

VENETO PROMOZIONE S.C.P.A.

Sede in VIA DELLE INDUSTRIE 19/D VENEZIA VE
Codice Fiscale 04064180278 - Rea VE
P.I.: 04064180278
Capitale Sociale Euro 500000 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	2012-12-31	2011-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	4.140	5.520
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.623	7.497
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	9.763	13.017
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	-	-
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	42.880	33.545
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	42.880	33.545
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		

	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso altri	-	-
	Totale crediti	-	-
3)	altri titoli	-	-
4)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
	Totale immobilizzazioni (B)	52.643	46.562
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2)	prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3)	lavori in corso su ordinazione	-	-
4)	prodotti finiti e merci	-	-
5)	acconti	-	-
	Totale rimanenze	-	-
II - Crediti			
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.754.736	153.692
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso clienti	2.754.736	153.692
2)	verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3)	verso imprese collegate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4)	verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso controllanti	-	-
4-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.101	6.729
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti tributari	1.101	6.729
4-ter)	imposte anticipate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale imposte anticipate	-	-
5)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	18.337	161.636
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso altri	18.337	161.636
	Totale crediti	2.774.174	322.057
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1)	partecipazioni in imprese controllate	-	-
2)	partecipazioni in imprese collegate	-	-
3)	partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4)	altre partecipazioni	-	-
5)	azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
6)	altri titoli.	-	-

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	615.918	481.356
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa.	3.221	371
Totale disponibilità liquide	619.139	481.727
Totale attivo circolante (C)	3.393.313	803.784
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	9.138	5.810
Disaggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti (D)	9.138	5.810
Totale attivo	3.455.094	856.156
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	500.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	-	-
Riserva ammortamento anticipato	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-1	0
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	-	-
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	-	-
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	-	-
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	-	-
Totale riserve da condono fiscale	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	-1	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	0	0
Acconti su dividendi	-	-
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	0	0
Totale patrimonio netto	499.999	500.000
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	58.073	9.615

D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	938.223	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	938.223	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.570.144	178.448
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	1.570.144	178.448
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.594	43.608
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	85.594	43.608
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	75.779	53.351
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	75.779	53.351
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	227.282	71.134
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	227.282	71.134
Totale debiti	2.897.022	346.541
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	-	-
Aggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti	-	-

Totale passivo	3.455.094	856.156
----------------	-----------	---------

Conti d'ordine		
	2012-12-31	2011-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	-	-

Conto economico

	2012-12-31	2011-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.711.591	147.192
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.475.839	239.962
altri	18.839	6.500
Totale altri ricavi e proventi	1.494.678	246.462
Totale valore della produzione	5.206.269	393.654
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	105.384	375
7) per servizi	3.415.688	181.003
8) per godimento di beni di terzi	68.824	11.288
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	730.846	129.700
b) oneri sociali	237.336	44.149
c) trattamento di fine rapporto	48.458	9.615
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	0	438
Totale costi per il personale	1.016.640	183.902
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.254	3.254
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.421	3.521
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	13.500	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	25.175	6.775
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	540.392	1.465
Totale costi della produzione	5.172.103	384.808
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	34.166	8.846
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	6.047	927
Totale proventi diversi dai precedenti	6.047	927
Totale altri proventi finanziari	6.047	927

17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	1.015	144
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.015	144
17-bis) utili e perdite su cambi	-28	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5.004	783
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrिवibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	-	-
Totale proventi	-	-
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrिवibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	1	1
Totale oneri	1	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-1	-1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	39.169	9.628
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	39.169	9.628
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	39.169	9.628
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

BILANCIO AL 31.12.2012

NOTA INTEGRATIVA

Premessa

La Società Consortile per Azioni Veneto Promozione S.c.p.A. è stata costituita il 4 agosto 2011 in attuazione della Legge Regionale n. 33 del 24 dicembre 2004.

È stata iscritta al Registro delle Imprese di Venezia in data 01/09/2011 ed ha iniziato operativamente l'attività il 1° novembre 2011 con l'acquisizione del ramo d'azienda del Centro Estero delle Camere di Commercio del Veneto che esercitava attività di promozione dell'internazionalizzazione delle imprese e dell'economia del Veneto avvenuta con atto n. 35488 del Notaio Francesco di Giovanni Candiani in Venezia - Mestre, in data 28 ottobre 2011.

Nel 2012 la Società è stata pienamente operativa e ha esercitato l'attività come previsto dall'oggetto sociale e dagli scopi statuari.

Introduzione alla Nota integrativa

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2012.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2615 bis e 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali e alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

Pur ricorrendo i presupposti per la redazione del bilancio in forma abbreviata, ex art. 2435 bis, ai fini di una più chiara rappresentazione dello stato patrimoniale e del conto economico si è ritenuto di redigere gli stessi in forma estesa, limitando l'applicazione dell'articolo citato unicamente al contenuto della nota integrativa e fornendo, ove ritenuto opportuno, anche informazioni non meramente obbligatorie per legge.

La Nota Integrativa contiene inoltre le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, la società è esonerata dalla relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione

veritiera e corretta della situazione aziendale, vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e nel rispetto del principio di inerenza e prudenza.

Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate sia per l'esercizio in corso che per l'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Categoria	Aliquota
Spese di impianto e di ampliamento	20%
Licenze d'uso software	20%

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità in ogni esercizio e in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di Stato patrimoniale in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale; tali costi vengono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

Sono state applicate le seguenti aliquote, che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalla realtà societaria e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo minor deperimento:

Categoria	Aliquota
Macchine elettriche d'ufficio	20%
Mobili ufficio	12%
Arredi	15%
Telefoni cellulari	10%

I beni di valore inferiore a € 516 sono ritenuti non avere una apprezzabile utilità futura e pertanto sono ammortizzati al 100%.

Si segnala che nell'operazione di acquisto del Centro Estero sono stati trasferiti dei beni ai quali non è stato attribuito un valore residuo contabile, stante il loro grado di deperimento.

Crediti

I crediti verso clienti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo, opportunamente rettificati dal Fondo svalutazione crediti.

Gli altri crediti sono iscritti al valore nominale, ritenuto pari a quello di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Trattamento di Fine Rapporto

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT. L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.

Ratei e Risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Movimenti delle Immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della Nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Immobilizzazioni Immateriali

Nei seguenti prospetti è illustrata la composizione dei costi di impianto e di ampliamento e delle licenze d'uso software.

Le voci in commento sono state iscritte nell'attivo, in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale ed ammortizzate nel rispetto del periodo massimo costituito da un arco temporale di cinque anni.

I criteri di ammortamento delle voci in oggetto sono illustrati al precedente paragrafo “Criteri di valutazione”.

