

BILANCIO PREVENTIVO 2012



Indice:

- Relazione al Bilancio preventivo 2012
- Bilancio preventivo 2012
- Nota esplicativa al bilancio economico preventivo 2012
- Bilancio preventivo finanziario 2012
- Elenco progetti attività 2012

Relazione al Bilancio preventivo 2012

Cari Soci

Il nuovo scenario dell'Est europeo attraverso la crisi esalta ancora una volta il ruolo delle regioni di confine. **Il Nord Est, ha l'opportunità di recuperare la sua funzione storica di vero e proprio integratore dello sviluppo dell'Europa sudorientale.** In tal modo il nostro territorio evita il rischio di essere by-passato su direttrici alternative (più a nord – più a sud) e si ripropone come cuore di una piattaforma di crescita comune fra gli assi est-ovest e nord sud, assi di crescita per tutto il territorio nazionale.

Si è parlato spesso di innovare la legge 19/91 sulle aree di confine: **forse si tratta in primo luogo di aggiornare l'intuizione all'epoca decisamente innovativa sulla funzione strategica della cooperazione territoriale per realizzare una crescita economica, necessaria per offrire un ambiente favorevole alla crescita delle nostre imprese.**

L'attualità della funzione di Informest è tutta in tre politiche comunitarie di rilevanza strategica per l'Unione Europea:

- ✓ **il rafforzamento della coesione fra i Paesi UE 15 ed i 10 Nuovi Stati Membri in Europa centrale, che è reso oggi più complesso dal problematico rilancio del processo di convergenza del PIL di questi Paesi con quello medio dell'Unione;**
- ✓ **il processo di adesione dei Paesi del sud-est europeo (Balcani occidentali) e le scelte politiche coraggiose ed innovative da fare in materia di *acquis comunitario* per prevenire i drammatici costi, che il non allargamento potrebbe avere per la stabilità europea;**
- ✓ **lo sviluppo della politica di vicinato, rivolta a condividere anche con Paesi, che non hanno prospettive realistiche di divenire membri dell'Unione (ad esempio Ucraina, Moldavia, ma anche tutti i paesi del Mediterraneo), le conquiste di metodo nel governo democratico e sempre più sostenibile dello sviluppo economico e sociale, che ha reso l'Unione Europea un modello di società attraente per popoli del Vecchio e di nuovi continenti.**
- ✓

In questo contesto, il 2012 può rappresentare l'inizio di un nuovo percorso per Informest, che desideriamo condividere con i Soci: Informest nella sua veste istituzionale vuole mettere a disposizione delle istituzioni le sue competenze specialistiche maturate in vent'anni di attività, fare squadra con le istituzioni per formulare una strategia vincente che possa cogliere appieno le opportunità che potranno scaturire dalla nuova programmazione 2014 -2020.

Informest desidera inoltre rafforzare il suo ruolo di attrattore di fondi dall'Unione Europea, come motore di sviluppo a favore della cooperazione internazionale, coerenti con le tre politiche comunitarie sopra citate.

Per perseguire questi obiettivi, **che sono rappresentati nella legge 19/91, è necessario investire, mettere a disposizione del sistema risorse umane che possano trasferire un valore aggiunto di competenze che non sempre trova immediata e certa remunerazione.**

A sostegno di quanto affermato, **nel 2011 sono state presentate a finanziamento 31 proposte progettuali**, per un valore totale di circa 40 milioni di euro **in partnership con istituzioni di alto livello nazionale** (Ministero degli Interni italiano e serbo, il Ministero della Sanità albanese, il Ministero del lavoro bosniaco, il Ministero dell'Economia ed il Ministero dell'Agricoltura della Slovenia, l'ANCI, l'Istituto per le Foreste sloveno, l'Istituto austriaco per la tecnologia, l'istituto per la Salute pubblica della Slovenia) **e regionale** (le Regioni socie Friuli Venezia Giulia e Veneto, la Regione Puglia, la Regione Marche, la Regione Emilia Romagna, la Regione Molise, la Regione Abruzzo); sicuramente ne verranno valutate positivamente non più del 10%. Tuttavia, anche lo **sforzo continuo di coinvolgere il proprio territorio nelle attività di cooperazione, diventa una importante attività di sensibilizzazione e di avvicinamento a tematiche altrimenti distanti e di difficile interpretazione.**

Dai gemellaggi pre-adesione, all'assistenza tecnica EuropeAid ai progetti del vecchio INTERREG, alle iniziative bilaterali italiane affidate ad Informest dal Ministero degli Affari Esteri, spesso insieme o per conto delle Istituzioni, nel corso degli anni Informest ha giocato un ruolo di primo piano in Europa ed ha acquisito solo **nell'ultimo triennio oltre 52 milioni di euro di fonte europea e nazionale per lo sviluppo della propria area di riferimento.**

Il bilancio preventivo economico 2012, registra un volume di attività progettuale pari a € 2.788.719,18, con un incremento di circa € 570.000 e rappresenta il portafoglio acquisito al 31.12.2011. Prudenzialmente non è stata fatta alcuna previsione rispetto ad attività progettuali ancora in fase di definizione o progetti presentati ed in corso di valutazione, in quanto risulta difficile prevedere la tempistica del loro avvio.

