il 31 maggio 2020.

AREA FORMAZIONE - IMPRESA 4.0 - TURISMO

FORMAZIONE ALLE PMI

Formaper rimane un punto di riferimento strategico per la formazione e consulenza alle MPMI. Lo testimoniano i dati ottenuti nel 2019.

I Servizi di formazione e consulenza possono considerarsi come una chiave di accesso attraverso cui presentare i servizi Formaper nuovi, per cui Formaper stesso è meno riconosciuto da MPMI (tirocini, formazione a giovani, progetti integrati con Scuole ecc.).

In questa logica è pensabile proporre un pacchetto di servizi al lavoro/imprese così strutturato:

SERVIZI AL LAVORO/IMPRESE:

1. GIOVANI E CARRIERA

- Percorsi di formazione specialistica post Diploma e Post Laurea (es. Corso Digital Marketing Specialist) da realizzarsi con finanziamenti (es. Lombardia Plus) e/o a pagamento rispetto a figure professionali innovative (anche in raccordo con PID e area Turismo).
- Percorsi sviluppo carriera: per giovani e lavoratori chiamati a riprogettare il proprio percorso professionale. Da sviluppare attraverso percorsi individuali e/o di gruppo di assessment, bilancio competenze e coaching.
- FORMAPER ACADEMY: formazione manageriale.

2. AZIENDE

Analisi organizzativa attraverso cui definire i bisogni delle imprese:

- FORMAZIONE AD HOC
- FORMAZIONE INTERAZIENDALE su temi strategici per il target collegata con la proposta FORMAPER ACADEMY;
- FAMILY BUSINESS: prodotti pensati ad hoc per le imprese familiari in generale e per imprese coinvolte in processo di passaggio/trasmissione d'impresa;
- ATTIVITA' DI RECRUITING E NETWORKING (collegata con i Tirocini e con i percorsi sviluppo carriera).

IMPRESA 4.0

In previsione della prossima approvazione delle attività sui progetti finanziati con l'aumento del +20% del diritto annuale, il prossimo anno vedrà un ulteriore nonché più organico raccordo con l'Ufficio Assistenze Specialistiche della Camera di Commercio, già positivamente sperimentato nel 2019 per quanto riguarda il progetto speciale "Punto Impresa Digitale". Ciò riguarderà le attività legate ai temi dell'innovazione e del digitale, con la messa a sistema del percorso "Assistenze specialistiche innovazione", che si compongono di moduli di gruppo e incontri individuali, attraverso un percorso guidato. Oltre a ciò si procederà alla sperimentazione congiunta di alcuni moduli formativi con webinar in modalità sincrona, utilizzando le utenze messe a disposizione del pacchetto Infocamere per la CCIAA.

Sarà anche implementata la collaborazione con l'Area Turismo attraverso la progettazione di iniziative comuni. Questo raccordo risulta importante in particolar modo quando ci si rivolge ad uno stesso committente e consentirà un'ottimizzazione nell'utilizzo delle risorse economiche. Si segnala altresì un maggior raccordo con Unioncamere Lombardia per la proposta e realizzazione di progetti regionali legati all'innovazione, dove Formaper potrebbe fungere da ente terzo per la realizzazione di alcune attività per conto del sistema camerale.

Per quanto riguarda le attività dell'area "Impresa 4.0", esse riguarderanno principalmente un impegno all'interno del **progetto speciale "PID – Punto Impresa Digitale"**, in particolare: realizzazione di

almeno 25 workshop sia su temi divulgativi-informativi e settoriali che su temi tecnici e settoriali, circa 50 ore di accompagnamento personalizzato successivo alla formazione in aula, la realizzazione di 2 nuove webinar sulle tecnologie abilitanti (probabili temi: IoT e il sito internet su misura delle PMI), la prosecuzione della collaborazione con le fondazioni ITS centrate sui temi di Impresa 4.0 e l'instaurazione di nuove alleanze e la progettazione e realizzazione di uno/due nuovi percorsi formativi di specializzazione in tema di marketing digitale rivolti a giovani diplomati o laureati.