Spese di impianto e di ampliamento	
Costo storico (A)	6.899
Precedenti ammortamenti (B)	-1.380
Valore all'inizio dell'esercizio (C=A-B)	5.519
Acquisizioni dell'esercizio (D)	0
Ammortamenti dell'esercizio (E)	-1.380
Valore alla fine dell'esercizio (F=C+D-E)	4.139

Licenze d'uso software	
Costo storico (A)	9.371
Precedenti ammortamenti (B)	-1.874
Valore all'inizio dell'esercizio (C=A-B)	7.497
Acquisizioni dell'esercizio (D)	
Ammortamenti dell'esercizio (E)	-1.874
Valore alla fine dell'esercizio (F=C+D-E)	5.623

Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali

Le voci in commento sono state iscritte nell'attivo, in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale ed ammortizzate nel rispetto del periodo massimo costituito da un arco temporale di cinque anni.

I criteri di ammortamento delle voci in oggetto sono illustrati al precedente paragrafo “Criteri di valutazione”.

Mobili ufficio	
Costo storico (A)	15.838
Precedenti ammortamenti (B)	-950
Valore all'inizio dell'esercizio (C=A-B)	14.888
Acquisizioni dell'esercizio (D)	14.132
Dismissioni: - cespiti (E)	-249
- fondo ammortamento (F)	-16
Ammortamenti dell'esercizio (G)	-2.717
Valore alla fine dell'esercizio (H=C+D-E-G)	26.054

Macchine elettriche	
Costo storico (A)	14.554
Precedenti ammortamenti (B)	1.436
Valore all'inizio dell'esercizio (C=A-B)	13.118
Acquisizioni dell'esercizio (D)	2.163
Ammortamenti dell'esercizio (E)	-3.089
Valore alla fine dell'esercizio (F=C+D-E)	12.192

Arredamento	
Costo storico (A)	5.864
Precedenti ammortamenti (B)	-440
Valore all'inizio dell'esercizio (C=A-B)	5.424
Acquisizioni dell'esercizio (D)	0
Ammortamenti ordinari dell'esercizio (E)	-880
Valore alla fine dell'esercizio (F=C+D-E)	4.544

Telefoni cellulari	
Costo storico (A)	128
Precedenti ammortamenti (B)	12
Valore all'inizio dell'esercizio (C=A-B)	116
Acquisizioni dell'esercizio (D)	
Ammortamenti dell'esercizio (E)	-26
Valore alla fine dell'esercizio (F=C+D-E)	90

Beni strumentali inferiori 516 €	
Costo storico (A)	682
Precedenti ammortamenti (B)	682
Valore all'inizio dell'esercizio (C=A-B)	0
Acquisizioni dell'esercizio (D)	1.710
Ammortamenti ordinari dell'esercizio (E)	-1.710
Valore alla fine dell'esercizio (F=C+D-E)	0

Riduzione di valore delle Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzo, come evidenziato in precedenza.

Si ritiene che non sussistano i presupposti per la riduzione di valore delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, la consistenza finale e la variazione.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti. Inoltre, ove non espressamente indicato, i crediti e debiti sono esigibili e scadenti entro l'esercizio.

Crediti

Descrizione	Consistenza iniziale	Consistenza finale	Variazione assoluta
Crediti verso clienti	153.692	2.754.736	2.601.044
Crediti tributari	6.729	1.101	-5.628
Crediti verso altri	161.636	18.337	-143.299
Totale	322.057	2.774.174	2.452.117

I crediti verso clienti di € 2.754.736 sono così composti:

Crediti per fatture emesse	€ 1.527.895	di cui
Regione del Veneto	€ 1.377.741	
altri clienti	€ 150.154	
Crediti per fatture da emettere	€ 1.346.280	di cui
Regione del Veneto	€ 1.236.087	
altri clienti	€ 110.193	
a dedurre		
- Clienti note di accredito da emettere	€ - 104.338	
- Rimborsi a clienti	€ - 1.601	
- Fondo svalutazione crediti	€ - 13.500	

Disponibilità liquide

Descrizione	Consistenza iniziale	Consistenza finale	Variazione assoluta
Depositi bancari	481.356	615.918	134.562
Denaro e valori in cassa	371	3.221	2.850
Totale	481.727	619.139	137.412

Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Consistenza iniziale	Consistenza finale	Variazione assoluta
Ratei e risconti attivi	5.810	9.138	3.328
Totale	5.810	9.138	3.328

Patrimonio Netto

Voci di patrimonio Netto	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Capitale sociale	500.000	0	0	499.999
Riserva di rivalutazione (L.2/2009)	0	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	0
Riserva straordinaria	0	0	0	0
Ris. da v.ti dei soci in c/capitale	0	0	0	0
Riserva da arrotondamenti Euro	0	0	1	0
Risultato dell'esercizio	0	0	0	0
Totale	500.000	0	1	499.999

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	Consistenza iniziale	Acc.	Utilizzi	Consistenza finale
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	9.615	48.458	0	58.073
Totale	9.615	48.458	0	58.073

Debiti

Descrizione	Consistenza iniziale	Consistenza finale	Variazione assoluta
Acconti da clienti	0	938.223	938.223
Debiti verso fornitori	178.448	1.570.144	1.391.696
Debiti tributari	43.608	85.594	41.986
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	53.351	75.779	22.428
Altri debiti	71.134	227.282	156.148
Totale	346.541	2.897.022	2.550.481

Alla voce **Altri debiti** è iscritto il debito v/ Soci consorziati di Euro 84.160 a storno parziale dell'eccedenza dei contributi versati nell'anno rispetto ai costi sostenuti.

Partecipazioni in imprese controllate e collegate

La società non detiene partecipazioni di controllo e collegamento di cui all'art. 2427 n.5 del Codice Civile.

Crediti e debiti distinti per durata residua e debiti assistiti da garanzie reali

Non sono iscritti in bilancio crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni; non sussistono debiti assistiti da garanzie reali.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

Composizione del Patrimonio Netto

Nel seguente prospetto sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto

	Importo	Possibilità utilizzo (1)	Quota disponibile	Utilizzazioni nei 3 esercizi precedenti	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale sociale	500.000			0	0
di cui per capitale	500.000	B		0	0
Riserve di capitale					
Riserva di rivalutazione (L.2/2009)	0	A B C	0	0	0
Ris. da v.ti dei soci in c/capitale	0	A B C	0	0	0
Riserve di utile					
Riserva legale	0	B	0	0	0
Riserva straordinaria	0	A B C	0	0	0
Utile d'esercizio e perdite					
Utile d'esercizio	0	A B C	0		

LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci

Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Informazioni sulla composizione dei ricavi

Nel seguente prospetto è illustrata la ripartizione dei **Ricavi delle vendite e delle prestazioni** secondo categorie di attività.

Descrizione	socio Regione Veneto	socio Unioncamere Veneto	ricavi da terzi
Ricavi per programma di attività condiviso dai Soci	32.600	32.600	0
Ricavi per servizi a domanda specifica del Socio Regione Veneto	3.141.388	0	76.839
Ricavi per servizi a domanda specifica del Socio Unioncamere Veneto	0	0	410.063
Altre prestazioni di servizi	0	0	18.100
Totale	3.173.988	32.600	505.002

Gli **Altri ricavi e proventi** contengono, alla voce contributi in conto esercizio, i contributi dei Soci consorziati a copertura delle spese generali di funzionamento della società per Euro 1.475.840, accertato in diminuzione di Euro 84.160 rispetto a quanto preventivato in sede di *budget* previsionale (Euro 1.560.000).

Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Numero e Valore Nominale delle azioni della società

Il capitale sociale è rappresentato da N. 2000 azioni del valore nominale di Euro 250 ciascuna.

Altri strumenti finanziari emessi

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti dei soci

Al 31/12/2012 non sono presenti finanziamenti dei soci.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing.

Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere operazioni con parti correlate.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.
Non sono presenti in bilancio immobilizzazioni finanziarie.

Altre informazioni

Compensi agli Amministratori e ai Revisori

Si evidenziano i compensi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio Sindacale:

Consiglio di Amministrazione		compenso	note
Giovanni Franco Masello	Presidente	€ 15.300	periodo 01/01/2012-31/12/12
Roberta Gallana	Vice Presidente con delega	€ 9.180	periodo 01/01/2012-31/12/12
Paolo Doglioni	Consigliere con delega	€ 5.374	periodo 01/01/2012-16/11/12
Lorenzo Luigi Belloni	Consigliere con delega	€ 252	periodo 17/12/2012-31/12/12
Enrico Merenda	Consigliere con delega	€ 6.120	periodo 01/01/2012-31/12/12

Collegio Sindacale		compenso	note
Nicola Falde	Presidente	€ 4.252	periodo 01/01/2012-31/12/12
Fabio Cadel	Membro	€ 2.835	periodo 01/01/2012-31/12/12
Enrico Ghinato	Membro	€ 2.835	periodo 01/01/2012-31/12/12

Il controllo contabile è stato affidato al collegio sindacale. L'ammontare dei compensi è stato deliberato dall'Assemblea dei Soci del 28 ottobre 2011 per il triennio dal 04 agosto 2011 al 03 agosto 2014.

Venezia-Marghera, 28 marzo 2013

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Giovanni Franco Masello

BILANCIO AL 31.12.2012

APPENDICE NOTA INTEGRATIVA

Informazioni di cui all'art. 2428 c.c. n. 3 e 4

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute

La società non possiede azioni proprie né quote di società controllanti.

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate nell'esercizio.

La società non ha acquistato o alienato nell'esercizio quote o azioni proprie né di società controllanti.

Considerazioni finali

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, corrisponde alle scritture contabili e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2012.

Venezia – Marghera 28 marzo 2013

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Giovanni Franco Masello

Relazione del Collegio Sindacale

incaricato anche della revisione

Bilancio ordinario al 31/12/2012

Signori Soci, premesso che, a norma dello Statuto sociale vigente, nella Vostra società è stata attribuita al Collegio sindacale sia l'attività di vigilanza amministrativa che l'attività di revisione legale dei conti, con la presente relazione Vi rendiamo conto del nostro operato per quanto riguarda le funzioni di controllo legale e revisione legale dei conti.

Relazione all'assemblea dei soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2 c.c. - Attività di vigilanza amministrativa

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2012 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dall'art. 2403 del Codice Civile, secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il progetto di Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2012, che l'Organo Amministrativo ci ha fatto pervenire ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile per il dovuto esame, è stato redatto secondo le disposizioni del D.L. n. 127/91 e si compone di:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Nota integrativa

L'esercizio chiude in pareggio dopo le imposte di esercizio, mentre il risultato ante imposte ammonta ad euro 39.169.

Stato Patrimoniale

Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Scostamento
IMMOBILIZZAZIONI	46.662	52.643	6.081
ATTIVO CIRCOLANTE	803.784	3.393.313	2.589.529
RATEI E RISCONTI	5.810	9.138	3.328
TOTALE ATTIVO	856.156	3.455.094	2.598.938

Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Scostamento
PATRIMONIO NETTO	500.000	499.999	-1
FONDI PER RISCHI E ONERI	-	-	-
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	9.615	58.073	48.458
DEBITI	346.541	2.897.022	2.550.481
RATEI E RISCONTI	-	-	-
TOTALE PASSIVO	856.156	3.455.094	2.598.938

Conto Economico

Descrizione	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Scostamento
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	393.654	5.206.269	4.812.615
COSTI DELLA PRODUZIONE	384.808	5.172.103	4.787.295
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	8.846	34.166	25.320
PROVENTI E ONORERI FINANZIARI	783	5.004	4.221
PROVENTI E ONORERI STRAORDINARI	-1	-1	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	9.628	39.169	29.541
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	-9.628	-39.169	-29.541
UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

Attività svolte dal Collegio Sindacale nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio in esame abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto sociale e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Nello specifico del nostro operato Vi riferiamo quanto segue:

- abbiamo ottenuto dall'Organo amministrativo informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- attraverso la raccolta di informazioni operata presso i responsabili della funzione organizzativa, abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile, constatandone il suo concreto funzionamento. A tal riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- non abbiamo rilevato l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali, anche con riferimento a parti correlate.
- non sono pervenute denunce ex art. 2408 del Codice Civile né esposti da parte di terzi.
- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni dell'Organo Amministrativo, tutte svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo Statuto sociale, e non sono tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- nel corso dell'attività di vigilanza svolta, e sulla base delle informazioni ottenute, non sono state rilevate altre omissioni, fatti censurabili, irregolarità o comunque fatti significativi tali da richiederne la denuncia o la sola menzione nella presente relazione.
- Per quanto sopra evidenziato il Collegio ritiene che l'esercizio sociale presenti nel complesso risultati in linea con le previsioni e con le valutazioni prospettiche espresse dall'Organo amministrativo.

Informativa sul Bilancio d'Esercizio

Approfondendo l'esame del Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2012, Vi riferiamo quanto segue:

- ai sensi dell'art. 2426 n. 5 del Codice Civile, i costi di impianto e ampliamento, sono stati iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale.

- ai sensi dell'art. 2426 n. 5 del Codice Civile, il Collegio sindacale dà atto che non sono stati iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità, sostenuti nel corso dell'esercizio.
- ai sensi dell'art. 2426 n. 6 del Codice Civile, il Collegio sindacale attesta che non sono stati iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale costi di avviamento.
- il bilancio è conforme ai fatti aziendali ed alle informazioni di cui siamo venuti a conoscenza nello svolgimento delle nostre funzioni.

Conclusioni

In considerazione di quanto evidenziato e tenendo conto delle informazioni ricevute dalla società, nulla osta all'approvazione da parte dell'assemblea del Bilancio chiuso al 31/12/2012, così come formulato dall'Organo Amministrativo.

Relazione all'assemblea dei soci ai sensi dell'art. 14 D.Lgs. 39/2010 - Attività di controllo contabile

Abbiamo svolto la revisione contabile del progetto di bilancio chiuso al 31/12/2012.

La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori della società; è nostra invece la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile. Tale giudizio è infatti il frutto dell'articolata attività di revisione contabile, la quale si estrinseca nel compimento di più fasi successive tra le quali l'ultima è proprio l'emissione del giudizio sul bilancio e sulla sua attendibilità.

Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione contabile. In conformità agli stessi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il Bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi o se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Il procedimento di revisione ha compreso l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel Bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del presente giudizio professionale.