Il bilancio preventivo 2012 è stato predisposto seguendo lo schema dettato dalla IV direttiva CEE e **prevede un trasferimento dei fondi a valere sulla L 19/91 di € 1.401.429,20 a finanziamento delle attività di cooperazione istituzionale, di funzionamento e statutarie dell'Ente.**

Alla luce di quanto sopra detto e **per meglio interpretare la finalità e l'utilizzo del fondo di dotazione**, (previsto dallo statuto di Informest all'art. 11, ultimo comma), è importante soffermarsi sull'attività istituzionale che Informest svolge: dopo lo scorporo delle attività commerciali nella partecipata Informest Consulting srl, **Informest sviluppa la propria attività nell'implementazione di progetti, il cui finanziamento va a coprire totalmente o parzialmente i costi diretti del progetto.**

Dal 2011 inoltre è venuto a mancare il contributo che la Regione FVG erogava ad Infomest a sostegno dell'operazione di incorporazione della struttura ISDEE. A questo si aggiunge un'attività istituzionale costante e non remunerata richiesta dalle Istituzioni presenti sul territorio. Tutto ciò determina che, l'utilizzo del fondo di dotazione è fisiologico ed indispensabile per la missione di legge dell'Ente.

L'attività operativa 2012

Nel corso del 2012, l'Area cooperazione sarà chiamata ad una triplice funzione:

- ✓ Gestire, sia dal punto di vista contenutistico (raggiungimento degli *output* di progetto) che dal punto di vista amministrativo (rendicontazione dei costi sostenuti, applicazione delle procedure del Codice dei Contratti, gestione delle risorse interne per una corretta imputazione delle ore lavorate nei progetti) i progetti previsti nel 2012;
- ✓ Presentare nuove proposte progettuali a valere sui programmi europei al fine di sviluppare opportunità di crescita del territorio per gli anni futuri;
- ✓ Seguire la futura programmazione comunitaria con particolare riferimento alla Politica di Coesione, ai programmi di gestione diretta della Commissione Europea (Horizon 2020 e Connecting Europe Facility) ed ai programmi esterni di adesione e di prossimità che la Commissione predisporrà per i paesi obiettivo del mandato di legge di Informest (attualmente nominati IPA ed ENPI)

Gestione progetti 2012

Per quanto riguarda il primo punto, attualmente sono **23 i progetti in corso a gestione diretta degli uffici**. Si prevede che nel corso del 2012 potranno partire nuove iniziative il cui processo di valutazione è ancora in corso. Il continuo slittamento dei termini di valutazione da parte delle autorità di gestione dei singoli programmi, non permette di fare una valutazione sulla tempistica di approvazione e sulla partenza dei progetti che verranno eventualmente finanziati. Per questo motivo il bilancio preventivo è stato costruito tenendo in considerazione i soli progetti già finanziati.

Da rilevare l'importante assegnazione di contributi che la Regione Friuli Venezia Giulia ha già stanziato ad Informest per l'anno 2012 (oltre € 425.000,00) per iniziative di carattere strategico. Con L.R. 11/2011 è stato infatti formalmente istituito presso Informest il **Segretariato Tecnico Permanente denominato "International desk"** quale:

- ✓ luogo di studio e analisi dei sistemi territoriali internazionali complessi e dei loro strumenti giuridici di attuazione;
- ✓ sede di incontro e confronto tra le istituzioni e il mondo economico;
- ✓ strumento per l'organizzazione, in collaborazione con enti pubblici, anche economici, e con associazioni di categoria, di relazioni economiche tra le PMI del Friuli Venezia Giulia, della Federazione Russa e dei Paesi del Sud-Est Europa in specifici settori di reciproco interesse;
- ✓ sede per realizzare azioni congiunte tra il Ministero degli Affari esteri e la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia nelle relazioni internazionali e a sostegno

dell'internazionalizzazione delle attività produttive e culturali regionali, nel rispetto dell'interesse nazionale e dell'autonomia differenziata;

Con Delibera della Giunta regionale FVG n° 1881 del 14 ottobre 2011, sono state quindi approvate le linee di indirizzo annuali relativamente alle prime iniziative del Segretariato tecnico permanente, ed in particolare l'organizzazione di un **meeting internazionale a valenza economica-istituzionale, tra le PMI di punta e le realtà istituzionali coinvolte sulle rispettive politiche di settore appartenenti, da una lato alla Federazione russa e dall'altro, ai sistemi economici-istituzionali regionali, italiano ed europeo.**

L'evento, che avrà luogo a Gorizia entro la primavera del 2013, avrà tre principali componenti:

- ✓ una fiera tra le PMI di punta della Federazione Russa, da un lato, e quelle regionali, italiane ed europee dall'altro, quale luogo di incontro di offerta e di opportunità per attivare sinergie imprenditoriali innovative;
- ✓ un convegno sulle politiche di sviluppo delle PMI delle aree considerate e sui rispettivi strumenti di regolazione;
- ✓ forum specifici per lo studio e l'analisi di singoli tematismi.

L'evento riguarderà: la ricerca, l'innovazione, lo scambio di conoscenze e know-how e le eccellenze.

Inoltre, la **Regione Friuli Venezia Giulia ha incluso Informest nel Gruppo di Esperti di Strategia per la definizione degli interessi regionali nella Programmazione Comunitaria 2014-2020.**

Tra le attività di rilevanza con l'associato di maggioranza, anche l'importante ruolo attribuito ad Informest quale **Segreteria Tecnica dello Sprint per la valutazione dei progetti di internazionalizzazione finanziati dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia agli enti regionali (L. R. 11/2011).**

La Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia ha stanziato un ulteriore contributo per l'attività su progetti di € 42.000,00 (L.R. 19/2000).

Nuove proposte progettuali

La presente programmazione comunitaria è in **fase di esaurimento per cui nel 2012 pochi saranno gli avvisi a presentare proposte**, in particolare per i programmi finanziati dai fondi strutturali. Gli uffici si **concentreranno principalmente nella strutturazione di proposte afferenti al VII Programma Quadro nonché agli strumenti di Cooperazione Esterna (IPA-ENPI)**. In particolare, per questi ultimi due strumenti, l'attività si concentrerà sugli **strumenti di gemellaggio istituzionale (Programma Twinning)**, che ha visto Informest vincente già lo scorso anno con il progetto di gemellaggio amministrativo con il Ministero dell'ambiente del Kosovo.