Verrà avviata operativamente la collaborazione con IULM AI LAB, dipartimento dell'Università Iulm, che si occupa dello studio delle opportunità offerte dall'Intelligenza Artificiale nel marketing e nella comunicazione aziendale. Con i referenti dell'AI Lab, incontrati lo scorso ottobre, si è ipotizzato di avviare una collaborazione operativa che partirà con 3 seminari promozionali nel periodo gennaio - marzo 2020.

Tra i progetti già acquisiti si segnalano:

Progetti IFTS 2019-2020 con Siam e Istituto Freud Milano

Nel giugno 2019 sono stati presentati 2 nuovi progetti IFTS con capofila Siam e Istituto Freud di Milano. Entrambi saranno avviati entro il 2019 e vedranno il supporto di Formaper a inizio 2020. I due corsi sono: "Internet of robotics things: dall'automazione al machine learning per l'impresa 4.0" e "Internet of human things: Data Analysis e Business Intelligence per la service – driven economy". Entrambi avranno una durata di circa nove mesi e Formaper si occuperà di parte del coordinamento, tutoraggio stage, monitoraggio fisico, finanziario e relativa rendicontazione.

Interreg CCIAA di Varese

Nel 1° semestre 2020 proseguirà la realizzazione dei workshop sui temi della "Diffusione di una cultura imprenditoriale a supporto dell'internazionalizzazione" all'interno di un loro progetto Interreg.

Si prevedono inoltre di realizzare le seguenti attività:

Rigenerazione urbana

Il Sistema Camerale è stato investito dell'incarico di sensibilizzazione e sostegno di azioni in ambito ambientale. Nel corso del 2020 continuerà la collaborazione con Unioncamere Lombardia sul tema della Rigenerazione Urbana, in particolare tramite seminari realizzati per le Camere di Commercio che ne faranno richiesta.

Commesse da altre CCIAA

Dopo gli ottimi risultati raggiunti nel 2019 con la Camera di Commercio di Varese per la realizzazione del corso inserito nel progetto PID e destinato ai giovani per prepararsi al ruolo di "Esperto in marketing digitale e social media", si proporrà un aggiornamento dello scorso percorso formativo anche nel 2020.

Sempre a Varese è probabile si realizzino nuove iniziative seminariali destinate alle PMI locali.

Rimangono aperte le varie proposte progettuali effettuate nei confronti di altre Camere di Commercio lombarde sempre sul tema Impresa 4.0.

Sono state effettuate anche riflessioni sui temi della green economy, dell'economia circolare, sull'accesso al mercato dei capitali, sulle informazioni non finanziarie per il bilancio delle aziende quotate, sulla riforma della crisi d'impresa e i sistemi per rilevare gli indicatori di crisi, sui temi e le

implicazioni collegati alla Brexit, ecc. dove Formaper potrebbe inserirsi con moduli informativi e formativi a carattere preventivo, sia come ente in autonomia sia come parte del sistema camerale.

TURISMO

Formaper da più di dieci anni sta maturando interessanti sinergie con la filiera turistica, particolarmente valorizzate anche grazie ad un team di docenti esperti.

Per il 2020 l'attività dell'area Turismo svilupperà principalmente tre filoni progettuali:

1. Formazione per la filiera del Turismo e Attrattività per la Camera di Commercio di Milano Monza Brianza Lodi sulle principali tematiche strategiche e di sviluppo delle imprese.

Per il 2020 i trend su cui si faranno ulteriori investimenti in sintonia con gli uffici turismo e marketing territoriale della CCIAA riguarderanno il mercato cinese e quello statunitense.

Si prevedono attività formative e di supporto alla filiera turistica articolate in un focus group di condivisione delle linee strategiche della formazione filiera turistica con gli stakeholders, cicli formativi tematici (ad es. Cina, Mercati esteri e nuovi trends per il turismo), Follow up/Tutoring per le imprese innovative per facilitare l'implementazione delle innovazioni in azienda.

