



BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2016



INDICE

Il mercato dei congressi	Pag. 3 - 5
L'attività 2016 a Torino Incontra	Pag. 6 - 12
Attività istituzionale	Pag. 13-14
Attività per conto Camera di commercio	Pag. 14- 16
Nota integrativa	Pag. 17
Ricavi.....pag.26	
Costi.....pag.29	

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Il sito internazionale di viaggi eDreams Odigeo ha designato la città di Torino come una delle mete turistiche più importanti a livello mondiale per il prossimo anno e come prima tappa turistica in Europa. Stando ai risultati del survey di eDreams sulle preferenze ed i comportamenti dei viaggiatori europei, il capoluogo piemontese, definito dallo stesso sito come “capitale culturale del Nord Italia”, è la prima città per previsione di crescita di turisti europei (+316%) sull’anno 2017.

Il numero sempre maggiore di tratte low cost che arrivano all’aeroporto di Torino Caselle è uno dei motivi alla base di questa impennata. Continua l’anno d’oro del turismo a Torino con una nuova medaglia assegnata da questo importante sito di viaggi.

Per quanto riguarda le altre città italiane anche Bologna registra una forte crescita, legata, tra gli altri fattori, anche al fatto che si trova non troppo distante da città che sono già importanti destinazioni turistiche (come ad esempio Milano e Firenze).

Anche se sono ancora proiezioni sull’anno in corso, questi dati sono davvero molto incoraggianti per la città di Torino. Speriamo che ad accogliere i turisti europei ci siano sempre più eventi ed appuntamenti nei prossimi mesi.

IL MERCATO DEI CONGRESSI

A livello nazionale, anche per il 2016, i dati sul turismo congressuale sono rilevati a cura dell'ASERI - Alta Scuola di Economia e Relazioni Internazionali dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano, alla guida del gruppo di lavoro dell’**Osservatorio Italiano dei Congressi e degli Eventi - OICE**, **ma non sono stati ancora rilevati al momento della stesura di questa relazione e pertanto non disponibili per una comparazione con il nostro territorio e con la nostra struttura.**

Riportiamo qui di seguito i dati della ricerca dell’OICE (5.704 sedi italiane contattate) per il 2015. In Italia sono stati complessivamente realizzati 392.658 eventi con un minimo di 10

partecipanti ciascuno(+11,5% rispetto al 2014), per un totale di 25.997.260 partecipanti (+7,3%) – mediamente 66 persone per evento con una lieve flessione rispetto al 2014 (-3,8%) e ben 35.155.453 presenze (+15%).

La durata media degli eventi è risultata pari a 1,35 giorni (1,23 nel 2014), senza differenze significative per area geografica. Gli eventi della durata superiore ad un giorno sono stati circa un terzo del totale e hanno registrato circa 11.800.000 partecipanti, mediamente pari a 92 persone per evento, e circa 25.000.000 presenze sul territorio.

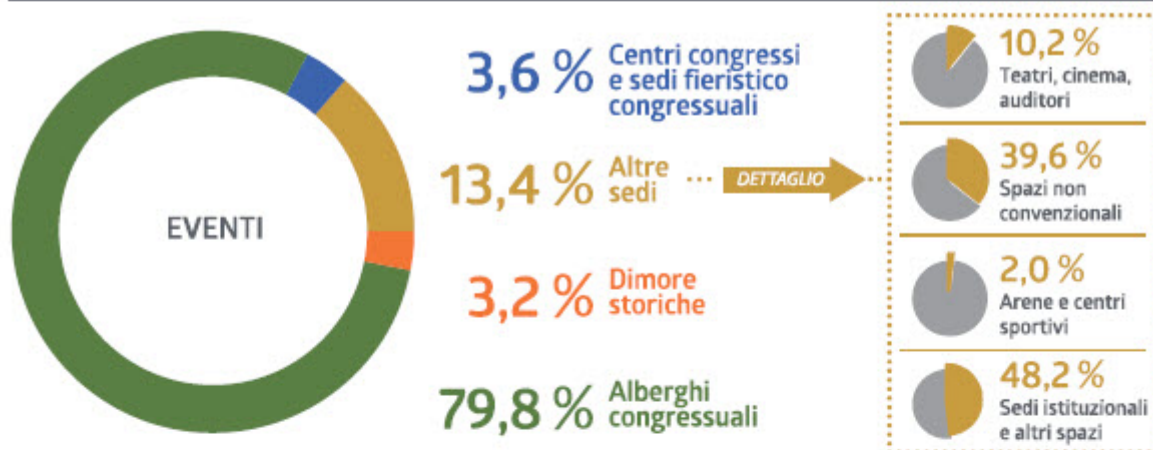
Dall'analisi emerge che il 60,8% del totale degli eventi ospitati in Italia nel 2015 (e il 52,2% dei partecipanti complessivi) ha avuto un ambito di riferimento "locale", ovvero con partecipanti, esclusi i relatori, provenienti prevalentemente dalla stessa regione dove è ubicata la sede congressuale; il 30,1% degli eventi (e il 32,6% dei partecipanti totali) ha avuto un orizzonte "nazionale", ossia con partecipanti, esclusi i relatori, provenienti prevalentemente da fuori regione; il 9,1% degli eventi (e il 15,2% dei partecipanti totali) è risultato classificabile come internazionale, avendo partecipanti provenienti in numero significativo dall'estero.

Analisi per tipologia di sede

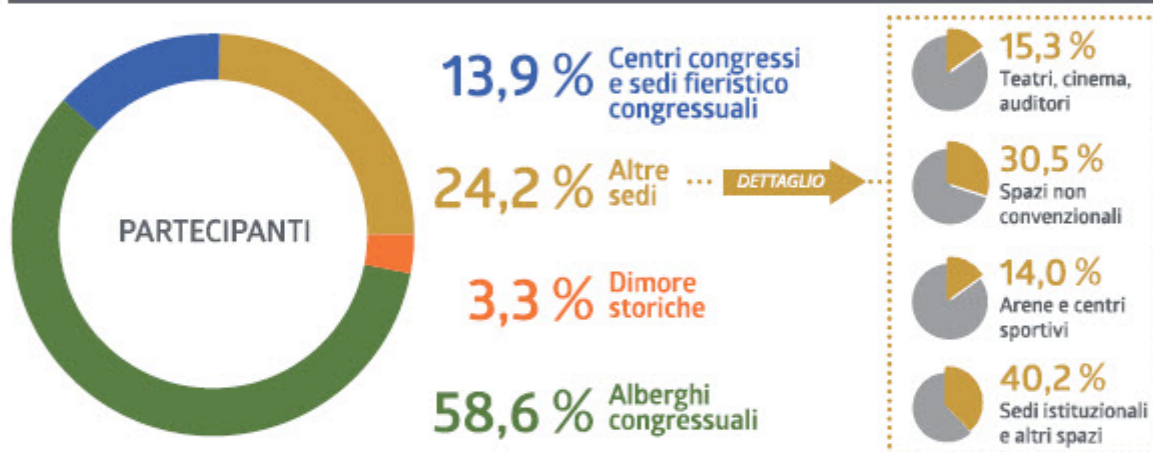
In Italia l'attività dei congressi e degli eventi presenta differenze significative a seconda sia della capacità massima complessiva delle sedi – tanto che le strutture con una capacità complessiva di almeno 500 posti (che rappresentano il 23,2% del totale delle sedi considerate) hanno concentrato oltre il 60% dei partecipanti rilevati in Italia nel 2015 – sia della tipologia di sede nella quale sono stati ospitati gli eventi.

I centri congressi, che rappresentano l'1% delle sedi analizzate, hanno realizzato il più elevato numero medio di eventi per sede (144) venendo a rappresentare rispetto al totale a livello nazionale il 3,2% del numero degli eventi, il 9,6% dei partecipanti e il 9,8% delle presenze totali. Nei centri congressi gli eventi associativi costituiscono il 53,1% degli eventi e il 51,8% dei partecipanti totali.

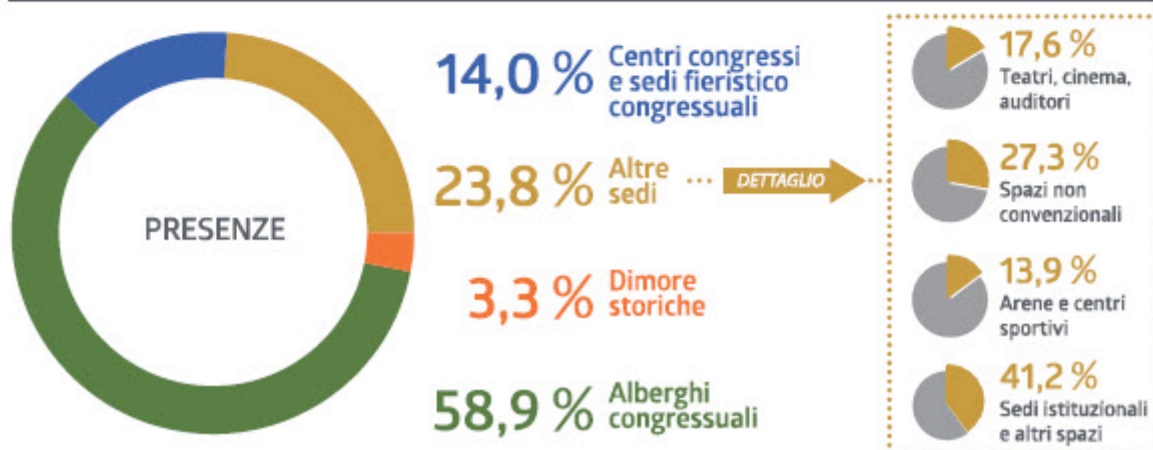
Gli EVENTI per tipologia di sede



I PARTECIPANTI per tipologia di sede



Le PRESENZE per tipologia di sede



L'ATTIVITA' 2016 A TORINO INCONTRA

I risultati dell'attività congressuale di Torino Incontra nel 2015 rilevano 236 eventi ospitati, 26.231 presenze, 343.383,26 euro di proventi per vendita sale, spazi e servizi congressuali (-25,10% rispetto al 2015). I risultati di cui sopra nonostante il numero di eventi sia stato minore di soli 11 unità rispetto all'anno precedente. Si è rilevata una generale minore richiesta di spazi e servizi accessori agli spazi congressuali, quali servizi tecnici in genere e servizio catering.

Torino Incontra è stata la sede di convegni nazionali medico-scientifici, sede di eventi annuali di aziende, enti e associazioni di categoria, sede di videoconferenze scientifiche e altro, la sede di incontri tra le imprese e le delegazioni economiche e istituzionali di Australia, Zambia, Myanmar e Cuba. Questi ultimi organizzati dalla Camera di commercio di Torino.

Continuati anche nel corso del 2016 presso Torino Incontra gli incontri di aggiornamento dell'Ordine dei dottori commercialisti della provincia di Torino.

Come sempre sono stati organizzati presso gli spazi di Torino Incontra convegni, dibattiti, conferenze stampa, presentazione di studi e ricerche da parte della Camera di commercio di Torino, insieme al partner per l'internazionalizzazione Ceip e all'Unione delle camere di commercio del Piemonte.

