

- Con riferimento ai **debiti finanziari di breve periodo**, risultano ad oggi attivi rapporti con 2 Istituti di credito
 - Monte dei Paschi di Siena
 - Banca di credito cooperativo di Roma

Il plafond complessivo degli affidamenti da questi garantiti ammonta a 2.270.520 € di cui:

- 761.520 a copertura di eventuali scoperti su conto corrente
- 1.309.000 a copertura di anticipi su fatture contratti
- 200.000 a copertura di una fidejussione

Non sono rilevati utilizzi al 31/12/2009, 31/12/2010, 30/03/2011

- Sul piano economico la differenza tra costi e valore della produzione resta positiva ed il risultato economico di esercizio è pari a circa 30.000 €.

	2009	2010	Δ % 2010 / 2009
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.116.694,00	1.861.587,00	-12,05%
COSTI DELLA PRODUZIONE	-1.960.793,00	-1.562.710,00	-20,30%
1° MARGINE	155.901,00	298.877,00	91,71%
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	3.309,00	4.509,00	36,26%
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-5.820,00	-233.126,00	3905,60%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	153.390,00	70.260,00	-54,20%
IMPOSTE E TASSE	-44.850,00	-44.306,00	-1,21%
UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	108.540,00	25.954,00	-76,09%

Il rapporto tra il costo del lavoro dipendente ed il valore della produzione è pari a:

	2009	2010
COSTO DEL LAVORO / VALORE DELLA PRODUZIONE	74,98%	57,44%

Mentre l'incidenza dei costi generali sul totale dei costi si attesta a:

	2010
COSTI GENERALI	316.086,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	1.960.793,00
INCIDENZA %	16,12%

- Con riferimento ai **Ricavi** realizzati nell'esercizio 2010 l'analisi degli stessi, al netto dei contributi consortili ha evidenziato:
 - Proventi realizzati al 81% circa all'interno del sistema camerale, distribuiti tra Unioncamere (57% circa) e le Camere di Commercio (25% circa)
 - Proventi realizzati al 46% nell'area "Assistenza tecnica al socio Unioncamere" ed al 26% nell'area "Progetti su fondi europei e nazionali"

	UNIONCAMERE	CCIAA	ALTRO	TOTALE	INCIDENZA % PER AREA ATTIVITA'
Assistenza tecnica al socio Unioncamere	658.769,00			658.769,00	46,06%
Assistenza tecnica altri soci	93.513,72			93.513,72	6,54%
Progetti su fondi europei e nazionali		101.003,27	271.490,89	372.494,16	26,04%
Prodotti e servizi informativi	57.774,28	74.483,34		132.257,62	9,25%
Assistenza tecnica		173.279,66		173.279,66	12,11%
TOTALE	810.057,00	348.766,27	271.490,89	1.430.314,16	
INCIDENZA % PER CLIENTE	56,63%	24,38%	18,98%		

- Con riferimento ai costi distinguiamo tra:
- **costi generali**

I costi generali risultano così ripartiti

	IMPORTO 2010	INCIDENZA %
PERSONALE AMMINISTRATIVO	83.180,00	26,32%
ORGANI	-	0,00%
FUNZIONAMENTO E SPESE GENERALI PROPRIAMENTE DETTE	232.905,60	73,68%
TOTALE	316.085,60	

- **costi diretti interni**

	COSTI INTERNI				
	UNIONCAMERE	CCIAA	ALTRO	TOTALE	INCIDENZA % PER AREA ATTIVITA'
Assistenza tecnica al socio Unioncamere	370.933,00			370.933,00	55,96%
Assistenza tecnica altri soci		38.758,61		38.758,61	5,85%
Progetti su fondi europei e nazionali			204.348,00	204.348,00	30,83%
Prodotti e servizi informativi		9.367,39		9.367,39	1,41%
Assistenza tecnica			39.403,00	39.403,00	5,94%
TOTALE	370.933,00	48.126,00	243.751,00	662.810,00	
INCIDENZA % PER CLIENTE	55,96%	7,26%	36,78%		

I costi interni sono assorbiti al 63% dal sistema camerale (55% circa Unioncamere, 7% CCIAA) mentre in termini di area questi si concentrano in particolar modo nell'area "Assistenza tecnica al socio Unioncamere" (56%) e "Progetti su fondi europei e nazionali" (31% circa)

