



## BUDGET ANNO 2017



REGIONE DEL VENETO



*L'Europa alla portata della vostra impresa.*



## INDICE

Budget 2017 .....5

Nota introduttiva al budget 2017 .....13





**Scheda 3.1 - Budget di sintesi - anno 2017**

**SOCIETA': Veneto Innovazione spa**

<b>INFORMAZIONI RELATIVE AL CONTO ECONOMICO</b>	<b>CONSUNTIVO 2009</b>	<b>CONSUNTIVO 2015</b>	<b>Preconsuntivo al 31/12/2016</b>	<b>PREVENTIVO 2017</b>
Valore della Produzione	1.658.073,00	1.427.430,00	1.124.174,00	2.443.425,00
Parziale Costi della Produzione	639.459,00	516.378,00	230.103,00	1.570.887,00
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>1.018.614,00</b>	<b>911.052,00</b>	<b>894.071,00</b>	<b>872.538,00</b>
Costi del Personale	901.217,00	740.414,00	730.652,00	740.000,00
Oneri diversi di Gestione	134.585,00	72.259,00	43.268,00	113.838,00
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)</b>	<b>-17.188,00</b>	<b>98.379,00</b>	<b>120.151,00</b>	<b>18.700,00</b>
Ammortamenti	5.587,00	3.160,00	2.400,00	3.000,00
Svalutazioni attivo circolante	0,00	67.813,00	0,00	0,00
Accantonamenti a fondi rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MARGINE OPERATIVO NETTO (EBIT)</b>	<b>-22.775,00</b>	<b>27.406,00</b>	<b>117.751,00</b>	<b>15.700,00</b>
Proventi e Oneri Gestione Finanziaria	55.560,00	136,00	119,00	0,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RISULTATO GESTIONE ORDINARIA</b>	<b>32.785,00</b>	<b>27.542,00</b>	<b>117.870,00</b>	<b>15.700,00</b>
Proventi e Oneri Gestione Straordinaria	115,00	-9.877,00	-98.345,00	0,00
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE (UTILE LORDO)</b>	<b>32.900,00</b>	<b>17.665,00</b>	<b>19.525,00</b>	<b>15.700,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	29.744,00	11.320,00	10.602,00	6.000,00
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>3.156,00</b>	<b>6.345,00</b>	<b>8.923,00</b>	<b>9.700,00</b>

**Scheda 3.2 - Budget complessivo aziendale - anno 2017**

**SOCIETA': Veneto Innovazione spa**

Denominazione Società

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2015	Preconsuntivo al 31/12/2016	PREVENTIVO 2017	Var. % 2009-2016	Var. % 2009-2017	Var. % 2016-2017
<b>Valore della Produzione</b>							
Ricavi delle Vendite e delle prestazioni	190.349,00	1.943.852,00	596.073,00	1.877.300,00	213,15	886,24	214,94
> di cui per prestazioni rese alla Regione Veneto	64.140,00	1.919.262,00	596.073,00	1.777.300,00	829,33	2.670,97	198,17
Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Variazioni lavori in corso su ordinazione	231.420,00	-1.128.320,00	12.254,00		-94,70	-100,00	-100,00
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	64.789,00				-100,00	-100,00	#DIV/0!
Altri ricavi e proventi	571.515,00	111.898,00	215.847,00	406.125,00	-62,23	-28,94	88,15
Contributi	600.000,00	500.000,00	300.000,00	160.000,00	-50,00	-73,33	-46,67
> di cui Contributi in C/esercizio socio Regione Veneto	600.000,00	500.000,00	300.000,00	160.000,00	-50,00	-73,33	-46,67
> di cui Contributi in C/esercizio altri soci pubbl./priv.					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui Contributi in C/capitale (impianti) socio Regione Veneto					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui Contributi in C/capitale (impianti) altri soci pubbl./priv.					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.658.073,00</b>	<b>1.427.430,00</b>	<b>1.124.174,00</b>	<b>2.443.425,00</b>	<b>-32,20</b>	<b>47,37</b>	<b>117,35</b>
<b>Parziale Costi della Produzione</b>							
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	960,00	390,00	216,00	1.000,00	-77,50	4,17	362,96
Costi per servizi	470.078,00	435.565,00	183.319,00	1.434.490,00	-61,00	205,16	682,51
> di cui compensi organi sociali: Organo Amministrativo (costo complessivo di gettoni di presenza e rimborsi spesa)	43.246,00	57.706,31	42.319,67	30.400,00	-2,14	-29,70	-28,17
> di cui compensi organi sociali: Collegio Sindacale (costo complessivo di gettoni di presenza e rimborsi spesa)	23.563,00	27.074,56	27.933,10	28.098,00	18,55	19,25	0,59
> di cui compensi organi sociali: Controllo Contabile da Collegio Sindacale (costo complessivo di gettoni di presenza e rimborsi spesa)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui compensi organi sociali: Controllo Contabile da Società/Ente terzo					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: costi per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza	3.575,00	552,50	325,00	100,00	-90,91	-97,20	-69,23
> di cui: costi per sponsorizzazioni					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: costi per studi e consulenze	161.218,00	147.811,00	16.800,32	145.000,00	-89,58	-10,06	763,08
> di cui costi collaborazioni a progetto, co.co.co., coll. coord. cont.	50.384,80	0,00	0,00	30.000,00	-100,00	-40,46	#DIV/0!
Altri costi della produzione	168.421,00	80.423,00	46.568,00	135.397,00	-72,35	-19,61	190,75
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>639.459,00</b>	<b>516.378,00</b>	<b>230.103,00</b>	<b>1.570.887,00</b>	<b>-64,02</b>	<b>145,66</b>	<b>582,69</b>
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>1.018.614,00</b>	<b>911.052,00</b>	<b>894.071,00</b>	<b>872.538,00</b>	<b>-12,23</b>	<b>-14,34</b>	<b>-2,41</b>
Costi del Personale a tempo indeterminato	901.217,00	709.091,00	730.652,00	740.000,00	-18,93	-17,89	1,28
Costi del Personale a tempo determinato		31.323,00			#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Totali Costi del Personale</b>	<b>901.217,00</b>	<b>740.414,00</b>	<b>730.652,00</b>	<b>740.000,00</b>	<b>-18,93</b>	<b>-17,89</b>	<b>1,28</b>
Oneri diversi di Gestione	134.585,00	72.259,00	43.268,00	113.838,00	-67,85	-15,42	163,10
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)</b>	<b>-17.188,00</b>	<b>98.379,00</b>	<b>120.151,00</b>	<b>18.700,00</b>	<b>-799,04</b>	<b>-208,80</b>	<b>-84,44</b>
Ammortamenti Immobilizzazioni Immateriali					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Ammortamenti Immobilizzazioni Materiali	5.587,00	3.160,00	2.400,00	3.000,00	-57,04	-46,30	25,00
Svalutazioni attivo circolante		67.813,00			#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Accantonamenti a fondi rischi					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>MARGINE OPERATIVO NETTO (EBIT)</b>	<b>-22.775,00</b>	<b>27.406,00</b>	<b>117.751,00</b>	<b>15.700,00</b>	<b>-617,02</b>	<b>-168,94</b>	<b>-86,67</b>
Proventi e oneri gestione finanziaria (Proventi finanziari-Oneri finanziari+Utile e perdite su cambi)	55.560,00	136,00	119,00		-99,79	-100,00	-100,00