ATTIVITA' PROMOZIONALE 2016

Proseguita l'attività promozionale e di marketing alla ricerca di nuova clientela e al recupero di quella persa negli anni passati, attraverso l'invio di e-mail con messaggio attrattivo ad indirizzi di clientela e/o contatti degli ultimi anni.

Nel corso del 2016 si è deciso di aprire una pagina sulla piattaforma social "Facebook", denominata Centro Congressi Torino Incontra, sulla quale si pubblicano notizie ed informazioni sugli eventi del centro congressi, sugli avvenimenti cittadini e su tutto quanto possa interessare il pubblico che segue la pagina stessa in modo da poter diventare un punto di riferimento anche nel panorama metropolitano per quanto riguarda notizie e curiosità e non essere solamente autoreferenziali ma aprirsi al contesto in cui si è inseriti. Inoltre si è seguito, monitorandolo, il posizionamento del sito di Torino Incontra sul motore di ricerca Google, agganciandolo alle "parole chiave" con le quali il sito stesso può essere raggiunto più facilmente rispetto ad altri.

La presenza sui “social” implica un continuo aggiornamento sugli strumenti più idonei e più nuovi da usare. Il personale di Torino Incontra attraverso corsi di formazione finanziati ha potuto conoscere l’ampia offerta di mezzi che il mondo del web ha creato e i suoi pregi e difetti.

In mancanza di risorse finanziarie da destinare alla promozione pubblicitaria, l’uso degli strumenti del mondo web è il mezzo migliore e più idoneo, occorre però aggiornare continuamente dati e informazioni per essere seguiti e divulgare il più possibile una buona immagine del centro congressi ed entrare nel mondo del potenziale cliente. Per fare questo si sta valutando la possibilità e l’efficacia di una campagna pubblicitaria on-line (prevalentemente via Facebook) con costi decisamente più contenuti rispetto ai canali tradizionali, ma di maggior rilievo mediatico e con maggiori ritorni sia in termini di conoscenza e di contatti con nuovi potenziali clienti.

Dati 2016 a Torino Incontra

Come anticipato nell’anno 2016 sono stati ospitati 236 eventi contro i 247 dell’anno precedente, e sono transitate 26.231 persone contro le 27.434 del 2015. Si registra una diminuzione del fatturato del 25% rispetto all’anno 2015 (come da tabella sottostante).

I dati a consuntivo 2016 sono inferiori anche alle previsioni di budget 2016.

La dinamica dell’attività congressuale a Torino Incontra

	2015	2016	Variazione % 2016 su 2015
<i>Incontri</i>	247	236	-4,47%
<i>Partecipanti</i>	27.434	26.231	-4,47%
<i>Fatturato</i>	458.476 Bdg 576.615	343.383 Bdg 446.000	-25,10%

A consuntivo, gli introiti inerenti la concessione in uso delle sale e spazi congressuali nonché della vendita dei servizi accessori, ammontano nel 2016 esattamente ad Euro 343.383,26.

Tab. 1 : numero eventi e presenze presso il centro congressi

	n. eventi	presenze	Eventi CCIAA	altri
Anno 2016	236	26.231	122	114
Anno 2015	247	27.434	104	143
Anno 2014	348	38.613	169	179
Anno 2013	373	44.790	189	184
Anno 2012	414	32.098	198	216
Anno 2011	413	45.175	209	204
Anno 2010	395	45.800	182	213
Anno 2009	388	46.400	198	190
Anno 2008	440	48.000	201	239
Anno 2007	357	40.500	165	192

Nel corso del 2016 la Camera di Commercio di Torino ha organizzato presso il nostro centro congressi **110 eventi**, contro i 73 nel 2015, ed ha supportato **12** eventi organizzati da altri enti / associazioni concedendo esclusivamente la gratuità di sale e spazi congressuali.

Dalla tabella sottostante (tab. n.2) si rilevano gli eventi organizzati direttamente o supportati dalla C.C.I.A.A. di Torino dal 2010 al 2016, e nella tabella n.3 si evidenziano le diverse categorie dei clienti che hanno organizzato i loro eventi presso Torino Incontra.

Tab. 2 : Eventi organizzati/supportati dalla Camera di Commercio di Torino

2010	N° EVENTI	Fatturato presunto	Fatturato realizzato
Eventi CCIAA	151	259.411	9.812
Eventi offerti	31	67.014	22.623
Totale	182	326.425	32.435

2011	N° EVENTI	Fatturato presunto	Fatturato realizzato
Eventi CCIAA	148	208.175	13.573
Eventi offerti	61	182.283	44.743
Totale	209	390.458	58.316

2012	N° EVENTI	Fatturato presunto	Fatturato realizzato
Eventi CCIAA	149	222.820	21.850
Eventi offerti	49	176.198	50.688
Totale	198	399.018	72.539

2013	N° EVENTI	Fatturato presunto	Fatturato realizzato
Eventi CCIAA	167	292.943	80.020
Eventi offerti	22	136.609	47.048
Totale	189	429.552	127.068

2014	N° EVENTI	Fatturato presunto	Fatturato realizzato
Eventi CCIAA	133	200.626	42.148
Eventi offerti	36	123.011	42.539
Totale	169	323.637	84.688

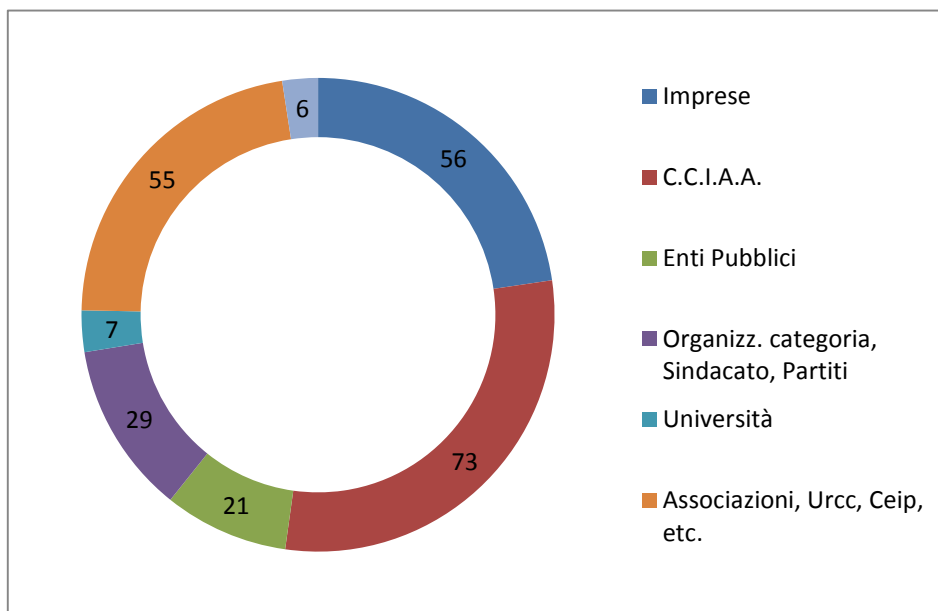
2015	N° EVENTI	Fatturato presunto	Fatturato realizzato
Eventi CCIAA	73	168.126	42.360
Eventi offerti	31	217.344	64.923
Totale	104	385.470	107.283

2016	N° EVENTI	Fatturato presunto	Fatturato realizzato
Eventi CCIAA	110	198.044	58.745
Eventi offerti	12	106.452	25.016
Totale	122	304.496	83.761

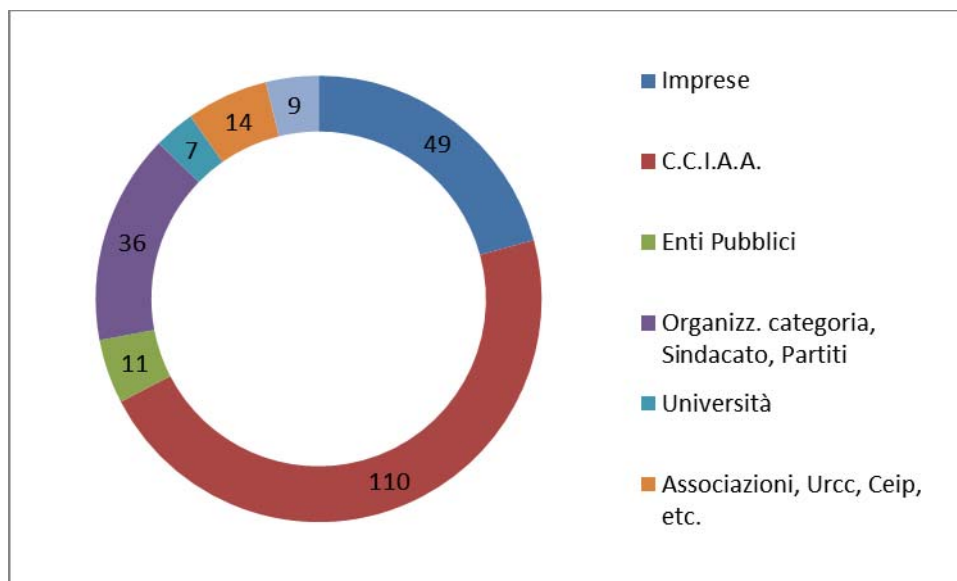
Tabella n°3 : Categorie clienti

<i>Committenti</i>	Imprese	C.C.I.A.A.	Enti Pubblici	Organizz. categoria, Sindacato, Partiti	Università	Associazioni	Altro
Anno 2016	49	110	11	36	7	14	9
Anno 2015	56	73	21	29	7	27	1
Anno 2014	68	133	50	35	10	42	10
Anno 2013	47	167	57	34	11	45	12
Anno 2012	75	149	62	60	9	42	17
Anno 2011	82	148	58	37	15	63	10
Anno 2010	56	151	59	42	11	76	
Anno 2009	64	146	69	25	16	68	
Anno 2008	92	163	54	30	18	83	
Anno 2007	62	135	54	33	10	63	0

Clienti 2015



Clienti 2016



La durata media degli eventi organizzati presso il nostro centro congressi registra come sempre una netta prevalenza di eventi da mezza giornata seguiti poi da quelli di 1 giornata, e a seguire quelli di 2 giornate (*vedi tabella n°4*). Confermato anche il dato che la maggioranza delle manifestazioni mantiene sempre una dimensione locale (*vedi tabella n°5*).

La tabella successiva (*tabella n°6*) rileva l'analisi dell'occupazione per ½ gg e per 1 giorno delle quattro sale principali per l'anno 2015 .

