

## Bilancio di esercizio 2015

**B. Fondi per Oneri e Rischi Diversi**

(valori in migliaia di euro)

|  | 31/12/2014   | Incrementi   | Utilizzi     | 31/12/2015   |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Fondo per trattamento di quiescenza | 3.200        | 821          | 953          | 3.068        |
| 3. Altri fondi per oneri e rischi      | 3.400        | 1.500        | 716          | 4.184        |
| <b>Totale</b>                          | <b>6.600</b> | <b>2.321</b> | <b>1.669</b> | <b>7.252</b> |

**1. Fondo per trattamento di quiescenza**

Il Fondo per il trattamento di quiescenza, pari a 3.068 migliaia di euro, si riferisce alle quote accantonate a titolo di liquidazione delle somme dovute in caso di licenziamento e/o dimissioni volontarie del personale locale assunto all'estero.

**3. Altri fondi per oneri e rischi**

Si riporta inoltre di seguito la tabella con il dettaglio degli Altri fondi per oneri e rischi.

(valori in migliaia di euro)

|  | 31/12/2014   | Incrementi   | Utilizzi   | 31/12/2015   |
|--|--------------|--------------|------------|--------------|
| F.do rischi contenzioso verso il personale | 1.470        | 0            | 690        | 780          |
| F.do I.I.S. L. 87/94                       | 6            | 0            | 0          | 6            |
| F.do garanzia prestiti al personale        | 34           | 0            | 0          | 34           |
| F.do riorganizzazione Rete estera          | 151          | 0            | 0          | 151          |
| F.do oneri chiusura Rete Italia            | 59           | 0            | 20         | 39           |
| F.do copertura futuri oneri Ritspa         | 253          | 0            | 0          | 253          |
| F.do rischi personale Buonitalia           | 1.427        | 1.500        | 6          | 2.921        |
| <b>Totale</b>                              | <b>3.400</b> | <b>1.500</b> | <b>716</b> | <b>4.184</b> |

I fondi residui al termine dell'esercizio al netto dei relativi utilizzi sono i seguenti:

- Fondo rischi contenzioso verso il personale - accantonato a fronte dei ricorsi presentati dal personale ed in corso di definizione. Nel 2015 è stato utilizzato per un importo pari a 690 migliaia di euro per effetto di sentenze esecutive emanate nell'anno di riferimento. Il fondo non è stato incrementato al 31/12/2015 in quanto, dallo scorso anno, non sono intervenuti mutamenti di particolare rilievo.
- Fondo Indennità Integrativa Speciale - destinato al solo personale cessato dal servizio, beneficiario degli effetti della Legge 87/94 che abbia presentato domanda nei termini previsti.
- Fondo di garanzia per prestiti al personale - accantonato per la copertura del rischio di premorienza dei dipendenti in servizio beneficiari di tale istituto contrattuale.
- Fondo Riorganizzazione Rete estera - il saldo residuo al 31/12/2015 di 151 migliaia di euro è accantonato a fronte del contenzioso in via di definizione con un dipendente locale dell'ex ufficio ICE di Duesseldorf.
- Fondo oneri chiusura Rete Italia - utilizzato per le spese che riguardano eventuali partite debitorie in sospeso connesse alla chiusura degli ex uffici ICE in Italia, nonché quelle inerenti all'immobile di proprietà dell'ex Ufficio ICE di Firenze, registra un saldo al 31/12/2015 pari a 39 migliaia di euro.

*Bilancio di esercizio 2015*

- Fondo copertura futuri oneri Ritspa – non si è proceduto a cancellare l'importo residuale, in quanto esistono elementi connessi a situazioni di bilancio pregresse della Società Retitalia Internazionale Spa, oggetto di uno specifico contratto di compravendita azionaria stipulato il 15 luglio 2014, che a tutt'oggi risultano in corso di definizione.
- Fondo rischi personale Buonitalia – accantonato per la prima volta al 31/12/2014 a fronte delle numerose azioni legali intentate dal personale di Buonitalia Spa in liquidazione che a fine 2014 hanno partecipato alla selezione per l'immissione nei ruoli dell'ICE Agenzia e il cui esito è risultato per tutti i dipendenti negativo. L'importo di 2.921 migliaia di euro scaturisce dalla differenza tra quanto stanziato dal Mise (1.500 migliaia di euro per due annualità) e quanto già versato dall'ICE Agenzia a due ex dipendenti della società in liquidazione nel 2014 e all'Avvocatura Generale dello Stato per rimborso spese di lite nel 2015. Lo stanziamento di 3.000 migliaia di euro (anni 2014 e 2015) risulta in bilancio quale credito verso il Ministero vigilante in quanto l'intera somma, impegnata dal Mise, sarà trasferita solo qualora risultasse necessario per il personale Buonitalia.

**D. Debiti**

(valori in migliaia di euro)

|                                  | Esigibili entro l'esercizio successivo |               |               | Esigibili oltre l'esercizio successivo |            |            |
|----------------------------------|--|---------------|---------------|--|------------|------------|
|                                  | 31/12/2015                             | 31/12/2014    | Variazioni    | 31/12/2015                             | 31/12/2014 | Variazioni |
| 5. Acconti                       | 1.177                                  | 2.246         | -1.069        | -                                      | -          | -          |
| 6. Verso fornitori               | 10.164                                 | 8.257         | 1.907         | -                                      | -          | -          |
| 11. Debiti tributari             | 2.681                                  | 3.401         | -720          | -                                      | -          | -          |
| 12. Verso istituti di previdenza | 7.972                                  | 6.213         | 1.759         | -                                      | -          | -          |
| 13. Altri debiti                 | 11.311                                 | 19.379        | -8.068        | -                                      | -          | -          |
| a) anticipi da MISE              | 2.551                                  | 8.692         | -6.141        | -                                      | -          | -          |
| c) altri anticipi e debiti       | 8.760                                  | 10.687        | -1.927        | -                                      | -          | -          |
| <b>Totale</b>                    | <b>33.305</b>                          | <b>39.496</b> | <b>-6.191</b> | <b>0</b>                               | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

Si riportano di seguito le voci appartenenti alla categoria dei "Debiti".

**5. Acconti**

Gli acconti si riferiscono all'anticipazione degli importi dovuti per la partecipazione ad attività promozionali privatistiche da parte dei vari committenti (regioni, enti e ditte).

In dettaglio tale voce comprende:

(valori in migliaia di euro)

|                     | 31/12/2015   | 31/12/2014   | Variazioni    |
|---------------------|--------------|--------------|---------------|
| anticipi da Regioni | 180          | 203          | -23           |
| anticipi da Enti    | 862          | 862          | 0             |
| anticipi da Ditte   | 135          | 1.181        | -1.046        |
| <b>Totale</b>       | <b>1.177</b> | <b>2.246</b> | <b>-1.069</b> |

Il saldo al 31/12/2015 pari a 1.177 migliaia di euro della voce, relativa alle anticipazioni ricevute dai clienti in relazione ad iniziative promozionali, rileva una diminuzione di 1.069 migliaia di euro, attribuibile al sostenimento delle spese ad esse riconducibili.