I dati dello Stato patrimoniale e del Conto economico sono posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente, per il quale giudizio si rinvia alla relazione redatta lo scorso anno.

Sulla base dei controlli espletati e degli accertamenti eseguiti rileviamo, in via preliminare, che il progetto di bilancio sottoposto alle Vostre deliberazioni corrisponde alle risultanze della contabilità sociale e che, per quanto riguarda la forma e il contenuto, gli schemi di Stato patrimoniale e di Conto economico sono stati redatti nel rispetto della vigente normativa e con l'applicazione dei criteri esposti dall'Organo Amministrativo.

La Nota integrativa, nel rispetto dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene informazioni sui criteri di valutazione e dettagliate informazioni sulle voci di bilancio.

In particolare, del nostro operato Vi riferiamo quanto segue:

- in base agli elementi acquisiti in corso d'anno possiamo affermare che nella stesura del bilancio sono stati rispettati i principi di redazione stabiliti dal Codice Civile, ed in particolare il principio della prudenza nelle valutazioni ed il principio di competenza economica.
- i libri ed i registri societari messi a nostra disposizione ed analizzati durante le verifiche periodiche sono stati tenuti secondo quanto previsto dalla normativa vigente; dalla verifica degli stessi abbiamo constatato la regolare tenuta della contabilità sociale, nonché la corretta rilevazione delle scritture contabili e dei fatti caratterizzanti la gestione.

- i criteri adottati nella formazione del progetto di bilancio ed esposti nella Nota integrativa risultano conformi alle prescrizioni di cui all'art. 2423 del Codice Civile e pertanto consentono di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica della società.
- possiamo confermare che non si sono verificati casi eccezionali che imponessero di disapplicare singole norme di legge in ordine alla rappresentazione veritiera e corretta del bilancio (art. 2423 , 4° comma, del Codice Civile) o in ordine ai criteri di valutazione (art. 2423-bis, ultimo comma, del Codice Civile).
- in base agli elementi acquisiti e ai controlli effettuati possiamo affermare che sussiste il presupposto della continuità aziendale.

Per quanto sopra rappresentato, a nostro giudizio, il progetto di bilancio dell'esercizio in esame nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della società, in conformità alle norme ed ai principi contabili adottati per la formazione del bilancio.

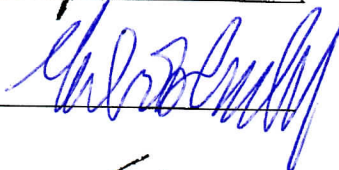
Venezia, 9.04.2013

Il Collegio Sindacale:

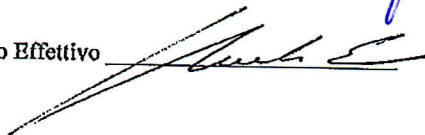
Nicola Falde - Presidente



Fabio Cadel – Sindaco Effettivo



Enrico Ghinato – Sindaco Effettivo



Nota illustrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2012

Indice

Premessa

A. Aspetti societari e gestionali

B. Andamento delle spese di funzionamento della società e contributi dei soci ai sensi della lettera d) dell'art. 5 dei patti parasociali

C. Le attività svolte nel 2012

D. Andamento delle spese e dei ricavi relativi alla attuazione dei programmi di attività e dei servizi a domanda specifica

E. Direttive della Regione del Veneto in tema di Società partecipate

Premessa

Il bilancio al 31.12.2012 è redatto in forma abbreviata e la nota integrativa fornisce tutte le informazioni richieste dal codice civile; perciò, ai termini di legge, la società è esonerata dalla relazione sulla gestione.

Ciononostante, si è ritenuto di dare elementi aggiuntivi di approfondimento, con una breve relazione che fornisca ai Soci informazioni specifiche sull'andamento dell'operatività gestionale, della gestione operativa e degli aspetti relativi agli adempimenti conseguenti alle direttive emanate dalla Regione del Veneto in tema di Società partecipate.

Con la presente nota illustrativa si forniscono inoltre informazioni specifiche sull'andamento del conto economico.

A. Aspetti societari e gestionali

La Società Consortile per Azioni Veneto Promozione S.c.p.A. è stata costituita il 4 agosto 2011 in forma consortile ai sensi degli articoli 2615 ter e 2325 del codice civile, con soci la Regione del Veneto e l'Unioncamere del Veneto, in forma paritetica con una quota ciascuno del 50%. Veneto Promozione S.c.p.A. non ha scopo di lucro e opera, in attuazione della Legge Regionale n. 33 del 24 dicembre 2004, con la finalità di sviluppare ogni attività e iniziativa volte al sostegno del sistema economico veneto, ponendo in essere tutte le attività e iniziative ritenute utili al conseguimento di tale scopo, svolgendo esclusivamente funzioni di servizio alla Regione Veneto e al Sistema camerale veneto. La società, pertanto, opera in regime di *in house providing* nei confronti dei soci ed è soggetta al loro controllo nei modi previsti dalla legislazione vigente in materia.

La Società ha iniziato operativamente l'attività il 1° novembre 2011 con l'acquisizione del ramo d'azienda del Centro Estero delle Camere di Commercio del Veneto, che esercitava attività di promozione dell'internazionalizzazione delle imprese e dell'economia del Veneto. Nel corso dell'anno 2012 si sono tenute

- 10 riunioni del Consiglio di Amministrazione
- 5 Assemblee dei Soci
- 2 riunioni del Comitato Consultivo

Nel 2012 il CDA e l'Assemblea dei Soci hanno proseguito nella definizione delle regole di governo della Società e delle linee del suo assetto organizzativo, amministrativo e contabile, avviate nel 2011, subito dopo la sua costituzione.

B. Andamento delle spese di funzionamento della società e contributi dei soci ai sensi della lettera d) dell'art. 5 dei patti parasociali

Nella tabella che segue sono riportate le risultanze del bilancio relative alle spese generali di funzionamento della Società confrontate con le previsioni iniziali del *budget* di funzionamento approvato dall'Assemblea dei Soci.

Il consuntivo spese è impostato tenendo conto delle voci indicate alla lettera a) dell'art. 5 dei patti parasociali, e precisamente: canoni di locazione e spese connesse, spese di funzionamento e oneri di gestione, spese organi, ammortamenti, imposte e tasse e gli oneri del personale relativi alla copertura dei servizi generali di base erogati indistintamente a favore di tutti i consorziati. In conformità ai patti parasociali stipulati

dai soci, i contributi per la copertura dei servizi generali sono stati posti a carico dei due azionisti in parti uguali.

Considerato che l'ammontare del fabbisogno a copertura delle spese generali è accertato in € 1.475.840, la misura dei contributi di cui alla lettera a) dell'art. 5 dei patti parasociali a carico di ciascun Socio per l'esercizio 2012 è di € 737.920, con un minor onere di € 42.080 rispetto alle previsioni. I contributi dei soci al fondo consortile sono inseriti alla voce A)5 del bilancio, in diminuzione rispetto a quanto preventivato per la quota dei minori costi sostenuti nell'esercizio (- € 84.160). Tenuto conto dello scopo non di lucro della Società Consortile, infatti, il conto economico non presenta alcun utile o perdita dell'esercizio, stante il completo ribaltamento dei costi sostenuti dai soci consorziati.