Rettifiche di valore di attività finanziarie (Rivalutazioni-Svalutazioni)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Rettifiche di valore delle Partecipate regionali indirette (Indicare il valore per ogni singola partecipata indiretta)		0,00			#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>RISULTATO GESTIONE ORDINARIA</b>	32.785,00	27.542,00	117.870,00	15.700,00	259,52	-52,11	-86,68
Proventi e oneri gestione straordinaria (Proventi straordinari-Oneri Straordinari)	115,00	-9.877,00	-98.345,00		-85.617,39	-100,00	-100,00
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE (UTILE LORDO)</b>	32.900,00	17.665,00	19.525,00	15.700,00	-40,65	-52,28	-19,59
Imposte sul reddito dell'esercizio	29.744,00	11.320,00	10.602,00	6.000,00	-64,36	-79,83	-43,41
<b>RISULTATO NETTO</b>	3.156,00	6.345,00	8.923,00	9.700,00	182,73	207,35	8,71
Utile/Perdita netta Regione Veneto	3.156,00				-100,00	-100,00	#DIV/0!
Utile/Perdita netta di terzi					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

## Denominazione Società

STATO PATRIMONIALE	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2015	Preconsuntivo al 31/12/2016	PREVENTIVO 2017	Var. % 2009- 2016	Var. % 2009-2017	Var. % 2016- 2017
<b>ATTIVO</b>							
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>5.943.319,00</b>	<b>1.150.191,00</b>	<b>1.147.791,00</b>	<b>1.149.944,00</b>	-80,69	-0,02	-100,01
Immobilizzazioni immateriali	211.949				-100,00	-100,00	#DIV/0!
Immobilizzazioni materiali	9.693	3.247	847	3.000	-91,26	-69,05	254,19
Immobilizzazioni finanziarie	5.721.677	1.146.944	1.146.944	1.146.944	-79,95	-79,95	0,00
<b>Attivo circolante</b>	<b>3.747.688,00</b>	<b>3.375.215,00</b>	<b>3.151.371,00</b>	<b>2.699.378,00</b>	-15,91	-20,02	-100,00
Rimanenze	604.194	340.246	352.500		-41,66	-100,00	-100,00
Crediti commerciali	132.582	401.807	706.093	494.378	432,57	272,88	-29,98
> di cui: Crediti vs Regione Veneto	124.743	250.131	669.433	437.000	436,65	250,32	-34,72
Altri crediti	726.591	753.818	405.374	550.000	-44,21	-24,30	35,68
> di cui: Altri Crediti vs Regione Veneto					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	576.347				-100,00	-100,00	#DIV/0!
Disponibilità liquide	1.687.944	1.870.135	1.682.641	1.650.000	-0,31	-2,25	-1,94
Ratei e risconti attivi	20.030	9.209	4.763	5.000	-76,22	-75,04	4,98
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>9.691.007,00</b>	<b>4.525.406,00</b>	<b>4.299.162,00</b>	<b>3.849.322,00</b>	-55,64	-14,94	-100,00
<b>PASSIVO</b>							
<b>Patrimonio Netto</b>							
> di cui: Capitale sociale	520.000	520.000	520.000	520.000	0	0	0
> di cui: Riserve	7.034.677	2.743.974	2.543.987	2.544.117	-63,8364775	-63,83463	0,005110089
> di cui: Utili (Perdite) portati a nuovo	467.771	-	6.028	14.505	-98,71	-96,90	140,63
> di cui: Utile (Perdita) dell'esercizio	3.156	6.345	8.923	9.700	182,73	207,35	8,71
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>8.025.604,00</b>	<b>3.070.015,00</b>	<b>3.078.938,00</b>	<b>3.088.322,00</b>	-61,64	-61,52	0,30
Fondi per rischi e oneri	-	10.000	25.000	15.000	#DIV/0!	#DIV/0!	-40,00
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	245.048	398.140	419.966	460.000	71,38	87,72	9,53
Debiti Commerciali	991.283	873.978	693.640	200.000	-30,03	-79,82	-71,17
> di cui: Debiti Commerciali vs Regione Veneto	494.080	261.620	331.200	-	-32,97	-100,00	-100,00
Altri Debiti	222.964	172.373	80.400	85.000	-63,94	-61,88	5,72
> di cui: Altri Debiti vs Regione Veneto					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Debiti vs Banche a breve termine	2.468	146	1.831	500	-25,81	-79,74	-72,69