Bilancio di esercizio 2015

**6. Debiti verso fornitori**

L'importo del saldo al 31/12/2015 pari a 10.164 migliaia di euro risulta in ulteriore aumento in conseguenza della ripresa e del potenziamento delle attività promozionali, che ha generato un significativo incremento delle obbligazioni passive.

**11. Debiti tributari**

Il debito complessivo per imposte dovute pari a 2.681 migliaia di euro, si riferisce all'IRPEF (651 migliaia di euro), all'IVA (1.862 migliaia di euro, di cui 1.490 migliaia di euro per IVA in sospensione ai sensi del D.L. 185/08 - DL anticrisi) ed all'IRAP (168 migliaia di euro); i pagamenti delle imposte dovute sono stati assolti dall'ICE - Agenzia nel corso dei primi mesi del 2016.

**12. Debiti verso istituti di previdenza**

L'importo a saldo di 7.972 migliaia di euro è relativo agli oneri previdenziali calcolati sulle competenze del personale di ruolo versati a gennaio 2016, oltre al debito verso l'INPS connesso alle quote TFR delle ultime tre annualità del personale di ruolo (1° gennaio 2013 - 31 dicembre 2015), pari a 5.699 migliaia di euro.

**13. Atri Debiti**

## a) anticipi da Mise

Le anticipazioni ricevute dal Ministero in relazione alle specifiche attività extra programma ordinario sono rappresentate nel modo seguente:

|   | (valori in migliaia di euro) |
|---|------------------------------|
|   | <b>31/12/2015</b>            |
| Fondi Legge 84/01 "Interventi nei Balcani"  | 1.578                        |
| Fondi Made in Italy Programma straordinario | 973                          |
| Made in Italy 2008                          | 973                          |
| <b>Totale</b>                               | <b>2.551</b>                 |

Nel corso del 2015 sono state rendicontate e sottoposte al Mise le spese relative ai fondi previsti dalla Legge 84/01 "Interventi nei Balcani". Ad oggi si è ancora in attesa di un riscontro da parte del Ministero competente. Il saldo al 31/12/2015 delle anticipazioni ricevute risulta, quindi, invariato e pari a 1.578 migliaia di euro.

Per il Programma straordinario del Made in Italy è disponibile l'importo complessivo di 973 migliaia di euro relativo all'anno 2008, così come risulta nella suesposta tabella. Si tratta di un residuo di fondi anticipati dal Mise per annualità precedenti da utilizzare per progetti già definiti ed avviati nel corso del 2015. Non si evidenziano nell'attivo dello Stato Patrimoniale crediti per la medesima annualità.

Bilancio di esercizio 2015

## c) altri anticipi e debiti

|                                       | (valori in migliaia di euro) |               |               |
|---------------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|
|                                       | 31/12/2015                   | 31/12/2014    | Variazioni    |
| Verso Associazioni sindacali          | 4                            | 0             | 4             |
| Verso Enti Prev.li ed Erariali esteri | 157                          | 143           | 14            |
| Verso Cassa Mutua                     | 8                            | 0             | 8             |
| Verso il personale                    | 8.071                        | 9.677         | -1.606        |
| Diversi                               | 520                          | 867           | -347          |
| <b>Totale</b>                         | <b>8.760</b>                 | <b>10.687</b> | <b>-1.927</b> |

Gli altri anticipi e debiti, sono pari a 8.760 migliaia di euro, e riferibili quasi totalmente ai "Debiti verso il personale", pari a 8.071 migliaia di euro, che nello specifico si riferiscono a:

- debiti nei confronti del personale per competenze relative al trattamento estero non ancora liquidate (2.293 migliaia di euro);
- debiti nei confronti del personale (4.089 migliaia di euro) riferiti al Trattamento Accessorio dell'anno 2015;
- debiti per TFR maturato per il personale ex ICE transitato al Mise (240 migliaia di euro);
- debiti per provvidenze al personale di ruolo (151 migliaia di euro);
- debiti per equo indennizzo (18 migliaia di euro);
- debiti nei confronti del personale relativo al residuo da liquidare del premio professionalità acquisita (347 migliaia di euro);
- posta debitoria per ferie maturate e non godute dal personale determinata in aderenza alla vigente normativa (4 migliaia di euro). L'importo accantonato al 31 dicembre 2014 è stato interamente stralciato, sulla base di quanto rilevato nella nota di approvazione del Ministero vigilante al bilancio di esercizio 2014, ad eccezione di una singola quota erogata nei primi mesi del 2016, in ottemperanza a quanto previsto D.L. 95/2012 in materia di divieto di monetizzazione delle ferie;
- debiti diversi riepilogati nei singoli partitari accesi nominativamente nei confronti dei dipendenti (41 migliaia di euro);
- debiti verso il personale locale per competenze da erogare nel 2015 (772 migliaia di euro);
- altri debiti verso il personale (116 migliaia di euro).

75

## Bilancio di esercizio 2015

**C. Ratei e Risconti**

|  | (valori in migliaia di euro) |               |               |
|--|------------------------------|---------------|---------------|
|  | 31/12/2015                   | 31/12/2014    | Variazioni    |
| 1. Ratei passivi                       | 7                            | 11            | -4            |
| 2. Risconti passivi                    | 85.442                       | 53.215        | 32.227        |
| a) contributi a destinazione vincolata | 83.489                       | 50.157        | 33.332        |
| b) altri risconti passivi              | 1.953                        | 3.058         | -1.105        |
| <b>Totale</b>                          | <b>85.449</b>                | <b>53.226</b> | <b>32.223</b> |

I ratei passivi si riferiscono principalmente ad oneri per affitti, riscaldamento, spese telecomunicazioni, energia elettrica di competenza dell'esercizio 2015.

I risconti passivi si distinguono in:

- *contributi a destinazione vincolata*: riguardano i contributi per il finanziamento del piano annuale di attività promozionale e del piano straordinario cap. 2535, autorizzati e non utilizzati (83.489 migliaia di euro). L'utilizzo di tali fondi è già stato autorizzato per la realizzazione di specifiche attività di promozione;
- *altri risconti passivi* (1.953 migliaia di euro) riferiti al rinvio all'esercizio successivo della quota di compartecipazione delle aziende al piano promozionale di attività a fronte della quale non risultano ancora sostenuti i costi correlati.

**Conti d'ordine**

|   | (valori in migliaia di euro) |                 |            |
|---|------------------------------|-----------------|------------|
|   | 31/12/2015                   | 31/12/2014      | Variazioni |
| Fideiussioni bancarie                     | 282                          | 300 -           | 18         |
| Fideiussioni a mezzo polizze assicurative | 361                          | 239             | 122        |
| Garanzie ipotecarie                       | 16.869                       | 17.214 -        | 345        |
| Altri conti d'ordine                      | 27                           | 27              | -          |
| <b>Garanzie ricevute</b>                  | <b>17.539</b>                | <b>17.780 -</b> | <b>241</b> |
| <b>Totale</b>                             | <b>17.539</b>                | <b>17.780 -</b> | <b>241</b> |

Le garanzie ricevute comprendono le fidejussioni prestate da terzi a garanzia di contratti sottoposti a tale clausola e più precisamente:

- fideiussioni bancarie attive (282 migliaia di euro);
- fideiussioni a mezzo polizze assicurative (361 migliaia di euro);
- garanzie ipotecarie prestate da terzi per la concessione di mutui ipotecari edilizi (16.869 migliaia di euro);
- immobilizzazioni materiali in uso presso le strutture dell'Agenzia ma di proprietà dei vari committenti dell'attività promozionale, ricomprese tra gli "Altri conti d'ordine" (27 migliaia di euro).