Alla voce A)1 sono inseriti i ricavi connessi ai servizi resi nel 2012 al Centro Estero, in esecuzione del contratto di *service* sottoscritto tra il Centro stesso e la Società, per la domiciliazione e il supporto gestionale, contabile e amministrativo.

Relativamente alle voci di spesa, si evidenzia alla voce b.14 l'onere relativo al costo per la quota di IVA indetraibile afferente al funzionamento generale. Va in proposito ricordato che la Società ha presentato interpello all'Agenzia delle Entrate ai fini della determinazione della posizione tributaria ai fini IVA il cui esito è stato comunicato ai Soci in sede di Assemblea.

In sintesi, l'Agenzia delle Entrate ritiene che tutti i contributi che la Società riceve ai sensi delle voci dell'art. 5 dei patti parasociali siano rilevanti ai fini IVA, e pertanto da assoggettare ad IVA. Si tratta dei seguenti contributi:

- a) contributi a copertura dei servizi generali;
- b) contributi connessi al programma annuale di attività;
- c) contributi relativi a servizi a domanda specifica;
- d) contributi specifici finalizzati da parte di non Soci.

Alle prestazioni che Veneto Promozione rende ai Soci Unioncamere del Veneto e Regione del Veneto è applicabile il regime di esenzione IVA previsto per le prestazioni rese dalle società consortili ai propri soci con percentuale di detraibilità non superiore al dieci per cento (art. 10, secondo comma, DPR 633/72), a condizione che i corrispettivi dovuti dai Soci non superino i costi imputabili alle prestazioni stesse e che la maggior parte del volume d'affari della Società Consortile derivi dalla effettuazione di tali prestazioni esenti.

Relativamente all'IVA sugli acquisti, deve essere determinato annualmente il pro-rata di detraibilità dell'IVA applicando le disposizioni degli articoli 19 e 19 bis del DPR 633/72 in materia di esercizio della detrazione d'imposta.



BILANCIO AL 31.12.2012
GESTIONE GENERALE E FUNZIONAMENTO

Preventivo 2012 Consuntivo 31.12.2012

A.	VALORE DELLA PRODUZIONE	1.560.000,00	1.512.779,00	
1)	Ricavi per vendite e prestazioni varie	-	18.100,00	
5)	Altri ricavi e proventi	1.560.000,00	1.494.679,00	
	a) contributi in conto esercizio - contributi dei soci a copertura dei servizi generali			
	Regione Veneto	780.000,00	737.920,00	
	Unioncamere Veneto	780.000,00	737.920,00	
	b) ricavi e proventi diversi	-	18.839,00	
B.	COSTI DI PRODUZIONE	1.508.000,00	1.478.613,00	
6)	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	20.000,00	12.102,00	
7)	Costi per servizi	345.000,00	303.296,00	
	1. spese organi	80.000,00	73.896,00	
	2. spese di funzionamento	180.000,00	146.738,00	
	3. spese connesse alla locazione degli uffici (condominio, elettricità, riscaldamento/condizionamento)	35.000,00	43.921,00	
	4. altri costi del personale	50.000,00	38.741,00	
8)	Costi per godimento di beni di terzi	70.000,00	68.824,00	
	fitti e pigioni	70.000,00	68.824,00	
9)	Costi per personale	1.050.000,00	1.016.640,00	
	a) salari e stipendi	760.000,00	730.846,00	
	b) oneri sociali	235.000,00	237.336,00	
	c) trattamento fine rapporto	55.000,00	48.458,00	
10)	Ammortamenti e svalutazioni	13.000,00	25.175,00	
	a) ammortamento delle immobilizz. immat.	3.000,00	3.254,00	
	b) ammortamento delle immobilizz. mat.	5.000,00	8.421,00	
	d) accantonamento per svalutazione crediti	5.000,00	13.500,00	
14)	Oneri diversi di gestione	10.000,00	52.576,00	
	Oneri diversi di gestione	10.000,00	9.256,00	
	costo IVA indebitabile da pro-rata	-	43.320,00	
C.	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	5.004,00	
16)	Altri proventi finanziari	5.000,00	6.047,00	
17)	Interessi passivi e altri oneri finanz.	-	5.000,00 -	1.043,00
	c.17 bis) utili e perdite su cambi	-	-	28,00
	d) interessi e altri oneri finanziari per servizi generali	-	5.000,00 -	1.015,00
E.	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	1,00	
	Arrotondamenti unità di Euro	-	-	1,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	52.000,00	39.169,00	
F.22)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-	52.000,00 -	39.169,00
	a) Imposte correnti	52.000,00	39.169,00	
	- IRAP	38.000,00	27.782,00	
	- IRES	14.000,00	11.387,00	
	UTILE / PERDITA DELLA GESTIONE GENERALE	-	-	

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2012, nota illustrativa

5 / 12

C. Le attività svolte nel 2012

A un anno dalla sua nascita, Veneto Promozione S.c.p.a. fa il primo bilancio della sua attività. Dopo molto tempo è giunto a compimento un delicato processo di razionalizzazione degli strumenti pubblici finalizzati alla valorizzazione internazionale della nostra regione e oggi il tessuto imprenditoriale veneto può trovare in Veneto Promozione un punto di riferimento riconosciuto e supportato dai suoi due soci, la Regione del Veneto e Unioncamere del Veneto.

Con l'inserimento di Veneto Promozione nell'architettura istituzionale veneta è possibile favorire lo sviluppo del territorio su scala internazionale grazie all'integrazione fra le politiche a sostegno dell'*export* rivolte al settore secondario, le politiche di promozione del comparto turistico e dell'agroalimentare. In altre parole, una promozione a tutto tondo, attuata in modo sinergico e indirizzata principalmente sui mercati più dinamici del mondo.

L'obiettivo dei programmi gestiti e realizzati da Veneto Promozione è migliorare la competitività delle eccellenze regionali, affermare a livello estero una immagine positiva e autorevole del Veneto, favorire l'innovazione e valorizzare entro i confini regionali una cultura d'impresa orientata alle relazioni di medio e lungo termine. I progetti della Società sono indirizzati a un'utenza composta da imprese locali che operano o intendono operare sui mercati esteri, così come a interlocutori stranieri interessati a conoscere il sistema economico del Veneto.

Espressione del Governo regionale e del mondo camerale, nel 2012 Veneto Promozione ha stipulato con i propri soci n. 23 convenzioni attuative con la Regione del Veneto e l'Unioncamere del Veneto, volte al conferimento degli incarichi per lo svolgimento di progetti e/o programmi. Tali convenzioni hanno trovato parziale realizzazione nell'esercizio 2012 e saranno completate, in funzione degli specifici piani e programmi esecutivi, nel 2013 e 2014.

Nelle tabelle che seguono sono elencate le convenzioni con una breve descrizione del progetto o iniziativa di riferimento.

