

**CAMERA DI COMMERCIO, INDUSTRIA, ARTIGIANATO E AGRICOLTURA  
SASSARI**

**AZIENDA SPECIALE "PROMOCAMERA"**

## **VERBALE N° 3**

**DEL 4 DICEMBRE 2018**

**(DELIBERE DAL N° 11 AL N° 16)**

**CAMERA DI COMMERCIO, INDUSTRIA, ARTIGIANATO E AGRICOLTURA  
SASSARI**

**AZIENDA SPECIALE "PROMOCAMERA"**

**VERBALE N° 3**

Il giorno 4 dicembre 2018, alle ore 09,45, presso la sede di Promocamera, ubicata in Sassari, Via Predda Niedda 18, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale "Promocamera" convocato con nota n° 1154 del 16/11/18, con il seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del Presidente e del Direttore;
2. Programma delle Attività e Servizi 2019: Approvazione bozza programmatica;
3. Approvazione Bilancio di previsione 2019;
4. Posizioni creditorie e debitorie iscritte a Bilancio: decisioni conseguenti;
5. Esame Contrattazione Integrativa aziendale;
6. Determinazioni relative al Fondo produttività anno 2018;
7. Varie ed Eventuali.

Sono presenti i Signori:

Consiglieri

- Sig.ra Maria Amelia Lai.....Presidente
- Dott. Matteo Luridiana.....Vice Presidente
- Sig. Gianluca Bianco..... Assente .....Componente
- Sig. Amedeo Fattucci.....Componente
- Sig. Tomaso Todde.....Componente
- Segretario Generale C.C.I.A.A .....Dott. Pietro Esposito

Revisori contabili

- Sig. Claudio Biffi.....Presidente Revisori Contabili
- Dott.ssa Rituccia Carboni.....Componente
- Sig. Giuseppe Bianchi.....Componente

Funge da Segretario il Dott. Pietro Esposito nella sua qualità di Direttore dell'Azienda Speciale.

La Presidente, accertata la presenza del numero legale, dichiara valida la riunione ed apre la seduta.

**IL SEGRETARIO**  
(Dott. Pietro Esposito)

**LA PRESIDENTE**  
(Sig.ra Maria Amelia Lai)

**CAMERA DI COMMERCIO, INDUSTRIA, ARTIGIANATO E AGRICOLTURA**

**SASSARI**

**AZIENDA SPECIALE "PROMOCAMERA"**

**VERBALE N° 3**

**DELIBERA N° 11**

*Il giorno 4 dicembre 2018, alle ore 09,45, presso la sede di Promocamera, ubicata in Sassari, Via Predda Niedda 18, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale "Promocamera" convocato con nota n° 1154 del 16/11/18.*

*Sono presenti i Signori:*

*Consiglieri*

- Sig.ra Maria Amelia Lai.....Presidente*
- Dott. Matteo Luridiana.....Vice Presidente*
- Sig. Gianluca Bianco..... Assente .....Componente*
- Sig. Amedeo Fattucci.....Componente*
- Sig. Tomaso Todde.....Componente*
- Segretario Generale C.C.I.A.A .....Dott. Pietro Esposito*

*Revisori contabili*

- Sig. Claudio Biffi.....Presidente Revisori Contabili*
- Dott.ssa Rituccia Carboni.....Componente*
- Sig. Giuseppe Bianchi.....Componente*

*Funge da Segretario il Dott. Pietro Esposito nella sua qualità di Direttore dell'Azienda Speciale.*

*La Presidente, accertata la presenza del numero legale, dichiara valida la riunione ed apre la seduta.*

**IL SEGRETARIO**  
*(Dott. Pietro Esposito)*

**LA PRESIDENTE**  
*(Sig.ra Maria Amelia Lai)*

*Delibera n° 11 – COMUNICAZIONI DELLA PRESIDENTE E DEL DIRETTORE.*

## **COMUNICAZIONI DELLA PRESIDENTE**

### ***Richiesta Padiglione espositivo per realizzazione evento “Salone Che gusto”***

*La Presidente informa i Consiglieri che nelle scorse settimane è pervenuta a Promocamera la richiesta dell'utilizzo del padiglione esposito per la realizzazione della manifestazione fieristica “Che Gusto” - Salone del Cibo e delle bevande della Sardegna, in programma nel periodo 15-17 Marzo 2019.*

*Tale manifestazione, originariamente calendarizzata per Novembre 2018, è stata spostata dalla ditta organizzatrice “Event Sardinia” a Marzo 2019 perché interessata a sviluppare una forte collaborazione e sinergia tanto con il nostro Sistema camerale quanto con tutte le Associazioni di Categoria al fine di realizzare un evento di grande qualità, utile e partecipato da parte delle aziende del nord Sardegna, e regionali più in generale, che sia in grado di promuovere e valorizzare delle eccellenze eno-gastronomiche della nostro territorio.*

*La Presidente ritiene utile che Promocamera, in stretto raccordo e collaborazione con le Associazioni di Categoria, possa supportare gli organizzatori nella realizzazione dell'evento e nella sua pubblicizzazione, in modo da assicurare la partecipazione delle numerose aziende di eccellenza dell'intera filiera agro-alimentare. Per quanto riguarda il canone di locazione del Padiglione ( per allestimento, svolgimento evento e disallestimento ), tenuto conto che si tratta della prima edizione dell'Evento, la Presidente ritiene corretto applicare la medesima tariffazione riconosciuta in occasione della prima richiesta pervenuta nel febbraio 2018, ossia l'importo a forfait pari a € 3.000 + IVA, in coerenza con quanto stabilito dal Regolamento per la concessione dei locali e relativo tariffario, approvato dal CdA di Promocamera con Delibera N° 13 del 21/11/2017.*