## Bilancio di esercizio 2015

## Conto Economico

Il prospetto di Conto Economico riepiloga i costi e i ricavi dell'ICE - Agenzia per l'esercizio 2015, riferiti all'attività complessiva, istituzionale e promozionale. Al fine di dare evidenza dei costi e dei ricavi relativi alle due specifiche attività, si rappresenta lo schema di conto economico suddiviso tra attività istituzionale e promozionale.

| <b>Conto economico - attività istituzionale</b>   | <b>2015</b>       | <b>2014</b>       |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A. Valore della produzione</b>   |                   |                   |
| 1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 3.799.491         | 3.475.341         |
| a) attività di promozione   | 1.553.152         | 1.153.949         |
| b) attività di assistenza   | 2.246.339         | 2.311.452         |
| c) attività di informazione   | 0                 | 9.940             |
| 5. Altri ricavi e proventi  | 76.134.951        | 77.535.724        |
| 5.1 Ricavi e proventi diversi   | 1.777.694         | 1.417.174         |
| 5.2 Contributi  | 74.357.257        | 76.118.550        |
| a) Contributo annuale alle spese di funzionamento   | 13.804.164        | 15.565.457        |
| b) Contributo annuale alle spese di natura obbligatoria                                   | 60.553.093        | 60.553.093        |
| <b>Totale Valore della Produzione</b>   | <b>79.934.442</b> | <b>81.011.065</b> |
| <b>B. Costi della produzione</b>  |                   |                   |
| 6. Materiali di consumo, scorta e merci   | 262.731           | 252.300           |
| 7. Prestazione di servizi   | 8.954.964         | 8.708.800         |
| 8. Godimento di beni di terzi   | 5.915.911         | 5.891.432         |
| 9. Personale  | 57.484.266        | 56.666.562        |
| a) salari e stipendi  | 12.202.181        | 12.481.195        |
| b) straordinario  | 500.000           | 513.278           |
| c) oneri sociali  | 5.575.917         | 5.420.727         |
| d) trattamento di fine rapporto   | 1.797.000         | 2.020.622         |
| f) indennità di sede estera   | 11.880.758        | 11.422.114        |
| g) costo del personale locale   | 15.437.945        | 13.937.412        |
| h) altri costi  | 10.090.485        | 10.871.214        |
| 10. Ammortamenti e svalutazioni   | 4.546.482         | 4.072.847         |
| a) immobilizzazioni immateriali   | 1.708.490         | 1.748.337         |
| b) immobilizzazioni materiali   | 1.283.075         | 1.270.411         |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 1.554.917         | 1.046.099         |
| 11. Variazione delle rimanenze materiali di consumo, scorta e merci                       | 4.065             | -2.710            |
| 14. Oneri diversi di gestione   | 3.285.638         | 3.329.568         |
| a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica                           | 1.031.680         | 1.000.123         |
| b) oneri personale Buonitalia   | 1.500.000         | 1.500.000         |
| c) altri oneri diversi di gestione  | 753.958           | 829.445           |
| <b>Totale Costi della Produzione</b>  | <b>80.454.057</b> | <b>78.918.799</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>                                     | <b>-519.615</b>   | <b>2.092.266</b>  |
| <b>C. Proventi e oneri finanziari</b>   |                   |                   |
| 16. Altri proventi finanziari   | 355.331           | 262.541           |
| l) interessi attivi su c/c bancari, postali, su crediti v/clienti e v/erario              | 193.470           | 144.156           |
| l) proventi di cambio   | 97.865            | 38.039            |
| m) altri (interessi su altri crediti)   | 63.996            | 80.346            |
| <b>Totale Proventi Finanziari</b>   | <b>355.331</b>    | <b>262.541</b>    |
| 17. Oneri finanziari  | 277.612           | 135.132           |
| d) interessi passivi su altri debiti  | 4.791             | 0                 |
| e) perdite su cambi   | 157.405           | 37.557            |
| f) altri oneri finanziari   | 115.416           | 97.575            |
| <b>Totale Oneri Finanziari</b>  | <b>277.612</b>    | <b>135.132</b>    |
| <b>Saldo proventi e oneri finanziari</b>  | <b>77.719</b>     | <b>127.409</b>    |
| <b>E. Proventi e oneri straordinari</b>   |                   |                   |
| 20. Proventi  | 2.946.378         | 1.313.452         |
| a) sopravvenienze attive e insussistenze passive  | 2.861.042         | 1.267.402         |
| b) utili da alienazioni e realizzi  | 77.181            | 46.050            |
| b) altri proventi   | 8.155             | 0                 |
| 21. Oneri   | 339.960           | 852.853           |
| b) sopravvenienze passive e insussistenze attive  | 339.960           | 852.853           |
| <b>Saldo proventi e oneri straordinari</b>  | <b>2.606.418</b>  | <b>460.599</b>    |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>  | <b>2.164.522</b>  | <b>2.680.274</b>  |
| 22. Imposte sul reddito dell'esercizio  | 1.562.279         | 1.642.654         |
| <b>23. Utile (Perdita) dell'esercizio</b>   | <b>602.243</b>    | <b>1.037.620</b>  |