Tabella 4 : durata degli incontri

Durata incontri:	0,5	1	2	3	4 +
Anno 2016	124	61	30	9	12
Anno 2015	134	60	29	14	10
Anno 2014	168	102	39	25	14
Anno 2013	153	111	65	19	25
Anno 2012	191	125	47	24	27
Anno 2011	167	126	63	30	27
Anno 2010	184	115	48	16	32
Anno 2009	196	90	59	21	22
Anno 2008	224	105	58	32	21
Anno 2007	177	105	36	13	26

Tabella 5 : carattere manifestazioni

Carattere manifestazioni	Internazionale	Nazionale	Locale
Anno 2016	13	47	176
Anno 2015	34	67	146
Anno 2014	8	63	277
Anno 2013	16	50	307
Anno 2012	63	56	295
Anno 2011	63	54	296
Anno 2010	44	56	295
Anno 2009	38	42	308
Anno 2008	32	31	377
Anno 2007	41	39	277

Tabella n°6 : occupazione sale

2010			2011			2012			
½ g	1 g	% anno	½ g.	1 g.	% anno	½ g	1 g.	% anno	
Cavour	58	52	27,00%	72	69	35,00%	78	51	30,00%
Giolitti	85	55	32,50%	89	51	31,83%	92	44	30,00%
Einaudi	71	30	21,83%	87	65	36,17%	76	39	25,33%
Sella	14	18	8,33%	54	36	21,00%	72	59	31,67%

2013			2014			2015			
½ g	1 g	% anno	½ g.	1 g.	% anno	½ g	1 g.	% anno	
Cavour	62	62	31,00%	63	59	30,17%	45	46	22,83%
Giolitti	100	57	35,67%	74	42	26,33%	75	32	23,17%
Einaudi	66	44	25,67%	74	26	21,00%	41	27	15,83%
Sella	70	44	26,33%	40	40	20,00%	32	44	20,00%

2016			
½ g	1 g	% anno	
Cavour	42	30	17,00%
Giolitti	61	30	20,17%
Einaudi	36	18	12,00%
Sella	34	24	13,67%

Le attività proprie di Torino Incontra anche nel 2016 come negli ultimi anni sono state molto contenute. L'attenzione si è focalizzata, come di consueto, sugli aspetti più prettamente collegati agli scopi del sistema camerale.

Nel mese di maggio 2016 la Camera di commercio di Torino è stata partner del Giro d'Italia per la promozione delle eccellenze paesaggistiche ed enogastronomiche dei territori della provincia di Torino attraversati dalla corsa rosa.

Per la tappa di arrivo a Torino di domenica 29 maggio, la Camera di commercio ha messo a disposizione il suo Centro Congressi Torino Incontra, dove per tutto il giorno è stato allestito il QuartierTappa e il media center per i giornalisti e dove si è svolta la conferenza stampa finale con il vincitore del Giro. Agli oltre cento giornalisti italiani e stranieri accreditati al Giro, la Camera di commercio ha proposto le prelibatezze enogastronomiche del territorio, preparate nel foyer di Torino Incontra da 18 Maestri del Gusto 2015-2016, tra cui l'Enoteca Regionale dei Vini della provincia di Torino.

A Torino Incontra dal 22 al 26 settembre 2016 per la prima volta è stato organizzato FoodMOOD, la business area rivolta alle aziende della filiera agro-alimentare, un progetto della Camera di commercio di Torino organizzato con l'Università degli Studi di Scienze Gastronomiche, in occasione di Terra Madre Salone del Gusto, che per la prima volta si è svolta all'aperto negli spazi del Valentino e nelle piazze del centro cittadino.

FoodMOOD, dedicato al mondo professionale con incontri commerciali e tecnologici e momenti di confronto e approfondimento sui temi del cibo, ha creato opportunità di business per le imprese italiane della filiera agroalimentare in una nuova area professionale: cinque giorni di B2B, innovazioni tecnologiche, presentazioni di nuovi prodotti e conferenze.

Nel mese di novembre, su incarico della Camera di commercio di Torino, è stata organizzata la consueta cerimonia di premiazione del "Torinese dell'anno" e della Fedeltà al Lavoro 2014, 219 premiati e premiazione "Il Diplomato dell'anno", circa 93 diplomati degli istituti tecnici.

La cerimonia si è svolta con successo presso l'Auditorium "Arturo Toscanini - della Rai Radiotelevisione Italiana con la tradizionale premiazione che ha visto una grande partecipazione di pubblico.

Gli eventi suddetti che hanno sicuramente dato al centro congressi Torino Incontra un ottimo ritorno di immagine, sono stati realizzati con un consuntivo di spesa di Euro 55.351,36, in gran parte rimborsati dalla Camera di commercio.

PROGETTI E INIZIATIVE PER CONTO CAMERA DI COMMERCIO DI TORINO- 2016

Sono proseguite, come oramai da dieci anni consecutivi le attività di supporto alla Camera di commercio di Torino, programmate annualmente attraverso un Piano operativo nell'ambito della convenzione quadro vigente per il periodo 2015-2018; con la realizzazione di attività e l'organizzazione di eventi inerenti vari aspetti dell'economia locale, nazionale ed internazionale che si manifesta in concreto la collaborazione con i settori comunicazione, promozione, estero, regolazione del mercato dell'ente camerale.

Come si rileva dal conto economico 2016 i corrispettivi per progetti e iniziative per conto Camera ammontano ad Euro 337.976,80 per tutte le attività svolte.

Nel 2016, come negli anni precedenti, si è abbassato il fatturato dei servizi per conto della Camera di commercio di Torino a causa della cessazione completa di alcune attività per conto dell'ente camerale, a fine anno 2015 è cessato il supporto alla attività di conciliazione.

Le attività svolte e proseguite nel corso del 2016 sono qui di seguito descritte:

- L'ufficio eventi speciali si è occupato di organizzare, come già accennato nelle pagine precedenti, per conto della Camera di commercio, la premiazione del "Torinese dell'anno e della Fedeltà al Lavoro 2015, che si è svolta con successo nel mese di novembre 2016 presso l'Auditorium della Rai di Torino con la consueta cerimonia che vede sempre una grande partecipazione di pubblico e un ottimo ritorno di immagine.
- Continuato nel 2016 il supporto nell'attività di organizzazione di eventi camerali presso il nostro centro congressi con particolare riferimento alla accoglienza e assistenza a relatori, docenti e partecipanti così come alla predisposizione di supporti tecnici, audiovisivi e di interpretariato che sono stati specificamente individuati nel corso del 2016 dalle diverse aree dell'ente camerale.

Nel corso d'anno la Camera di commercio ha incaricato Torino Incontra di continuare a supportarla nell'organizzazione logistica del progetto camerale "Meet@Torino", recente format che ha l'obiettivo di creare una rete di contatti tra professionisti di origine

piemontese che vivono all'estero e aziende tecnologiche di Torino e Piemonte. Sono stati organizzati ospitalità, tavoli di lavoro tecnici, B2B meetings, study tour in aziende.

È inoltre pervenuto l'incarico per il supporto all'organizzazione dell'evento "Torino Short Film Market" che si è svolto dal 18 al 20 novembre 2016, evento che ha visto promuovere il settore delle produzioni audiovisive, settore che negli ultimi decenni è diventato di particolare rilevanza per la città di Torino. L'evento ha previsto l'organizzazione di panel informativi, presentazione di 120 progetti da 40 Paesi ed incontri one-to-one tra operatori, per il quale si sono sostenute spese di viaggio e di soggiorno per la delegazione di società di distribuzione e potenziali compratori televisivi provenienti dall'Italia e da numerosi paesi esteri, soprattutto europei, per un totale di 40 ospiti.

- Proseguito il supporto nell'attività di monitoraggio, analisi e sintesi delle dinamiche economiche e territoriali inerenti l'area del torinese e più in generale relativamente a temi che sono stati specificamente individuati nel corso dell'anno dalla direzione..
- Torino Incontra ha continuato anche l'attività di supporto all'ente camerale nelle attività di organizzazione di incontri, seminari, convegni ed eventi internazionali a Torino ed all'estero con particolare riferimento al coinvolgimento di imprese dei settori caratteristici dell'economia del territorio, nonché l'accoglienza di delegazioni istituzionali a Torino e l'organizzazione di delegazioni istituzionali all'estero.
- Supporto nelle seguenti attività: organizzazione "Progetti Paese" con erogazione di nuovi servizi in tema di internazionalizzazione; collaborazione nell'organizzazione e nel miglioramento dell'immagine della Camera di commercio di Torino nell'ambito delle iniziative organizzate dal Ceip in cooperazione con la Regione Piemonte.
- Supporto nell'attuazione delle attività relative alla promozione, rispettivamente, di: comparto dell'artigianato e del design; prodotti tipici e alle eccellenze del settore enogastronomico dell'area territoriale (quali saloni, degustazioni, pubblicazioni, concorsi, seminari). Il supporto consiste nelle varie fasi organizzative di tali attività: pianificazione, organizzazione e realizzazione. Le iniziative seguite comprendono le guide, i Maestri del Gusto e la Guida ai Vini Doc, e la presenza istituzionale al Salone del Gusto 2016.

- Supporto nelle attività promozionali a favore delle imprese (ad esempio in materia di gestione della finanza in impresa) anche attraverso l'organizzazione, nei settori di attività attinenti ai compiti istituzionali dell'ente, di convegni, congressi e seminari di studio. Supporto al coordinamento di diverse attività del Comitato Torino Finanza, quali ad esempio l'aggiornamento del sito, l'Osservatorio nazionale sui Confidi, mantenimento e ampliamento dell'Osservatorio sull'economia reale. Mantenimento e attività di un tavolo tecnico per l'introduzione degli insegnamenti finanziari basilari nelle scuole di ogni ordine e grado.
- E' proseguito nel 2015 il supporto nell'attività di gestione in modalità telematica dello Sportello Unico Attività produttive (SUAP), comprensiva del servizio di assistenza telefonica ai Comuni in delega ed agli utenti privati.



NOTA

INTEGRATIVA

ANALISI CONTABILE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

Il bilancio di esercizio è stato redatto nel rispetto della vigente normativa “civilistica “ e del DPR 2 novembre 2005 n. 254.

Il conto economico e lo stato patrimoniale sono redatti nella forma rispettivamente prevista dagli allegati H e I del suddetto DPR e riportano i dati relativi all’esercizio 2016 confrontati con quelli dell’esercizio precedente.

Tutti i valori sono espressi in unità di Euro.

Sono stati predisposti i seguenti documenti:

1. Schema del Conto Economico, redatto secondo l’All. H del DPR 2/11/2005 n. 254
2. Schema dello Stato Patrimoniale, redatto secondo l’All. I del DPR 2/11/2005 n. 254
3. Conto Economico analitico triennale confrontato con il budget 2016;

I criteri di valutazione adottati si sono ispirati ai principi generali indicati dalle norme civilistiche e fiscali nonché ai principi generali di competenza, salvaguardando la continuità dell’attività dell’azienda.

STATO PATRIMONIALE

1. Il *Patrimonio netto aziendale* al 31.12.2016 è composto da :

A. Fondo acquisizione beni strumentali all'1.01.2016	0,00
+ Acquisti anno 2016	11.454,50
- Storno f.do per cespiti acquisiti con risorse della CCIAA	-11.454,50
Nuovo fondo di acquisizione beni strumentali al 31.12.2016	0,00
B. Avanzo/disavanzo per risultato di esercizio	-30.005,82
PATRIMONIO NETTO	-30.005,82

Fino al 31/12/08 le immobilizzazioni, materiali ed immateriali, sono state rilevate al costo di acquisto, comprensivo delle eventuali spese accessorie, al netto dei relativi fondi di ammortamento, così come previsto dallo schema di stato patrimoniale denominato "Allegato I".