> di cui: Debiti vs Banche a lungo termine					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Altri Debiti finanziari					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Obbligazioni					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
> di cui: Prestiti Soci (Finanziamento ai soci)					#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Ratei e risconti passivi	206.108	900	1.218	1.000	-99,41	-99,51	-17,90
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>9.691.007,00</b>	<b>4.525.406,00</b>	<b>4.299.162,00</b>	<b>3.849.322,00</b>	-55,64	-14,94	-100,00

## Denominazione Società

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2015	Preconsuntivo al 31/12/2016	PREVENTIVO 2017	Var. % 2009- 2016	Var. % 2009-2017	Var. % 2016- 2017
<b>CCN COMMERCIALE</b>							
Rimanenze - Magazzino	604.194,00	340.246,00	352.500,00	0,00	-41,66	-100,00	-100,00
Crediti Commerciali	132.582,00	401.807,00	706.093,00	494.378,00	432,57	272,88	-29,98
(Debiti Commerciali)	-991.283,00	-873.978,00	-693.640,00	-200.000,00	-30,03	-79,82	-71,17
<b>CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE</b>	<b>-254.507,00</b>	<b>-131.925,00</b>	<b>364.953,00</b>	<b>294.378,00</b>	<b>-243,40</b>	<b>-215,67</b>	<b>-19,34</b>
Altre attività correnti	746.621,00	763.027,00	410.137,00	555.000,00	-45,07	-25,67	35,32
(Altre passività correnti)	-429.072,00	-173.273,00	-81.618,00	-86.000,00	-80,98	-79,96	5,37
<b>CAPITALE CIRCOLANTE NETTO - CCN</b>	<b>63.042,00</b>	<b>457.829,00</b>	<b>693.472,00</b>	<b>763.378,00</b>	<b>1.000,02</b>	<b>1.110,90</b>	<b>10,08</b>
<b>Immobilizzazioni</b>	<b>5.943.319,00</b>	<b>1.150.191,00</b>	<b>1.147.791,00</b>	<b>1.149.944,00</b>	<b>-80,69</b>	<b>-80,65</b>	<b>0,19</b>
Immobilizzazioni Immateriali	211.949,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	#DIV/0!
Immobilizzazioni Materiali	9.693,00	3.247,00	847,00	3.000,00	-91,26	-69,05	254,19
Immobilizzazioni Finanziarie	5.721.677,00	1.146.944,00	1.146.944,00	1.146.944,00	-79,95	-79,95	0,00
<b>CAPITALE INVESTITO LORDO</b>	<b>6.006.361,00</b>	<b>1.608.020,00</b>	<b>1.841.263,00</b>	<b>1.913.322,00</b>	<b>-69,34</b>	<b>-68,15</b>	<b>3,91</b>
(Fondo TFR)	-245.048,00	-398.140,00	-419.966,00	-460.000,00	71,38	87,72	9,53
(Altri fondi rischi)	0,00	-10.000,00	-25.000,00	-15.000,00	#DIV/0!	#DIV/0!	-40,00
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>5.761.313,00</b>	<b>1.199.880,00</b>	<b>1.396.297,00</b>	<b>1.438.322,00</b>	<b>-75,76</b>	<b>-75,03</b>	<b>3,01</b>
<b>Debiti finanziari</b>	<b>2.467,57</b>	<b>146,00</b>	<b>1.830,58</b>	<b>500,00</b>	<b>-25,81</b>	<b>-79,74</b>	<b>-72,69</b>
Debiti vs banche	2.467,57	146,00	1.830,58	500,00	-25,81	-79,74	-72,69
Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Prestiti soci (Finanziamenti ai soci)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Altri debiti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
(Disponibilità liquide)	-1.687.944,00	-1.870.135,00	-1.682.641,00	-1.650.000,00	-0,31	-2,25	-1,94
<b>DEBITI FINANZIARI NETTI</b>	<b>-1.685.476,43</b>	<b>-1.869.989,00</b>	<b>-1.680.810,42</b>	<b>-1.649.500,00</b>	<b>-0,28</b>	<b>-2,13</b>	<b>-1,86</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>7.557.833,00</b>	<b>3.270.319,00</b>	<b>3.072.910,00</b>	<b>3.073.817,00</b>	<b>-59,34</b>	<b>-59,33</b>	<b>0,03</b>
Capitale Sociale	520.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	0,00	0,00	0,00
Riserve	7.034.677,00	2.743.974,00	2.543.987,00	2.544.117,00	-63,84	-63,83	0,01
Risultato Netto	3.156,00	6.345,00	8.923,00	9.700,00	182,73	207,35	8,71
<b>FONTI DI FINANZIAMENTO</b>	<b>5.872.356,57</b>	<b>1.400.330,00</b>	<b>1.392.099,58</b>	<b>1.424.317,00</b>	<b>-76,29</b>	<b>-75,75</b>	<b>2,31</b>