- **costi diretti esterni**

	COSTI ESTERNI				
	UNIONCAMERE	CCIAA	ALTRO	TOTALE	INCIDENZA % PER AREA ATTIVITA'
Assistenza tecnica al socio Unioncamere	133.380,00			133.380,00	36,04%
Assistenza tecnica altri soci		35.462,00		35.462,00	9,58%
Progetti su fondi europei e nazionali			172.373,00	172.373,00	46,58%
Prodotti e servizi informativi				-	0,00%
Assistenza tecnica			28.854,00	28.854,00	7,80%
TOTALE	133.380,00	35.462,00	201.227,00	370.069,00	
INCIDENZA % PER CLIENTE	36,04%	9,58%	54,38%		

Il sistema assorbe solo il 46% circa dei costi esterni. Le aree maggiormente incisive sono l'"Assistenza tecnica al socio Unioncamere" (36%) e "Progetti su fondi europei e nazionali" (47% circa)

La differenza tra ricavi e costi diretti fa emerge la seguente redditività per cliente:

	RICAVI (A)	COSTI DIRETTI INTERNI (B)	COSTI DIRETTI ESTERNI (C)	MARGINE (A-B-C)
DA SOCI	810.057	370.933	133.380	305.744
DA PP.AA. O PROPRI ORGANISMI	348.766	48.126	35.462	265.178
DA ALTRI	271.491	243.751	201.227	-173.487
TOTALE	1.430.314	662.810	370.069	397.435

Ed area di attività

	RICAVI	COSTI DIRETTI INTERNI	COSTI DIRETTI ESTERNI	MARGINE
ASSISTENZA TECNICA AL SOCIO UNIONCAMERE	658.769	370.933	133.380	154.456
ASSISTENZA TECNICA ALTRI SOCI	93.514	38.759	35.462	19.293
PROGETTI SU FONDI EUROPEI E NAZIONALI	372.494	204.348	172.373	-4.227
PRODOTTI E SERVIZI INFORMATIVI	132.258	9.367	-	122.890
ASSISTENZA TECNICA	173.280	39.403	28.854	105.023
TOTALE	1.430.314	662.810	370.069	397.435

Al netto di costi generali, la marginalità complessiva è pari a:

MARGINE (1)	397.435
COSTI GENERALI	316.085,60
MARGINE (2)	€ 81.349,56

PRINCIPALI AREE DI ATTIVITA' SVILUPPATE

Nel 2010 Mondimpresa ha gestito complessivamente 19 commesse delle quali 3 pluriennali.

Tali progetti sono stati realizzati nell'ambito delle principali aree di attività produttive che afferiscono a:

- Area “**assistenza tecnica al socio Unioncamere**” che ha la finalità di:
 - Assistenza ad Unioncamere per supportare gli uffici preposti al tema dell'internazionalizzazione al fine di favorire la maggiore diffusione possibile delle iniziative e degli strumenti messi a disposizione da Unioncamere a vantaggio dei punti della rete in un'ottica di razionalizzazione delle risorse e raggiungimento dei risultati.
 - Assistenza per il monitoraggio delle iniziative progettate e realizzate a livello centrale.

All'interno di tale area sono ricomprese le funzioni:

- Network internazionalizzazione e osservatorio, missioni nazionali del sistema camerale, assistenza progettuale, attività informative, iniziative di sistema (med in italy, iraq, legge 84).
- Area “**assistenza tecnica ad altri soci**” che ha la finalità di supportare le attività sui mercati attraverso:
 - Azioni innovative e multiprovinciali;

- Formazione imprese e addetti camerali;
- Realizzazione di iniziative di incoming e outgoing;
- Identificazione buyers e rapporti reti estere;
- Educational tour settore turismo.

All'interno di tale area sono ricomprese le funzioni:

- Siaft, incoming multiprovinciale con buyers da 4 paesi;
 - Enna, incoming gran Bretagna settore agroalimentare, formazione imprese e addetti camerali, educational tour settore turismo;
 - Potenza, incoming svizzera settore agroalimentare.
- Area “**progetti su fondi europei e nazionali**” che ha la finalità di partecipare ad avvisi e realizzare progetti.

All'interno di tale area sono ricomprese le funzioni:

- Mint- formazione degli italiani all'estero – messico, progetto aggiudicato all'ats, composto da igt (capofila) promofirenze, mondimpresa, cc italiana in messico, a seguito di avviso pubblico per la formazione (in aula, a distanza e sul campo con uno study tour in Italia con incontri di business) degli italiani all'estero (paesi extra ue). Il progetto ha visto la formazione di 18 giovani e 10 manager sull'internazionalizzazione delle pmi.
- Enterprise europe network – consorzio b.r.i.d.g. Economies, partecipazione alla rete della commissione europea enterprise europe network (creata nel 2008) per sostenere la competitività e l'innovazione delle pmi offrendo loro servizi specifici (internazionalizzazione e innovazione).