CONVENZIONI CON REGIONE VENETO 2012

	nr. DGR	Data DGR	oggetto	importo
1	914	22.05. 12	Programma Promozionale del settore Secondario anno 2012. L.R. 24.12.2004, n. 33. Attuazione . Convenzione con Veneto Promozione Scpa	€ 1.300.000,00
2	2164	13.12. 11	Partecipazione regionale alla manifestazione "Prowein 2012" di Dusseldorf. DGR n. 593 10.05.2011 - Programma Promozionale del settore primario	€ 80.000,00
3	2241	20.12. 11	Partecipazione istituzionale regionale alla manifestazione fieristica BIT - Borsa Internazionale del Turismo - Milano (16-19.02,2012). Affidamento in house. Piano esecutivo annuale di promozione turistica 2011. Legge regionale 4.11.2002, n. 33	€ 450.000,00
4	2440	29.12. 11	Iniziative regionali di promozione e valorizzazione turistica delle ville venete. Legge n. 135 del 29.03.2001 art. 5, comma 5 e deliberazione n. 2084 del 29.07.2008	€ 250.000,00
5	2146	23.10. 12	Iniziative regionali di promozione e valorizzazione turistica delle ville venete. Adeguamento finanziario della deliberazione nr. 2440 del 29.12.2011. Legge n. 135 del 29.03.2001 art. 5, comma 5	€ 60.000,00
6	2436	29.12. 11	Progetto integrato di promozione e valorizzazione del turismo veneto nei mercati di lingua tedesca e partecipazione alle manifestazioni fieristiche di Monaco di Baviera e di Berlino. Legge 29.03.2001, n. 135, art. 5, comma 5 e legge regionale 4.11.2002, n. 33	€ 620.000,00
7	2432	29.12. 11	Iniziative integrate di promozione e valorizzazione del turismo veneto nei confronti del mercato del Regno Unito. Legge regionale 4.11.2002, n. 33	€ 80.000,00
8	1021	05/06/12	Programmazione comunitaria 2007-2013. Programma di cooperazione transfrontaliera IPA Adriatico - Progetto Adristorical Lands	€ 90.000,00
9	1436	31.07. 12	Progetto "Buy Veneto" 2012. XI Workshop internazionale del Turismo nel Veneto	€ 800.000,00
10	1439	31.07. 12	Iniziative integrate di promozione e valorizzazione del turismo veneto nei confronti del mercato del Regno Unito. Legge regionale 4.11.2002, n. 33. Legge regionale 24.12.2004, n. 33	€ 100.000,00
11	2433	29.12. 11	Iniziative regionali di promozione e valorizzazione finalizzate all'incentivazione del sistema congressuale veneto. Progetto interregionale congressuale. Legge 29.03.2001, n. 135, art. 5, comma 5 e legge regionale 4.11.2002, n. 33	€ 207.856,00
12	2435	29.12. 11	Partecipazione regionale alla manifestazione "Vinitaly 2012" e iniziative promozionali del settore agroalimentare. L.R. N. 16 14.03.1980. DGR n. 593 10.05.2011. Programma promozionale del settore primario	€ 540.000,00
13	1359	17.07. 12	"Obiettivo Paese: Brasile" - Progetti d'eccellenza. Legge 27.12.2006 n. 296 e legge 18.06.2009 n. 69	€ 1.440.647,92

14	1018	05.06.12	Iniziativa integrata di promozione e valorizzazione del turismo veneto nei confronti del mercato della Cina. Legge regionale 4.11.2002, n. 33. Legge regionale 24.12.2004, n. 33	€ 60.000,00
15	1360	17.07.12	Iniziative integrate di promozione e valorizzazione del turismo veneto nei confronti del mercato canadese. Legge regionale 4.11.2002, n. 33. Legge regionale 24.12.2004, n. 33	€ 120.000,00
16	30	03.07.12	Partecipazione congiunta Unioncamere Veneto-Regione Veneto alla manifestazione fieristica "Salone del Gusto" Torino, 25-29.10.2012. Affidamento alla Società Veneto Promozione.	€ 40.000,00
17	1202	25.06.12	Progetto "Cultural Heritage, the source of wisdom, heritage of all humanity. Institutional partnership between Italian regions and Chinese provinces in the Cultural Heritage Restoration and Valorization", nel quadro del Programma multiregionale per il sostegno delle relazioni dei territori regionali con la Cina; Programma MAE-Regioni-Cina. Terza annualità.	€ 315.000,00

CONVENZIONI CON UNIONCAMERE 2012

	Data	Oggetto	Importo
1	17.04.12	Partecipazione veneta a CIBUS 2012-16° Salone internazionale dell'alimentazione (Parma, 7-10.05.2012)	€ 115.000,00
2	17.05.12	Organizzazione e partecipazione alla manifestazione "Buy Made in Veneto 2012" – Workshop Sistema Casa e Sistema Moda/Paesi: Russia-CSI, INDIA,Cina, Polonia	€ 96.000,00
3	11.01.12	Organizzazione Workshop con operatori statunitensi "Wines of Veneto"	€ 27.000,00
4	05.09.12	Partecipazione veneta a "Salone del Gusto 2012" (Torino 25-29.10.2012)	€ 60.000,00
5	11.09.12	"Singapore & Australia" - Missione economica veneta plurisetoriale con organizzazione di incontri B2B a Singapore e Melbourne	€ 20.000,00
6	08.10.12	Organizzazione dell'incoming nel Veneto di operatori del settore agroalimentare provenienti da Germania e Svizzera –"Workshop Germania e Svizzera - Progetto Beginners"	€ 28.000,00

Su incarico dei soci, sia in esecuzione delle convenzioni testé illustrate sia dei Programmi di attività generale approvati dall'Assemblea dei Soci, Veneto Promozione ha gestito iniziative e servizi strutturati secondo cinque principali linee di azione:

1. Attività a carattere generale

Iniziative rivolte ai rapporti economico-istituzionali e ai servizi di assistenza alle imprese, formazione e informazione. Tali attività si sono sviluppate in oltre 3500 interventi che

comprendono oltre 200 incontri tecnici, di coordinamento e di diplomazia economica, 30 interventi di formazione tecnica e 3300 pratiche di assistenza alle imprese.

Nel 2012 – anno che ha coinciso con la piena operatività di Veneto Promozione S.c.p.A. – la Società ha affiancato le aziende venete interessate a muovere i primi passi nel mondo dell'*export*, così come le imprese interessate a rafforzare la loro presenza sui mercati esteri, attraverso il suo articolato servizio d'informazione, orientamento e assistenza. Gli imprenditori hanno avuto la possibilità di accedere a una molteplicità d'informazioni, utili nelle diverse fasi di internazionalizzazione, che Veneto Promozione ha fornito avvalendosi della rete di rapporti che il Centro Estero delle Camere di Commercio del Veneto aveva instaurato in oltre 40 anni di attività con le rappresentanze italiane all'estero, le istituzioni internazionali, le Camere di Commercio, le Associazioni di imprenditori italiane e straniere.

2. Business Promotion

Azioni per il rafforzamento del sistema produttivo locale sui mercati esteri, garantendo alle imprese (artigianali, industriali, dei servizi, della distribuzione) assistenza tecnica, attività promozionali, individuazione e organizzazione di incontri con potenziali partner. La ritardata approvazione del Programma promozionale del settore secondario per l'anno 2012, non ha consentito lo sviluppo di una completa operatività; ciononostante, nel 2012 sono stati realizzati 18 interventi (missioni economiche, workshop, ecc.)