*Il suddetto importo, conclude la Presidente, è stato definito tenendo conto della rilevanza regionale e nazionale dell'Evento, dell'applicazione di tariffe agevolate che si è ritenuto opportuno riconoscere in quanto sostenuti dall'Associazione Confcommercio Nord Sardegna (art. 4 del Regolamento); tale importo è da considerarsi applicabile limitatamente al primo anno di realizzazione della manifestazione e nel rispetto degli accordi contrattuali che verranno sottoscritti tra le parti qualora la proposta economica di Promocamera venisse accettata e sottoscritta dalla ditta “Event Sardinia”.*

*(segue delibera n° 11 del 4 dicembre 2018)*

## **COMUNICAZIONI DEL DIRETTORE**

### **III Bando Progetti Interreg - Aggiudicazione Progetto MarittimoMOB**

*Il Direttore Generale, Dott. Esposito, informa i Consiglieri che la Struttura tecnica di Promocamera, grazie all'intensa e proficua attività svolta dal proprio personale interno specificatamente dedicato (Gruppo di lavoro sui Progetti comunitari), lo scorso mese di Febbraio ha presentato una proposta progettuale a valere sul III° Avviso dei Bandi a valere del Programma comunitario PO Italia Francia Marittimo 2014-2020. E' notizia di questi giorni che il progetto presentato da Promocamera, denominato MarittimoMOB - (Acceleratore transfrontaliero per la mobilità), è stato giudicato ammissibile dall'Autorità di Gestione del PO Interreg. La graduatoria, con l'elenco dei progetti ammessi sotto condizione a finanziamento, è stata pubblicata in data 15 Novembre sul sito ufficiale del PO Marittimo ed i progetti indicati, tra i quali appunto MarittimoMOB, saranno finanziati a condizione di rispondere positivamente ad alcuni accertamenti e di sottoscrivere alcune condizioni.*

### **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**UNANIME**

**PRENDE ATTO**

**IL SEGRETARIO**

*(Dott. Pietro Esposito)*

**LA PRESIDENTE**

*(Sig.ra Maria Amelia Lai)*

**CAMERA DI COMMERCIO, INDUSTRIA, ARTIGIANATO E AGRICOLTURA**

**SASSARI**

**AZIENDA SPECIALE "PROMOCAMERA"**

**VERBALE N° 3**

**DELIBERA N° 12**

*Il giorno 4 dicembre 2018, alle ore 09,45, presso la sede di Promocamera, ubicata in Sassari, Via Predda Niedda 18, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale "Promocamera" convocato con nota n° 1154 del 16/11/18.*

*Sono presenti i Signori:*

*Consiglieri*

- Sig.ra Maria Amelia Lai.....Presidente*
- Dott. Matteo Luridiana.....Vice Presidente*
- Sig. Gianluca Bianco..... Assente .....Componente*
- Sig. Amedeo Fattucci.....Componente*
- Sig. Tomaso Todde.....Componente*
- Segretario Generale C.C.I.A.A .....Dott. Pietro Esposito*

*Revisori contabili*

- Sig. Claudio Biffi.....Presidente Revisori Contabili*
- Dott.ssa Rituccia Carboni.....Componente*
- Sig. Giuseppe Bianchi.....Componente*

*Funge da Segretario il Dott. Pietro Esposito nella sua qualità di Direttore dell'Azienda Speciale.*

*La Presidente, accertata la presenza del numero legale, dichiara valida la riunione ed apre la seduta.*

**IL SEGRETARIO**  
*(Dott. Pietro Esposito)*

**LA PRESIDENTE**  
*(Sig.ra Maria Amelia Lai)*



**Delibera n° 12 – PROGRAMMA DELLE ATTIVITÀ E SERVIZI 2019: APPROVAZIONE BOZZA PROGRAMMATICA**

*Il Presidente sottopone all'esame dei consiglieri la bozza del Programma delle Attività e Servizi per il 2019 elaborata dagli Uffici di Promocamera.*

*Nel documento oggetto di approvazione, che si allega alla presente delibera, vengono illustrate le iniziative che Promocamera - sulla base gli indirizzi politici generali espressi dall'Ente Camerale, delle indicazioni pervenute da parte dei componenti il Consiglio di Amministrazione e le sollecitazioni provenienti dal tessuto economico e sociale del territorio oltre che delle esperienze maturate in passato - ritiene di poter organizzare nel corso del prossimo anno a favore dell'intero sistema economico del Nord Sardegna. Entrando più nel dettaglio del presente documento, come ormai di consueto il Programma delle Attività e Servizi che Promocamera intende sviluppare nel corso del prossimo anno è caratterizzato da una forte e marcata complementarietà rispetto alla Relazione Previsionale e Programmatica (RPP) per il 2019, in approvazione da parte della Giunta camerale il prossimo 5 Dicembre.*

*La Presidente passa la parola al Dott. Esposito, il quale evidenzia come la presente bozza di Programma - predisposta dalla Struttura tecnica coordinata dal Direttore Tecnico, Dott. Luigi Chessa, - sia stata sviluppata in base alle competenze professionali presenti in Azienda ed all'esperienza maturata nel corso degli anni nell'ambito dell'assistenza e supporto alle imprese ed alla promozione dell'economia locale nel suo complesso.*

*Il presente Programma, pertanto, è stato sviluppato in base alle competenze professionali presenti in Azienda ed all'esperienza maturata nel corso degli anni nell'ambito dell'assistenza e supporto alle imprese ed alla promozione dell'economia locale nel suo complesso. Le aree prioritarie di intervento per il 2019, saranno: **Aggiornamento per l'impresa e sviluppo manageriale, Mercati e Cooperazione, Progetti comunitari; Crescita di Impresa e Innovazione.***