Con circolare Ministeriale n° 3622 del 05/02/09 si è stabilito che a partire dall'esercizio 2009 è necessario che l'Azienda effettui l'analisi delle immobilizzazioni presenti in bilancio separando quelle acquisite con risorse proprie da quelle acquisite con il "contributo in conto impianti" erogato dalla Camera di commercio.

Solo per le immobilizzazioni acquisite con risorse proprie l'Azienda Speciale potrà rilevare le quote di ammortamento e il valore delle immobilizzazioni in bilancio.

Per le immobilizzazioni acquisite con il "contributo in conto impianti" della Camera di commercio, dovrà invece, essere "azzerato" il valore iscritto a stato patrimoniale, il relativo Fondo ammortamento ed il F.do Acquisizione beni strumentali residuo corrispondente.

In definitiva in bilancio, a partire dall'esercizio 2009, compare solo il valore netto delle immobilizzazioni acquistate dall'Azienda con risorse proprie.

Nel corso del 2016 l'Azienda speciale ha acquistato beni, con il contributo in conto impianti, per un importo di Euro 11.454,50.

Il risultato di esercizio - disavanzo- (Euro 30.005,82) genererà un credito verso la Camera di Commercio.

ATTIVITA'

ASPETTI PATRIMONIALI E FINANZIARI: criteri di valutazione adottati

Immobilizzazioni materiali e immateriali

Così come esplicitato nella suddetta circolare Ministeriale, l'Azienda è tenuta a fornire delucidazioni inerenti alle immobilizzazioni iscritte a libro cespiti; si specifica, pertanto, che a libro cespiti si è provveduto ad effettuare gli ammortamenti nella seguente misura:

Aliquote di ammortamento BENI MOBILI	%
Apparecch. e attrezz. Varie	15%
Mobili e macch. ordinari di uffici	12%
Macchine elettr. e sist. telefonico	20%
Attrezzature espositive per fiere	15%
Arredamento	15%

Aliquote di ammortamento IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	%
Programmi informatici ed applicativi	20%
Spese increm. centro congressi	33,33%
Oneri pluriennali	33,33%
Beni e serv. Ammort. Beni di terzi	33,33%

Nelle tabelle che seguono sono evidenziate le movimentazioni, avvenute nel corso dell'esercizio 2016, delle Immobilizzazioni e dei relativi Fondi Ammortamento, come analiticamente dettagliato sul libro cespiti.

Alla fine dell'esercizio 2016 il valore delle immobilizzazioni è così ripartito:

	Costo lordo	F.do ammortamento	Valore netto
Beni mobili	1.739.477,92	1.623.537,62	115.940,30
Attrezzature d'ufficio	38.901,94	36.262,40	2.639,54
Immobilizzazioni immateriali	399.464,76	392.889,43	6.575,33
Opere d'Arte *	37.443,09		37.443,09
Totali	2.215.287,71	2.052.689,45	162.598,26

I movimenti delle immobilizzazioni nell'anno 2016 :

CESPITI	VALORE INZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE
	cespiti 01/01/2016	2016	2016	cespiti 31/12/2016
Apparecchiature e attrez. varie	387.414,57	2.389,00		389.803,57
Mobili e macchine ord. Uff.	38.901,94			38.901,94
Macchinari elettronici	643.387,55	1.820,00		645.207,55
Arredamento	704.466,80			704.466,80
Oneri pluriennali	186.330,62	7.245,50		193.576,12
Beni/serv. Amm. beniterzi	84.850,66			84.850,66
Spese increm c/congr.	8.595,00			8.595,00
Software di base e applicativi	112.442,98			112.442,98
Opere d'arte*	37.443,09			37.443,09
TOTALE	2.203.833,21	11.454,50	-	2.215.287,71

I movimenti dei fondi ammortamento intercorsi nel 2016 sono così rilevabili:

CESPITI	VALORE INZIALE	QUOTA	UTILIZZO	VALORE FINALE
	f.do amm.to 01/01/2016	2016	2016	f.do amm.to 31/12/2016
Apparecchiature e attrez. varie	357.896,65	14.600,49		372.497,14
Mobili e macchine ord. Uff.	35.842,04	420,36		36.262,40
Macchinari elettronici	558.266,57	37.839,92		596.106,49
Arredamento	630.958,70	23.975,29		654.933,99
Oneri pluriennali	186.330,62	2.415,17		188.745,79
Beni/serv. Amm. beniterzi	83.877,34	973,32		84.850,66
Spese increm c/congr.	8.595,00			8.595,00
Software di base e applicativi	109.304,98	1.393,00		110.697,98
Opere d'arte*				
TOTALE	1.971.071,90	81.617,55	-	2.052.689,45

Altre immobilizzazioni

Si tratta di spese che l'Azienda Speciale sostiene per l'adeguamento del centro congressi alle normative relative agli impianti (condizionamento, antincendio, elettrico, etc.) finalizzate all'ottenimento del rinnovo del Certificato Prevenzione Incendi.

Voce	Valore iniziale	Acquisti	Cessioni rettifiche	Valore finale
Spese adeguamento immobili di terzi	50.686,77			50.686,77

Fondo di ammortamento	Valore iniziale	Accantonamenti	Utilizzi/rettifiche	Valore finale
Risconto sp. adeguam. immobili di terzi	27.877,71	10.137,35		38.015,06

Su tale conto sono presenti le spese sostenute nel 2013 e nel 2014 che verranno riscontate su 5 esercizi ai fini fiscali.

Anche le opere d'arte risultano acquistate dall'Azienda con risorse proprie e sono pari a Euro 37.443,09.

Nel corso del 2016 non vi è stata nessuna cessione di cespiti.

Rimanenze

L'importo di Euro 13.180,76 iscritto nell'attivo dello stato patrimoniale è l'ammontare della valutazione delle rimanenze finali di scorte di materiale promozionale e pubblicazioni in vendita, nessun movimento si è registrato nel corso del 2016.

Crediti di funzionamento

Sono iscritti a bilancio al loro valore nominale e di presunto realizzo.

Credito verso la CCIAA di Torino

Al 31.12.2016 si rileva un credito per prestazioni da fatturare di Euro 13.765,22 che è relativo a rimborsi spese da ricevere dalla Camera di Commercio di Torino, inerenti al saldo netto delle fatture da emettere, per progetti svolti, ancora da addebitare; ed un credito pari a Euro 11.454,50 inerente il contributo in conto capitale per acquisto beni patrimoniali.

Tali crediti vengono riepilogati come segue:

ANNO 2016	
	importi netti
Fatture da emettere	
Fatture da emettere a saldo attività Meet Torino anno 2015	€ 7.744,29
Fattura da emettere per contributo organizzazione evento "Torino Short" - novembre 2016	€ 9.890,99
Note di credito da emettere per storno ft. 129/2016	-€ 3.870,06
totale prestazioni da fatturare	€ 13.765,22
contributo in conto capitale da ricevere	€ 11.454,50
contributo ordinario saldo 2015	€ -
totale credito verso CCIAA di Torino	€ 25.219,72

Credito verso Organismi e Istituzioni nazionali

Al 31.12.2016 si rileva un credito, ancora aperto, per contributi da ricevere da parte di Enti terzi (CRT e Consiglio Regionale) pari a Euro 30.000,00 per partecipazione spese dell'evento Digital-Day accertati nel 2015.

Crediti verso clienti

I crediti v/clienti per Euro 315.459,62 riguardano crediti esigibili entro 12 mesi.

Crediti diversi

Nella voce "crediti diversi" pari a Euro 165.416,90 possiamo trovare le ritenute di acconto su contributi ed interessi attivi per Euro 25.518,99, un saldo verso l'Erario c/IRAP per Euro 8.307,58; credito verso Erario c/IVA ammontante ad Euro 28.472,00; credito verso Inps per integrazione contratto di solidarietà anno 2015-2016 pari a Euro 101.675,16. La voce altri crediti diversi registra un credito verso INPS per errati conteggi relativi ai compensi revisori anni precedenti ed è pari a Euro 893,17. Sono presenti inoltre Crediti per prestazioni da fatturare pari a Euro 550,00.

Disponibilità Liquide

Rappresentano la liquidità in giacenza sul conto corrente bancario/cassa alla data di chiusura dell'esercizio oltre ai voucher per collaboratori giacenti nella cassa aziendale alla stessa data. Al 31/12/2016 tale voce registra un importo pari a Euro 147.503,42.

Ratei e risconti attivi

In questa voce sono iscritte:

- le quote di proventi che, pur essendo di competenza dell'esercizio in chiusura, avranno manifestazione numeraria nel corso degli esercizi successivi (ratei attivi);
- le quote di oneri che, pur essendo di competenza degli esercizi successivi, hanno avuto manifestazione numeraria nell'esercizio in chiusura (risconti attivi).

Si rilevano *risconti attivi* per Euro 4.364,90, inerenti costi riguardanti affitto cartellonistica stradale, manutenzioni programmate e pubblicità/comunicazioni immagini con competenza anno 2017.

PASSIVITA'

Fondo trattamento di fine rapporto

Il fondo è determinato in base alle leggi vigenti ed a quanto disposto dal contratto collettivo di lavoro. Annualmente viene adeguato a quanto maturato a fine esercizio a favore del personale in forza al 31 dicembre, al netto di eventuali utilizzi nel corso dell'anno e dei versamenti sui fondi previdenziali. Alla fine dell'anno 2016 ammonta a Euro netti 183.234,97.

Debiti di funzionamento

Sono iscritti a bilancio al loro valore nominale.

Debiti verso Camera di commercio:

Rimborso consumi GAS Energetic anno 2016 Centro Convegni	28.524,44
Rimborso spesa energia elettrica del Centro Convegni anno 2016	104.861,64
Totale debito V/CCIAA anno 2016	133.386.08

Altri debiti di funzionamento

Si rilevano "fornitori" ancora da saldare per Euro 167.762,89 e riguardano debiti estinguibili entro 12 mesi; "Fornitori per fatture da ricevere" per spese di competenza anno 2016 per Euro 46.308,46; "Clienti c/acconti per eventi anno successivo" pari a Euro 7.988,60 relative a fatture emesse per acconti su eventi futuri; note di credito da emettere pari a Euro 550,00.

Gli altri importi dei debiti iscritti a bilancio riguardano i " debiti diversi vs. dipendenti" quali ratei ferie e ratei XIII-XIV e altri debiti da corrispondere nel mese di gennaio 2017 pari a Euro 55.173,38, debiti tributari per Euro 15.915,09 e debiti previdenziali per Euro 20.159,33; debiti verso Fondo Est per Euro 156,00 e debiti verso altri Fondi di previdenza per Euro 956,12.

Alla voce "altri debiti" si registrano Euro 14.324,56 relativi a oneri da liquidare per organizzazioni viaggi ed eventi, oneri per conduzione evento fedeltà al lavoro dal parte della Sig.ra Olivetti Caterina ed emolumenti/rimborsi per un revisore dei conti.

F.do rischi e oneri

Tale voce registra un valore di Euro 135.341,99 ed è formata dalla consistenza del f.do svalutazione crediti per Euro 2.075,01, dal fondo svalutazione crediti tassato per Euro 8.266,98 creato per la parte eccedente lo 0,5% di accantonamento effettuato a fine 2015 e da accantonamenti per fondo incentivo all'esodo pari a euro 125.000,00 costituito a fronte di potenziali passività correlate a esodi, prepensionamenti etc.