3. Agrofood Promotion

Iniziative per la promozione internazionale delle eccellenze agroalimentari e delle produzioni tipiche venete. Nel 2012, 4 Fiere e 3 Workshop.

4. Tourism Promotion

Interventi finalizzati alla valorizzazione del territorio veneto e delle sue potenzialità di attrazione turistica.

Nel 2012 si sono svolti 8 Fiere, 3 *Educational Tour*, 1 *Workshop*, 1 Conferenza.

5. Progetti Speciali

Dodici sono stati i progetti speciali relativi a diversi settori strategici, caratterizzati da un forte impatto territoriale e da una marcata impronta in termini di innovazione e di valore aggiunto.

Pur in presenza di una duratura situazione economico-finanziaria mondiale negativa, e tenuto conto della peraltro prevedibile fase di assestamento dovuta dall'avvio societario, Veneto Promozione ha chiuso il 2012 con numeri nel complesso positivi in termini di imprese coinvolte. Oltre 4 mila sono state infatti le aziende venete che hanno

partecipato alle numerose attività realizzate e oltre 200 gli operatori esteri impegnati in workshop e incontri d'affari nel Veneto per un totale di oltre 5.600 incontri d'affari.

D. Andamento delle spese e dei ricavi relativi alla attuazione dei programmi di attività e dei servizi a domanda specifica

Nei prospetti che seguono vengono fornite le informazioni relative alle risultanze del bilancio relative ai costi e ai ricavi afferenti alla gestione dei programmi di attività della Società.

Va in proposito ricordato che il nel bilancio al 31.12.2012 sono inseriti i costi e i ricavi di competenza economica dell'esercizio. Non sono in esso rappresentati gli interventi che, pur deliberati e stanziati nel 2012, troveranno attuazione o completamento negli esercizi successivi. Come illustrato al punto C. della presente nota le convenzioni attuative dei servizi a domanda specifica hanno infatti trovato parziale realizzazione nell'esercizio 2012 e saranno completate, in funzione degli specifici piani e programmi esecutivi, nel 2013 e 2014.

Ricavi dai soci e da terzi per programma di attività condiviso

Relativamente ai programmi di attività condivisi tra la Regione del Veneto e l'Unioncamere Veneto, approvati dalle rispettive Giunte e dall'Assemblea dei Soci per un ammontare complessivo di € 732.000 (€ 366 mila ciascun Socio), nel corso del 2012 sono state avviate le attività propedeutiche allo svolgimento del programma e ne sono stati sostenuti costi e conseguenti ricavi in misura limitata a € 65.200.

Il residuo finanziamento di € 666.800 troverà impiego nell'esercizio 2013.

Per le motivazioni sopraindicate, nel 2012 non sono stati accertati ricavi da terzi per la partecipazione alle iniziative del programma condiviso.

Ricavi dai soci e da terzi per servizi a domanda specifica

Si ritiene opportuno precisare che i costi relativi ai Servizi a domanda specifica realizzati su incarico del Socio Unioncamere Veneto, in esecuzione delle Convenzioni elencate al punto C della presente nota illustrativa, sono di norma addebitati alle singole Camere di Commercio. I relativi ricavi sono conseguentemente inseriti alla voce A.1.d) *Ricavi da terzi per la partecipazione a servizi a domanda specifica*.

Ricavi e contributi specifici finalizzati da enti

Alcuni dei servizi a domanda specifica dei Soci beneficiano di cofinanziamento da parte di Ministeri ed Enti e Organismi statali. Gli importi relativi a tali cofinanziamenti

sono inseriti in un'apposita voce (A.1.e), con un ammontare complessivo accertato per il 2012 di € 107.454.



BILANCIO AL 31.12.2012 - CONTO ECONOMICO
SEZIONE GESTIONE DEL PROGRAMMA DI ATTIVITA' E DEI SERVIZI A DOMANDA SPECIFICA

Consuntivo
31.12.2012

A. VALORE DELLA PRODUZIONE	3.693.490,00
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	3.693.490,00
a) Ricavi dai soci per programma di attività condiviso (patti parasociali - art. 5. lettera b)	65.200,00
Regione Veneto	32.600,00
Unioncamere Veneto	32.600,00
b) Ricavi dai soci per servizi a domanda specifica (patti parasociali - art. 5 lettera c)	3.141.389,00
Regione Veneto	3.141.389,00
Unioncamere Veneto	-
c) ricavi da terzi per la partecipazione alle iniziative del programma di attività condiviso	-
d) ricavi da terzi per partecipazione a servizi a domanda specifica	379.447,00
domanda specifica Regione Veneto	36.802,00
domanda specifica Unioncamere Veneto	342.645,00
e) ricavi e contributi specifici finalizzati da enti	107.454,00
per servizi a domanda specifica Regione Veneto	40.037,00
per servizi a domanda specifica Unioncamere Veneto	67.417,00
B. COSTI DI PRODUZIONE	3.693.490,00
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	93.282,00
7) Costi per servizi	3.112.392,00
14) Oneri diversi di gestione	487.816,00
Costo IVA indetraibile da pro-rata	487.816,00
UTILE / PERDITA	-

E. Direttive della Regione del Veneto in tema di Società partecipate

Relativamente agli adempimenti conseguenti alle direttive emanate dalla Regione del Veneto in tema di Società partecipate, sono state completate le numerose procedure avviate nel 2011 e deliberati nuovi interventi . In particolare:

a) direttive in materia di affidamento di lavori, forniture e servizi

a.1) è stato applicato l'art. 6 del DPR 168/2010 che dispone di applicare il Codice degli appalti pubblici (D.Lgs. 163/06);

a.2) il 6 febbraio 2012 l'Assemblea dei Soci ha approvato il Regolamento per le acquisizioni in economia di beni e servizi.

b) direttive in materia di società strumentali

Come indicato in premessa, Veneto Promozione opera in regime di *in house providing* nei confronti dei soci ed è soggetta al loro controllo nei termini di legge attraverso il cosiddetto «controllo analogo».

In tale ambito, con Delibera n. 340 del 6 marzo 2012 la Giunta Regionale ha dettato le linee guida per la stipulazione delle convenzioni attuative volte al conferimento degli incarichi di svolgimento di progetti e/o programmi, recepita dal CdA il 15 maggio 2012 con delibera 43/2012.

Nel corso del 2012 sono state stipulate n. 17 convenzioni con la Regione del Veneto e 6 con l'Unioncamere del Veneto .

c) direttive in materia di personale dipendente

c.1) la società ha acquisito il personale dipendente del Centro Estero a seguito dell'acquisto del ramo d'azienda. Al 31/12/2012 l'organico complessivo della società non ha subito variazioni rispetto al 31/12/2011 ed è di 21 dipendenti a tempo indeterminato, di cui 3 *part-time*.