*Oltre alle ormai tradizionali e consolidate attività svolte da Promocamera nel campo della Formazione manageriale rivolta alle PMI ed alla Pubblica Amministrazione ed ai servizi ad alto valore aggiunto erogati alle imprese locali nel campo del sostegno all'Export (attraverso azioni di informazione, formazione, supporto organizzativo e assistenza alle PMI per la preparazione ai mercati nazionali ed esteri), all'interno del Programma 2019 troveranno una significativa rilevanza i Progetti comunitari di Cooperazione - co-finanziati dal Programma Operativo Italia-Francia Marittimo 2014-2020 - in cui Promocamera è partner e soggetto attuatore per la Sardegna. Si tratta dei seguenti Progetti: BlueConnect (Connettere le Micro, Piccole e Medie Imprese ai mercati della Blu Economy); Frinet2 (Francia Italia in Rete per*

(segue delibera n° 12 del 4 dicembre 2018)

rafforzare le imprese); MarittimoTECH (Acceleratore Transfrontaliero di start up); SUCCESS (Cooperazione transfrontaliera per la Creazione d'Impresa Sostenibile e Sicura); MarittimoMOB (Rafforzare il mercato del lavoro transfrontaliero nelle filiere prioritarie della nautica e del turismo sostenibile) che vedranno Promocamera impegnata nella gestione economica e amministrativa nonché nella loro realizzazione tecnica che si svilupperà nel periodo 2018-2020.

Riprende la parola la Presidente che sottolinea come un ulteriore quanto ambizioso obiettivo strategico che si è posto il Consiglio di Amministrazione, sarà quello di continuare nel percorso di valorizzazione della Struttura di Promocamera già intrapreso lo scorso anno e che ha visto l'Azienda protagonista di manifestazioni ed eventi di grande rilevanza per il territorio, come ad esempio la manifestazione "Sassari Cosplay", la Fiera "Promo Autunno", l'Evento "Inventa le tue Nozze" ecc. Grazie al dialogo e confronto con le Istituzioni regionali, gli Enti locali di Area vasta, la Rete metropolitana e le Organizzazioni di categoria - continua la Presidente - Promocamera affiancherà e supporterà la Camera di Commercio di Sassari nel definire un piano strategico di rilancio del Polo fieristico per lo sviluppo che potrà trovare adeguato spazio all'interno della Progettazione integrata territoriale o anche tramite la stipula di uno specifico Accordo di programma.

In merito alle iniziative oggetto del Programma di Attività e Servizi, così come della proposta della Presidente di chiedere una revisione dello Statuto di Promocamera, si apre una proficua discussione durante la quale i Consiglieri manifestano grande apprezzamento per il documento presentato.

Al termine del dibattito

### **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

- Udito quanto esposto dal Presidente;
- Sentito quanto illustrato dal Direttore Generale;
- Vista la Bozza del Programma per le Attività e Servizi per l'anno 2019 contenente il piano di attività dell'Azienda per il prossimo anno;
- Valutata positivamente l'impostazione data al Programma di Attività e Servizi di Promocamera per l'anno 2019 e le priorità di azione individuate nel documento programmatico, coerenti con le linee di indirizzo strategiche definite dal Consiglio di Amministrazione fin dal suo insediamento;

UNANIME



*(segue delibera n° 12 del 4 dicembre 2018)*

**DELIBERA**

- *di approvare la bozza del Programma delle Attività e dei Servizi per l'anno 2019, allegata alla presente delibera;*
- *di dare mandato al Direttore Generale, Dott. Esposito, affinché ponga in essere tutti gli adempimenti amministrativi e contabili utili ad assicurare la corretta e puntuale realizzazione del Programma delle Attività e dei Servizi per l'anno 2019.*

**IL SEGRETARIO**

*(Dott. Pietro Esposito)*

**LA PRESIDENTE**

*(Sig.ra Maria Amelia Lai)*

**CAMERA DI COMMERCIO, INDUSTRIA, ARTIGIANATO E AGRICOLTURA**

**SASSARI**

**AZIENDA SPECIALE "PROMOCAMERA"**

**VERBALE N° 3**

**DELIBERA N° 13**

*Il giorno 4 dicembre 2018, alle ore 09,45, presso la sede di Promocamera, ubicata in Sassari, Via Predda Niedda 18, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale "Promocamera" convocato con nota n° 1154 del 16/11/18.*

*Sono presenti i Signori:*

*Consiglieri*

- Sig.ra Maria Amelia Lai.....Presidente*
- Dott. Matteo Luridiana.....Vice Presidente*
- Sig. Gianluca Bianco..... Assente .....Componente*
- Sig. Amedeo Fattucci.....Componente*
- Sig. Tomaso Todde.....Componente*
- Segretario Generale C.C.I.A.A .....Dott. Pietro Esposito*

*Revisori contabili*

- Sig. Claudio Biffi.....Presidente Revisori Contabili*
- Dott.ssa Rituccia Carboni.....Componente*
- Sig. Giuseppe Bianchi.....Componente*

*Funge da Segretario il Dott. Pietro Esposito nella sua qualità di Direttore dell'Azienda Speciale.*

*La Presidente, accertata la presenza del numero legale, dichiara valida la riunione ed apre la seduta.*

**IL SEGRETARIO**  
*(Dott. Pietro Esposito)*

**LA PRESIDENTE**  
*(Sig.ra Maria Amelia Lai)*

**Delibera n° 13 – APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2019.**

*La Presidente sottopone all'attenzione dei Consiglieri la bozza del bilancio preventivo dell'anno 2019, relativo all'Azienda. Il documento contabile in esame, che forma parte integrante della presente delibera, spiega il Presidente, é stato redatto alla luce delle disposizioni normative contenute nel D.P.R. n. 254 del 2 novembre 2005, recante il nuovo “Regolamento per la disciplina patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio”.*