Mondimpresa è il coordinatore del consorzio b.r.i.d.g. Economies che copre 7 regioni: Abruzzo, Calabria, Campania, Basilicata, Molise, Puglia e Sicilia.

I Partner del Consorzio erogano servizi di:

- Assistenza sulle tematiche dell'internazionalizzazione e innovazione;
- Ricerca partner commerciale e tecnologico;
- Seminari e formazione;
- Missioni ed eventi brokeraggio;
- Partecipazione alle consultazioni.

Partner del consorzio sono: Unioncamere Abruzzo + 4 cc abruzzesi; Unioncamere Calabria; consorzio spin Unioncamere Campania e cciaa Napoli; enea; università di Napoli; confcommercio; Unioncamere Basilicata; Unioncamere Molise; Unioncamere Puglia; arti (fino al 31/12/10), cittadella della ricerca (dal 1/1/11); cciaa pa (fino al 31/12/10); confindustria Sicilia; consorzio arca (dal 1/1/2011); cres (fino al 31 marzo 2010); consorzio Catania ricerche; provincia regionale di Catania.

- Area “**prodotti e servizi informativi**”, che ha la finalità di erogare prodotti e servizi informativi - a soci (ivi compreso unioncamere schede export) e a realta' del sistema camerale – per fornire informazioni specialistiche sulle tematiche internazionali o per orientare sugli scenari internazionali.
- Area “**assistenza tecnica**”, che ha la finalità di erogare servizi di assistenza tecnica a realta' camerale non socie sul tema dell'internazionalizzazione in analogia e propedeuticità all'area 2 soci.

All'interno di tale area sono ricomprese le funzioni di:

- Potenza (diventata socio nel 2011), incoming svizzera settore agroalimentare.

DATI DI GOVERNANCE

CAPITALE SOCIALE E QUOTE CONSORTILI

Il capitale sociale ammonta a 448.455,61 € ed è così ripartito tra i soci:

Socio	N° quote	Capitale Sociale	% di Capitale Sociale
Unioncamere	1	407.525,84	90,87%
CCIAA Campobasso	1	14.956,47	3,34%
CCIAA La Spezia	1	6.400,00	1,43%
CCIAA Nuoro	1	5.522,03	1,23%
CCIAA Catanzaro	1	1.355,33	0,30%
CCIAA Brindisi	1	800,00	0,18%
CCIAA Cosenza	1	800,00	0,18%
CCIAA Enna	1	800,00	0,18%
CCIAA Foggia	1	800,00	0,18%

CCIAA Latina	1	800,00	0,18%
CCIAA Massa-Carrara	1	800,00	0,18%
CCIAA Matera	1	800,00	0,18%
CCIAA Potenza *	1	800,00	0,18%
CCIAA Prato	1	800,00	0,18%
CCIAA Rieti	1	800,00	0,18%
CCIAA Siracusa	1	800,00	0,18%
CCIAA Trapani	1	800,00	0,18%
CCIAA Vibo Valentia	1	800,00	0,18%
CCIAA Viterbo	1	800,00	0,18%
Unione Regionale Puglia	1	747,97	0,17%
CCIAA Cagliari	1	747,97	0,17%
totale	21	448.455,61	100,00%

Il valore complessivo delle quote consortili previsto ammonta a 280.000 € ed è così ripartito tra i soci:

SOCIO	N° QUOTE	CAPITALE SOCIALE	% DI CAPITALE SOCIALE	CONTRIBUTO CONSORTILE €:
Unioncamere	1	417.125,84	93,0139%	260.438,79
CCIAA Campobasso	1	14.956,47	3,3351%	9.338,29
CCIAA Nuoro	1	5.522,03	1,2313%	3.447,77
CCIAA Catanzaro	1	1.355,33	0,3022%	846,22
CCIAA Brindisi	1	800,00	0,1784%	499,49
CCIAA Enna	1	800,00	0,1784%	499,49

CCIAA Foggia	1	800,00	0,1784%	499,49
CCIAA Latina	1	800,00	0,1784%	499,49
CCIAA Massa-Carrara	1	800,00	0,1784%	499,49
CCIAA Matera	1	800,00	0,1784%	499,49
CCIAA Rieti	1	800,00	0,1784%	499,49
CCIAA Siracusa	1	800,00	0,1784%	499,49
CCIAA Vibo Valentia	1	800,00	0,1784%	499,49
CCIAA Viterbo	1	800,00	0,1784%	499,49
Unione Regionale Puglia	1	747,97	0,1668%	467,01
CCIAA Cagliari	1	747,97	0,1668%	467,01
totale	16	448.455,61	100%	280.000,00

ORGANI STATUTARI E DI CONTROLLO

Lo statuto prevede la presenza del solo amministratore unico. Con riferimento agli organi di controllo è previsto un collegio sindacale composto da 3 membri (1 con funzione di presidente e 2 supplenti).