2. Formazione "seller" collegata agli eventi B2B di Promos Italia.

Questa opportunità nasce dalla possibilità di collegare e integrare le attività di Promos Italia già sperimentare per il settore turismo nel 2019. Gli incontri di business tra imprese italiane e buyers verranno potenziati con una formazione mirata ai seller della nostra filiera turistica.

3. Commesse da acquisire tramite Explora e altri clienti privati.

Si prevede di proseguire le commesse con Explora, a partire dal primo trimestre del 2020.

Si prevedono attività articolate sul territorio regionale, in particolare per le CCIAA di Pavia, Cremona, Mantova e Varese che hanno già realizzato con Formaper diverse commesse durante il 2018 e il 2019.

Le tematiche strategiche sui cui le camere stanno investendo, oltre al social media marketing e lo storytelling per la filiera turistica, sono in particolare:

- CCIAA di Pavia: Itinerari religiosi, tematici e il cicloturismo;
- CCIAA di Cremona e Mantova: itinerari tematici e il turismo enogastronomico;
- CCIAA di Varese: turismo sportivo e turismo culturale.

Entro il 30 gennaio 2020, l'area presenterà al Ministero delle Politiche Agricole Alimentari, Forestali e del Turismo, decreto 26/06/2019, un'istanza di Contributo per l'attuazione di iniziative di istruzione e qualificazione nel settore del turismo e dell'industria alberghiera. Si segnala inoltre la possibilità di sperimentare un "progetto pilota" di offerte-corsi, con attività formative esperienziali e itineranti in Italia o all'estero tra cui New York, location internazionale dove la Camera intende investire per la promozione del brand della città con Yes Milano.

F.to Il Presidente

Massimo Ferlini

Allegato "B" al verbale n. 16 del 26 novembre 2019

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti Preventivo Economico esercizio anno 2020 Azienda Speciale "Formaper" Camera di Commercio di Milano, Monza Brianza e Lodi

Il Preventivo economico per l'esercizio 2020 dell'Azienda Speciale "Formaper" è stato redatto in conformità allo schema previsto dall'articolo 67 (allegato G) del DPR 2 novembre 2005, n. 254, recante "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio" ed in sintonia con le istruzioni contenute nella circolare del Ministero dello Sviluppo Economico, ex Direzione Generale per il Commercio, le Assicurazioni e dei Servizi, n. 3612/C protocollo n.7617 del 26/07/2007.

Il documento contabile in parola è stato redatto secondo lo schema di natura esclusivamente economica, recante a sezioni sovrapposte i "ricavi" ed i "costi" ed espone una situazione di pareggio così rappresentata:

Totale ricavi	€ 3.592.348,00
Totale costi	€ 3.592.348,00

Totale a pareggio	€ =====

Le linee programmatiche per l'Azienda sono quelle espresse nella "Relazione previsionale e programmatica per l'anno 2020", approvata dal Consiglio della Camera di Commercio con delibera n. 12 del 28/10/2019, dalle quali l'Azienda ha tratto le indicazioni per la predisposizione delle proprie attività.

Il prospetto di preventivo economico dell'esercizio 2020 trova corrispondenza con gli scopi e le funzioni istituzionali definiti dallo Statuto vigente ed è corredato dalla relazione illustrativa del Presidente che viene presentata sdoppiata in due documenti (invece di unico documento come previsto dall'articolo 67 del DPR 254/2005): nella relazione alle attività 2020 che definisce i progetti e le iniziative che l'Azienda Speciale intende perseguire nel corso dell'esercizio 2020 e nella relazione contabile che contiene la descrizione analitica degli oneri e dei proventi previsti per l'esercizio 2020.