*Il documento in discorso si compone della relazione del Presidente, del bilancio preventivo per lo stesso 2019, secondo lo schema introdotto dal citato decreto - corredato dai relativi allegati - e della relazione dei Revisori Contabili. Gli indirizzi che hanno caratterizzato la metodologia adottata per la realizzazione del presente documento contabile rispetto a quanto indicato nella nota MISE n. 01177490 del 26 giugno 2014, esplicativa su alcune disposizioni contenute nel D.L. 66/2014 convertito nella legge 23 giugno 2014 n. 89. La nota suddetta, infatti, richiama le Camere di Commercio, e di conseguenza le proprie Aziende Speciali, ad una accorta e prudente gestione delle spese da sostenere ed invita le stesse ad evitare eventuali iniziative che risultare eccessive rispetto alle attuali e future disponibilità finanziarie conseguenti ai tagli del diritto annuale.*

*La Presidente dà quindi lettura della propria relazione al bilancio invitando il Direttore a illustrare i contenuti del documento contabile in esame.*

*Prima di descrivere i principali dati di bilancio, il Dott. Esposito esprime alcune considerazioni introduttive, relative soprattutto agli indirizzi strategici definiti dall'Ente camerale, e che aiutano a meglio inquadrare e comprendere il documento oggi in discussione. Nella consapevolezza di quanto disposto dalle norme riguardanti il contenimento della spesa pubblica nonché di quanto previsto dalla Legge n. 114 del 11 agosto 2014, “Riduzione del diritto annuale dovuto alle Camere di Commercio a carico delle imprese”, che ha progressivamente ridotto l'importo del diritto annuale a favore delle Camere di Commercio (dal 2017 la riduzione a regime è del 50%), la Camera di Sassari - anche per mezzo della propria Azienda Speciale Promocamera - ha inteso proseguire nella realizzazione delle importanti iniziative, ampliandole in conseguenza delle ulteriori risorse economiche che perverranno da Progetti co-finanziati con Fondi comunitari.*

*Per quanto riguarda i Progetti che l'Ente camerale intende delegare a Promocamera, e le relative risorse economiche necessarie per la loro attuazione, il Dott. Esposito evidenzia che l'importo complessivo ammonta a euro 135.000,00 mentre il contributo in conto funzionamento assicurato dall'Ente camerale sarà del medesimo importo riconosciuto per il 2018,*

*(segue delibera n° 13 del 4 dicembre 2018)*

*ossia € 320.000,00. Con la definizione del budget previsionale portato oggi all'attenzione dei Consiglieri e del Collegio dei Revisori, conclude il Dott. Esposito, la funzionalità della Struttura di Promocamera e le attività di promozione economica che si andranno a realizzare nel corso del 2019 saranno certamente assicurate.*

*Riprende la parola la Presidente che ringrazia il Dott. Esposito per la puntuale ed esaustiva illustrazione del Bilancio di previsione e passa la parola al Collegio dei Revisori per illustrare la relazione svolta dall'Organo di controllo.*

*Il Presidente del Collegio dei Revisori, Dott. Biffi, in apertura ringrazia la Direzione e la Struttura tecnica di Promocamera per la piena e fattiva collaborazione prestata al Collegio durante la fase di analisi e verifica dei documenti di bilancio. Un ulteriore motivo di apprezzamento da parte del Collegio dei revisori va indirizzato all'attenzione e lo scrupolo con il quale Promocamera ha recepito i suggerimenti e le indicazioni formulate dall'organo di controllo, con particolare rilievo verso un'attenta e prudente gestione dell'Azienda. Più in particolare, come meglio dettagliato nella relazione del Collegio n. 6/2018 allegata al documento contabile oggi in esame, si rileva che l'Azienda ha prodotto un ulteriore sforzo nell'ottimizzazione dei propri servizi, assicurando, mediante l'acquisizione di risorse proprie, almeno la copertura dei costi strutturali.*

*Il Collegio, infine, rileva che il preventivo in esame è stato redatto in conformità con quanto disposto dall'articolo 67, comma 1, e dall'allegato G del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254 e sulla base delle ulteriori specificazioni introdotte dalla Circolare MI.S.E. n 3612/C del 26 luglio 2007 ed alla circolare n. 0532625 del 05/12/2017 della Direzione Generale per il Mercato, la Concorrenza, il Consumatore, la Vigilanza e la Normativa Tecnica del MI.S.E.*

*Alla luce di quanto sopra esposto, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio economico dell'anno 2019 nelle sue varie articolazioni concordando con quanto esposto nella nota predisposta dal Presidente di Promocamera.*

*Conclusa l'esposizione del Presidente del Collegio dei Revisori, , prima di passare la parola ai Consiglieri per esprimere il proprio parere in merito al documento contabile oggi all'esame, la Presidente tiene a esprimere un sentito ringraziamento nei confronti dell'Organo di controllo - il cui mandato scadrà il prossimo 8 Dicembre - per il professionale e proficuo lavoro svolto in questi anni grazie al quale la nostra Azienda Speciale ha tratto beneficio concreto nella revisione di alcune questioni gestionali ed amministrative nonché per rendere ancora più efficienti*

*(segue delibera n° 13 del 4 dicembre 2018)*

*i già positivi standard economico-finanziari; il proficuo rapporto di piena collaborazione e condivisione instaurato con il Collegio dei Revisori, conclude la Presidente, ha consentito agli Amministratori di svolgere il ruolo di indirizzo e governo dell'Azienda con serenità ed efficacia, così come dimostrano i brillanti risultati fino ad ora conseguiti.*

*Dopo breve ed articolata discussione*

### **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

- *Udito quanto riferito dal Presidente;*
- *Sentito quanto illustrato dal Direttore Generale;*
- *Preso atto che l'importo stabilito per i progetti delegati dall'Ente camerale sarà pari a € 135.000,00 mentre il contributo in conto funzionamento accordato dalla Camera di Commercio di Sassari all'Azienda Speciale sarà pari a € 320.000,00;*
- *Visti i documenti contabili allegati alla presente deliberazione;*
- *Ascoltato l'intervento del Presidente del Collegio dei Revisori, Dr. Biffi;*
- *Vista la Relazione al Bilancio predisposta dal Collegio dei Revisori;*
- *Ravvisata la necessità di provvedere in merito;*

