



Ministero delle Attività Produttive

*Direzione Generale per la promozione degli scambi
e l'internazionalizzazione delle imprese - Div. II
già del Ministero del Commercio con l'Estero*

1. L'esercizio 2000 espone un passivo di Lit. 6.718 milioni, coperto con il parziale utilizzo di attivi verificatisi in anni precedenti.

Pur comprendendo le motivazioni addotte a giustificazione (apprezzamento del dollaro, potenziamento della rete estera, acquisto di locali), si rappresenta l'esigenza che codesto Istituto assicuri nella propria gestione il controllo delle spese mediante adeguati criteri di programmazione, al fine di mantenere le stesse entro i limiti delle disponibilità annuali e di destinare gli avanzi di bilancio soltanto ad operazioni straordinarie e ponderate che non comportino un depauperamento del proprio patrimonio.

2. Circa l'aspetto ricavi, si riscontra anche per il 2000 uno scostamento in negativo fra preventivo e consuntivo come avvenuto nel 1999: -9,02% a fine 2000 e 9,68% a fine 1999.

Lo scostamento è dovuto essenzialmente alle minori entrate per attività promozionale finanziata dal Mincomes che, se pure aumentate rispetto al '99, risultano comunque inferiori di circa il 14% rispetto a quanto preventivato. Tale risultato è poi accentuato da minori assegnazioni promozionali da parte di altre Amministrazioni (Ministero Politiche Agricole e Ministero Industria e Commercio) registrate a consuntivo (-64%), mentre si dà atto che il mancato ricavo relativo all'attività promozionale per il settore agroalimentare ex D. Lvo 143/98 è da imputare a cause esogene a codesto Istituto.

Abbastanza fisiologico può essere invece considerato lo scostamento in negativo sui contributi delle aziende (37,6 miliardi di lire rispetto a 40,4 miliardi).

Sul lato dei ricavi per prestazioni di servizi, poi, il decremento registrato a consuntivo (-26,31%) rispetto alle previsioni, sconta essenzialmente il ridimensionamento della convenzione con AGEA (ex AIMA) per circa 3.500 milioni, oltre ai minori introiti per la voce assistenza e promozione (-2000 milioni circa), ricondotti da codesto Istituto al nuovo tipo di rapporti di collaborazione con Enti locali ed Associazioni di categoria, che avrebbe comportato una minore domanda di servizi a pagamento.

In proposito nel ribadire - come già espresso nelle linee direttrici 2002 - che l'attività promozionale di codesto Istituto va rapportata alla più ampia strategia pubblica volta a costruire specifici percorsi di internazionalizzazione delle PMI, questo Ministero fa notare che la nuova impostazione può favorire un rapporto di fidelizzazione dalle aziende tale da alimentare una crescente richiesta di servizi qualificati e personalizzati, fonte di corrispettivi.

Sempre a proposito di ricavi, derivanti da attività istituzionali, infine, è il caso di ricordare che già in sede di approvazione del consuntivo 1999 è stata evidenziata l'impellenza di rendere operativo il sistema SINCE, da cui è atteso un ritorno significativo in termini di ricavi da servizi informatici (che, a fine 2000, risultano ancora quantificati per un importo di soli 9 milioni di lire nel 2000 a fronte dell'investimento di Lit. 25.000 milioni).



Per Copia Conforme
Il Dirigente dell'Area Segretariato
D.ssa Lorenca Brosio



Ministero delle Attività Produttive

*Direzione Generale per la promozione degli scambi
e l'internazionalizzazione delle imprese - Div. II
più del Ministero del Commercio con l'Estero*

Su un piano più generale, si invita codesto Istituto a svolgere gli opportuni approfondimenti allo scopo di individuare il tipo di servizi nei quali codesto ICE potrebbe specializzarsi - rispetto all'offerta di altri organismi ed Enti - grazie, in particolare, al contributo esclusivo degli uffici della rete estera.

3. L'esame dei costi istituzionali sostenuti nel corso del 2000 rivela spese complessive per Lit. 246.411 milioni, con un aumento di Lit. 19.819 milioni rispetto al 1999, dovuto in buona parte all'aumento del costo del lavoro.

Un raffronto per singole reti di produzione (Sede, Rete Italia e Rete Estera) evidenzia il proseguimento della tendenza di contenimento dei costi per la sede ed il parallelo incremento di quelli relativa alla rete estera, concretamente con l'investimento operato per il potenziamento della stessa.

La voce, "costo del lavoro", ammonta complessivamente a Lit. 162.161 milioni. Dai chiarimenti forniti emerge un maggiore impiego del personale in attività promozionale: dalle 633.169 ore/lavoro dell'anno precedente si è passati a 706.609.