DATI ORGANIZZATIVI

DOTAZIONE ORGANICA PER IL TRIENNIO 2008-2010 E RIPARTIZIONE DEL PERSONALE PER AREA DI ATTIVITÀ

Nel triennio 2008-2010 la dotazione organica è così riassumibile:

	2008	2009	2010
PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			
DIRIGENTI	1	-	-
QUADRI	12	8	8
IMPIEGATI	9	6	7
PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			
DIRIGENTI	-	-	-
QUADRI	-	-	-
IMPIEGATI	-	-	-
TOTALE	22	14	15
COLLABORATORI	3	-	5
TOTALE COMPLESSIVO	25	14	20

Con riferimento al 2010 le risorse umane in servizio risultano ripartite tra quadri (40%), impiegati (35%) e collaboratori esterni (25%)

Queste sono inoltre assegnate impiegate sulle attività:

- amministrative;
- produttive
- promozionali/commerciali

secondo la seguente ripartizione

	ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE	ATTIVITÀ PRODUTTIVE	ATTIVITÀ PROMOZIONALI / COMMERCIALI	TOTALE
DIRIGENTI	-	-	-	-
QUADRI	2	6	-	8
IMPIEGATI	1	6	-	7
COLLABORATORI	-	5	-	5
TOTALE	3	17	1	20
% incidenza	12,50%	85,00%	2,50%	

SISTEMI E REGOLAMENTI DI GESTIONE

Nel corso del 2010 risulta implementato il solo sistema di controllo di gestione. Sono tuttavia in corso di approvazione formale i seguenti sistemi e dei regolamenti di gestione:

- Regolamento acquisti in economia
- Regolamento reclutamento personale dipendente
- Regolamento incarichi professionali
- Regolamento fondo economale

4. UNIONTRASPORTI

UnionTrasporti è una società consortile a responsabilità limitata, partecipata dall'Unioncamere per il 22,33% del capitale sociale, pari ad un valore nominale di € 193.559,34, la restante quota di capitale sociale è ripartita tra 12 Unioni Regionali, 19 Camere di Commercio, Assoporti, Interporto Bologna e Confcommercio.

Il risultato di bilancio ante imposte per l'esercizio 2010 presenta una perdita di 380 mila euro che, con le imposte di esercizio, sale a € 30.483.

Nel prospetto che segue si riportano i principali risultati economico-patrimoniali del 2010 messi al confronto con il 2009.

ATTIVO				
	2009		2010	
Crediti vs soci per versamenti dovuti			-	
ATTIVO FISSO	36.400	4,55%	31.994	2,86%
Immob. Immateriali	27.156	74,60%	22.501	70,33%
Immob. materiali	1.530	4,20%	1.779	5,56%
Immob. Finanziarie	7.714	21,19%	7.714	24,11%
ATTIVO CIRCOLANTE	762.593	95,42%	1.086.530	97,08%
Rimanenze	42.186	5,53%	47.358	4,36%
Crediti	635.731	83,36%	929.732	85,57%
Attività finanziarie	-	0,00%	-	0,00%
Disponibilità liquide	84.676	11,10%	109.440	10,07%
RATEI E RISCONTI	168	0,02%	697	0,06%
TOTALE ATTIVO	799.161		1.119.221	

PASSIVO				
	2009		2010	
PATRIMONIO NETTO	577.886	72,31%	547.403	48,91%
Capitale	866.813	150,00%	866.813	158,35%
Riserve	-	0,00%	-	0,00%
Utili portati a nuovo	407.136	-70,45%	288.927	-52,78%
Utile di esercizio	118.209	20,46%	30.483	-5,57%
PASSIVO FISSO	88.954	11,13%	102.420	9,15%
Debiti oltre 12 mesi	-	-	-	-
Trattamento di fine rapporto	88.954	100%	102.420	100%
PASSIVO CIRCOLANTE	122.044	15,27%	380.003	33,95%
Fondi rischi e oneri	-	0%	-	0%
Debiti entro 12 mesi	122.044	100%	380.003	100%
RATEI E RISCONTI	10.276	1,29%	89.395	7,99%
TOTALE PASSIVO	799.160		1.119.221	

- Il **margine primario di struttura** (Patrimonio netto – Attivo Fisso), misura dell'auto-finanziamento è pari a 515.500 € circa con un relativo quoziente (Patrimonio Netto / Attivo Fisso) pari a 17,11 contro un valore soglia pari almeno a 0,7.