**UNANIME**

### **DELIBERA**

- *di approvare la bozza del documento contabile in argomento che costituisce il bilancio preventivo dell'anno 2019 dell'Azienda Speciale Promocamera, allegato alla presente delibera;*
- *di dare mandato al Direttore Generale affinché ponga in essere tutti gli adempimenti amministrativi e contabili utili ad assicurare la più corretta ed efficace funzionalità, sia istituzionale che tecnica, dell'Azienda Speciale Promocamera*

**IL SEGRETARIO**

*(Dott. Pietro Esposito)*

**LA PRESIDENTE**

*(Sig.ra Maria Amelia Lai)*

**CAMERA DI COMMERCIO, INDUSTRIA, ARTIGIANATO E AGRICOLTURA**

**SASSARI**

**AZIENDA SPECIALE "PROMOCAMERA"**

**VERBALE N° 3**

**DELIBERA N° 14**

*Il giorno 4 dicembre 2018, alle ore 09,45, presso la sede di Promocamera, ubicata in Sassari, Via Predda Niedda 18, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale "Promocamera" convocato con nota n° 1154 del 16/11/18.*

*Sono presenti i Signori:*

Consiglieri

- Sig.ra Maria Amelia Lai.....Presidente
- Dott. Matteo Luridiana.....Vice Presidente
- Sig. Gianluca Bianco..... Assente .....Componente
- Sig. Amedeo Fattucci.....Componente
- Sig. Tomaso Todde.....Componente
- Segretario Generale C.C.I.A.A .....Dott. Pietro Esposito

Revisori contabili

- Sig. Claudio Biffi.....Presidente Revisori Contabili
- Dott.ssa Rituccia Carboni.....Componente
- Sig. Giuseppe Bianchi.....Componente

*Funge da Segretario il Dott. Pietro Esposito nella sua qualità di Direttore dell'Azienda Speciale.*

*La Presidente, accertata la presenza del numero legale, dichiara valida la riunione ed apre la seduta.*

**IL SEGRETARIO**  
(Dott. Pietro Esposito)

**LA PRESIDENTE**  
(Sig.ra Maria Amelia Lai)



**Delibera n° 14 – POSIZIONI CREDITORIE/DEBITORIE ISCRITTE A BILANCIO:  
DECISIONI CONSEGUENTI.**

*La Presidente informa i presenti che nel Bilancio dell’Azienda sono iscritte alcune posizioni creditorie e debitorie prescritte e/o non più esigibili che richiedono un necessario ed opportuno approfondimento. Per tali ragioni, al fine di meglio comprendere tutti i dettagli sulle varie poste iscritte a bilancio, la Presidente passa la parola al Direttore Generale affinché illustri la situazione così che il Consiglio possa prendere le decisioni più opportune.*

*Prende la parola il Dott. Esposito che informa i presenti sull’articolato lavoro svolto dall’Ufficio Ragioneria, in stretto raccordo con lo Studio professionale che supporta l’Azienda per le questioni di carattere contabile e fiscale, finalizzato ad individuare le varie poste creditorie e debitorie di difficile riscossione o pagamento.*

*In particolare, con riferimento alle poste creditorie, come si può evincere dall’allegato prospetto, alcune sono prescritte perché risalenti al 2008 o anni precedenti, alcune altre risultano essere di esiguo importo e la cui azione di riscossione comporterebbe elevati costi da sostenere a cura dell’Azienda. Il credito maggiore risulta nei confronti della ditta Aladino S.n.c. di Giuseppe Iurato verso il quale Promocamera, per il tramite dello Studio legale Nurra, a suo tempo appositamente nominato dall’Azienda Speciale, ha intrapreso un’azione legale che così come attestato dalla nota a noi pervenuta in data 20/11/2018 (prot. n. 1173) non ha finora prodotto esito alcuno. Sempre sul versante delle poste creditorie verso fornitori, sono presenti dei crediti nei confronti di Telecom Italia S.p.A. che riguardano note di credito ricevute negli anni 2013-2015 e che ancora non hanno ricevuto il relativo rimborso per il quale l’Ufficio di Ragioneria dell’Azienda si sta attivamente adoperando.*

*Per quanto riguarda le poste debitorie, sempre analizzando l’allegato prospetto si può constatare che alcune di esse sono prescritte perché risalenti al 2008 o anni precedenti, mentre alcune altre richiedono la seguente delucidazione: il debito per fatture da ricevere nei confronti di Tourism Plus “Progetto to China” è frutto di un’errata previsione dello stato di avanzamento lavori (SAL) in quanto la mancata realizzazione del Progetto era di difficile interpretazione;*

*(segue delibera n° 14 del 4 dicembre 2018)*

*i debiti per fatture da ricevere verso i fornitori Prof. Massimiliano Longo e Studio Associato Pinna/Fiori sono da considerarsi prescritti, ai sensi dell'art. 2956 del codice civile (c.d. prescrizione presuntiva per i compensi dovuti ai liberi professionisti per l'opera prestata); i debiti verso gli Organi Istituzionali e verso INPS che, sottolinea il dott. Esposito, sono da ritenersi insussistenti in quanto, a suo tempo prudenzialmente previsti.*

*Il debito maggiore risulta essere quello nei confronti della Camera di Commercio di Sassari, iscritti a bilancio come ricavi sospesi e relativi ai Progetti "To China" e Comitato Tecnico Scientifico; si tratta di pagamenti anticipati che l'Ente camerale ha fatto nei confronti dell'Azienda prima che le attività fossero effettivamente realizzate ma le cui attività, per molteplici ragioni non imputabili alla Struttura tecnica di Promocamera, non si sono mai realizzate. Il dott. Esposito propone al Consiglio di Amministrazione che le somme contabilizzate come ricavi sospesi, per un importo complessivo pari a € 50.010,15, vengano restituite all'Ente camerale.*