Futura Programmazione Comunitaria

Nel configurare il posizionamento strategico di Informest per il 2012, è necessario che la struttura riesca a trovare un nuovo posizionamento acquisendo conoscenza relativamente ai nuovi processi programmatori in corso. In altre parole, è fondamentale in questi anni che ci separano dall'avvio della nuova programmazione comunitaria riuscire ad entrare nei meccanismi programmatori, come avvenuto nel 2005 per l'attuale programmazione. I successi che Informest ha ottenuto in questi anni nella progettualità europea si devono in gran parte al lavoro preparatorio che è stato compiuto nel biennio precedente l'inizio della programmazione 2007-2013.

Questa attività di studio ed analisi, che ovviamente sottrae tempo all'attività operativa rappresentata nei punti precedenti, è tuttavia necessaria per il posizionamento futuro dell'attività.

Il bilancio preventivo economico 2012

Il bilancio preventivo 2012 è stato predisposto seguendo lo schema dettato dalla IV direttiva CEE e si articola in :

Valore della produzione:

- **Il valore della produzione e delle prestazioni:** la voce rappresenta il volume dei contributi previsti per l'attività di cooperazione pari a € 2.788.719,18 con un incremento di circa 570.000,00 rispetto alla prevista chiusura 2011 pari a € 2.215.975,70.

Prudenzialmente non è stata fatta alcuna previsione rispetto ad attività progettuali ancora in fase di definizione o progetti presentati ed in corso di valutazione, in quanto risulta difficile prevedere la tempistica del loro avvio.

- **Altri ricavi e proventi:** la voce rappresenta il trasferimento dei fondi L.19/91 di € 1.401.429,20 a sostegno dell'attività di cooperazione non remunerata ed ai costi istituzionali e di funzionamento che l'Ente andrà a sostenere, come peraltro disposto dall'art. 11, ultimo comma dello statuto sociale. Ovviamente, un incremento di nuova attività progettuale, non prevista nel Bilancio preventivo 2012, non potrà che ridurre l'utilizzo del fondo di dotazione.

Costi della produzione:

- **Materiali di consumo e scorte:** la voce rappresenta il costo della cancelleria, stampati, tonner ed altro materiale funzionale all'attività dell'Ente; il costo previsto ammonta a € 10.000,00.

- **Servizi:** la voce comprende i costi per la **realizzazione dell'attività per e 2.160.952,24, costi promozionali per € 49.765,16, costi consulenze per € 55.100,00, costi organi sociali per € 173.038,28 e oneri amministrativi per € 153.745,76.**
- **Godimento beni da terzi per € 5.000,00.**
- **Personale:** la voce rappresenta il costo totale previsto per il personale dipendente ed ammonta ad **€ 1.696.296,81** così ripartito:

Salari e stipendi	per € 1.115.828,89
Oneri sociali	per € 326.507,96
Trattamento fine rapporto	per € 92.329,39
Acc. nto ferie e permessi	per € 6.500,00
Altri costi	per € 155.130,57
- **Ammortamenti e svalutazioni:** la voce rappresenta il valore degli ammortamenti immateriali ed immateriali ed ammonta ad **€ 65.576,85**
- **Oneri diversi di gestione:** la voce rappresenta i costi stimati per bolli, diritti , imposta IMU, passo carraio, rifiuti, etc. a carico dell'ente ed ammonta ad **€ 13.000,00.**
- **Proventi ed oneri finanziari:** la voce rappresenta la stima dei proventi finanziari derivanti dall'investimento del fondo di dotazione vengono **per € 292.380,00. Gli oneri finanziari** ammontano ad **€ 200,00** e sono relativi ad oneri su fideiussioni.
- **Imposte:** la voce di € 99.853,28 rappresenta il costo dell'IRAP stimato per il 2012, calcolato con il sistema retributivo.

(cfr. Allegato 1 "Bilancio preventivo economico 2012 e nota esplicativa delle voci di bilancio preventivo 2012")

Il bilancio preventivo finanziario 2012

Il bilancio preventivo finanziario espone la previsione di flussi di entrate ed uscite finanziarie stimate per l'anno 2012.

Il fabbisogno finanziario dell'esercizio 2012 trova una parziale copertura nella giacenza finanziaria di cassa e banca al 01 gennaio 2012 che ammonta ad **€ 1.677.190,11.**

Per soddisfare l'intero fabbisogno finanziario 2012 dell'Ente si stima un utilizzo del capitale investito di **€ 1.217.451,54.**

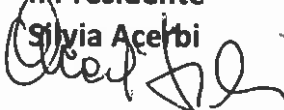
Si informa che è inoltre in fase di accertamento, presso gli uffici tecnici del Comune di Gorizia, la possibilità di poter ampliare gli uffici utilizzando il Piano Casa. Nel corso del 2012 viene completato l'impianto di climatizzazione al piano terra, eseguiti interventi di

manutenzione straordinaria uffici, nonché si prevede la sostituzione o ristrutturazione di tutti gli infissi esterni. Tutto ciò comporterà un uscita finanziaria straordinaria compresa nel fabbisogno 2012 di circa € 300.000,00.

(cfr allegato 2: il bilancio preventivo finanziario 2012)

A conclusione della relazione, il Consiglio di Amministrazione di Informest propone all'Assemblea dei Soci di approvare la relazione al bilancio preventivo 2012 corredata dal bilancio preventivo economico 2012 e dal bilancio preventivo finanziario 2012.