La ripartizione per qualifica contrattuale è la seguente:

	<i>Unità al 31/12/11</i>	<i>Unità al 31/12/12</i>
Quadri	2	2
Funzionari	4	4
Personale non direttivo	15	15
Totale	21	21

c.2) in data 6 febbraio l'Assemblea ha approvato il Regolamento per il reclutamento del personale e per il conferimento degli incarichi professionali che recepisce i principi del D.Lgs. 165/2011 comma 3 art. 35 e i limiti del D.L. 112/2008 comma 1 art. 46..

d) direttive in materia comunicazione alla Regione

d.1) si è provveduto a comunicare alla Regione l'ammontare dei compensi dell'esercizio 2012 degli amministratori e revisori di designazione regionale, deliberato dall'Assemblea dei Soci il 28/11/2011;

d.2) In tema di compensi agli organi, l'Assemblea dei Soci del 3 aprile 2012 ha approvato il Regolamento per la determinazione dei rimborsi delle spese sostenute dai Componenti degli Organi;

d.3) sono state inviati i documenti relativi all'attività 2011 e le schede obiettivo 2012 predisposte a seguito dell'approvazione del programma promozionale 2012 da parte dell'Assemblea dei Soci avvenuta il 24 luglio.

Si è provveduto anche all'invio delle schede relative agli obiettivi a medio-lungo termine, per quanto applicabili alla Società, tenuto conto che trattandosi di società *in house* Veneto Promozione è soggetto attuatore di obiettivi fissati e decisi dai Soci;

d.4) é in corso la trasmissione della relazione sulle attività svolte utilizzando le schede predisposte dai competenti servizi regionali.

Venezia – Marghera, 28.03.2013

IL PRESIDENTE DEL C.d.A.
Giovanni Franco Masello

ER/

Modulo da compilare e allegare alla relazione di cui alla lett. H dell'allegato A alla DGR n. 258 del 5 marzo 2013

	SOCIETA':	VENETO PROMOZIONE S.C.P.A.			
	Applicazione della disciplina prevista dal DLgs 163/2006	Note			
A - I	SI	Direttiva A-1 non pertinente in quanto Veneto Promozione non è società a partecipazione totalitaria, maggioritaria e controllata dalla Regione. La normativa viene comunque applicata			
	Adozione del regolamento per lavori servizi e forniture in economia	Data di approvazione del regolamento	Note		
A - II	SI	06-feb-12			
	(Per le società strumentali) la direttiva B - I è stata rispettata nell'anno 2012 ?	Note			
B - I	SI				
	N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2011	N° dipendenti a tempo indeterminato al 1° gennaio 2012	N° dipendenti a tempo indeterminato al 31 dicembre 2012	Note*	
C - I	0	21	21	Direttiva C-1 non pertinente in quanto Veneto Promozione non è società a partecipazione totalitaria, maggioritaria e controllata dalla Regione. Società costituita il 4 agosto 2011 e operativa dal 1°.11.2011 - il costo del personale è riferito ai soli mesi novembr e dicembre 2011	
	Costo del personale a tempo indeterminato nel 2011	Costo relativo al personale a tempo indeterminato cessato nel 2011	Costo del personale a tempo indeterminato nel 2012	Costo del personale a tempo indeterminato assunto nel 2012	Note*
C - I					Direttiva C-1 non pertinente in quanto Veneto Promozione non è società a partecipazione totalitaria, maggioritaria e controllata dalla Regione. Società costituita il 4 agosto 2011 e operativa dal 1°.11.2011
	Costo del personale a tempo determinato, con convenzioni, co.co.co. o contratti di lavoro a progetto nel 2009	Costo medio del personale a tempo determinato, con convenzioni, co.co.co. o contratti di lavoro a progetto nel triennio 2007 -2009	Costo del personale a tempo determinato, con convenzioni, co.co.co. o contratti di lavoro a progetto nel 2012	Note*	
C - I				Direttiva C-1 non pertinente in quanto Veneto Promozione non è società a partecipazione totalitaria, maggioritaria e controllata dalla Regione. Società costituita il 4 agosto 2011 e operativa dal 1°.11.2011	
	Adozione del regolamento per il reclutamento del personale e conferimento degli incarichi rispettoso dei criteri di cui alla direttiva	Data di approvazione del regolamento	Note		
C - II	SI	06-feb-12	Regolamento approvato il 06 febbraio 2012		
	Nell'anno 2012 è stato rispettato il termine per la trasmissione dei dati di cui alla direttiva D - III	Nell'anno 2012 è stato rispettato il termine per la trasmissione dei dati di cui alla direttiva D - IV	Nell'anno 2012 è stato rispettato il termine per la trasmissione dei dati di cui alla direttiva D - V	Note**	
D	NO		SI	Trattandosi del primo anno di attività i dati relativi alla direttiva D-III sono stati trasmessi dopo l'approvazione dei Programmi Promozionali (Assemblea del 24 luglio 2012). Relativamente alla direttiva D-IV nel 2011 non sono state sottoscritte Convenzioni con la Regione Veneto.	
	Costo per studi ed incarichi di consulenza nell'anno 2009	Costo per studi ed incarichi di consulenza nell'anno 2012	Costi per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza nell'anno 2009	Costi per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza nell'anno 2012	Note*
E - I					limiti non applicabili in quanto la società svolge attività promozionale e tali tipologie di spese costituiscono l'attività principale. Società costituita il 4 agosto 2011 e operativa dal 1°.11.2011

	Sono stati sostenuti costi per sponsorizzazioni nell'anno 2012 ?	Eventuale importo dei costi sostenuti per sponsorizzazioni nell'anno 2012	Note	
E - I	NO	0		
	I limiti di cui alla direttiva F - I sono rispettati per l'organo amministrativo della società ?	Sono state effettuate le riduzioni di cui alla direttiva F - II ?	Data dell'assemblea che ha approvato le riduzioni di cui alla direttiva F - II	Note
F	SI			Società costituita il 4 agosto 2011 e operativa dal 1°.11.2011
	Le direttive sono state fornite alle proprie controllate ?	La società ha attivato un sistema di controlli sul rispetto delle direttive da parte delle proprie controllate ?	Eventuali segnalazioni di mancato rispetto delle direttive da parte delle società controllate	Note
G - I				La società non detiene partecipazioni societarie
	(A cura della DAIPS) La società ha relazionato in maniera adeguata sul rispetto delle direttive ?	(A cura della DAIPS) Note		
H - I				
	Indicare le società in cui nell'anno 2012 sono stati esercitati poteri di nomina	La direttiva L - III è stata rispettata per le nomine effettuate nell'anno 2012 ?	Note	
L - III			La società non detiene partecipazioni societarie	
	I limiti di cui alla direttiva M - I sono rispettati ?	Eventuale incarico e relativo importo superiore al limite	Note	
M - I	SI		Direttiva M-1 non pertinente in quanto Veneto Promozione non è società a partecipazione totalitaria, maggioritaria e controllata dalla Regione.	

* Le eventuali deroghe alle direttive di cui alle lett. C ed E comunicate dalla società all'amministrazione regionale nell'anno 2012 vanno riportate nello spazio riservato alle rispettive note

** Indicare nel campo note le date di trasmissione della documentazione di cui alle direttive D - III, IV, V