*Riprende la parola la Presidente Lai che chiede al Collegio dei Revisori di esprimere il proprio parere su quanto illustrato dal Direttore Generale.*

*Il Collegio dei revisori, nell'esprimere il proprio apprezzamento sulla puntuale azione di individuazione ed analisi delle principali posizioni creditorie e debitorie iscritte nel bilancio dell'Azienda, concorda con quanto appena illustrato dal Dott. Esposito e lo invita a procedere innanzitutto con lo stralcio delle posizioni prescritte, avendo altresì cura di proseguire nell'ulteriore approfondimento delle varie altre poste iscritte a bilancio, sia debitorie che creditorie, così da acquisire tutti gli elementi utili per addivenire al loro definitivo accertamento.*

*Riprende la parola la Presidente Lai che, dopo aver ringraziato il dott. Esposito per la puntuale esposizione dell'argomento ed il Collegio per aver espresso il favorevole assenso, invita i Consiglieri presenti a volersi esprimere in merito.*

*Dopo un breve ed articolato dibattito*

(segue delibera n° 14 del 4 dicembre 2018)

### **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

- *Udito quanto riferito dal Presidente;*
- *Vista la tabella elaborata dall'Ufficio Ragioneria ed illustrata dal Dott. Esposito, dalla quale si evince la situazione delle varie posizioni debitorie/creditorie iscritte nel bilancio dell'Azienda;*
- *Sentito quanto illustrato dal Direttore Generale;*
- *Ascoltato l'intervento del Collegio dei Revisori;*
- *Ritenuto opportuno procedere con la cancellazione delle poste debitorie e creditorie iscritte nel bilancio dell'Azienda che risulteranno prescritte al 31/12/2018, secondo quanto proposto dal dott. Esposito e puntualmente riportato nel prospetto allegato;*

UNANIME

### **DELIBERA**

- *di procedere con la cancellazione dal bilancio delle **poste creditorie**, così come da prospetto allegato al presente deliberato, per un **importo complessivo pari a € 288.,68**;*
- *di procedere con la cancellazione dal bilancio delle **poste debitorie**, così come da prospetto allegato al presente deliberato, per un **importo complessivo pari a € 16.409,89**;*
- *di procedere con la restituzione all'Ente camerale delle risorse contabilizzate come ricavi sospesi per Progetti ed attività mai realizzate da Promocamera, per un **importo complessivo pari a € 50.010,15**;*
- *di dare mandato al Direttore Generale affinché provveda a porre in essere tutti gli adempimenti di sua competenza, necessari ad assicurare l'esecutività del presente deliberato.*

**IL SEGRETARIO**

(Dott. Pietro Esposito)

**LA PRESIDENTE**

(Sig.ra Maria Amelia Lai)

**CAMERA DI COMMERCIO, INDUSTRIA, ARTIGIANATO E AGRICOLTURA**

**SASSARI**

**AZIENDA SPECIALE "PROMOCAMERA"**

**VERBALE N° 3**

**DELIBERA N° 15**

Il giorno 4 dicembre 2018, alle ore 09,45, presso la sede di Promocamera, ubicata in Sassari, Via Predda Niedda 18, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale "Promocamera" convocato con nota n° 1154 del 16/11/18.

Sono presenti i Signori:

Consiglieri

- Sig.ra Maria Amelia Lai.....Presidente
- Dott. Matteo Luridiana.....Vice Presidente
- Sig. Gianluca Bianco..... Assente ..... Componente
- Sig. Amedeo Fattucci.....Componente
- Sig. Tomaso Todde.....Componente
- Segretario Generale C.C.I.A.A .....Dott. Pietro Esposito

Revisori contabili

- Sig. Claudio Biffi.....Presidente Revisori Contabili
- Dott.ssa Rituccia Carboni.....Componente
- Sig. Giuseppe Bianchi.....Componente

Funge da Segretario il Dott. Pietro Esposito nella sua qualità di Direttore dell'Azienda Speciale.

La Presidente, accertata la presenza del numero legale, dichiara valida la riunione ed apre la seduta.

**IL SEGRETARIO**  
(Dott. Pietro Esposito)

**LA PRESIDENTE**  
(Sig.ra Maria Amelia Lai)

**Delibera n° 15 – ESAME CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA AZIENDALE.**

*La Presidente informa i presenti che il giorno 17 Settembre 2018 alle ore 16.30, presso la sede di Promocamera, si è svolto un incontro, richiesto dal Direttore Generale di Promocamera alla rappresentanza sindacale del personale dipendente di Promocamera, finalizzato ad avviare un confronto sul CCNL di riferimento, e sull'applicazione dei suoi principali istituti. La Presidente, pertanto, passa la parola al Direttore Generale affinché le illustri nel dettaglio ai consiglieri presenti.*

*Il Dott. Esposito informa i presenti che l'incontro, svoltosi in un clima sereno e di reciproca fiducia, aveva come principale obiettivo quello di confrontarsi e discutere con i Sindacati sulle inevitabili differenze dei contratti applicati ai dipendenti del sistema camerale, di tipo pubblicistico per i dipendenti della Camera di Commercio (CCNL Pubblico Impiego), e di tipo privatistico per i dipendenti dell'Azienda speciale (CCNL settore Commercio e Servizi), che prevedono diverso trattamento per molteplici istituti contrattuali. In particolare, dopo aver analizzato alcuni tra i principali istituti contrattuali, si è ravvisata la necessità di revisionare la regolamentazione dei buoni pasto sostitutivi del servizio mensa in favore dei dipendenti che proseguono l'attività lavorativa anche nelle ore pomeridiane.*