## Bilancio di esercizio 2015

| Conto economico - attività promozionale   | 2015               | 2014              |
|---|--------------------|-------------------|
| <b>A. Valore della produzione</b>   |                    |                   |
| 5. Altri ricavi e proventi  | 109.628.785        | 64.731.008        |
| 5.1 Ricavi e proventi diversi   | 29.913             | 3.132             |
| 5.2 Contributi  | 68.574.569         | 34.004.004        |
| c) Utilizzo del Fondo da assegnare all'Agenzia per la promozione all'estero   | 64.451.341         | 34.004.004        |
| d) Utilizzo fondo per la promozione straordinaria del Made in Italy e per l'attrazione degli investimenti in Italia (D.L. 133/2014)                                     | 4.123.228          | 0                 |
| 5.3 Altre assegnazioni promozionali   | 41.024.303         | 30.723.872        |
| a) assegnazioni per iniziative promozionali a carico dello stato di previsione della spesa del MSE  | 24.786.514         | 12.476.993        |
| b) compartecipazione delle regioni alle spese per la realizzazione dell'attività di promozione e di sviluppo degli scambi commerciali con l'estero                      | 103.107            | 41.717            |
| c) compartecipazione di altri enti del settore pubblico alle spese per la realizzazione dell'attività di promozione e di sviluppo degli scambi commerciali con l'estero | 2.279.302          | 5.712.290         |
| d) compartecipazione delle imprese alle spese per la realizzazione dell'attività di promozione e di sviluppo degli scambi commerciali con l'estero                      | 13.855.380         | 12.490.872        |
| <b>Totale Valore della Produzione</b>   | <b>109.628.785</b> | <b>64.731.008</b> |
| <b>B. Costi della produzione</b>  |                    |                   |
| 6. Materiali di consumo, scorta e merci   | 964.419            | 635.761           |
| 7. Prestazione di servizi   | 63.742.058         | 33.176.714        |
| 8. Godimento di beni di terzi   | 32.154.555         | 22.586.978        |
| 9. Personale  | 3.938.614          | 3.118.084         |
| a) salari e stipendi  | 241.160            | 177.470           |
| b) straordinario  | 13.105             | 7.630             |
| c) oneri sociali  | 74.901             | 60.732            |
| d) trattamento di fine rapporto   | 25.424             | 13.536            |
| f) indennità di sede estera   | 0                  | 127.789           |
| g) costo del personale locale   | 1.658.255          | 1.223.117         |
| h) altri costi  | 1.925.769          | 1.507.810         |
| 14. Oneri diversi di gestione   | 8.753.367          | 5.181.030         |
| <b>Totale Costi della Produzione</b>  | <b>109.653.013</b> | <b>64.700.667</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>   | <b>75.772</b>      | <b>30.442</b>     |
| <b>C. Proventi e oneri finanziari</b>   |                    |                   |
| 16. Altri proventi finanziari   | 36.694             | 29.309            |
| f) proventi di cambio   | 36.694             | 29.309            |
| <b>Totale Proventi Finanziari</b>   | <b>36.694</b>      | <b>29.309</b>     |
| 17. Oneri finanziari  | 58.068             | 32.882            |
| e) perdite su cambi   | 35.618             | 15.974            |
| f) altri oneri finanziari   | 22.450             | 16.908            |
| <b>Totale Oneri Finanziari</b>  | <b>58.068</b>      | <b>32.882</b>     |
| <b>Saldo proventi e oneri finanziari</b>  | <b>-21.374</b>     | <b>-3.573</b>     |
| <b>E. Proventi e oneri straordinari</b>   |                    |                   |
| 20. Proventi  | 938                | 2                 |
| a) sopravvenienze attive e insussistenze passive  | 938                | 2                 |
| 21. Oneri   | 29.446             | 5.861             |
| b) sopravvenienze passive e insussistenze attive  | 29.446             | 5.861             |
| <b>Saldo proventi e oneri straordinari</b>  | <b>-28.508</b>     | <b>-5.859</b>     |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>  | <b>25.890</b>      | <b>21.009</b>     |
| 22. Imposte sul reddito dell'esercizio  | 25.890             | 21.009            |
| <b>23. Utile (Perdita) dell'esercizio</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>          |

*Bilancio di esercizio 2015***Ricavi****A. Valore della Produzione****1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi**

Le singole attività vengono suddivise nelle tabelle che seguono, secondo la tipologia del committente:

|                             | (valori in migliaia di euro) |              |            |             |
|-----------------------------|------------------------------|--------------|------------|-------------|
|                             | 2015                         | 2014         | Variazioni | Variaz. %   |
| a) Attività di promozione   | 1.553                        | 1.154        | 399        | 34,58       |
| b) Attività di assistenza   | 2.246                        | 2.311        | -65        | -2,81       |
| c) Attività di informazione | 0                            | 10           | -10        | -100,00     |
| <b>Totale</b>               | <b>3.799</b>                 | <b>3.475</b> | <b>324</b> | <b>9,32</b> |

## a) attività di promozione

|                     | (valori in migliaia di euro) |              |            |              |
|---------------------|------------------------------|--------------|------------|--------------|
|                     | 2015                         | 2014         | Variazioni | Variaz. %    |
| Altri Enti Pubblici | 1.408                        | 1.027        | 381        | 37,10        |
| Privati             | 145                          | 123          | 22         | 17,89        |
| Regioni             | 0                            | 4            | -4         | -100,00      |
| <b>Totale</b>       | <b>1.553</b>                 | <b>1.154</b> | <b>399</b> | <b>34,58</b> |

I ricavi derivanti dall'attività di promozione commissionata da "Altri Enti Pubblici", pari a 1.408 migliaia di euro, sono relativi al programma straordinario per il Made in Italy, alla gestione del Piano Export per le Regioni della Convergenza e ad altri progetti effettuati per conto di altri soggetti pubblici. L'incremento di attività del Piano Export per le Regioni della Convergenza nel corso dell'esercizio 2015, ha comportato la rilevazione di ricavi per 773 migliaia di euro.

## b) attività di assistenza

|                     | (valori in migliaia di euro) |              |            |              |
|---------------------|------------------------------|--------------|------------|--------------|
|                     | 2015                         | 2014         | Variazioni | Variaz. %    |
| Altri Enti Pubblici | 150                          | 70           | 80         | 114,29       |
| Privati             | 2.096                        | 2.241        | -145       | -6,47        |
| Regioni             | 0                            | 0            | 0          | 0,00         |
| <b>Totale</b>       | <b>2.246</b>                 | <b>2.311</b> | <b>-65</b> | <b>-2,81</b> |

I ricavi dei servizi di assistenza derivano dall'intervento qualificato dell'ICE-Agenzia a favore delle imprese italiane che intendono conoscere i mercati esteri, entrare e promuovere i propri prodotti o consolidare la posizione già acquisita all'estero. Nell'ambito dell'attività di assistenza i ricavi sono così articolati:

|                                  | (valori in migliaia di euro) |              |            |              |
|----------------------------------|------------------------------|--------------|------------|--------------|
|                                  | 2015                         | 2014         | Variazioni | Variaz. %    |
| a) assistenza operatori Italiani | 1.916                        | 2.088        | -172       | -8,24        |
| b) convenzioni Enti Fieristici   | 330                          | 223          | 107        | 47,98        |
| <b>Totale</b>                    | <b>2.246</b>                 | <b>2.311</b> | <b>-65</b> | <b>-2,81</b> |

## c) attività di informazione

L'attività di informazione (pubblicazioni ed indagini di mercato) viene resa prevalentemente a titolo gratuito.

## Bilancio di esercizio 2015

**A. Valore della Produzione****5. Altri Ricavi e Proventi**

## 5.1 Ricavi e Proventi diversi

|                           | (valori in migliaia di euro) |       |            |           |
|---------------------------|------------------------------|-------|------------|-----------|
|                           | 2015                         | 2014  | Variazioni | Variaz. % |
| Ricavi e Proventi diversi | 1.808                        | 1.420 | 388        | 27,32     |

Sono inclusi in questa voce anche i rimborsi dei costi esterni fatturati alle aziende in occasione della prestazione di servizi (999 migliaia di euro) oltre che il rimborso dei consumi attribuibili a Retitalia internazionale Spa, all'Agenzia Digitale ed allo sportello della Banca Monte dei Paschi di Siena Spa, che occupano parte dell'immobile della sede di Roma (463 migliaia euro).