Il **margine secondario di struttura** (Mezzi Propri + Passività Consolidate – Attivo Fisso), misura della capacità complessiva di finanziamento, attraverso capitale proprio e di terzi, è pari a 618.000€ circa con un relativo quoziente (Patrimonio Netto + Passivo Fisso / Attivo Fisso) del 20,31 contro un valore soglia di almeno 1.

	2009	2010	Δ % 2010 / 2009
PATRIMONIO NETTO	577.886,00	547.403,00	-5,27%
IMMOBILIZZAZIONI	36.400,00	31.994,00	-12,10%
MARGINE (1) DI STRUTTURA	541.486,00	515.409,00	-4,82%
QUOZIENTE (1) DI STRUTTURA	15,88	17,11	7,77%

	2009	2010	Δ % 2010 / 2009
PATRIMONIO NETTO	577.886,00	547.403,00	-5,27%
PASSIVO FISSO	88.954,00	102.420,00	15,14%
IMMOBILIZZAZIONI	36.400,00	31.994,00	-12,10%
MARGINE (2) DI STRUTTURA	630.440,00	617.829,00	-2,00%
QUOZIENTE (2) DI STRUTTURA	18,32	20,31	10,87%

- Il **margine di tesoreria primario** (Disponibilità liquide - Debiti), misura della solvibilità immediata, è negativo per – 270.000 € circa, ed il relativo quoziante (Disponibilità liquide/Debiti) si attesta a 0,29 contro un valore soglia pari ad almeno lo 0,8.
- Il **margine di tesoreria secondario** (Disponibilità liquide + crediti - Debiti), misura della solvibilità di breve periodo, è positivo per 660.000 € circa, ed il relativo quoziante (Disponibilità liquide + crediti/Debiti) si attesta a 2,73 contro un valore soglia pari ad almeno 1.
- Il **margine di tesoreria terziario** (Attivo circolante – Passivo Circolante), misura dell'equilibrio delle fonti e degli impieghi "liquidi", è positivo per 700.000 €, ed il relativo quoziante (Attivo circolante/Passivo Circolante) si attesta a 2,86 contro un valore soglia pari ad almeno 1.

	2009	2010	Δ % 2010 / 2009
DISPONIBILITA' LIQUIDE	84.676,00	109.440,00	29,25%
DEBITI	122.044,00	380.003,00	211,37%
MARGINE (1) DI TESORERIA	- 37.368,00	- 270.563,00	624,05%
QUOZIENTE (1) DI TESORERIA	0,69	0,29	-58,49%

	2009	2009	Δ % 2010 / 2009
DISPONIBILITA' LIQUIDE + CREDITI	720.407,00	1.039.172,00	44,25%
DEBITI	122.044,00	380.003,00	211,37%
MARGINE (2) DI TESORERIA	598.363,00	659.169,00	10,16%
QUOZIENTE (2) DI TESORERIA	5,90	2,73	-53,67%
	2009	2009	Δ % 2010 / 2009
ATTIVO CIRCOLANTE	762.593,00	1.086.530,00	42,48%
PASSIVO CIRCOLANTE	122.044,00	380.003,00	211,37%
MARGINE (3) DI TESORERIA	640.549,00	706.527,00	10,30%
QUOZIENTE (3) DI TESORERIA	6,25	2,86	-54,24%

- Non sono rilevati **investimenti** in ricerca e sviluppo nel triennio 2008-2010
- Sul piano dei **crediti** l'analisi ha riguardato la ripartizione degli stessi sulla base di tre categorie di creditori:
 - Unioncamere
 - Altri soci
 - Verso terzi

La rilevazione, effettuata in tre momenti distinti (31/12/2009, 31/12/2010, 30/03/2011), ha evidenziato l'incidenza dei crediti verso le tre categorie sopra individuate rispetto al totale complessivo

	VERSO UNIONCAMERE	VERSO ALTRI SOCI	VERSO TERZI	TOTALE
CREDITI A STATO PATRIMONIALE 31/12/2009	-	-	-	-