*Dopo un lungo ed articolato confronto con i Sindacati rappresentativi del personale dipendente, tenuto ampiamente conto del CCNL applicato ai dipendenti dell'Azienda e della normativa vigente relativa al medesimo istituto contrattuale applicato ai dipendenti camerale, si è addivenuti alla stesura di un Accordo Integrativo aziendale che il dott. Esposito sottopone all'attenzione dei presenti.*

*Riprende la parola la Presidente Lai che chiede ai Consiglieri ed al Collegio dei Revisori di esprimere il proprio parere su quanto illustrato dal Direttore.*

*Il Collegio dei revisori, nella persona del Dott. Bianchi, conferma che il percorso amministrativo intrapreso dalla Direzione di Promocamera è corretto e soprattutto pienamente coerente con le indicazioni contenute nella recente nota del MISE del 12/11/2018, riportante gli orientamenti espressi dal Tavolo tecnico congiunto tra MISE, MEF e Unioncamere, che con riferimento alla corresponsione di buoni pasto al personale delle Aziende Speciali (punto 3 della nota), raccomanda la definizione delle regole, criteri e modalità di assegnazione attraverso la sottoscrizione di un Contratto Integrativo aziendale.*

*L'unico rilievo mosso alla bozza di Accordo oggi all'esame è all'articolo 2, terzo capoverso, con riferimento ad eventuali variazioni dell'importo dei buoni pasto, tale decisione*

*(segue delibera n° 15 del 4 dicembre 2018)*

*spetterà agli Organi camerali (Giunta e/o Consiglio) e successivamente ratificata dal Consiglio di amministrazione di Promocamera che ne dovrà prendere atto. Un ulteriore suggerimento è quello di valutare l'opportunità di fruire di buoni pasto in formato elettronico, nell'ottica di una migliore praticità e convenienza fiscale sia per l'Azienda che per il dipendente che ne beneficia.*

*Riprende la parola la Presidente Lai che condivide ed accoglie pienamente le proposte formulate dal Collegio dei Revisori ed invita pertanto il Direttore Generale a modificare il testo dell'Accordo Integrativo aziendale da proporre al sindacato rappresentativo dei dipendenti per la sottoscrizione così come suggerito dal Dott. Bianchi.*

*Dopo aver ringraziato il Collegio per il consueto e prezioso supporto fornito al Consiglio di Amministrazione affinché possa deliberare sull'argomento con la piena consapevolezza e tranquillità sull'argomento in parola, la Presidente passa la parola ai presenti affinché si esprimano al riguardo.*

*Dopo un breve dibattito tra i Consiglieri*

### **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

- *Udito quanto riferito dal Presidente;*
- *Ascoltata la relazione del Direttore Generale;*
- *Ritenuto opportuno assicurare il riconoscimento per i dipendenti di Promocamera di buoni pasto sostitutivi del servizio mensa, nel rispetto della normativa vigente ed a somiglianza con l'analogo trattamento riconosciuto ai dipendenti camerali;*
- *Ascoltato l'intervento del Collegio dei Revisori;*
- *Vista la Bozza dell'Accordo Integrativo aziendale, modificato ed integrato con le indicazioni fornite dal Collegio dei Revisori, espresse dal suo componente, Dott. G. Bianchi;*
- *Visto il Bilancio di Previsione 2018, approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera N. 17 del 19 Dicembre 2017, che presenta la necessaria disponibilità*

**UNANIME**



*(segue delibera n° 15 del 4 dicembre 2018)*

***DELIBERA***

- *di assicurare il riconoscimento dei buoni pasto sostitutivi del servizio mensa a favore dei dipendenti dell'Azienda che proseguono l'attività lavorativa nelle ore pomeridiane;*
- *di approvare la Bozza dell'Accordo Integrativo aziendale, allegata al presente deliberato, dando mandato al Direttore Generale di sottoscriverla con le Organizzazioni Sindacali rappresentative del personale;*
- *di dare mandato al Direttore Generale affinché ponga in essere tutti gli adempimenti gestionali di sua competenza.*

***IL SEGRETARIO***  
*(Dott. Pietro Esposito)*

***LA PRESIDENTE***  
*(Sig.ra Maria Amelia Lai)*

**CAMERA DI COMMERCIO, INDUSTRIA, ARTIGIANATO E AGRICOLTURA**

**SASSARI**

**AZIENDA SPECIALE "PROMOCAMERA"**

**VERBALE N° 3**

**DELIBERA N° 16**

*Il giorno 4 dicembre 2018, alle ore 09,45, presso la sede di Promocamera, ubicata in Sassari, Via Predda Niedda 18, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale "Promocamera" convocato con nota n° 1154 del 16/11/18.*

*Sono presenti i Signori:*

Consiglieri

- Sig.ra Maria Amelia Lai.....Presidente
- Dott. Matteo Luridiana.....Vice Presidente
- Sig. Gianluca Bianco..... Assente .....Componente
- Sig. Amedeo Fattucci.....Componente
- Sig. Tomaso Todde.....Componente
- Segretario Generale C.C.I.A.A .....Dott. Pietro Esposito

Revisori contabili

- Sig. Claudio Biffi.....Presidente Revisori Contabili
- Dott.ssa Rituccia Carboni.....Componente
- Sig. Giuseppe Bianchi.....Componente

*Funge da Segretario il Dott. Pietro Esposito nella sua qualità di Direttore dell'Azienda Speciale.*

*La Presidente, accertata la presenza del numero legale, dichiara valida la riunione ed apre la seduta.*

**IL SEGRETARIO**  
(Dott. Pietro Esposito)

**LA PRESIDENTE**  
(Sig.ra Maria Amelia Lai)

**Delibera n° 16 – DETERMINAZIONI RELATIVE AL FONDO PRODUTTIVITÀ ANNO 2018.**

*La Presidente ricorda ai presenti che il Consiglio di Amministrazione, confortato dal positivo parere espresso dal Collegio dei Revisori, con Delibera N.1 del 17/04/2018 ha approvato il “Regolamento per la costituzione del Fondo per la gestione e realizzazione di Progetti cofinanziati con fondi comunitari”*