Denominazione Società		
RENDICONTO FINANZIARIO	Preconsuntivo al 31/12/2016	PREVENTIVO 2017
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)</b>	<b>120.151,00</b>	<b>18.700,00</b>
<b>Variazioni del CCN</b>	<b>225.041,00</b>	<b>63.906,00</b>
-/+ Rimanenze - Magazzino	12.254,00	-352.500,00
-/+ Crediti Commerciali	304.286,00	-211.715,00
+/- Debiti Commerciali	180.338,00	493.640,00
-/+ Altre attività correnti	-352.890,00	144.863,00
+/- Altre passività correnti	91.655,00	-4.382,00
(Imposte e tasse)	-10.602,00	-6.000,00
<b>Variazioni fondi</b>	<b>-36.826,00</b>	<b>-30.034,00</b>
Variazione fondo TFR	-21.826,00	-40.034,00
Variazione fondi rischi	-15.000,00	10.000,00
<b>FLUSSO DI CASSA OPERATIVO CORRENTE</b>	<b>297.764,00</b>	<b>46.572,00</b>
Proventi straordinari	119,00	0,00
Investimenti in Immobilizzazioni Materiali (Variaz. Immob. Materiali- Ammortamenti Immobil. Materiali)	-4.800,00	-847,00
Investimenti in Immobilizzazioni Immateriali (Variaz. Immob. Immateriali-Ammortamenti Immobil. Immateriali)	0,00	0,00
Investimenti in Immobilizzazioni Finanziarie (Variaz. Immob. Finanziarie)	0,00	0,00
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE</b>	<b>293.083,00</b>	<b>45.725,00</b>
Aumenti di capitale (Variazione del CS+Variazione Riserve-Risultato netto d'esercizio)	-208.910,00	-9.570,00
Proventi e oneri finanziari	119,00	0,00
Rettifiche valore attività finanziarie	0,00	0,00
Variazione debiti finanziari lordi	1.684,58	-1.330,58
<b>FLUSSO DI CASSA NETTO</b>	<b>85.976,58</b>	<b>34.824,42</b>

	2015	Preconsuntivo al 31/12/2016	PREVENTIVO 2017
<b>Disponibilità liquide - iniziale</b>		0,00	85.976,58
Flusso di cassa netto		85.976,58	34.824,42
<b>Disponibilità liquide - finale</b>		85.976,58	120.801,00

**Denominazione Società**

INDICI DI BILANCIO	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2015	Preconsuntivo al 31/12/2016	PREVENTIVO 2017
R.O.E. % (Reddito Netto/ Patrimonio netto)	0,04%	0,21%	0,29%	0,31%
R.O.A. % (EBIT/ Capitale investito netto)	0,00	0,02	0,08	0,01
Incidenza della gestione extracaratteristica (Reddito Netto/ EBIT)	-0,14	0,23	0,08	0,62
Debiti finanziari netti/Ricavi	-1,02	-1,31	-1,50	-0,68
Indice di Indebitamento - LEVERAGE (Capitale Investito Netto/ Patrimonio netto)	0,72	0,39	0,45	0,47
Patrimonio netto/ Capitale Investito Netto	1,39	2,56	2,21	2,15
Debiti finanziari netti/EBITDA	98,06	-19,01	-13,99	-88,21
Debiti finanziari netti/ Patrimonio netto	-0,22	-0,57	-0,55	-0,54