**A. Valore della Produzione**

## 5.2 Contributi

## a) Contributo annuale alle spese di funzionamento

|  | (valori in migliaia di euro) |        |            |           |
|--|------------------------------|--------|------------|-----------|
|  | 2015                         | 2014   | Variazioni | Variaz. % |
| Contributo annuale alle spese di funzionamento | 13.804                       | 15.566 | -1.762     | -11,32    |

Il contributo statale per il funzionamento dell'Ente per l'anno 2015 - capitolo 2530 - è di 13.804 migliaia di euro, al netto del taglio di 1.000 migliaia di euro operato ai sensi dell'art. 1, c. 252 della Legge di Stabilità 2015 sull'importo inizialmente previsto di 14.804 migliaia di euro.

## b) Contributo annuale alle spese di natura obbligatoria

|  | (valori in migliaia di euro) |        |            |           |
|--|------------------------------|--------|------------|-----------|
|  | 2015                         | 2014   | Variazioni | Variaz. % |
| Contributo annuale alle spese di natura obbligatoria | 60.553                       | 60.553 | 0          | 0,00      |

Resta invariato lo stanziamento sul capitolo 2532 dello stato di previsione del Ministero dello Sviluppo Economico rispetto a quello dell'esercizio 2014. L'importo include 1.500 migliaia di euro destinate alla copertura degli oneri del personale di Buonitalia Spa secondo quanto previsto dall'art.12, comma 18-bis del D.L. 95/12, così come modificato dall'articolo 1, comma 478 della Legge 27 dicembre 2013, n. 147.

Come nel 2014 l'importo di 1.500 migliaia di euro non è stato trasferito all'ICE – Agenzia nel corso del 2015 stante il perdurare del contenzioso scaturito dalla mancata immissione in servizio nell'ICE-Agenzia dei dipendenti di Buonitalia Spa in liquidazione.

L'importo complessivo degli stanziamenti destinati all'attività istituzionale 2015, si attesta quindi a 74.357 migliaia di euro.

fb

Bilancio di esercizio 2015

## c) Utilizzo del contributo annuale per il finanziamento del piano di attività

|  | (valori in migliaia di euro) |        |            |           |
|--|------------------------------|--------|------------|-----------|
|  | 2015                         | 2014   | Variazioni | Variaz. % |
| Utilizzo del contributo finanziamento piano attività | 64.451                       | 34.004 | 30.447     | 89,54     |

L'utilizzo dei fondi destinati alla realizzazione di iniziative previste a valere sui fondi ordinari del Mise è pari a 64.451 migliaia di euro.

L'attività svolta nel 2015 ha riguardato prevalentemente la realizzazione delle iniziative finanziate su fondi 2014 (il Piano integrativo 2014 è stato approvato il 28 luglio 2014) cui si è aggiunta l'attuazione delle azioni previste nel Piano ordinario 2015 (operativo dal 5 marzo 2015) e nel *Piano straordinario per la promozione del Made in Italy e attrazione degli investimenti in Italia 2015* successivamente approvato e operativo, per la parte dei fondi Mise, dal 28 aprile 2015.

La quota del Piano straordinario 2015 qui trattata, pari a 59 milioni, la cui realizzazione si svilupperà in buona parte nel 2016, ha contribuito ad aumentare la spesa nell'anno 2015 che ha registrato nel suo totale una crescita pari all'89,54% rispetto al 2014.

## d) Utilizzo fondo promozione straordinaria Made in Italy e attrazione investimenti in Italia – DL 133/14

|   | (valori in migliaia di euro) |      |            |           |
|---|------------------------------|------|------------|-----------|
|   | 2015                         | 2014 | Variazioni | Variaz. % |
| Utilizzo fondo prom. Straord. Made in Italy DL 133/14 | 4.123                        | 0    | 4.123      | n.a.      |

Il secondo semestre 2015 ha visto l'avvio dei progetti previsti a seguito della sottoscrizione e registrazione della Convenzione tra ICE-Agenzia e MISE per la realizzazione delle linee di intervento previste dall'Art. 30, comma 2, del DL 133/14 e finanziate a valere sul Capitolo 7481 del Bilancio del MISE per l'anno 2015.

In particolare, le linee di intervento di riferimento sono state quelle relative a: sostegno alla penetrazione dei prodotti italiani nei diversi mercati, anche attraverso appositi accordi con le reti di distribuzione; realizzazione di campagne di promozione strategica nei mercati più rilevanti e di contrasto al fenomeno dell'*Italian Sounding*; iniziative straordinarie di formazione e informazione sulle opportunità offerte dai mercati esteri alle imprese, in particolare piccole e medie; valorizzazione delle produzioni di eccellenza, in particolare agricole e agroalimentari, e tutela all'estero dei marchi e delle certificazioni di qualità e di origine delle imprese e dei prodotti.

Bilancio di esercizio 2015

**A. Valore della Produzione****5.3 Altre Assegnazioni Promozionali**

|   | (valori in migliaia di euro) |               |               |              |
|---|------------------------------|---------------|---------------|--------------|
|   | 2015                         | 2014          | Variaz.       | Variaz. %    |
| a) Assegnazioni per iniziative promozionali a carico dello stato di previsione della spesa del MISE – Extra Programma Promozionale                            | 24.787                       | 12.479        | 12.308        | 98,63        |
| b) Compartecipazione delle Regioni alle spese per la realizzazione del progr. di promozione e sviluppo degli scambi comm.li con l'estero                      | 103                          | 42            | 61            | 145,24       |
| c) Compartecipazione di altri Enti del settore pubblico alle spese per la realizzazione del progr. di promozione e sviluppo degli scambi comm.li con l'estero | 2.279                        | 5.712         | -3.433        | -60,10       |
| d) Compartecipazione delle imprese alle spese per la realizzazione del progr. di promozione e sviluppo degli scambi comm.li con l'estero                      | 13.855                       | 12.491        | 1.364         | 10,92        |
| <b>Totale</b>   | <b>41.024</b>                | <b>30.724</b> | <b>10.300</b> | <b>33,52</b> |

L'assegnazione, di cui al punto a) della tabella, pari a 24.787 migliaia di euro, comprende le seguenti attività extra programmatiche commissionate dal MISE:

- Programma straordinario Made in Italy per 13.340 migliaia di euro;
- Piano Export Sud per 11.447 migliaia di euro.

Il punto c) evidenzia la compartecipazione degli enti del settore pubblico all'attività promozionale 2015. La contribuzione più rilevante (1.050 migliaia di euro), deriva dalla commessa del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare relativamente alla fatturazione a saldo in chiusura del Programma di cooperazione con la Cina, India, Brasile e Paesi NAFTA.

La compartecipazione delle aziende per l'importo complessivo di 13.855 migliaia di euro, di cui al punto d), si riferisce principalmente al programma ordinario per 12.583 migliaia di euro e ad altri programmi per 1.272 migliaia di euro.