*Tale Regolamento premia l'accesso dell'Azienda a fondi competitivi finalizzati alla promozione del sistema economico-produttivo locale, introducendo un meccanismo di incentivazione per i dipendenti dell'Azienda che svolgono una o più attività all'interno dei progetti; l'importo complessivo che si stabilirà di destinare ai dipendenti andrà ad alimentare il Fondo produttività - sezione “Risorse variabili”, appositamente costituito con le risorse che provengono dai 4 Progetti finanziati con fondi comunitari. La Presidente precisa che tale Fondo, non avendo caratteristica di certezza e continuità per gli anni successivi, ha validità esclusivamente per l'anno di riferimento.*

*Ai sensi dell'art. 4 del citato Regolamento il Direttore Generale, col supporto dell'Ufficio Ragioneria, individua la base di calcolo e propone al Consiglio di Amministrazione la quota percentuale delle risorse rendicontate alla voce “Risorse umane” da destinare al Fondo produttività - sezione “Risorse variabili - da proporre alla contrattazione con le OO.SS rappresentate. La Presidente passa dunque la parola al Dott. Esposito affinché illustri nel dettaglio le risultanze della proposta oggi all'esame del Consiglio.*

*Il Dott. Esposito informa i presenti che, ai sensi dell'art. 3 del Regolamento la capienza del Fondo - sezione “Risorse variabili” - sarà oggetto di contrattazione con le OO.SS. rappresentate tra i dipendenti dell'Azienda Speciale, per una quota variabile tra il 6% ed il 10% delle risorse finanziarie acquisite dall'Azienda a titolo di rimborso dei costi del personale interno rendicontato sui vari Progetti gestiti da Promocamera nel corso del 2018. Dal Report amministrativo-contabile elaborato dai competenti Uffici scaturisce che l'importo relativo alla voce “Risorse Umane” rendicontato da Promocamera a valere sui 4 Progetti comunitari gestiti nel corso del 2018 sarà complessivamente pari a € 87.530. A titolo di raffronto, il Dott. Esposito ricorda ai presenti che nel corso del 2017 l'importo complessivo rendicontato alla voce “Risorse umane” è stato pari a €. 73.203 e la quota che si era stabilito di destinare al Fondo produttività - “Risorse variabili” è stata di €. 7.290, pari al 9,96% dell'importo rendicontato.*

(segue delibera n° 16 del 4 dicembre 2018)

*Il Dott. Esposito propone dunque alla Presidente ed al Consiglio di Amministrazione di confermare anche per il 2018 la medesima metodologia e percentuale dell'importo rendicontato alla voce "Risorse umane" da proporre alla contrattazione con le OO.SS rappresentate per la definizione del Fondo produttività - sezione risorse variabili.*

*Riprende la parola la Presidente che, dopo aver chiesto ed ottenuto conferma dal Collegio dei Revisori circa il parere favorevole all'applicazione del Regolamento per la costituzione del Fondo per la gestione e realizzazione di Progetti co-finanziati con fondi comunitari, chiede ai Consiglieri presenti di esprimersi al riguardo.*

*Dopo un breve dibattito tra i Consiglieri*

### **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

- *Udito quanto riferito dal Presidente;*
- *Sentito quanto illustrato dal Direttore Generale;*
- *Richiamato il "Regolamento per la costituzione del Fondo per la gestione e realizzazione di Progetti co-finanziati con fondi comunitari", approvato con Delibera N.1 del 17/04/2018, ed il relativo parere favorevole alla sua applicazione espresso dal Collegio dei Revisori nel Verbale N. 4/2018 ;*
- *Preso atto che dal Report amministrativo-contabile illustrato dal Direttore Generale si evince che Promocamera, con riferimento ai 4 Progetti comunitari di cui è titolare, nel corso del 2018 renderà costi del personale per un importo complessivo pari a € 87.530;*
- *Valutata positivamente la proposta del Dott. Esposito di confermare anche per il 2018 la medesima metodologia e percentuale dell'importo rendicontato alla voce "Risorse umane" da proporre alla contrattazione con le OO.SS per la definizione del Fondo produttività - sezione risorse variabili, secondo l'iter amministrativo condiviso con il Collegio dei Revisori e positivamente sperimentato nel corso dell'annualità 2017;*
- *Atteso che il Fondo produttività – sezione "Risorse variabili", non avendo caratteristica di certezza e continuità per gli anni successivi, ha validità esclusivamente per l'anno di riferimento;*

*(segue delibera n° 16 del 4 dicembre 2018)*

- *Visto il Bilancio 2018, approvato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n° 17 del 19 dicembre 2017, che presenta la necessaria disponibilità;*

**UNANIME**

**DELIBERA**

- *di costituire il “Fondo Produttività 2018 - sezione “Risorse variabili” derivanti da Progetti finanziati con Fondi comunitari - destinando al Fondo la quota massima pari al 9,96% dell’importo complessivo rendicontato alla voce “Risorse Umane a valere sui 4 Progetti comunitari gestiti nel corso del 2018;*
- *di autorizzare il Direttore Generale - come previsto dall’art. 4 del “Regolamento per la costituzione del Fondo per la gestione e realizzazione di Progetti co-finanziati con fondi comunitari” - a proporre alla contrattazione con le OO.SS rappresentate la suddetta quota percentuale, e il relativo importo;*
- *di dare mandato al Direttore Generale di porre in essere tutti gli adempimenti amministrativi e contabili di propria competenza per assicurare l’attuazione del presente deliberato.*

**IL SEGRETARIO**

*(Dott. Pietro Esposito)*

**LA PRESIDENTE**

*(Sig.ra Maria Amelia Lai)*