INDICI	DESCRIZIONE INDICE
R.O.E. % (Reddito Netto/ Patrimonio netto)	Esprime la redditività complessiva dei mezzi propri
R.O.A. % (Reddito operativo/ Capitale investito)	Esprime la redditività della gestione caratteristica
Incidenza della gestione extracaratteristica (Reddito Netto/ Reddito Operativo)	Esprime l'incidenza sul risultato finale dei componenti di reddito estranei alla gestione caratteristica
Indice di Indebitamento - LEVERAGE (Capitale Investito/ Patrimonio netto)	Esprime la partecipazione del capitale proprio ai rischi d'impresa.
Debiti finanziari netti/ Patrimonio netto	L'indice esprime il rapporto tra i debiti finanziari netti e il patrimonio netto. Viene utilizzato per verificare il grado di dipendenza dell'impresa da fonti finanziarie esterne. Quanto più alto è il valore dell'indice tanto meno equilibrata è giudicata la struttura finanziaria della società, mentre un indice basso dimostra che la struttura finanziaria è probabilmente equilibrata.
Debiti finanziari netti/EBITDA	Esprime il rapporto tra i Debiti finanziari netti e il margine operativo lordo

<b>IPOTESI E ASSUNZIONI:</b>
<p>L'attendibilità del dato previsionale è supportata da adeguate informazioni circa ipotesi e assunzioni che sono alla base della formazione dello stesso.</p> <p>Si prega di indicare in una relazione da allegare al budget le annotazioni che seguono.</p> <p>I ricavi previsti devono essere formulati sulla base delle commesse previste dalla Regione o dagli utenti del servizio, o sulla base di motivate previsioni in percentuale della variazione dei valori registrati negli anni precedenti, oltre all'adeguamento dei prezzi sulla base dell'indice ISTAT sui prezzi al consumo.</p> <p>Gli importi dei contributi da Regione e altri enti devono essere supportati dai documenti di bilancio degli stessi (approvati dall'Ente di riferimento).</p> <p>I costi devono essere individuati sulla base degli ordini e delle commesse in corso o previste per l'esercizio futuro, ovvero su una stima ragionevole del trend di costi già sperimentato in anni precedenti e dei vincoli posti dalle Direttive Regionali.</p> <p>I proventi e oneri della gestione finanziaria devono tenere conto dell'andamento dei crediti e della liquidità disponibile, nonché dei debiti commerciali, dei fidi e dei mutui contratti.</p> <p>Le informazioni relative al personale dipendente o a progetto devono motivare eventuali incrementi o decrementi dell'organico previsti rispetto all'anno appena concluso, tenuto conto delle Direttive Regionali.</p>

Scheda 3.3 - Budget per linee di attività - anno 2017

SOCIETA': Veneto Innovazione spa

PREVENTIVO LINEE ATTIVITA' 2017	VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	PARZIALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	VALORE AGGIUNTO = (A - B) C	COSTI DEL PERSONALE (D)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE (E)	MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA) F = C - D - E	AMMORTAMENTI (G)	SVALUTAZIONI ATTIVO CIRCOLANTE (H)	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI (I)	MARGINE OPERATIVO NETTO (EBIT) L = F - G - H - I
ATTIVITA' 1: CONVENZIONE ANNO 2017 ex l.r. 9/2007	164.000,00	116.000,00	48.000,00	40.000,00		8.000,00				8.000,00
ATTIVITA' 2: Convenzione CTN	164.000,00	85.000,00	79.000,00	65.000,00		14.000,00				14.000,00
ATTIVITA' 3: innoveneto.org	14.300,00	5.000,00	9.300,00	7.600,00		1.700,00				1.700,00
ATTIVITA' 4: contributo part. EEN	57.584,00	9.100,00	48.484,00	37.165,00	11.319,00	-				-
ATTIVITA' 5: SEGRETERIA TECNICA ADV2020	93.000,00	47.997,00	45.003,00	39.003,00		6.000,00				6.000,00
ATTIVITA' 6: OSSERVATORIO ADV	76.000,00	30.500,00	45.500,00	38.000,00	-	7.500,00				7.500,00
ATTIVITA' 7: GOVERNANCE AGENDA DIGITALE	150.000,00	111.000,00	39.000,00	32.500,00	-	6.500,00				6.500,00
ATTIVITA' 8: ANALISI DI EFFICACIA DELLE AZIONI ADV	165.000,00	125.000,00	40.000,00	30.000,00	10.000,00	-				-
ATTIVITA' 9: PROMOZIONE TUR. - BUY VENETO	424.000,00	395.000,00	29.000,00	20.700,00	8.300,00	-				-
ATTIVITA' 10: PROMOZIONE TUR. - PROG. DI ECCELLENZA	30.000,00		30.000,00	22.500,00	7.500,00	-				-
ATTIVITA' 11: PROMOZIONE TUR. - FIERE	287.000,00	280.000,00	7.000,00	4.000,00	3.000,00	-				-
ATTIVITA' 12: TURISMO - DMS VENETO	310.000,00	216.000,00	94.000,00	75.000,00	19.000,00	-				-
ATTIVITA' 13: C-TEMAIp	78.066,00	12.700,00	65.366,00	56.840,00	8.526,00	-				-
ATTIVITA' 14: INCOMERA	30.400,00	5.850,00	24.550,00	18.700,00	5.850,00	-				-
ATTIVITA' 15: NIRVANA	48.625,00	5.900,00	42.725,00	33.000,00	9.725,00	-				-
ATTIVITA' 16: EEN 2017-2018	86.562,50	13.500,00	73.062,50	55.750,00	17.312,50	-				-
ATTIVITA' 17: KAIROS	25.087,50	1.240,00	23.847,50	18.830,00	5.017,50	-				-
ATTIVITA' 18: SCALE(UP)ALPS	79.800,00	16.100,00	63.700,00	55.412,00	8.288,00	-				-
ATTIVITA' 19: GESTIONE	160.000,00	95.000,00	65.000,00	90.000,00	-	25.000,00	3.000,00			28.000,00
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>2.443.425,00</b>	<b>1.570.887,00</b>	<b>872.538,00</b>	<b>740.000,00</b>	<b>113.838,00</b>	<b>18.700,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.700,00</b>