Le poste del conto economico afferenti le attività promozionali, come è noto, non influiscono per la loro natura sul risultato economico d'esercizio.

*Bilancio di esercizio 2015***B. Costi della Produzione****6. Materiali di Consumo, Scorta e Mercì**

|   | (valori in migliaia di euro) |      |            |           |
|---|------------------------------|------|------------|-----------|
|   | 2015                         | 2014 | Variazioni | Variaz. % |
| 6. Materiale di consumo di scorta e mercì | 1.227                        | 888  | 339        | 38,18     |

L'incremento di 339 migliaia di euro rispetto all'anno precedente della voce che comprende spese per l'acquisto di pubblicazioni, materiale promozionale, tecnico e didattico, forniture per uffici, spese tipografiche per le pubblicazioni periodiche, tecniche e promozionali, nonché acquisti di carburanti e lubrificanti per automezzi, è riconducibile al consistente aumento dell'attività promozionale complessiva.

Le spese, ripartite per attività istituzionale e commesse promozionali, risultano così articolate:

|   | (valori in migliaia di euro) |            |                        |           |             |        |                       |            |            |              |
|---|------------------------------|------------|------------------------|-----------|-------------|--------|-----------------------|------------|------------|--------------|
|   | Totale                       |            | Attività Istituzionale |           |             |        | Attività Promozionale |            |            |              |
|   | 2015                         | 2015       | 2015                   | 2014      | Variaz.     | Var. % | 2015                  | 2014       | Variaz.    | Var. %       |
| Pubblicazioni                               | 152                          | 65         | 76                     | -11       | -14,47      |        | 87                    | 89         | -2         | -2,25        |
| Materiale promozionale, tecnico e didattico | 418                          | 72         | 41                     | 31        | 75,61       |        | 346                   | 259        | 87         | 33,59        |
| Forniture per uffici                        | 394                          | 89         | 96                     | -7        | -7,29       |        | 305                   | 218        | 87         | 39,91        |
| Spese tipografiche per Pubblicazioni ICE    | 251                          | 33         | 34                     | -1        | -2,94       |        | 218                   | 69         | 149        | 215,94       |
| Diversi                                     | 12                           | 4          | 5                      | -1        | -20,00      |        | 8                     | 1          | 7          | 700,00       |
| <b>Totale</b>                               | <b>1.227</b>                 | <b>263</b> | <b>252</b>             | <b>11</b> | <b>4,37</b> |        | <b>964</b>            | <b>636</b> | <b>328</b> | <b>51,57</b> |

**B. Costi della Produzione****7. Prestazioni di Servizi**

|                           | (valori in migliaia di euro) |        |            |           |
|---------------------------|------------------------------|--------|------------|-----------|
|                           | 2015                         | 2014   | Variazioni | Variaz. % |
| 7. Prestazioni di servizi | 72.697                       | 41.886 | 30.811     | 73,56     |

Le "Prestazioni di servizi" sono pari a 72.697 migliaia di euro, con un aumento complessivo pari al 73,56 %, che rispecchia l'accresciuto volume di attività promozionale. Le prestazioni di servizi istituzionali restano pressoché invariate, con un incremento del 2,82% riconducibile al maggior volume dei servizi informatici connesso alla ripresa delle attività dell'ICE – Agenzia tornata ai livelli precedenti il 2011.

Si evidenzia che l'attività istituzionale comprende anche gli importi relativi alle spese sostenute per la prestazione di servizi di assistenza commissionati da terzi e da questi rimborsati per intero, per un importo di 916 migliaia di euro.

75

## Bilancio di esercizio 2015

L'importo complessivo dei servizi risulta così suddiviso:

(valori in migliaia di euro)

|   | Totale        |              | Attività Istituzionale |            |             |               | Attività Promozionale |               |              |  |
|---|---------------|--------------|------------------------|------------|-------------|---------------|-----------------------|---------------|--------------|--|
|   | 2015          | 2015         | 2014                   | Variaz     | Var. %      | 2015          | 2014                  | Variaz        | Var. %       |  |
| Servizi informatici   | 3.596         | 3.245        | 3.008                  | 237        | 7,88        | 351           | 693                   | -342          | -49,35       |  |
| Pubblicità e p.r.   | 11.375        | 6            | 11                     | -5         | -45,45      | 11.369        | 3.061                 | 8.308         | 271,41       |  |
| Consumi energetici  | 886           | 814          | 865                    | -51        | -5,90       | 72            | 29                    | 43            | 148,28       |  |
| Telecomunicazioni   | 1.258         | 858          | 996                    | -138       | -13,86      | 400           | 329                   | 71            | 21,58        |  |
| Quote associative e simili                                      | 118           | 13           | 22                     | -9         | -40,91      | 105           | 247                   | -142          | -57,49       |  |
| Assistenza ed informazioni                                      | 586           | 266          | 191                    | 75         | 39,27       | 320           | 361                   | -41           | -11,36       |  |
| Servizi sanitari  | 52            | 52           | 68                     | -16        | -23,53      | 0             | 0                     | 0             | 0,00         |  |
| Vigilanza   | 436           | 316          | 318                    | -2         | -0,63       | 120           | 90                    | 30            | 33,33        |  |
| Condizione impianti tecnici                                     | 302           | 278          | 244                    | 34         | 13,93       | 24            | 15                    | 9             | 60,00        |  |
| Servizi organizzativi, ammv e altri                             | 23.221        | 627          | 658                    | -31        | -4,71       | 22.594        | 13.332                | 9.262         | 69,47        |  |
| Servizi legali  | 116           | 58           | 39                     | 19         | 48,72       | 58            | 14                    | 44            | 314,29       |  |
| Consulenze fiscali  | 0             | 0            | 0                      | 0          | 0,00        | 0             | 0                     | 0             | 0,00         |  |
| Consulenze organizzative e ammv e                               | 0             | 0            | 0                      | 0          | 0,00        | 0             | 0                     | 0             | 0,00         |  |
| Consulenze artistiche   | 0             | 0            | 0                      | 0          | 0,00        | 0             | 0                     | 0             | 0,00         |  |
| Spese notarili  | 2             | 2            | 9                      | -7         | -77,78      | 0             | 0                     | 0             | 0,00         |  |
| Altre consulenze  | 0             | 0            | 0                      | 0          | 0,00        | 0             | 0                     | 0             | 0,00         |  |
| Prestazioni prof. specialistiche non riconducibili a consulenze | 4.001         | 6            | 31                     | -25        | -80,65      | 3.995         | 2.761                 | 1.234         | 44,69        |  |
| Borse di studio   | 837           | 191          | 193                    | -2         | -1,04       | 646           | 357                   | 289           | 80,95        |  |
| Formazione operatori esterni                                    | 2.257         | 19           | 4                      | 15         | 375,00      | 2.238         | 1.921                 | 317           | 16,50        |  |
| Onorari e compensi per incarichi speciali                       | 752           | 1            | 27                     | -26        | -96,30      | 751           | 313                   | 438           | 139,94       |  |
| Prestazioni di terzi  | 4.931         | 157          | 181                    | -24        | -13,26      | 4.774         | 2.494                 | 2.280         | 91,42        |  |
| Trasporti e facchinaggio  | 1.028         | 345          | 299                    | 46         | 15,38       | 683           | 420                   | 263           | 62,62        |  |
| Magazzinaggio e sdoganamento                                    | 50            | 13           | 6                      | 7          | 116,67      | 37            | 31                    | 6             | 19,35        |  |
| Pulizia locali  | 691           | 643          | 612                    | 31         | 5,07        | 48            | 34                    | 14            | 41,18        |  |
| Manutenzioni e riparazioni                                      | 175           | 163          | 118                    | 45         | 38,14       | 12            | 14                    | -2            | -14,29       |  |
| Premi assicurativi  | 225           | 155          | 128                    | 27         | 21,09       | 70            | 39                    | 31            | 79,49        |  |
| Spese di rappresentanza   | 1             | 1            | 1                      | 0          | 0,00        | 0             | 0                     | 0             | 0,00         |  |
| Spese organi sociali  | 287           | 287          | 275                    | 12         | 4,36        | 0             | 0                     | 0             | 0,00         |  |
| Rimborso missioni organi sociali                                | 133           | 12           | 38                     | -26        | -68,42      | 121           | 52                    | 69            | 132,69       |  |
| Marchio all'export  | 42            | 0            | 0                      | 0          | 0,00        | 42            | 19                    | 23            | 121,05       |  |
| Erogazione a terzi  | 1.880         | 0            | 0                      | 0          | 0,00        | 1.880         | 594                   | 1.286         | 221,92       |  |
| Servizi alberghieri per missioni operatori                      | 13.097        | 85           | 105                    | -20        | -19,05      | 13.012        | 5.963                 | 7.049         | 118,21       |  |
| Manutenzione ordinaria immobili                                 | 242           | 242          | 167                    | 75         | 44,91       | 0             | 0                     | 0             | 0,00         |  |
| Indennità e missioni portavoce organo di vertice                | 120           | 100          | 95                     | 5          | 5,26        | 20            | 4                     | 16            | 400,00       |  |
| <b>Totale</b>   | <b>72.697</b> | <b>8.955</b> | <b>8.709</b>           | <b>246</b> | <b>2,82</b> | <b>63.742</b> | <b>33.177</b>         | <b>30.565</b> | <b>92,13</b> |  |