Gorizia, 9 febbraio 2012

Il Presidente
Silvia Acerbi


CONTO ECONOMICO 2012	PRECONSUNTIVO		
	PREVENTIVO 2012	2011	Variazione
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Valore delle vendite e delle prestazioni	2.788.719,18	2.215.975,70	572.743,48
Contributi su progetti	2.788.719,18	2.215.975,70	572.743,48
5. Altri ricavi e proventi			
5.2 Contributi-Trasferimento fondo L.19/91	1.401.429,20	1.199.387,56	202.041,64
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	4.190.148,38	3.415.363,26	774.785,12
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Materiali di consumo, scorte e merci	10.000,00	8.761,52	1.238,48
7) Servizi	2.592.601,44	1.924.359,89	668.241,55
Costi per la realizzazione dell'attività	2.160.952,24	1.409.954,86	750.997,38
Costi promozionali	49.765,16	47.398,00	2.367,16
Consulenze	55.100,00	52.583,55	2.516,45
Costi organi sociali	173.038,28	229.164,78	- 56.126,50
Oneri amministrativi	153.745,76	185.258,70	- 31.512,94
8) Godimento di beni di terzi	5.000,00	6.273,60	- 1.273,60
9) Personale	1.696.296,81	1.500.110,54	196.186,27
a) Salari e stipendi	1.115.828,89	1.013.865,77	101.963,12
b) Oneri sociali	326.507,96	337.652,27	- 11.144,31
c) Trattamento di fine rapporto	92.329,39	82.060,09	10.269,30
d) Accantonamento ferie e permessi	6.500,00	6.317,30	182,70
e) Altri costi	155.130,57	60.215,11	94.915,46
10) Ammortamenti e svalutazioni	65.576,85	74.957,28	- 9.380,43
14) Oneri diversi di gestione	13.000,00	11.049,68	1.950,32
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	4.382.475,10	3.525.512,51	856.962,59
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PROD. (A-B)	- 192.326,72	- 110.149,25	- 82.177,48
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari	292.380,00	209.358,00	83.022,00
b) Da titoli nelle immobilizzazioni	228.380,00	163.936,71	64.443,29
d) Proventi diversi dai precedenti	64.000,00	45.421,29	18.578,71
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	292.380,00	209.358,00	83.022,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	200,00	818,40	- 618,40
17-bis) Utili e perdite su cambi	-	145,29	- 145,29
b) Perdite su cambi		145,29	- 145,29
TOTALE ONERI FINANZIARI	200,00	963,69	- 763,69
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	292.180,00	208.394,31	83.785,69
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	99.853,28	98.245,06	1.608,21
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	99.853,28	98.245,06	1.608,22
23) Risultato dell'esercizio a pareggio	0,00	0,00	0,00

**NOTA ESPLICATIVA ALLE VOCI DEL BILANCIO ECONOMICO
PREVENTIVO 2012**

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

1. Valore delle vendite e delle prestazioni

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Valore delle vendite e delle prestazioni	2.788.719,18	2.215.975,70	572.743,48
Contributi su progetti	2.788.719,18	2.215.975,70	

L'importo dell'attività 2012 è rappresentato dai contributi per l'attività progettuale che si suddivide:

- per € 348.869,39 attività progettuale finanziata dai Fondi L.84/MISE,
- per € 457.293,83 attività progettuale finanziata dai Fondi Regione FVG (Cap. 752, LR 19/00 ed altri fondi regionali)
- per € 1.982.555,96 attività progettuale finanziata dai Fondi Europei (programma South Estern Europe, programma Italia/Slovenia, Programma IPA, Fondi EA, Fondi BERS)

Si registra un incremento di attività rispetto al preconsuntivo 2011 di €572.743,48.
(Vedi allegato 1 – Elenco progetti)

5. Altri ricavi e proventi

5.2 Contributi-Trasferimento fondo L19/91

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Contributi-Trasferimento fondo L19/91	1.401.429,20	1.199.387,56	202.041,64
a) Trasferimento fondo L.19/91	1.401.429,20	1.199.387,56	202.041,64

L'importo rappresenta la previsione dell'utilizzo del fondo di dotazione a copertura dei costi dell'attività istituzionale dell'Ente. Si registra un incremento dell'utilizzo del fondo di € 202.041,64 in quanto prudenzialmente è stata quantificata solamente l'attività di cooperazione acquisita in portafoglio. L'avvio di nuove attività progettuali in corso di valutazione non potrà che ridurre l'utilizzo del fondo di dotazione.

B. COSTO DELLA PRODUZIONE

6) Materiali di consumo, scorte e merci

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Materiali di consumo, scorte e merci	10.000,00	8.761,52	1.238,48

L'importo rappresenta la previsione del costo per l'acquisto di materiali di consumo (cancelleria, stampati, tonner, carta, etc.) funzionale all'attività dell'ente; l'incremento di € 1.238,48 è collegato all'incremento dell'attività progettuale.

7) Servizi

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Servizi	2.592.601,44	1.924.359,89	668.241,55

La voce si suddivide in:

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Costi per la realizzazione dell'attività	2.160.952,24	1.409.954,86	750.997,38
<i>Costi esterni implementazione Progetti</i>	<i>2.135.452,24</i>	<i>1.384.604,12</i>	<i>750.848,12</i>
<i>Consulenza Area cooperazione</i>	<i>10.000,00</i>	<i>19.267,82</i>	<i>- 9.267,82</i>
<i>Viaggi e Trasferte Attiv. Istit</i>	<i>15.500,00</i>	<i>6.082,92</i>	<i>9.417,08</i>

La voce "Costi per la realizzazione dell'attività" comprende la previsione di attività esterne specialistiche da acquisire sul mercato ed i costi relativi ai viaggi e alle trasferte istituzionali. Si registra un incremento pari ad € 750.997,38 così suddiviso:

- € 750.848,12 dovuto dalla previsione di un incremento dei costi esterni per implementazione dell'attività progettuale; riguardano attività specialistiche di progetto reperite sul mercato (Consulenze specialistiche, missioni di progetto, eventi, stampati, etc).
- € -9.267,82 determinato dalla previsione di una riduzione del ricorso a consulenze esterne non direttamente collegate a progetto specifici.
- € 9.417,08 determinato dalla previsione di un incremento del costo per missioni istituzionali per lo sviluppo di attività future.