SBILANCIO VALORI AGGREGATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**IPOTESI E ASSUNZIONI:**

Oltre alle informazioni richieste nella sezione per la redazione del "Budget complessivo" aziendale si chiede di esplicitare analiticamente per linee di attività il contributo di ciascuna delle stesse alla formazione del reddito operativo. Per questo si chiede di imputare per ciascuna linea di attività individuata sia i ricavi che i costi diretti, nonché le relative quote di costi indiretti (generali e di struttura) sulla base di criteri di riparto illustrati nelle ipotesi e assunzioni. Gli importi per colonna riportati nella riga del Totale Attività devono coincidere con i valori dello schema del "Budget Complessivo"

## NOTA ILLUSTRATIVA AL BUDGET AZIENDALE DELLA SOCIETA

### Veneto Innovazione spa

### ESERCIZIO 2017

Coerentemente con quanto previsto nel Piano pluriennale di attività per il triennio 2016-2018 presentato al socio Regione del Veneto nel corso dell'assemblea del 22 luglio 2016, la società prevede di continuare le proprie attività nell'anno 2017 focalizzandosi sulle convenzioni avviate nel 2016/2017 ed operando la negoziazione di nuove e più ampie convenzioni con quelle strutture regionali che richiederanno il supporto della società, anche a seguito delle modifiche intervenute alla legge regionale istitutiva 45/88

Le convenzioni sulle quali la società eserciterà le proprie attività per l'anno 2017 sono principalmente:

- il supporto operativo alla Direzione Ricerca Innovazione e Energia nell'attuazione del POR 2014-2020, la partecipazione a progetti europei di interesse regionale in stretta collaborazione con la Direzione, l'attuazione della L.R. 13/2014 per quanto riguarda, ad esempio, le reti innovative regionali;
- il supporto alla Direzione ICT e Agenda Digitale nell'attuazione dell'Agenda Digitale, agendo in qualità di segreteria tecnica e assistendo la Direzione nella gestione di quelle misure di agevolazione orientate all'utilizzo di tecnologie digitali da parte delle PMI;
- il supporto alla Direzione Turismo e alla U.O. Promozione Turistica, grazie all'emendamento alla legge istitutiva della società (l.r. 45/88) che consente di svolgere anche le attività di promozione e internazionalizzazione del sistema veneto, dando quindi supporto tecnico organizzativo a queste strutture in alcune importanti loro attività di promozione e sviluppo di progetti innovativi.

La società proseguirà comunque le attività di riferimento regionale in tema di innovazione e trasferimento tecnologico, per la rete "Enterprise Europe Network" (EEN). Di norma tali

attività sono regolate in forza di un contratto biennale cofinanziato dalla Commissione Europea e che trova la copertura residua nel finanziamento regionale, la nuova call si riferisce agli anni 2017-2018.

Proseguiranno le iniziative volte all'accesso diretto ai fondi nazionali ed europei, in particolare, di concerto con la Direzione Ricerca Innovazione ed Energia, la Società partecipa a bandi diretti (Cooperazione Territoriale Europea, Horizon 2020, COSME, ecc.) allo scopo di sfruttare la rete sviluppata e le competenze acquisite, per implementare nuove iniziative a sostegno delle politiche regionali per la ricerca e l'innovazione.

Si evidenzia che il ricorso a professionisti esterni o ad altre formule di collaborazione con società o strutture di ricerca rappresentano un naturale e irrinunciabile ausilio allo svolgimento delle attività progettuali. Infatti esse permettono di fornire le competenze verticali non reperibili all'interno di una società dalla struttura esile, oltre a garantire un livello qualitativo adeguato dei servizi offerti. Si ricorda inoltre che per quanto riguarda le consulenze progettuali specifiche, se rientranti nell'ambito di progetti finanziati direttamente con fondi comunitari o con i fondi della nuova programmazione POR FESR 2014-2020, non sono soggetti alle limitazioni delle direttive regionali e nazionali sul contenimento di questa specifica voce di costo.