Nel corso del 2016 non sono stati effettuati accantonamenti.

Ratei e risconti passivi

In questa voce sono iscritte:

- le quote di oneri che, pur essendo di competenza dell'esercizio in chiusura, avranno manifestazione numeraria nel corso degli esercizi successivi (ratei passivi);
- le quote di proventi che, pur essendo di competenza degli esercizi successivi, hanno avuto manifestazione numeraria nell'esercizio in chiusura (risconti passivi).

Registrano un valore pari a Euro 38.023,53 ed accolgono il risconto passivo delle "spese per adeguamento immobile di terzi" costituito per spese che fiscalmente si sono ritenute riscontabili su più anni (5) e l'importo di Euro 8,47 per spese di imposte bollo su c/c bancario di competenza anno 2016.

RAFFRONTO DEL CONTO ECONOMICO 2016 RISPETTO ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE.

Si precisa che qui di seguito, per descrivere l'andamento delle principali voci positive e negative di reddito, si prende in esame il conto economico all'allegato H predisposto ai sensi del DPR 2/11/2005 n. 254. Le valutazioni delle poste di conto economico sono state fatte in ossequio al criterio della prudenza e della competenza temporale, provvedendo a rettificare, ove necessario, gli importi mediante l'iscrizione di ratei, risconti e di fatture da ricevere e/o da emettere.

RICAVI

I PROVENTI DA SERVIZI registrano un totale di Euro 343.383,26 in diminuzione rispetto all'anno precedente di 115.093,13 (-25,1%) .

- Il conto Utilizzo sale riunioni registra un consuntivo di Euro 208.997,46 in diminuzione di Euro 100.774,16 rispetto all'anno precedente (-32,5%). Ricordiamo che in questa voce si rilevano tutte le vendite delle sale e degli spazi del centro congressi inclusi i servizi annessi agli spazi resi direttamente dal centro congressi.
- I Servizi congressuali, registrati per Euro 87.088,00 rilevano una diminuzione di fatturato rispetto all'anno precedente pari a Euro 17.207,48 (-16,5%) . In questa voce si rilevano le entrate per rimborso da parte della clientela di servizi offerti ma acquistati all'esterno; infatti fra i costi si rileva la voce di spesa relativa all'acquisizione degli stessi servizi (es. hostess, servizi tecnici, spese per allestimenti stands e allestimenti elettrici, traduzioni simultanee, etc.).

Il Servizio di introiti per ospitalità c/clienti , risulta una nuova voce, in cui sono registrati i servizi per ospitalità prenotati per eventi organizzati per conto della Camera di commercio ed altri clienti (alberghi, viaggi, trasporti) per i quali si rilevano introiti per Euro 14.787,53 un importo superiore rispetto all'anno precedente per Euro 6.735,74 (83,7%) anche per questi servizi esiste una correlazione fra i "costi" inerenti acquisti servizi commerciali per spese di ospitalità.

- Il Servizio di ristorazione in cui sono registrati i servizi catering prenotati dalla clientela (cocktail, coffee-break, lunch) per i quali si rilevano introiti per Euro 30.010,27, registrano un importo inferiore rispetto all'anno precedente per Euro 1.891,23 (-5,9%);

anche per questi servizi si rileva una rispettiva voce fra i costi inerenti l'acquisto (Euro 28.122,91).

- Utilizzo altri spazi: tale voce rileva un importo relativo all'anno 2016 pari a Euro 2.500,00 per riaddebiti locazione spazi.

ALTRI PROVENTI O RIMBORSI

registra un totale di Euro 379.907,41 in diminuzione rispetto all'anno precedente per Euro 197.153,57 (-34,2%) .

Tale voce comprende:

- Gli introiti contabilizzati nella voce "*corrispettivi per progetti e iniziative per conto Camera di commercio*" sono rilevati per un totale di Euro 337.976,80 in diminuzione rispetto all'anno precedente di Euro 80.528,33 (-19.2%) .

Tale voce accoglie il corrispettivo da parte della CCIAA per gli incarichi di attività da svolgere, affidati nel corso dell'anno 2016. Le attività nei confronti della Camera di commercio di Torino hanno registrato una contrazione a partire dall'anno 2013/14/15 che si è protratta anche nel corso del 2016, dovuta ai vincoli sul personale, che hanno avuto effetto sulle attività e di cui abbiamo parlato nelle pagine precedenti.

Le attività svolte, descritte nella parte iniziale della presente relazione, hanno generato i seguenti introiti:

Premio Fedeltà al Lavoro e Torinese dell'anno 2015	Euro	31.567,14
Attività a favore imprese in materia di finanza in impresa	Euro	43.400,00
Attività di supporto settore estero	Euro	97.630,00
Attività di supporto settore promozione	Euro	25.869,50
Attività di supporto studi socio-economici area torinese/ supporto progetti Direzionali	Euro	43.409,00
Attività SUAP	Euro	53.159,50
Attività supporto organizzazione eventi	Euro	17.519,50
Evento Meet & Torino	Euro	7.744,29
Evento Torino Short	Euro	9.890,99
Rimborso spese Giro d'Italia	Euro	7.786,88

- La voce “*corrispettivi per progetti e iniziative per conto terzi*” non registra alcun importo relativo all’esercizio 2016.
- *Introiti per consulenza varie a terzi*: non registra alcun importo relativo all’anno 2016.
- *Rimborso spese da terzi*: registra un importo relativo all’anno 2016 pari a Euro 550,00.
- *Recupero spese oneri sicurezza*: tale voce è stata costituita nel corso del 2013 per monitorare i riaddebiti verso i clienti per spese obbligatorie sostenute per la sicurezza del Centro Congressi (vigili del fuoco ed addetti alla sicurezza), registra un importo pari a Euro 40.714,51, in diminuzione rispetto l’esercizio precedente per Euro 777,94.
- *Abbuoni e arrotondamenti attivi* ammontano a Euro 3,60.
- *Vendita servizi wi-fi* ammontano a Euro 662,50, derivano da ricavi per collegamenti a Internet usufruiti dagli utenti del centro congressi.

CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI

L’erogazione di tali contributi da parte della Fondazione CRT e dal Comune di Torino, già a partire da anni precedenti è stato abolito.

CONTRIBUTI DELLA CAMERA DI COMMERCIO

La voce accoglie l’importo del contributo ordinario stanziato dalla Camera di Commercio di Torino a parziale copertura delle spese di funzionamento. Tale contributo ammonta ad Euro 620.000,00 ed è in aumento di Euro 75.000,00 (+13.8%) rispetto alla chiusura dell’esercizio 2015 e di Euro 30.005,82 (+5%) rispetto al budget.

COSTI

ORGANI STATUTARI

La voce accoglie il costo dell'indennità, dei gettoni di rimborso e rimborsi spese ai membri del Consiglio e dei Revisori. Registra un valore pari a Euro 24.970,64 in diminuzione rispetto all'esercizio precedente (-16.8%), sono stati registrati inferiori rimborsi spese da parte del collegio e sono stati azzerati i contributi sulle indennità/emolumenti rispetto all'esercizio precedente (erroneamente conteggiati negli anni precedenti). All'interno di tale voce Euro 30,70 sono relative a spese di *"viaggi e trasferte presidente/direttore"* in netta diminuzione rispetto l'esercizio precedente.

COSTO DEL PERSONALE

Rilevato nella globalità, nel corso dell'esercizio 2016, per Euro 561.748,59, subisce un aumento pari a Euro 45.804,74 rispetto all'anno precedente per circa il 8,9% sostanzialmente ascrivibile all'effetto combinato dei seguenti fattori:

- attivazione "contratto di solidarietà", per tutti i dipendenti in forza, con una riduzione media annua effettiva del 20% dell'orario di lavoro contro il 25% dell'anno precedente;
- mancata erogazione dei buoni pasto fino a settembre 2016, l'Azienda ha deciso di bloccare l'erogazione in attesa di formalizzare un accordo con i dipendenti in giudizio; tale accordo è avvenuto a fine ottobre 2016;
- ripristino a seguito dell'accordo dei superminimi per l'anno corrente e dei ticket arretrati in busta paga con erogazione di una tantum personale "tombale";
- erogazione dell'aumento contrattuale previsto per novembre 2016 dal CCNL nonostante sia stato sospeso;
- aumento della contribuzione a carico azienda in quanto la metà dell'integrazione per solidarietà, a far data da dicembre 2015, costituisce base imponibile anche ai fini contributivi.

Complessivamente nell'anno 2016 non si sono verificate cessazioni, l'organico dell'Azienda al 31/12/2016 risulta essere pari a 14 risorse.

SPESE DI FUNZIONAMENTO

Questa voce accoglie i costi relativi ai materiali ed ai servizi necessari per il normale funzionamento e l'ordinaria gestione dell'Azienda.

Il valore per l'esercizio 2016 è pari ad Euro 137.166,88 e presenta un decremento di Euro 24.938,24 (-15,4%) rispetto all'esercizio precedente, come effetto combinato delle variazioni intervenute nelle singole componenti. Tale diminuzione è soprattutto ascrivibile all'effetto combinato tra risparmi su noleggio e conduzione auto (cessato a marzo 2015), minori spese derivanti dal contratto di locazione uffici/magazzini, minori spese telefoniche e maggiori spese legali sostenute per le cause in corso.

AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI

Gli accantonamenti ammontano a €. 10.137,35 e sono relativi al risconto spese di adeguamento Centro Congressi per costi CPI da considerarsi come oneri pluriennali riscontabili su cinque anni .

COSTI ISTITUZIONALI

In questa categoria sono stati raggruppati i "costi diretti" per la gestione del Centro Congressi, escluso il personale dipendente, sostenuti per la realizzazione dell'attività su iniziative richieste dalla Camera di Commercio, ovvero autonomamente individuati dall'azienda sulla base degli indirizzi programmatici indicati dal Consiglio camerale.

Tale voce registra un valore pari ad Euro 635.343,42, in diminuzione rispetto all'esercizio precedente per Euro 186.749,97 (-22,7%), ascrivibile all'effetto combinato delle variazioni intervenute nelle seguenti voci: acquisizione di servizi istituzionali (-Euro 7.929,68), acquisto di servizi commerciali (4.577,71 Euro), acquisto materiali di consumo (1.055,37 Euro), oneri diversi di gestione istituzionali (-58.672,19 Euro), spese di rappresentanza pubblicità e promozionali (741,64 Euro), spese per iniziative proprie e per CCIAA Torino (-126.522,82 Euro).

All'uopo occorre evidenziare che all'interno di "Acquisto servizi commerciali" vi sono le tre voci di spesa :*"Acquisto servizi congressuali c/clienti"*, *"Spese per servizi di ristorazione"* e *"spese per ospitalità"* che comprendono i servizi acquisiti per conto della clientela e la loro consistenza, nei vari esercizi, varia proprio a seconda delle esigenze richieste.