Il Collegio prende atto che il quadro di destinazione programmatica delle risorse dell'allegato G è stato compilato con l'indicazione di n. 3 aree di intervento "Autoimprenditorialità-Scuola-Orientamento", "Area Internazionale", "Formazione-Impresa 4.0-Turismo" correlate alle linee di indirizzo formulate dalla Camera di Commercio coerenti con le norme statutarie dell'Azienda e con le indicazioni di cui alla circolare n. 3612/C del 26 luglio 2007.

A fronte delle iniziative programmate per il 2020, così come si rileva dalla relazione del Presidente dell'Azienda speciale, è stato individuato un contributo in conto esercizio da parte della Camera di commercio di € 1.654.198,00.

Si ritiene utile rappresentare, di seguito, la sintesi dei valori complessivi del preventivo economico per l'anno 2020, così come richiesto dall'allegato G previsto dall'art. 67, comma 1, del citato DPR 254/2005, con l'indicazione delle variazioni percentuali rispetto alla previsione di consuntivo 2019.

VOCI DI COSTO/RICAVO	PREVISIONE DI CONSUNTIVO AL 31/12/2019	PREVISIONE 2020	VARIAZ. % 2020/2019	Peso % sul totale Ricavi/Costi previsione 2020
A) RICAVI ORDINARI				
1) Proventi da servizi	€ 562.691,00	€ 697.454,00	+24%	19,4%
2) Altri proventi o rimborsi	€ 248.008,00	€ 246.294,00	-1%	6,9%
3) Contributi da organismi comunitari	€ 1.625.240,00	€ 583.230,00	-64%	16,2%
4) Contributi regionali o da altri enti p.	€ 119.347,00	€ 226.174,00	+90%	6,3%
5) Altri contributi	€ 606.573,00	€ 185.000,00	-70%	5,1%
6) Contributo della Camera di Commercio	€ 1.478.025,00	€ 1.654.198,00	+12%	46,0%
Totale (A)	€ 4.639.884,00	€ 3.592.348,00	-23%	100%
B) COSTI DI STRUTTURA				
7) Organi istituzionali	€ 28.057,00	€ 29.077,00	+4%	0,8%
8) Personale	€ 1.976.000,00	€ 2.001.771,00	+1%	55,7%
9) Funzionamento	€ 650.545,00	€ 624.506,00	-4%	17,4%
10) Ammortamenti e accantonamenti	€ 422,00	€ -		-
Totale (B)	€ 2.655.024,00	€ 2.655.354,00	0%	73,9%
C) COSTI ISTITUZIONALI				
Spese per progetti ed iniziative	€ 1.984.860,00	€ 936.994,00	-53%	26,1%
Totale (C)	€ 1.984.860,00	€ 936.994,00	-53%	26,1%
Totale costi (B+C)	€ 4.639.884,00	€ 3.592.348,00	-23%	100%
Risultato d'esercizio	€ -	€ -		
Totale a pareggio	€ -	€ -		

I ricavi totali risultano pari ad € 3.592.348,00 in diminuzione con un decremento pari ad € 1.047.536,00 rispetto alla previsione di consuntivo al 31/12/2019 (-23% ~).

Tale decremento è generato dalla compensazione delle variazioni dei vari sottoconti così determinate:

- incremento del sottoconto 1) Proventi da servizi per un importo pari ad € 134.763,00 (+24% ~ rispetto al preconsuntivo 2019);

- decremento del sottoconto 3) Contributi da organismi comunitari per un importo pari ad € 1.042.010,00 (-64% rispetto al preconsuntivo 2019);

- incremento del sottoconto 4) Contributi regionali o da altri enti pubblici per un importo pari ad € 106.827,00 (+90% rispetto al preconsuntivo 2019);

- decremento del sottoconto 5) Altri contributi per un importo pari ad € 421.573,00 (-70% ~ rispetto al preconsuntivo 2019).