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Costi promozionali	49.765,16	47.398,00	2.367,16
<i>Ufficio stampa e iniziative promoz.</i>	<i>49.765,16</i>	<i>47.398,00</i>	<i>2.367,16</i>

Il costo è determinato per € 44.765,16 dal valore del contratto con la società The Action che cura l'ufficio stampa di Informest e per € 5.000,00 dallo stanziamento per iniziative promozionali non ancora programmate.

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Consulenze	55.100,00	52.583,55	2.516,45
<i>Consulenze di terzi generali</i>	<i>55.100,00</i>	<i>52.583,55</i>	<i>2.516,45</i>

La voce prevede il costo:

- Consulente fiscale per € 8.000,00

- Consulente del lavoro per gestione paghe per € 12.500,00
- Consulenze legali € 34.600,00 (avvocato amministrativista per € 14.600,00 e € 20.000,00 per avvocato giuslavorista in previsione della revisione del contratto di lavoro)

Il costo totale di € 55.100,00 rimane sostanzialmente in linea con il preconsuntivo 2011.

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Costi organi sociali	173.038,28	229.164,78	-56.126,50
<i>Compensi consiglieri</i>	<i>80.118,28</i>	<i>88.497,46</i>	<i>-8.379,18</i>
<i>Rimborsi spese e Costi Trasferte CDA</i>	<i>37.520,00</i>	<i>78.060,64</i>	<i>-40.540,64</i>
<i>Compensi revisori</i>	<i>32.400,00</i>	<i>51.046,35</i>	<i>-18.646,35</i>
<i>Rimborsi spese e Costi Trasferte revisori</i>	<i>23.000,00</i>	<i>11.560,33</i>	<i>11.439,67</i>

Il costo relativo agli organi sociali registra un previsto decremento in considerazione alla riduzione del numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione, da 11 a 5, e del Collegio sindacale, da 5 a 3, a seguito della modifica statutaria di Informest, avvenuta il 29 dicembre 2011, in ottemperanza al DL 78/2010.

Qualora vengano assegnate deleghe retribuite al presidente il costo degli organi sociali potrebbe subire variazioni in compensazione.

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Oneri amministrativi	153.745,76	185.258,70	-31.512,94
<i>Spese postali</i>	<i>4.000,00</i>	<i>3.889,54</i>	<i>110,46</i>
<i>Spese telefoniche/fax</i>	<i>32.000,00</i>	<i>32.283,58</i>	<i>- 283,58</i>
<i>Assicurazioni generali</i>	<i>19.900,00</i>	<i>19.447,12</i>	<i>452,88</i>
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	<i>26.165,76</i>	<i>59.456,94</i>	<i>- 33.291,18</i>
<i>Abbonamenti riviste specializzate</i>	<i>16.000,00</i>	<i>15.630,01</i>	<i>369,99</i>
<i>Costo riscaldamento</i>	<i>7.000,00</i>	<i>6.553,01</i>	<i>446,99</i>
<i>Costo acqua - elettricità</i>	<i>11.000,00</i>	<i>9.838,00</i>	<i>1.162,00</i>
<i>Costo vigilanza</i>	<i>680,00</i>	<i>648,00</i>	<i>32,00</i>
<i>Spese di rappresentanza</i>	<i>15.000,00</i>	<i>15.153,58</i>	<i>- 153,58</i>
<i>Costo pulizie</i>	<i>13.000,00</i>	<i>12.618,02</i>	<i>381,98</i>
<i>Spese Varie Generali</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.215,80</i>	<i>- 215,80</i>
<i>Spese Bancarie</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.078,47</i>	<i>421,53</i>
<i>Spese Telefoniche/fax Padova</i>	<i>2.000,00</i>	<i>3.036,10</i>	<i>- 1.036,10</i>
<i>Costo Gas-Acqua- Elettr. Padova</i>	<i>2.500,00</i>	<i>2.410,53</i>	<i>89,47</i>

La voce "manutenzione e riparazioni" comprende i contratti di manutenzione per attrezzature ufficio (€ 7.500,00), manutenzione software (€ 5.000,00), centralino ed estintori (€ 920,00), nonché i costi di manutenzione ordinaria della sede di Gorizia (€ 12.745,76).

Si evidenzia una riduzione del costo per "manutenzioni e riparazioni" nel 2012 in quanto nel corso del 2011 sono stati eseguiti consistenti interventi di manutenzione strutturale della sede di Informest a Gorizia.

Gli altri costi inclusi nella voce "oneri amministrativi" risultano sostanzialmente in linea con il costo previsto per l'anno 2011.

8) Godimento di beni di terzi

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Godimento di beni di terzi	5.000,00	6.273,60	- 1.273,60
<i>Costo Affitto Padova</i>	<i>5.000,00</i>	<i>6.273,60</i>	<i>- 1.273,60</i>

Attualmente Informest ha la propria sede veneta presso gli uffici della Finest a Padova, piazza Zannellato, 5, dove occupa due locali. E' in fase di definizione un contratto di comodato ed il costo previsto per il 2012 riguarda i costi di funzionamento che dovrebbero esserci addebitati.