Qui di seguito si riportano le principali attività che concorrono alla formazione del budget illustrato nella scheda 3.3 e riconducibili alle schede obiettivo di medio lungo termine secondo la seguente tabella di raccordo

Suddivisione delle attività nel budget 2017	Schede obiettivo medio lungo termine	Area regionale di riferimento	Struttura di riferimento
Attività 1	scheda obiettivo 1	Area Sviluppo Economico	UO RDR
Attività 2			
Attività 3			
Attività 4			
Attività 5	scheda obiettivo 3	Area Programmazione e sviluppo strategico	Direzione ICT e Agenda Digitale
Attività 6			
Attività 7			
Attività 8			
Attività 9	scheda obiettivo 5	Area Sviluppo Economico	UO Promozione turistica
Attività 10			
Attività 11			
Attività 12	scheda obiettivo 4	Area Sviluppo Economico	Direzione Turismo
Attività 13	scheda obiettivo 2	Area Sviluppo Economico	UO RDR
Attività 14			
Attività 15			
Attività 16			
Attività 17			
Attività 18			

**ATTIVITA' 1: CONVENZIONE ANNO 2017 ex l.r. 9/2007** : il supporto operativo alla Direzione Ricerca Innovazione ed Energia nell'attuazione del POR 2014-2020, la partecipazione a progetti europei di interesse regionale in stretta collaborazione con la Sezione, l'attuazione della L.R. 13/2014 per quanto riguarda, ad esempio, le reti innovative regionali, il supporto nella *governance* della Strategia di Specializzazione Intelligente, cosiddetta RIS3.

## **ATTIVITA' 2: CONVENZIONE CTN**

Attività a supporto della Direzione Ricerca Innovazione ed Energia – U.O. Ricerca Distretti e Reti, per l'attuazione delle attività di promozione e collegamento con gli attori del territorio regionale nelle azioni previste dai Cluster Tecnologici nazionali cui la Regione Veneto partecipa.

## **ATTIVITA' 3: INNOVENETO.ORG**

Prevede la gestione della piattaforma [innoveneto.org](http://innoveneto.org) attraverso l'aggiornamento, la manutenzione e la promozione nonché l'integrazione nella piattaforma del "Catalogo regionale della ricerca" previsto dalla l.r. 13/2014.

## **ATTIVITA' 4: CONTRIBUTO ENN 2017-2018**

Vedi, nel seguito, attività EEN 2017-2018

**ATTIVITA' 5: SEGRETERIA TECNICA ADV 2020** : attività di segreteria tecnica a supporto della Direzione ICT e Agenda Digitale per la redazione del documento programmatico aggiornato Agenda Digitale del Veneto 2020.

**ATTIVITA' 6: OSSERVATORIO AGENDA DIGITALE:** attività di organizzazione e supporto alla gestione dell'osservatorio regionale sull'Agenda digitale attraverso lo studio dei modelli esistenti e la proposta di quello di maggior interesse, la regionalizzazione del modello, la raccolta dati locale e l'elaborazione di almeno un primo report a carattere regionale

**ATTIVITA' 7: GOVERNANCE AGENDA DIGITALE** : con il termine di "governance" vengono identificate tutte le azioni utili a mantenere l'Agenda Digitale uno strumento "vivo" e costantemente aggiornato, si tratta quindi di replicare in modo meno impattante lo schema e le azioni svolte a seguito della DGR 101/2017 per la riscrittura di #ADVeneto nella nuova veste #ADVeneto2020.

Lo schema di ascolto e dialogo con il territorio e gli stakeholder deve essere rinnovato e reiterato con una certa periodicità, che potrebbe essere a cadenza annuale ricreando dei momenti operativi di confronto sul territorio, attraverso il modello dei tavoli di lavoro. Non necessariamente si dovrà prevedere la copertura totale degli argomenti affrontati nella prima stesura, negli stessi tempi e con la stessa intensità. Si potranno identificare alcuni temi che necessitano di un aggiornamento più costante e frequente rispetto ad altri che presentano dinamiche diverse, così da poterli discutere con cadenza bi o triennale.

**ATTIVITA' 8: ANALISI DI EFFICACIA DELLE AZIONI DELL'ADV :** Si comprendono in queste attività i progetti di “governance verticale” come quelli svolti nel recente passato con la Direzione ICT su bandi specifici quali ad esempio il bando Cloud e P3@. È evidente che le attività di governance su misure di finanziamento verticali, operando a stretto contatto con i beneficiari e seguendo lo sviluppo dei singoli progetti, possono da un lato amplificare l'efficacia dei progetti finanziati e nel contempo risultare validi strumenti di monitoraggio della validità stessa delle misure di agevolazione. Dai colloqui intercorsi con la Direzione Regionale ICT e Agenda Digitale è emerso che nella programmazione 2014-2020 ci saranno due misure di finanziamento verticale che si prestano ad essere monitorate e accompagnate da azioni di “governance”. La progettazione di dettaglio di queste azioni va necessariamente fatta in stretta sinergia con la struttura regionale in funzione dei risultati che si intendono raggiungere, la durata può essere di 15/18 mesi

**ATTIVITA' 9: BUY VENETO:** viene richiesto a Veneto Innovazione di affiancare la U.O. Promozione Turistica nell'organizzazione dell'evento Buy Veneto. In particolare VI curerà la parte di segreteria organizzativa e la parte amministrativa dell'evento, si incaricherà di organizzare il matching tra sellers e buyers internazionali e ogni altra fase di attività per la realizzazione del progetto Buy Veneto 2017.