Si fornisce, di seguito, il dettaglio della voce "Prestazioni di terzi" distinto per attività istituzionale e promozionale:

(valori in migliaia di euro)

|                                | Totale       |            | Attività Istituzionale |            |               |              | Attività Promozionale |              |              |  |
|--------------------------------|--------------|------------|------------------------|------------|---------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------|--|
|                                | 2015         | 2015       | 2014                   | Var.       | Var. %        | 2015         | 2014                  | Var.         | Var. %       |  |
| Hostess ed interpreti          | 1.861        | 61         | 81                     | -20        | -24,69        | 1.800        | 903                   | 897          | 99,34        |  |
| Traduzioni                     | 308          | 13         | 16                     | -3         | -18,75        | 295          | 210                   | 85           | 40,48        |  |
| Collaboraz.coord. e cont. (**) | 42           | 20         | 20                     | 0          | 0,00          | 22           | 0                     | 22           | n.a.         |  |
| Altre (*)                      | 2.720        | 63         | 64                     | -1         | -1,56         | 2.657        | 1.381                 | 1.276        | 92,40        |  |
| <b>Prestazione di terzi</b>    | <b>4.931</b> | <b>157</b> | <b>181</b>             | <b>-24</b> | <b>-13,26</b> | <b>4.774</b> | <b>2.494</b>          | <b>2.280</b> | <b>91,42</b> |  |

(\*) personale locale a tempo determinato, personale ausiliario, relatori ed altro

(\*\*) per l'attività istituzionale l'importo è riferito all'indennità di carica dell'POIV

Bilancio di esercizio 2015

Vale la pena evidenziare che per l'attività istituzionale, le voci esposte nella tabella di dettaglio, registrano l'ammontare di costi sostenuti per conto terzi per l'importo di 125 migliaia di euro su 157 migliaia di euro totali e più precisamente:

- "Hostess ed interpreti" 60 migliaia di euro;
- "Traduzioni" 6 migliaia di euro;
- "Altre" 59 migliaia di euro.

In aderenza al disposto dell'art. 2427 nn. 15 e 16 del Codice Civile, così come modificato dalla IV Direttiva CEE, viene inserito qui di seguito l'ammontare dei compensi spettanti agli organi sociali.

|  | (valori in migliaia di euro) |            |            |              |
|--|------------------------------|------------|------------|--------------|
|  | 2015                         | 2014       | Variazione | Variaz. %    |
| Presidente (*)                                 | 132                          | 132        | 0          | 0,00         |
| Spese di missione Presidente                   | 125                          | 78         | 47         | 60,26        |
| Collegio dei Revisori                          | 58                           | 57         | 1          | 1,75         |
| Spese di missione Collegio dei Revisori        | 4                            | 4          | 0          | 0,00         |
| Consiglio di Amministrazione                   | 96                           | 86         | 10         | 11,63        |
| Spese di missione Consiglio di Amministrazione | 4                            | 8          | -4         | -50,00       |
| Spese varie di funzionamento Organi dell'Ente  | 1                            | 1          | 0          | 0,00         |
| <b>Totale</b>                                  | <b>420</b>                   | <b>366</b> | <b>54</b>  | <b>14,75</b> |

(\*) Le spese comprendono l'indennità di carica lorda annua per il Presidente, (111.540 euro), oltre alle spese relative agli oneri previdenziali.

Gli importi inclusi nella voce "Prestazioni di servizi" dell'attività istituzionale rispettano le misure di contenimento della spesa pubblica previste dalla normativa vigente.

In particolare, le "Spese per organi sociali" pari a 287 migliaia di euro al netto dei rimborsi per le missioni, rientrano nel limite stabilito dal comma 3 dell'art. 6 del citato D.L. 78/10, fissato nell'importo di 343 migliaia di euro.

Non sono state sostenute "Spese per consulenze" per le quali esistono i limiti prefissati dal comma 1, dell'art. 5 del D.L. 101/13, (4 migliaia di euro), corrispondente all'80% del limite di spesa dell'anno 2013.

Le "Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza", sono al di sotto della soglia fissata dal comma 8 del medesimo art. 6 del D.L. 78/10 pari sempre al 20% dello speso 2009 (10 migliaia di euro suddiviso in mille euro per le spese di rappresentanza e 9 migliaia di euro per le altre spese).

Le "Spese per manutenzione, noleggio, esercizio autovetture nonché per l'acquisto dei buoni taxi" che, sulla base dell'art. 15 del D.L. 66/2014, a partire dal 1° maggio 2014, non devono eccedere il limite del 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011, rispettano il limite di legge (15 migliaia di euro).

Sono, infine, stati rispettati i limiti previsti per le "Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria" art. 2, commi 618 e 623 della Legge 244/2007, come modificato dall'art. 8 della Legge 122 del 30 luglio 2010.