9) Personale

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Personale	1.696.296,81	1.500.110,54	196.186,27
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>1.115.828,89</i>	<i>1.013.865,77</i>	<i>101.963,12</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	<i>326.507,96</i>	<i>337.652,27</i>	<i>-11.144,31</i>
<i>d) Trattamento di fine rapporto</i>	<i>92.329,39</i>	<i>82.060,09</i>	<i>10.269,30</i>
<i>d) Accantonamento ferie e permessi</i>	<i>6.500,00</i>	<i>6.317,30</i>	<i>182,70</i>
<i>e) Altri costi</i>	<i>155.130,57</i>	<i>60.215,11</i>	<i>94.915,46</i>
<i>Pasti</i>	<i>53.240,00</i>	<i>45.336,71</i>	<i>7.903,29</i>
<i>Costi formazione aziendale</i>	<i>9.740,00</i>	<i>14.878,40</i>	<i>-5.138,40</i>
<i>Accantonamento politiche del personale</i>	<i>92.150,57</i>		<i>92.150,57</i>

Il personale attualmente in forza nell'associazione risulta così suddiviso:

	Totale
<i>Dirigenti</i>	2
<i>Quadri</i>	2
<i>Impiegati</i>	25

Il costo totale per "salari e stipendi", "oneri sociali", "TFR" e "accantonamento ferie e permessi" ammonta a € **1.541.166,24** rispetto al preconsuntivo 2011 di € **1.439.895,43**. Si registra un incremento di € **101.270,81** dovuto a:

- aumenti contrattuali per rinnovo del CCNL di riferimento,
- maternità e malattie prolungate non sostituite nel corso del 2011 che hanno determinato una conseguente riduzione del costo del personale nel preconsuntivo 2011,
- inserimento di due dipendenti assunte a settembre 2011, a tempo determinato, impiegate su attività specifiche interamente remunerate da attività progettuali.

La voce "Altri costi" comprende:

Pasti: si registra un incremento del costo 2012 in quanto è stimato a fronte di una presenza costante del personale dipendente.

Formazione: la voce comprende la quota 2012 stanziata per la formazione individuale dei dipendenti su base biennale (2011 e 2012).

Accantonamento politiche del personale: la voce comprende, a titolo prudenziale, uno stanziamento per la riorganizzazione e qualificazione del personale.

10) Ammortamenti e svalutazioni

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Ammortamenti e svalutazioni	65.576,85	74.957,28	- 9.380,43
a) Ammortamento delle imm. Immateriali	9.588,07	23.233,91	- 13.645,84
b) Ammortamento delle imm. materiali	55.988,78	51.723,37	4.265,41

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

La posta 2012 ammonta ad € 9.588,07, si registra una riduzione di €13.645,84 determinata dal completamento del piano di ammortamento di alcuni beni immateriali.

Ammortamenti immobilizzazioni materiali

La posta 2012 ammonta ad € 55.988,78. Gli ammortamenti ordinari sulle immobilizzazioni tecniche sono stati calcolati applicando le aliquote economico-tecniche in linea con quelle fiscali.

L'incremento degli ammortamenti per € 4.265,41 nel 2012 è determinato sostanzialmente dal incremento del valore del fabbricato sede degli uffici di Informest, a Gorizia; infatti nel 2012 è previsto il completamento dell'impianto di climatizzazione al piano terra, la sostituzione o ristrutturazione di tutti gli infissi esterni. E' inoltre in fase di accertamento, presso gli uffici tecnici del Comune di Gorizia, la possibilità di poter ampliare gli uffici utilizzando il Piano Casa.

14) Oneri diversi di gestione

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
Oneri diversi di gestione	13.000,00	11.049,68	1.950,32
Quote Associative	2.000,00	2.100,00	- 100,00
Spese bolli, vidimaz., diritti	1.000,00	762,61	237,39
Imposte IMU/RIFIUTI/Passo carraio	10.000,00	7.949,31	2.050,69
Minusvalenze passive ordinarie		237,76	- 237,76

Riguardano prevalentemente costi di natura diversa non imputabili direttamente all'attività produttiva tipica.

Si stima un incremento delle imposte per effetto dell'applicazione della nuova imposta IMU in sostituzione dell'Imposta ICI sulla palazzina sede degli uffici di Gorizia.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
<i>Altri proventi finanziari</i>	292.380,00	209.358,00	83.022,00
<i>b) Da titoli nelle immobilizzazioni</i>	228.380,00	163.936,71	64.443,29
<i>Interessi Attivi Su Titoli</i>	212.108,80	153.990,46	58.118,34
<i>Proventi Finanziari</i>	16.271,20	9.946,25	6.324,95
<i>d) Proventi diversi dai precedenti</i>	64.000,00	45.421,29	18.578,71
<i>Da Interessi Attivi su c/c Bancari</i>	64.000,00	45.421,29	18.578,71

L'importo è rappresentato dai proventi stimati sul Fondo di Dotazione investito in **titoli o depositato presso conto correnti bancari**.

La voce "proventi finanziari" è rappresentata dal provento di negoziazione di titoli acquistati sotto la pari, destinati a rimanere in portafoglio fino a scadenza o a permanere durevolmente nel patrimonio dell'associazione, iscritti al valore nominale; Si stima un incremento di € 83.022,00 dovuto sostanzialmente all'aumento dei tassi registrato nel corso del 2011, con un rendimento netto di circa il 3%, a fronte di un capitale investito di € 9.774.200,46.