**ATTIVITA 10: PROMOZIONE TUR. - PROG. DI ECCELLENZA:** sono stati stanziati circa 350.000 € di fondi ministeriali per la promozione di filiere e sistemi regionali turistici e ricreativi di eccellenza. I vincoli imposti all'uso di questi fondi non consentono, se non in minima parte, l'accesso diretto delle strutture di gestione di queste filiere ai fondi medesimi. Si è pensato quindi ad un intervento di VI per organizzare degli interventi di sistema a beneficio dell'intera filiera regionale. La definizione di dettaglio degli interventi sarà subordinata all'esito del bando che necessariamente l'UO deve approvare.

**ATTIVITA 11: PROMOZIONE TUR. – FIERE:** è stata considerata l'ipotesi di affidare a VI da parte della U.O. promozione Turistica la segreteria tecnico organizzativa per seguire la partecipazione istituzionale di delegazioni venete ad alcune fiere internazionali di particolare interesse per la Regione.

**ATTIVITA 12: TURISMO - DMS VENETO:** la Direzione regionale Turismo in collaborazione con la Direzione ICT e Agenda Digitale ha avviato un importante progetto per la realizzazione di un Destination Management System. Tale sistema oggi è in fase di deployment sul territorio, viene chiesto a VI la disponibilità ad affiancare la Direzione



Turismo per supportare questa fase di sviluppo del progetto, svolgendo il ruolo di interfaccia tra le diverse componenti del progetto e realizzando le attività di coordinamento e assistenza tecnico organizzativa oltre che i monitoraggi quali quantitativi dei turisti.

**ATTIVITA' 13: C-TEMAIp:** implementazione del progetto Spazio Alpino C-TEMAIp, uno dei nove progetti selezionati nell'ambito del primo bando del Programma Alpine Space. C-TEMAIp si propone di supportare i processi di innovazione e diversificazione del business delle imprese nelle aree montane, soggette al calo demografico ed all'abbandono delle imprese, con conseguente depauperamento economico.

**ATTIVITA' 14: INCOMERA:** Proseguimento delle attività previste nella Eranet INCOMERA, finanziata dalla Commissione Europea nell'ambito del VII Programma Quadro di Ricerca e Sviluppo Tecnologico.

**ATTIVITA' 15: NIRVANA:** prevede lo sviluppo di una piattaforma per facilitare il lavoro degli esperti di innovazione e promuovere un ambiente Open Innovation dove poter collaborare, co-creare e co-partecipare a progetti di innovazione. In questo modo le PMI verranno assistite durante tutto il processo di innovazione utilizzando un approccio multidisciplinare basato su soluzioni ICT, formazione e nuove metodologie.

**ATTIVITA' 16: EEN 2017-2018:** Come nodo della rete Enterprise Europe Network – COSME contratto 2017-2018, Veneto Innovazione continuerà a mettere a disposizione delle imprese e dei ricercatori del Veneto i servizi a supporto dell'open innovation e del trasferimento tecnologico internazionale

**ATTIVITA' 17: KAIROS:** Offrirà servizi alle PMI per migliorare la loro capacità di gestione dell'innovazione. Promuoverà l'importanza della gestione dell'innovazione e dello Strumento PMI di Horizon 2020, fornendo alle imprese due tipi di servizi professionali: un servizio di key account management per i beneficiari dello Strumento PMI e un sostegno all'avvio di Sistemi di Gestione dell'innovazione per le aziende con elevata propensione all'innovazione.

**ATTIVITA' 18: SCALE(UP)ALPS:** SCALE (up)ALPS intende trasformare l'arco Alpino in un' area attrattiva per le imprese innovative e per la creazione di nuovi posti di lavoro, con un focus particolare per le imprese scale-up. Le azioni principali del progetto saranno: connettere gli eco-sistemi dello Spazio Alpino, selezionare le politiche favorevoli agli imprenditori seriali ed alle imprese scalabili, produrre un piano di fattibilità, per la crescita degli ecosistemi di start-up, riducendo la frammentazione e incentivando la collaborazione, delineare nuovi schemi di supporto pubblico-privati.

---

**ATTIVITA' 19: GESTIONE:** attività di gestione ordinaria della società a supporto di tutte le attività della società. Rientra tra queste attività anche il coordinamento della dismissione delle società partecipate.

L'Amministratore Unico

*Ing. Fernando Bressan*







Veneto Innovazione Spa  
Via Ca' Marcello 67/D -  
30172 Venezia Mestre  
P.I. 02568090274  
Tel. 041 8685301  
Fax 041 5322133

[www.venetoinnovazione.it](http://www.venetoinnovazione.it)