In merito a questa voce di ricavo si ritiene utile evidenziare che in ottemperanza alle indicazioni fornite dall'Organo vigilante con nota n. 0532625 del 05/11/2017, all'interno di questa sottovoce, debbono essere computati anche i ricavi riferiti ad attività che le Camere di Commercio, in sintonia con quanto previsto dall'articolo 2 della Legge 580/1993 così come modificato ed integrato dal Dlgs.23/2010 e dal Dlgs.219/2016, provvederanno a delegare alle Azienda speciali.

Al momento, come si evince da quanto riportato nella relazione contabile predisposta dall'Azienda Formaper, tali ricavi non sono stati inseriti nel preventivo della CCIAA e, di conseguenza, neanche in quello dell'Azienda speciale a causa dei ritardi che si stanno verificando da parte del Ministero nell'approvazione definitiva dell'iniziativa per il triennio 2020/2022.

- incremento del sottoconto 6) Contributo della Camera di commercio per un importo pari ad € 176.173,00 (+12% ~ rispetto al preconsuntivo 2019).

Pressoché irrilevante lo scostamento del sottoconto "2) Altri proventi o rimborsi" che rispetto alla previsione di consuntivo dell'esercizio 2019 presenta una variazione negativa che si attesta al disotto del punto percentuale.

L'indicatore determinato dal rapporto dei "ricavi propri" (€ 1.938.150,00) e dei "ricavi totali" (€ 3.592.348,00) è pari al 54%, inferiore di circa 14 punti percentuali rispetto a quello che scaturisce dalla previsione di consuntivo 2019 che si attesta poco al disopra del 68%.

Per la sezione dei "costi" è stato accertato che, dal raffronto con la previsione di consuntivo 2019, il totale dei costi mostra un decremento pari a 1.047.536,00 euro (-23%), dovuto per intero al decremento della Voce "C) Costi istituzionali" che presenta, in conseguenza della preventivata riduzione dei ricavi propri, una riduzione di spesa pari a 1.047.866,00 euro (-53% ~).

In linea con il 2019 le stime previste per la Voce "B) costi di struttura".

Il rapporto tra costi del personale (€ 2.001.771,00) e costi totali (€ 3.592.348,00) determina un indicatore di poco inferiore al 56%, superiore di circa 13 punti percentuali rispetto a quello che scaturisce dal preconsuntivo 2019.

Relativamente al rispetto delle disposizioni di cui all'art. 65, comma 2, del DPR 254/2005 ed alla luce dei chiarimenti forniti dal Ministero dello sviluppo economico con la Circolare n. 3612/C del 26 luglio 2007, il Collegio osserva che, tenuto conto che il rapporto tra i ricavi propri pari ad € 1.938.150,00 e la totalità dei costi di struttura di € 2.655.354,00 si attesta al 73% ~, si prevede per il 2020 il raggiungimento degli obiettivi di autofinanziamento previsti dalle disposizioni vigenti. Detta percentuale, così come traspare dalla relazione del Presidente, verrebbe incrementata in conseguenza della formalizzazione e della successiva contabilizzazione dei ricavi riferiti ai cosiddetti "progetti speciali" finanziati con le risorse aggiuntive del diritto annuale (+20%), che la Camera di Commercio delegherà all'Azienda "Formaper" quale proprio organismo strumentale.

A conclusione dell'esame il Collegio, ritiene che i costi e i ricavi allocati nelle poste di bilancio di previsione siano attendibili ed evidenziano l'attività gestionale che l'Azienda Speciale prevede di svolgere nel corso dell'esercizio 2020.

Alla luce delle considerazioni esposte il Collegio dei revisori, ai sensi del combinato disposto dell'articolo 20 del Dlgs.123/2011 degli artt. 30, 67 e 73 del DPR 254/2005, esprime parere favorevole alla prosecuzione dell'iter di approvazione dello schema di preventivo economico per l'anno 2020.

Milano, 26 novembre 2019

Il Collegio dei Revisori dei conti:

F. ₇₀ Sig. Fausto Ricciardi

F. ₇₀ Dott.ssa Gabriella Musacchio

F. ₇₀ Dott. Davide Teodoro Colucci