Tali voci sono valorizzate come di seguito specificato: *"acquisto servizi congressuali c/cliente"* (Euro 73.344,20) rispetto all'anno precedente (- 3.228,90 Euro); *"spese per servizio di*

ristorazione”(Euro 28.122,91) rispetto all’anno precedente (-2.677,76 Euro); *“spese per ospitalità”* (Euro 12.681,61) rispetto all’anno precedente (+10.484,37 Euro); per contro, se ne rilevano i relativi ricavi nella voce *“introiti per servizi congressuali”* , *“servizio ristorazione”* e *“introiti per ospitalità c/clienti”* per effetto della vendita dei suddetti servizi acquisiti all’esterno. Queste ultime voci hanno subito una notevole flessione rispetto all’anno precedente.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

La gestione finanziaria presenta un saldo negativo pari ad Euro - 673,83 in linea rispetto all’esercizio precedente. Va interpretato positivamente come risultato dell’ottimizzazione della gestione dei flussi finanziari dalla Camera di Commercio per far fronte ai fabbisogni di liquidità.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

La voce complessivamente pari ad Euro -3.255,78, accoglie il saldo netto tra le sopravvenienze attive Euro 3.509,29 (relative a rimborsi ed a fatture da ricevere accertate mai arrivate o arrivate per importi inferiori) e le sopravvenienze passive Euro 6.762,75 (relative a costi non accertati di competenza anni precedenti e conguagli assicurativi) oltre a arrotondamenti passivi pari a Euro 2,32.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL’ESERCIZIO

Il conto economico dell’esercizio 2016 non è stato gravato da imposte per IRAP e IRES. L’esercizio chiuso al 31/12/2016 registra un disavanzo di Euro 30.005,82 che sommato al contributo camerale in conto esercizio di Euro 620.000,00 determina un contributo complessivo della Camera di Commercio di Torino per l’esercizio 2016 pari ad Euro 650.005,82, superiore di Euro 109.263,95 rispetto al consuntivo 2015 e superiore di Euro 30.005,82 rispetto allo stanziamento di budget, cifra che coincide con il disavanzo di esercizio.

Bruno Graglia

Presidente

Torino, 23 marzo 2017

ATTIVITÀ			2015			2016	Variazioni (16- '15)
A) IMMOBILIZZAZIONI							
a) Materiali							
BENI MOBILI			0,00			0,00	0,00
Apparecchiature e attrezzature varie			0,00			0,00	0,00
Macchinari elettronici			0,00			0,00	0,00
Beni d'arredamento			0,00			0,00	0,00
ATTREZZATURE D'UFFICIO			0,00			0,00	0,00
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio			0,00			0,00	0,00
b) Immateriali							
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			0,00			0,00	0,00
Software di base e applicativo			0,00			0,00	0,00
Oneri pluriennali			0,00			0,00	0,00
c) OPERE D'ARTE			37.443,09			37.443,09	0,00
TOTALE			37.443,09			37.443,09	0,00
d) Altre							
Spese adeguamento centro congressi			50.686,77			50.686,77	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI			88.129,86			88.129,86	0,00
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
c) Rimanenze			13.180,76			13.180,76	0,00
Scorte finali di materiale promozionale e diverse			13.180,76			13.180,76	0,00
d) Crediti di funzionamento	entro 12 mesi	oltre 12 mesi		entro 12 mesi	oltre 12 mesi		
CREDITI VERSO CCIAA			107.438,18			25.219,72	(82.218,46)
Prestazioni da fatturare	74.521,51		74.521,51	13.765,22		13.765,22	(60.756,29)
Contributo in conto esercizio da ricevere	17.916,67		17.916,67	0,00		0,00	(17.916,67)
Contributo da ricevere per acq.beni patrimoniali	15.000,00		15.000,00	11.454,50		11.454,50	(3.545,50)
CREDITI VS ORGANISMI E ISTIT.NAZ.			30.000,00			30.000,00	0,00
Contributi da ricevere			30.000,00			30.000,00	0,00
CREDITI VS.ORGANISMI SIST.CAMERALE			0,00			0,00	0,00
Altri contributi			0,00			0,00	0,00
CREDITI VERSO CLIENTI			345.780,01			315.459,62	(30.320,39)
Clienti	345.780,01		345.780,01	315.459,62		315.459,62	(30.320,39)
CREDITI DIVERSI			143.234,79			165.416,90	22.182,11
Ritenuta acconto su contributi/interessi attivi	21.087,94		21.087,94	25.518,99		25.518,99	4.431,05
IVA esercizio in corso	20.127,71		20.127,71	28.472,00		28.472,00	8.344,29
Erario c/ Irap	41.140,99		41.140,99	8.307,58		8.307,58	(32.833,41)
Credito integrazione solidarietà	0,00		56.702,54	101.675,16		101.675,16	44.972,62
Clienti per prestazioni da fatturare	825,00		825,00	550,00		550,00	(275,00)
Dipendenti c/anticipi	50,00		50,00	0,00		0,00	(50,00)
Altri crediti	3.045,61		3.045,61	893,17		893,17	(2.152,44)
Note credito da ricevere	255,00		255,00	0,00		0,00	(255,00)
Totale crediti di funzionamento			626.452,98			536.096,24	(90.356,74)
e) Disponibilità liquide							
Unicredit Banca			324.489,95			145.800,14	(178.689,81)
Voucher collaboratori			570,00			570,00	0,00
Cassa			282,61			1.133,28	850,67
Totale disponibilità liquide			325.342,56			147.503,42	(177.839,14)
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			964.976,30			696.780,42	(268.195,88)
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
Ratei attivi							
Risconti attivi			350,44			4.364,90	4.014,46
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI			350,44			4.364,90	4.014,46
TOTALE ATTIVITÀ			1.053.456,60			789.275,18	(264.181,42)

PASSIVITÀ			2015			2016	Variazioni (16- '15)
	entro 12 mesi	oltre 12 mesi		entro 12 mesi	oltre 12 mesi		
A) PATRIMONIO NETTO							
Fondo acquisizione beni strumentali							
Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio			4.258,13			(30.005,82)	(34.263,95)
Totale Patrimonio netto			4.258,13			(30.005,82)	(34.263,95)
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO							
Fondo TFR			275.285,77			245.860,98	(29.424,79)
Quota TFR destinata fondi previdenziali			(56.061,53)			(62.626,01)	(6.564,48)
TOTALE F.DO TRATTAM.FINE RAPPORTO			219.224,24			183.234,97	(35.989,27)
D) DEBITI DI FUNZIONAMENTO	entro 12 mesi	oltre 12 mesi		entro 12 mesi	oltre 12 mesi		
Debito vs. CCIAA-To per spese da rimborsare	168.901,49		168.901,49	133.386,08		133.386,08	(35.515,41)
Debiti vs. fornitori	307.732,09		307.732,09	167.762,89		167.762,89	(139.969,20)
Fornitori per fatture da ricevere	61.613,58		61.613,58	46.308,46		46.308,46	(15.305,12)
Clienti c/acconti per eventi anno successivo	3.335,00		3.335,00	7.988,60		7.988,60	4.653,60
Note di credito da emettere				550,00		550,00	550,00
Dipendenti c/debiti diversi	69.873,15		69.873,15	55.173,38		55.173,38	(14.699,77)
Debiti tributari dipendenti e lav.autonomo	14.019,97		14.019,97	15.915,09		15.915,09	1.895,12
Debiti previdenziali e assistenziali dipendenti	27.914,78		27.914,78	20.159,33		20.159,33	(7.755,45)
Debiti tributari e previdenziali co.co.co.	7.898,69		7.898,69	0,00		0,00	(7.898,69)
Debiti verso Fondo previdenziale Fon.te.	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Debiti verso Fondo Est - assist.sanitaria dipend.	156,00		156,00	156,00		156,00	0,00
Debiti verso Fondi previdenza compl. dip.	927,79		927,79	956,12		956,12	28,33
Emolumenti e spese da liquidare	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Altri debiti	4.373,50		4.373,50	14.324,56		14.324,56	9.951,06
TOTALE DEBITI DI FUNZIONAMENTO			666.746,04			462.680,51	(204.065,53)
E) FONDI PER RISCHI ED ONERI							
Fondo svalutazione crediti			2.075,01			2.075,01	0,00
Fondo svalutazione crediti tassato			8.266,98			8.266,98	0,00
F.do incentivo all'esodo			125.000,00			125.000,00	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI			135.341,99			135.341,99	0,00
F) RATEI E RISCONTI							
Ratei passivi			8,49			8,47	(0,02)
Risconti passivi							0,00
Risconto spese adeguamento immobile di terzi			27.877,71			38.015,06	10.137,35
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI			27.886,20			38.023,53	10.137,33
TOTALE PASSIVO			1.049.198,47			819.281,00	(229.917,47)
TOTALE PASSIVITÀ E NETTO			1.053.456,60			789.275,18	(264.181,42)

	2015	2016	Differenza (16-'15)
A) RICAVI ORDINARI			
1) PROVENTI DA SERVIZI	458.476,39	343.383,26	(115.093,13)
Utilizzo sale riunioni e spazi congressuali	309.771,62	208.997,46	(100.774,16)
Introiti per servizi congressuali acquisiti	104.295,48	87.088,00	(17.207,48)
Spazi pubblicitari ed espositivi	0,00	0,00	0,00
Introiti per ospitalità c/ clienti	8.051,79	14.787,53	6.735,74
Servizio ristorazione	31.901,50	30.010,27	(1.891,23)
Utilizzo altri spazi	4.456,00	2.500,00	(1.956,00)
2) ALTRI PROVENTI O RIMBORSI	577.060,98	379.907,41	(197.153,57)
Corrispettivi progetti/iniziative c/CCIAA	418.505,13	337.976,80	(80.528,33)
Corrispettivi progetti/iniziative c/TERZI	115.120,00	0,00	(115.120,00)
Introiti consulenze varie a terzi	0,00	0,00	0,00
Rimborso spese da terzi	1.453,00	550,00	(903,00)
Recupero spese oneri sicurezza	41.492,45	40.714,51	(777,94)
Vendita libri e pubblicazioni, mat.promoz.	0,00	0,00	0,00
Abbuoni e arrotondamenti attivi	17,91	3,60	(14,31)
Vendita attrezzature	0,00	0,00	0,00
Vendita servizio Wi-Fi	472,49	662,50	190,01
3) CONTRIBUTI DA ORGANISMI COMUNITARI			
4) CONTRIBUTI REGION. O DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00
Contributi da altri enti	0,00	0,00	0,00
5) ALTRI CONTRIBUTI	0,00	0,00	0,00
Utilizzo Fondo acquisizione beni strumentali	0,00	0,00	0,00
6) CONTRIBUTO DELLA CAMERA DI COMMERCIO	545.000,00	620.000,00	75.000,00
Contributo della Camera di commercio di Torino	545.000,00	620.000,00	75.000,00
TOTALE (A)	1.580.537,37	1.343.290,67	(237.246,70)
B) COSTI DI STRUTTURA			
7) ORGANI STATUTARI	30.019,44	24.970,64	(5.048,80)
8) COSTI DEL PERSONALE	515.943,85	561.748,59	45.804,74
Retribuzioni lorde	339.680,34	386.151,36	46.471,02
Incentivo all'Esodo	0,00	0,00	0,00
Contributi a carico azienda	108.243,87	126.203,88	17.960,01
Straordinari	0,00	0,00	0,00
Premio Inail carico azienda	1.751,40	2.148,88	397,48
Indennità anzianità accantonata	34.424,48	33.520,07	(904,41)
Viaggi e trasferte	9.261,49	1.918,82	(7.342,67)
Mensa	14.958,69	2.988,10	(11.970,59)
Formazione	669,04	1.655,20	986,16
Spese diverse	6.954,54	7.162,28	207,74