17) Interessi e altri oneri finanziari

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
<i>17) Interessi e altri oneri finanziari</i>	200,00	818,40	- 618,40
<i>Oneri per fidejussioni</i>	200,00	212,00	- 12,00
<i>Oneri finanziari</i>		606,40	- 606,40

La voce oneri finanziari è rappresentata dal costo dello scarto di negoziazione di titoli acquistati sopra la pari, destinati a rimanere in portafoglio fino a scadenza o a permanere durevolmente nel patrimonio dell'associazione, iscritti al valore nominale;

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
<i>17-bis) Utili e perdite su cambi</i>	-	145,29	- 145,29
<i>a) Utili su cambi</i>			-
<i>b) Perdite su cambi</i>			
<i>Perdite Su Cambi</i>		145,29	- 145,29

La posta si genera per effetto di variazione del valore di valuta estera; tenuto conto che non si utilizza quasi più valuta estera, non è stato quantificato un valore per l'anno 2012.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio

	PREVENTIVO 2012	PRECONSUNTIVO 2011	Variazione
<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	99.853,28	98.245,06	1.608,22

L'importo rappresenta l'imposta IRAP stimata per l'anno 2012, calcolata con il sistema retributivo.

L'incremento è conseguente all'aumento delle retribuzioni e delle consulenze previsti per l'anno 2012.

BILANCIO PREVENTIVO FINANZIARIO 2012

GIACENZA AL 01/01/2012	1.677.190,11
-------------------------------	---------------------

ENTRATE

ENTRATE ATTIVITA' COOPERAZIONE	1.200.000,00
PROVENTI FINANZIARI	306.446,65
SMOBILIZZO CAPITALE INVESTITO	1.217.451,54
TOTALE ENTRATE	2.723.898,19

TOTALE DISPONIBILITA'	4.401.088,30
------------------------------	---------------------

USCITE

ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	10.000,00
--------------------------------------	------------------

USCITE PER SERVIZI	2.675.767,61
Uscite per realizzazione attività	1.954.854,48
Uscite per spese generali ed amministrative	279.345,13
Oneri amministrativi	153.745,76
Lavori straordinari sede	287.822,24

GODIMENTO BENI DI TERZI	5.000,00
--------------------------------	-----------------

PERSONALE	1.597.467,42
a) Salari e stipendi	1.115.828,89
b) Oneri sociali	326.507,96
e) Altri costi	155.130,57

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	13.000,00
----------------------------------	------------------

IMPOSTE	99.853,28
----------------	------------------

TOTALE USCITE	4.401.088,30
----------------------	---------------------

ELENCO PROGETTI ATTIVITA' 2012

TITOLO PROGETTI	OBIETTIVO	FONTE DI FINANZIAMENTO
ITALIA CROAZIA INSIEME IN EUROPA - ITALY CROATIA TOGETHER IN EUROPE	Supporto al Ministero dello Sviluppo economico croato ed alla CCIAA croata nella preparazione all'adesione all'UE in specifici settori	Legge 84/2001
ACOST - Azioni Coordinate di Sviluppo Turistico	Supporto al settore turistico - agli operatori economici croate del settore - ai decisori pubblici responsabili della pianificazione, sviluppo e promozione del turismo	Legge 84/2001
ASVILOC + - Agenzie per la promozione dei sistemi "innovazione" nelle economie regionali e locali	Costruzione di un sistema transnazionale dell'innovazione, sviluppo del ruolo delle Agenzie nel rafforzamento dei sistemi regionali dell'innovazione diffusione e capitalizzazione delle lezioni apprese da EU Piani Regionali per l'innovazione (RPIAs)	UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE
ADRIA-A	Riorganizzazione dell'accessibilità e dei trasporti dell'intera area transfrontaliera italo-slovena con il fine di formare un'area metropolitana integrata.	UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE
ENERBIO	Sviluppo della conoscenza del sistema della ricerca della Vojvodina e rafforzamento dell'interscambio con le istituzioni del FVG; supporto agli attori locali nell'acquisizione di competenze e conoscenze necessarie allo sviluppo di processi di innovazione verso tecnologie pulite e ad elevato valore produttivo e per la partecipazione congiunta a programmi nazionali e comunitari di ricerca e sviluppo;	L. R. 19/2000
FIT4SMES	Rafforzamento della conoscenza che le Business Support Organisation dei 9 paesi non EU membri dell'INCE hanno in merito agli strumenti finanziari di supporto alle piccole e medie imprese messi a disposizione dalle principali Istituzioni Finanziarie Internazionali quali Banca Mondiale (WB), Banca Europea per gli Investimenti (BEI) e Banca Europea per la ricostruzione e lo sviluppo (BERS).	KEP - Know How Exchange Programme - EBRD

ELENCO PROGETTI ATTIVITA' 2012

TITOLO PROGETTI	OBIETTIVO	FONTE DI FINANZIAMENTO
INTERNATIONAL DESK	Promozione del sistema imprenditoriale del FVG verso la Federazione Russa	L.R. 3/2002
ASSISTENZA TECNICA PER LA GESTIONE DELL'EURO INFO CENTER DI TIRANA	Apertura e gestione di un Euro Info Centre a Tirana, informazione e alto livello di partecipazione da parte dei cittadini albanesi nell'ambito del processo di pre adesione dell'Albania nell'UE.	UE - FONDI IPA
ICON - Competitività delle PMI - Innovazione e cooperazione tra imprese	Competitività delle PMI italo-slovene attraverso azioni di cooperazione e la messa in rete delle imprese italiane e slovene con la costituzione di collegamenti tra PMI (reti, cluster, piattaforme tecnologiche)	UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE
SEENET - una rete trans locale per la cooperazione tra Italia e Sud Est Europa	Supporto ai paesi dell'area balcanica per la loro integrazione nell'UE	L. 49/87
SEETAC - South East Transport Axis Cooperation	Istituzione ed implementazione di un quadro SETA effettivo e coordinato per la promozione e il rafforzamento della cooperazione istituzionale tra le strutture e gli stati membri PEC al fine di raggiungere gli obiettivi europei	UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE
SEPA - Sustainable and Equipped Productive Areas	Creazione di infrastrutture e servizi centralizzati per migliorare la sostenibilità economica e ambientale delle aree industriali (uso razionale delle acque, gestione della mobilità indotta, produzione di energia pulita e gestione dei rifiuti) e per adeguarsi agli standard EMS/EMAS	UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE
RECULTIVATUR - Elaborazione di uno strumento per l'inclusione del patrimonio storico, culturale e religioso nei processi di pianificazione e sviluppo dei centri e degli insediamenti urbani, delle aree rurali limitrofe e periferiche	L'implementazione di piani operativi e nuovi strumenti per consolidare e diversificare l'economia urbana e regionale, mediante la valorizzazione e promozione turistica del patrimonio storico, culturale e religioso delle regioni partner. In particolare, il progetto intende integrare il patrimonio culturale, storico e religioso nei processi di pianificazione e sviluppo delle aree urbane, rurali e periferiche dell'area Sud-Est Europa.	UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE

ELENCO PROGETTI ATTIVITA' 2012

TITOLO PROGETTI	OBIETTIVO	FONTE DI FINANZIAMENTO
<p>YOUTH ADRINET - Sharing experiences and developing joint tools in order to increase the participation of the youth Adriatic population in the civil society and create a network</p>	<p>Rafforzamento della partecipazione giovanile nella vita civile e nel processo decisionale; Creazione di una Commissione sulle Politiche Giovanili nell'Euroregione Adriatica</p>	<p>UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE</p>
<p>Adriatic lands - Storia, Cultura, Turismo, Arti e Artigianato Antico nel Territorio Adriatico Europeo</p>	<p>Conservazione delle aree storiche adriatiche e l'utilizzo delle peculiarità culturali al fine di promuovere il turismo sostenibile come fattore essenziale per lo sviluppo congiunto delle aree urbane e delle aree rurali circostanti.</p>	<p>UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE</p>
<p>AGRONET - Realization of a permanent network of logistic, distribution and services infrastructure in the food industry chain of the Adriatic Area</p>	<p>Creazione di un network permanente, tra le due sponde dell'Adriatico, di infrastrutture logistiche, della distribuzione e dei servizi con riguardo alla produzione agricola</p>	<p>UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE</p>
<p>SEE DGTV - South-East European Digital Television</p>	<p>Sul lungo periodo, il progetto mira a risolvere questioni relative al divario digitale ed all'inclusione sociale, contribuendo così alla creazione di una regione di pari opportunità</p>	<p>UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE</p>
<p>Sviluppo delle attività' in favore del settore economico del FVG Sportello Regionale per l'Internazionalizzazione delle Imprese - SPRINT</p>	<p>Supporto nelle attività di cooperazione della Regione Autonoma FVG Ruolo di Segreteria tecnica al fine della valutazione delle proposte degli enti con sede in regione FVG per i contributi regionali al settore</p>	<p>L.R. 3/2002 L.R. 11/2011</p>
<p>Adria 3 - Rafforzamento e sviluppo della cooperazione con i paesi della sponda dell'Adriatico orientale" - ADRIA3</p>	<p>Trasferimento di esperienze e buone pratiche ai portatori di interesse dei tre Paesi dell'Adriatico orientale</p>	<p>L. R. 19/2000</p>

ELENCO PROGETTI ATTIVITA' 2012

TITOLO PROGETTI	OBIETTIVO	FONTE DI FINANZIAMENTO
<p>Valorizzazione del patrimonio culturale attraverso la pianificazione e la gestione ambientale” - CHERPLAN</p>	<p>Rafforzamento della compatibilità e sinergia tra la salvaguardia del patrimonio culturale e lo sviluppo socio-economico, al fine di aumentare la sostenibilità, proteggere l'identità culturale e migliorare la visibilità dei siti; Rafforzamento dell'attrattività e competitività delle aree di interesse culturale attraverso il miglioramento delle infrastrutture e delle strategie business.</p>	<p>UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE</p>
<p>Fruizione e valorizzazione del patrimonio culturale e utilizzo congiunto di infrastrutture sportive nell'area transfrontaliera dalle Alpi Giulie all'Adriatico - JULIUS</p>	<p>Migliorare la fruizione congiunta delle infrastrutture sportive e ricreative dell'area programma, concentrandosi in particolare sullo sport alpino e le attività sportive che si svolgono in ambiente naturale.</p>	<p>UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE</p>
<p>INCUBATORE TURISTICO MOBILE - MOTOR</p>	<p>Migliorare l'offerta turistica delle tre aree specifiche: la destinazione turistica sviluppata in un'area naturalistica tutelata, l'area rurale meno sviluppata e l'antico centro urbano dotato di un ricco patrimonio culturale.</p>	<p>UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE</p>
<p>Creazione di una piattaforma transfrontaliera di servizi per il miglioramento dei Processi della Filiera allargata delle costruzioni edili - PROFILI</p>	<p>Realizzare un sistema informativo per integrare e coordinare l'insieme delle conoscenze, competenze e tecnologie nella progettazione, realizzazione e gestione detenute dagli attori della filiera allargata delle costruzioni edili presenti nell'area transfrontaliera e per impostare e realizzare progetti di fruizione congiunta dei servizi.</p>	<p>UE - FONDI FESR COOPERAZIONE TERRITORIALE</p>
<p>ASSISTENZA TECNICA AL MINISTERO DELL'AMBIENTE DEL KOSOVO SU LEGISLAZIONE, RIFIUTI, ACQUE E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE</p>	<p>Trasferimento di competenze nel settore ambientale per l'adeguamento della normativa kosovara alla <i>acqui communautaire</i></p>	<p>UE - FONDI IPA</p>