## Bilancio di esercizio 2015

**B. Costi della Produzione****8. Godimento di Beni di Terzi**

| (valori in migliaia di euro)  |        |        |            |           |
|-------------------------------|--------|--------|------------|-----------|
|                               | 2015   | 2014   | Variazioni | Variaz. % |
| 8. Godimento di beni di terzi | 38.070 | 28.480 | 9.590      | 33,67     |

Si riporta di seguito il dettaglio suddiviso per tipologia di attività:

| (valori in migliaia di euro) |               |              |                        |           |             |                       |               |              |              |
|------------------------------|---------------|--------------|------------------------|-----------|-------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|
|                              | Totale        |              | Attività Istituzionale |           |             | Attività Promozionale |               |              |              |
|                              | 2015          | 2015         | 2014                   | Variaz.   | Var. %      | 2015                  | 2014          | Variaz.      | Var. %       |
| Noleggi                      | 11.969        | 603          | 523                    | 80        | 15,30       | 11.366                | 6.334         | 5.032        | 79,44        |
| Canoni leasing               | 4             | 4            | 8                      | -4        | -50,00      | 0                     | 1             | -1           | -100,00      |
| Affitti                      | 26.097        | 5.308        | 5.360                  | -52       | -0,97       | 20.789                | 16.254        | 4.535        | 27,90        |
| <b>Totale</b>                | <b>38.070</b> | <b>5.915</b> | <b>5.891</b>           | <b>24</b> | <b>0,41</b> | <b>32.155</b>         | <b>22.589</b> | <b>9.566</b> | <b>42,35</b> |

L'importo dell'attività istituzionale relativo ai Noleggi subisce un lieve incremento pari a circa il 15% rispetto all'esercizio precedente, dovuto all'aumento dei costi sostenuti per conto di terzi ed a questi rifatturati, che pesano per il 50% sul totale dei costi sostenuti ed alla contestuale diminuzione in relazione all'acquisizione, avvenuta in corso d'anno, delle stampanti/fotocopiatrici della Sede che prima risultavano invece noleggate.

Anche i costi per godimento beni di terzi connessi all'attività promozionale aumentano invece in misura consistente (42,35%), in conseguenza dell'incremento delle attività promozionali svolte dall'ICE – Agenzia nel corso del 2015 e si riferisce agli affitti delle aree espositive, dei locali per conferenze e per lo svolgimento di seminari ed eventi vari, nonché al noleggio dei macchinari e delle attrezzature per l'organizzazione delle fiere promozionali

## Bilancio di esercizio 2015

**B. Costi della Produzione****9. Personale**

|              | (valori in migliaia di euro) |        |            |           |
|--------------|------------------------------|--------|------------|-----------|
|              | 2015                         | 2014   | Variazioni | Variaz. % |
| 9. Personale | 61.423                       | 59.785 | 1.638      | 2,74      |

L'ammontare complessivo del costo del personale, pari a 61.423 migliaia di euro, risulta in aumento del 2,74% rispetto al dato del 2014 di 59.785 migliaia di euro.

A differenza di quanto riportato nel Bilancio di esercizio 2014, l'ammontare di 1.500 migliaia di euro relativo agli oneri per il personale Buonitalia, è riclassificato nella voce B.14 Oneri diversi di gestione e, per consentire la comparabilità dei dati tra i due esercizi, si è provveduto ad adeguare anche la classificazione 2014.

Il costo è stato accantonato sulla base della norma di cui all'art.12, comma 18-bis del D.L. 95/12, così come modificato dall'articolo 1, comma 478 della Legge 27 dicembre 2013, n. 147, che stabiliva l'immissione in servizio dei dipendenti di Buonitalia Spa, previa selezione, dalla soppressa società in liquidazione all'ICE – Agenzia. La citata selezione ha avuto esito negativo per tutto il personale Buonitalia che ha avviato delle cause legali e, allo stato dei fatti, a seguito di specifica sentenza del TAR del Lazio del gennaio 2016, l'ICE – Agenzia sta avviando una nuova procedura selettiva volta a verificare l'idoneità del personale.

Il costo complessivo risulta così ripartito tra attività istituzionale e promozionale:

|                                 | (valori in migliaia di euro) |                        |               |            |             |                       |              |            |              |
|---------------------------------|------------------------------|------------------------|---------------|------------|-------------|-----------------------|--------------|------------|--------------|
|                                 | Totale                       | Attività Istituzionale |               |            |             | Attività Promozionale |              |            |              |
|                                 |                              | 2015                   | 2015          | 2014       | Variaz.     | Var. %                | 2015         | 2014       | Variaz.      |
| a) Salari e stipendi (*)        | 12.443                       | 12.202                 | 12.481        | -279       | -2,24       | 241                   | 177          | 64         | 36,16        |
| b) Straordinario                | 513                          | 500                    | 513           | -13        | -2,53       | 13                    | 7            | 6          | 85,71        |
| c) Oneri sociali                | 5.651                        | 5.576                  | 5.421         | 155        | 2,86        | 75                    | 61           | 14         | 22,95        |
| d) Trattamento di Fine Rapporto | 1.823                        | 1.797                  | 2.021         | -224       | -11,08      | 26                    | 14           | 12         | 85,71        |
| f) Indennità di sede estera     | 11.881                       | 11.881                 | 11.422        | 459        | 4,02        | 0                     | 128          | -128       | -100,00      |
| g) Costo del personale locale   | 17.096                       | 15.438                 | 13.938        | 1.500      | 10,76       | 1.658                 | 1.223        | 435        | 35,57        |
| h) Altri costi                  | 12.016                       | 10.090                 | 10.871        | -781       | -7,18       | 1.926                 | 1.508        | 418        | 27,72        |
| <b>Totale</b>                   | <b>61.423</b>                | <b>57.484</b>          | <b>56.667</b> | <b>817</b> | <b>1,44</b> | <b>3.939</b>          | <b>3.118</b> | <b>821</b> | <b>26,33</b> |

(\*) Comprende la retribuzione lorda del Direttore Generale

L'attività istituzionale, che registra un incremento nel complesso non rilevante, vede comunque aumentare sensibilmente il costo del personale locale in relazione ai numerosi provvedimenti di aumenti stipendiali, nuove assunzioni ed avvicendamenti intervenuti nel corso del 2015, oltre che al peggiorato andamento del tasso di cambio.

La spesa del personale a carico dell'attività promozionale riporta invece un marcato incremento. Infatti, seppure in valore assoluto si registra una crescita pari a quella dell'attività istituzionale, circa 800 migliaia di euro, se rapportata al totale promozionale, questa si accresce di oltre il 26%, in ragione principalmente della maggiore incidenza del personale assunto a valere sui fondi del Piano Export Sud per supportare l'incremento di tale attività.

Si precisa che, in ottemperanza all'art. 14, comma 26-ter, della Legge 214/2011 (Legge istitutiva dell'ICE-Agenzia), il contributo per le attività promozionali, di cui al capitolo n. 2535, non è stato utilizzato a copertura delle spese fisse per il personale dipendente.