	2015	2016	Differenza (16-'15)
9) SPESE DI FUNZIONAMENTO	162.105,12	137.166,88	(24.938,24)
AQUISIZIONE DI SERVIZI	97.791,85	96.770,88	(1.020,97)
Incarico servizio prevenz e protez L.626	4.400,00	4.400,00	-
Spese per adempimenti fiscali e tributari e amministrativi	68.940,00	63.740,00	(5.200,00)
Spese legali	154,00	21.981,81	21.827,81
Servizio riscossione crediti	-	-	0,00
Elaborazione paghe e contributi	5.274,02	4.789,07	(484,95)
Pulizia locali	2.160,00	-	(2.160,00)
Incarico consulenza organizzativa	-	-	0,00
Costi per rinnovo CPI	-	-	0,00
Noleggio attrezzature	1.380,00	1.380,00	0,00
Noleggio e conduzione auto	7.591,84	-	(7.591,84)
Penali per transazioni	7.531,99	-	(7.531,99)
Noleggio e manut.impianto telefon.	360,00	480,00	120,00
AQUISIZIONE MATERIALE DI CONSUMO	3.418,79	3.050,16	(368,63)
Acquisto libri e riviste	179,99	369,98	189,99
Cancelleria, mat. consumo e stampati	2.331,30	1.996,18	(335,12)
Attrezzatura minuta uff	223,50	-	(223,50)
Materiale igienico-sanitario	684,00	684,00	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	60.894,48	37.345,84	(23.548,64)
Quote associative	1.170,44	2.103,30	932,86
Spese telefoniche	15.383,02	10.829,32	(4.553,70)
Trasporto nel comune Taxi	346,18	16,70	(329,48)
Contratto di locazione	10.876,29	3.221,77	(7.654,52)
Energia elettrica uffici	404,87	-	(404,87)
Acqua	-	-	0,00
Riscaldamento uffici e sp. Condominiali	1.526,05	-	(1.526,05)
Spese postali,trasporto e corrieri	1.715,18	254,20	(1.460,98)
Manutenzioni programmate e interventi di manutenzione ordinaria	11.082,97	10.415,64	(667,33)
Interventi di manutenzione straord. Uffici	395,50	-	(395,50)
Imposte e tasse diverse	11.141,55	10.504,91	(636,64)
Imposte e tasse - IRES e IRAP anno	6.279,00	-	(6.279,00)
Differenza scorte materiale promoz., libri, etc.	573,43	-	(573,43)
10) AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	45.137,35	10.137,35	(35.000,00)
ACCANTONAMENTI	35.000,00	0,00	(35.000,00)
Accantonam. Svalutaz. Crediti	10.000,00	-	10.000,00
Accantonamento incentivo all'esodo	25.000,00	-	(25.000,00)
AMMORTAMENTI	0,00	-	0,00
Quote ammort. su beni mobili	-	-	0,00
Quote ammort. su app.e attrezz.varie	-	-	0,00
Quote ammort. su immob. immat.	-	-	0,00
RISCONTO SPESE ADEGUAMENTO C. CONGRESSI	10.137,35	10.137,35	0,00
TOTALE (B)	753.205,76	734.023,46	(19.182,30)
C) COSTI ISTITUZIONALI			
11) SPESE PER PROGETTI E INIZIATIVE			
AQUISIZIONE DI SERVIZI	179.637,65	171.707,97	(7.929,68)
Pulizia locali centro Congr.	79.111,86	80.493,70	1.381,84
Spese per servizi congressuali	65.153,81	43.495,96	(21.657,85)
Servizio di vigilanza (ronde notturne e vigil.antincendio)	15.217,73	11.780,08	(3.437,65)
Oneri per la sicurezza	7.104,80	22.528,23	15.423,43
Noleggio attrezzature centro Congr.	2.760,00	2.760,00	0,00
Noleggio e manut. Impianto telefonico rete e w ifi c/cong.	10.289,45	10.650,00	360,55

	2015	2016	Differenza (16-'15)
AQUISTO SERVIZI COMMERCIALI	109.571,01	114.148,72	4.577,71
Acquisto servizi congressuali c/clienti	76.573,10	73.344,20	(3.228,90)
Spese per servizio catering c/clienti	30.800,67	28.122,91	(2.677,76)
Spese per ospitalità c/clienti	2.197,24	12.681,61	10.484,37
AQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	15.941,90	16.997,27	1.055,37
Materiale di consumo sale e centro convegni	9.313,50	10.331,71	1.018,21
Attrezzatura minuta centro conv.	350,00	264,76	(85,24)
Materiale igienico-sanitario	6.278,40	6.400,80	122,40
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	324.064,42	265.392,23	(58.672,19)
Energia elettrica	181.093,19	164.503,43	(16.589,76)
Condizionamento centro congressi	63.528,00	43.445,12	(20.082,88)
Assicurazioni	13.696,76	13.674,70	(22,06)
Manutenzioni programmate e ordinaria manutenzione e str.	65.119,47	43.452,98	(21.666,49)
Manutenzioni per la sicurezza	627,00	316,00	(311,00)
SPESE DI RAPPRE., PUBBLICITA' E PROMOZIONALI	11.004,23	11.745,87	741,64
Spese di rappresentanza	1.658,79	2.107,25	448,46
Spese di pubblicità e comunicazione	2.667,17	2.342,00	(325,17)
Omaggi promozionali	-	-	0,00
Realizzazione progetti grafici	2.143,00	3.283,00	1.140,00
Idoneità immob. e imp. Centro Congr.	-	-	0,00
Divise al personale	-	53,68	53,68
Costi di adesione a saloni, fiere e congressi	-	-	0,00
Realizzazione azioni promozionali	-	-	0,00
Cartellonistica stradale	4.535,27	3.959,94	(575,33)
Ristampa brochure e materiale informativo	-	-	0,00
SPESE PER INIZIATIVE PROPRIE E PER C/CCIAA di TORINO	181.874,18	55.351,36	(126.522,82)
Iniziativa proprie	115.967,50	10.520,05	(105.447,45)
Iniziativa per c/camera di commercio di Torino	65.906,68	44.831,31	(21.075,37)
TOTALE (C)	822.093,39	635.343,42	(186.749,97)
TOTALE COSTI	1.575.299,15	1.369.366,88	(205.932,27)
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C)	5.238,22	(26.076,21)	(31.314,43)
D) GESTIONE FINANZIARIA			
12) PROVENTI FINANZIARI	17,67	8,88	(8,79)
Interessi attivi bancari	17,67	8,88	(8,79)
Altri interessi attivi	-	-	0,00
13) ONERI FINANZIARI	642,29	682,71	40,42
Altri Interessi passivi	0	-	0,00
Spese e commissioni bancarie	642,29	682,71	40,42
TOTALE (D) RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	(624,62)	(673,83)	(49,21)
E) GESTIONE STRAORDINARIA			
14) PROVENTI STRAORDINARI	7.072,29	3.509,29	(3.563,00)
Sopravvenienze attive	5.572,29	3.509,29	(2.063,00)
Plusvalenze da vendita cespiti	1.500,00	-	(1.500,00)
15) ONERI STRAORDINARI	7.427,76	6.765,07	(662,69)
Sopravvenienze passive	7.424,29	6.762,75	(661,54)
Arrotondamenti passivi	3,47	2,32	(1,15)
Minusvalenze	-	-	-
Perdite su crediti	-	-	-
TOTALE (E) RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	(355,47)	(3.255,78)	(2.900,31)
F) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			0,00
differenze rettifiche di valore attività finanziarie			0,00
DISAVANZO/AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	4.258,13	(30.005,82)	(34.263,95)
(A-B-C+/-D+/-E+/-F)			

RICAVI	2014	2015	2016	Variazioni	Budget	Differenze
				('16- '15)	2016	Cons. - Bdgt
A) RICAVI PROPRI						
PROVENTI DA SERVIZI	535.701,02	458.476,39	343.383,26	(115.093,13)	446.000,00	(102.616,74)
Utilizzo sale riunioni e spazi congressuali	336.990,11	309.771,62	208.997,46	(100.774,16)	330.000,00	(121.002,54)
Introiti per servizi congressuali acquisiti	147.293,39	104.295,48	87.088,00	(17.207,48)	85.000,00	2.088,00
Spazi pubblicitari ed espositivi	1.706,00	-	-	0,00	-	0,00
Introiti per ospitalità	7.242,92	8.051,79	14.787,53	6.735,74	1.000,00	13.787,53
Servizio ristorazione	42.468,60	31.901,50	30.010,27	(1.891,23)	30.000,00	10,27
Utilizzo altri spazi	-	4.456,00	2.500,00	(1.956,00)	-	2.500,00
ALTRI PROVENTI	805.801,86	533.625,13	337.976,80	(195.648,33)	280.990,00	56.986,80
Corrispettivi progetti/iniziativa c/CCIAA	805.801,86	418.505,13	337.976,80	(80.528,33)	280.990,00	56.986,80
Corrispettivi progetti/iniziativa c/TERZI	-	115.120,00	-	(115.120,00)	-	0,00
CONTRIBUTI VARI	-	-	-	-	-	0,00
Contributi da altri Enti	-	-	-	0,00	-	0,00
PROVENTI FINANZIARI	17,10	17,67	8,88	(8,79)	-	8,88
Interessi attivi bancari	17,10	17,67	8,88	(8,79)	-	8,88
ALTRE ENTRATE	53.548,48	43.435,85	41.930,61	(1.505,24)	42.500,00	(569,39)
Rimborso spese da terzi	-	1.453,00	550,00	(903,00)	-	550,00
Recupero spese oneri sicurezza	51.413,00	41.492,45	40.714,51	(777,94)	41.500,00	(785,49)
Vendita libri e pubblicazioni,mat.promoz.	-	-	-	0,00	-	0,00
Introiti consulenze varie a terzi	-	-	-	0,00	-	0,00
Abbuoni e arrotondamenti attivi	3,71	17,91	3,60	(14,31)	-	3,60
Vendita attrezzature	-	-	-	0,00	-	-
Vendita servizio Wi-Fi	2.131,77	472,49	662,50	190,01	1.000,00	(337,50)
RIMANENZE	13.754,19	13.180,76	13.180,76	0,00	-	13.180,76
Scorte finali	13.754,19	13.180,76	13.180,76	0,00	-	13.180,76
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	10.766,43	7.072,29	3.509,29	(3.563,00)	-	3.509,29
Sopravvenienze attive	10.766,43	5.572,29	3.509,29	(2.063,00)	-	3.509,29
Plusvalenze	-	1.500,00	-	(1.500,00)	-	0,00
TO TALE RICAVI ATTIVITA' COMMERCIALE	1.419.589,08	1.055.808,09	739.989,60	- 315.818,49	769.490,00	(29.500,40)
UTILIZZO FDO ACQ.Beni Strumentali	-	-	-	-	-	-
RICAVI PROPRI	1.419.589,08	1.055.808,09	739.989,60	(315.818,49)	769.490,00	(29.500,40)
TOTALE ENTRATE	1.419.589,08	1.055.808,09	739.989,60	(315.818,49)	769.490,00	(29.500,40)
						0,00
B) CONTRIBUTO CCIAA	806.550,00	545.000,00	620.000,00	75.000,00	620.000,00	0,00
Contrib. CCIAA TORINO in c/eserc.	806.550,00	545.000,00	620.000,00	75.000,00	620.000,00	0,00
TO TALE ENTRATE IN C/ESERCIZIO	2.226.139,08	1.600.808,09	1.359.989,60	(240.818,49)	1.389.490,00	(29.500,40)

COSTI	2014	2015	2016	Variazioni	Budget	Differenze
				('16- '15)	2016	Cons. - Bdg
D) COSTI DI GESTIONE						
ORGANI STATUTARI	33.760,90	30.019,44	24.970,64	(5.048,80)	30.500,00	(5.529,36)
COSTI DEL PERSONALE	1.189.047,06	515.943,85	561.748,59	45.804,74	572.758,00	(11.009,41)
Retribuzioni lorde	607.056,37	339.680,34	386.151,36	46.471,02	390.018,00	(3.866,64)
Incentivo all'esodo	284.210,08	-	-	0,00	-	0,00
Contributi a carico azienda	189.613,71	108.243,87	126.203,88	17.960,01	120.529,00	5.674,88
Straordinari	6.630,23	-	-	0,00	-	0,00
Premio Inail carico azienda	3.208,72	1.751,40	2.148,88	397,48	-	2.148,88
Indennità anzianità accantonata	46.002,30	34.424,48	33.520,07	(904,41)	34.711,00	(1.190,93)
Viaggi e trasferte	23.393,98	9.261,49	1.918,82	(7.342,67)	6.000,00	(4.081,18)
Mensa	19.531,61	14.958,69	2.988,10	(11.970,59)	14.000,00	(11.011,90)
Formazione	1.977,10	669,04	1.655,20	986,16	-	1.655,20
Spese diverse	7.422,96	6.954,54	7.162,28	207,74	7.500,00	(337,72)
SPESE DI FUNZIONAMENTO :						
ACQUISIZIONE DI SERVIZI	356.606,60	277.429,50	268.478,85	(8.950,65)	240.000,00	28.478,85
Incarico servizio prevenz e protez L.626	4.400,00	4.400,00	4.400,00	0,00	4.000,00	400,00
Spese per adempimenti fiscali e tributari e amm	63.120,00	68.940,00	63.740,00	(5.200,00)	65.000,00	(1.260,00)
Spese legali	3.453,33	154,00	21.981,81	21.827,81	-	21.981,81
Elaborazione paghe e contributi	6.699,80	5.274,02	4.789,07	(484,95)	5.000,00	(210,93)
Pulizia locali	113.870,70	81.271,86	80.493,70	(778,16)	80.000,00	493,70
Incarico consulenza organizz.a e gestionale	-	-	-	0,00	-	-
Costi per rinnovo CPI	-	-	-	0,00	-	-
Servizio di vigilanza e vigil antincendio	23.304,96	15.217,73	11.780,08	(3.437,65)	15.000,00	(3.219,92)
Oneri per la sicurezza	22.068,59	7.104,80	22.528,23	15.423,43	5.000,00	17.528,23
Spese per i servizi congressuali	30.768,72	65.153,81	43.495,96	(21.657,85)	50.000,00	(6.504,04)
Noleggio attrezzature	4.909,00	4.140,00	4.140,00	0,00	4.500,00	(360,00)
Noleggio e conduzione auto	68.959,09	7.591,84	-	(7.591,84)	-	0,00
Penali per transazioni	-	7.531,99	-	(7.531,99)	-	0,00
Noleggio e manut.impianto telefon.	15.052,41	10.649,45	11.130,00	480,55	11.500,00	(370,00)
ACQUISTO SERVIZI COMMERCIALI	173.138,62	109.571,01	114.148,72	4.577,71	87.400,00	26.748,72
Acq.servizi congress.c/clienti	125.455,97	76.573,10	73.344,20	(3.228,90)	61.000,00	12.344,20
Spese per servizi ristorazione	40.773,10	30.800,67	28.122,91	(2.677,76)	25.000,00	3.122,91
Opitalità viaggi/tresf c/ clienti	6.909,55	2.197,24	12.681,61	10.484,37	1.400,00	11.281,61
ACQ. MATER. DI CONSUMO E ATTREZZ. M	29.552,58	19.360,69	20.047,43	686,74	19.000,00	1.047,43
Mat. di consumo sale e centro conv.	15.939,34	9.313,50	10.331,71	1.018,21	10.500,00	(168,29)
Acquisto libri e riviste	1.242,40	179,99	369,98	189,99	-	369,98
Cancelleria, mat. consumo e stampati	2.956,94	2.331,30	1.996,18	(335,12)	1.500,00	496,18
Attrezzatura minuta uff	-	223,50	-	(223,50)	-	0,00
Attrezzatura minuta centro conv.	2.564,90	350,00	264,76	(85,24)	500,00	(235,24)
Materiale igienico-sanitario	6.849,00	6.962,40	7.084,80	122,40	6.500,00	584,80
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	470.873,36	384.385,47	302.738,07	(81.647,40)	406.092,00	(103.353,93)
Quote associative	9.604,95	1.170,44	2.103,30	932,86	1.500,00	603,30
Spese telefoniche	12.917,86	15.383,02	10.829,32	(4.553,70)	10.000,00	829,32
Energia elettrica	210.979,06	181.498,06	164.503,43	(16.994,63)	210.000,00	(45.496,57)
Acqua	-	-	-	0,00	-	-
Condizionamento centro congressi	83.574,80	63.528,00	43.445,12	(20.082,88)	87.000,00	(43.554,88)
Riscaldamento uffici e s. condominiali	4.368,39	1.526,05	-	(1.526,05)	-	0,00
Assicurazioni	14.206,89	13.696,76	13.674,70	(22,06)	13.000,00	674,70
Spese postali,trasporto e corrieri	2.491,29	2.061,36	270,90	(1.790,46)	1.000,00	(729,10)
Contratto locazione	29.068,14	10.876,29	3.221,77	(7.654,52)	-	3.221,77
Manutenzioni programmate	30.904,80	41.642,97	35.999,94	(5.643,03)	42.000,00	(6.000,06)
Interventi di manutenzione ordinaria	24.001,03	32.154,47	17.868,68	(14.285,79)	25.000,00	(7.131,32)
Interventi di manutenzione straord.	11.423,00	2.800,50	-	(2.800,50)	3.000,00	(3.000,00)
Interventi di manutenzione per la sicurezza	290,71	627,00	316,00	(311,00)	800,00	(484,00)
Idoneità immob. e impianti centro cong.	-	-	-	0,00	-	-
Imposte e tasse diverse	13.544,44	11.141,55	10.504,91	(636,64)	10.000,00	504,91
Imposte e tasse - IRES e IRAP anno	23.498,00	6.279,00	-	(6.279,00)	2.792,00	(2.792,00)
SPESE DI RAPPRE.PROMOZION.	39.701,82	11.004,23	11.745,87	741,64	8.000,00	3.745,87
Spese di rappresentanza	5.345,49	1.658,79	2.107,25	448,46	1.500,00	607,25
Spese di pubblicità e comunicazione	21.134,10	2.667,17	2.342,00	(325,17)	2.000,00	342,00
Omaggi promozionali	1.314,28	-	-	0,00	-	0,00
Realizzazione progetti grafici	345,00	2.143,00	3.283,00	1.140,00	-	3.283,00
Divise al personale	-	-	53,68	53,68	-	53,68

COSTI (segue)	2014	2015	2016	Variazioni ('16- '15)	Budget 2016	Differenze Cons. - Bdgt
Presenze a saloni e fiere	-	-	-	0,00	-	0,00
Realizzazione azioni promozionali	7.500,00	-	-	0,00	-	0,00
Cartellonistica stradale	4.062,95	4.535,27	3.959,94	(575,33)	4.500,00	(540,06)
Ristampa brochure e materiale informativo	-	-	-	0,00	-	-
ONERI FINANZIARI	745,91	642,29	682,71	40,42		682,71
Interessi passivi bancari	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00
Spese e commissioni bancarie	745,91	642,29	682,71	40,42	-	682,71
TO T. SPESE DI FUNZIONAMENTO	1.070.618,89	802.393,19	717.841,65	- 84.551,54	760.492,00	- 42.650,35
RIMANENZE INIZIALI	16.185,83	13.754,19	13.180,76	(573,43)	-	13.180,76
Scorte iniziali	16.185,83	13.754,19	13.180,76	(573,43)	-	13.180,76
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	10.117,04	7.427,76	6.765,07	(662,69)	-	6.765,07
Sopravvenienze passive	9.752,87	7.424,29	6.762,75	(661,54)	-	6.762,75
Arrotondamenti passivi	17,73	3,47	2,32	(1,15)	-	2,32
Minusvalenze	-	-	-	0,00	-	0,00
Perdite su crediti	346,44	-	-	0,00	-	0,00
ACCANTONAMENTI	101.631,13	35.000,00	-	(35.000,00)	0,00	0,00
Accantonam. Svalutaz. Crediti	1631,13	10.000,00	-	(10.000,00)	0,00	0,00
Accantonamento incentivo all'esodo	100.000,000	25.000,00	-	(25.000,00)	-	0,00
TOTALE COSTI A CARICO						
DELL'AZIENDA	2.421.360,85	1.404.538,43	1.324.506,71	- 80.031,72	1.363.750,00	- 39.243,29
AMMORTAMENTI	-	-	-	-	-	-
Quote ammort. su beni mobili	-	-	-	0,00	-	-
Quote ammort. su app.e attrezz.varie	-	-	-	0,00	-	-
Quote ammort. su immob. immat.	-	-	-	0,00	-	-
RISCONTO SPESE ADEGUAMENTO						
CENTRO CONGRESSI	10.137,35	10.137,35	10.137,35	0,00	17.740,00	(7.602,65)
TOTALE COSTI DI GESTIONE	2.431.498,20	1.414.675,78	1.334.644,06	(80.031,72)	1.381.490,00	- 46.845,94
E) INIZIATIVE ESTERNE	40.365,17	65.906,68	44.831,31	(21.075,37)	-	44.831,31
Spese per iniziative organizzate per CCIAA	40.365,17	65.906,68	44.831,31	(21.075,37)	-	44.831,31
E) INIZIATIVE ISTITUZIONALI	46.355,94	115.967,50	10.520,05	- 105.447,45	8.000,00	2.520,05
Spese per iniziative speciali proprie	46.355,94	115.967,50	10.520,05	(105.447,45)	8.000,00	2.520,05
Totale Iva acquisti						
TOTALE COSTI	2.518.219,31	1.596.549,96	1.389.995,42	- 206.554,54	1.389.490,00	505,42
Risultato dell'esercizio	- 292.080,23	4.258,13	- 30.005,82	- 34.263,95	-	- 30.005,82