Il semplice dato quantitativo formulato non consente di esprimere un giudizio sulla redditività in termini promozionali. Si invita pertanto codesto Istituto a fornire gli importi di spesa rilevanti a tal fine. In proposito si ricorda che per il 1999 il costo del lavoro destinato all'attività promozionale era stato quantificato in Lit. 74.736 milioni a fronte di un'attività promozionale di Lit. 127.760 milioni.

Relativamente alla voce "costi per prestazioni dei servizi", rapportati all'attività istituzionale, si evidenzia l'incremento di oltre il 24% (da 45.730 a 56.821 milioni) sul 1999, comunque contenuto rispetto alle previsioni del preventivo 2000.

In linea con l'esigenza di comprimere i costi e valorizzare il personale dipendente, si rinnova l'invito a ricorrere a professionalità esterne soltanto nei casi di reale indisponibilità all'interno.

Si evidenzia, infine, che sarebbe anche utile conoscere l'incremento di produttività generato - o atteso - dallo snellimento delle procedure conseguenti alla informatizzazione degli uffici.

4. Il volume dell'attività promozionale in termini di costi/ricavi ha fatto registrare, rispetto al 1999, un notevole incremento (Lit. 177.235 milioni rispetto a Lit. 127.760 milioni). C'è, però, da considerare la forte incidenza delle spese per alcune specifiche iniziative (evento Varsavia, progetti speciali moda e casa) che parzialmente ridimensiona il recupero operativo complessivo.

Nel contempo si registra l'ulteriore crescita del fondo di riserva ex art. 12: dal 92.789 milioni del '99 si è passati al 127.065 milioni dello scorso anno. Pur considerando che in tale fondo confluiscono anche i crediti promozionali pregressi ('98/'99/'00), resta il fatto che - al netto di questi importi e delle economie accertate - resta pur sempre una somma di oltre 90.000 milioni per attività promozionale riferita agli anni precedenti non ancora realizzata.

Il mancato completamento delle attività promozionali programmate incide sul grado di raggiungimento degli obiettivi sottostanti alle linee direttrici e riporta di attualità la



Per Copia Conforme
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dr.ssa Domenica Brosio

*Ministero delle Attività Produttive*

*Direzione Generale per la promozione degli scambi
e l'internazionalizzazione delle imprese - Div. II
già del Ministero del Commercio con l'Estero*

considerazione, svolta già l'anno scorso, circa l'ipotesi di un contenimento degli stanziamenti annuali futuri per l'attività promozionale, almeno fino a quando la capacità operativa dell'Istituto non andrà ad allinearsi con gli obiettivi promozionali del Governo.

5. In merito ai crediti commerciali di natura promozionale le integrazioni fornite con la citata nota del 18 giugno scorso consentono una migliore disaggregazione dei dati. Da essa emerge che gli stessi - aumentati nel 2000 rispetto al dicembre 1999 - sono in realtà diminuiti di circa 10.000 milioni di lire su quelli relativi al periodo '91/'99.

Pur valutando positivamente quanto sopra, si invita codesto ICE a voler definire rapidamente il recupero dei crediti antecedenti al 1998, i cui importi come noto devono essere restituiti all'erario. Si gradirà, a tale proposito, ricevere notizie sulle risultanze della gara per la selezione dell'Agenzia di recupero crediti, autorizzata dal Consiglio di Amministrazione il 30 gennaio scorso, e sulle conseguenti previsioni di recupero.

In materia di crediti promozionali, infine, si invita codesto Istituto a ricorrere ad una diversa rappresentazione contabile di tale voce, apparendo impropria l'attuale allocazione degli stessi nel fondo ex art. 12, destinato a contenere, ai sensi di legge, gli importi promozionali non ancora utilizzati, relativi ad economie accertate o a costi residui.

IL DIRETTORE GENERALE
(Gianfranco Caprioli)

Bilancio2000/LBN/ss



Per Copia Conforme
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dr.ssa *Domenica Brosio*

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

**ISTITUTO NAZIONALE per il COMMERCIO ESTERO****BILANCIO DI ESERCIZIO 2000****Parte I**

- Relazione sulla Gestione pag. 9

Parte II

- Nota Integrativa e Schemi di Bilancio pag. 19
- Allegati pag. 79
- Bilancio 2000 ICE -IT SpA pag. 89



PER COPIA CONFORME
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dott. Valtor Landolo



Per Copia Conforme
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dott. Ssa Daniela Brosio

80/14

PAGINA BIANCA

ISTITUTO NAZIONALE per il COMMERCIO ESTERO

BILANCIO DI ESERCIZIO 2000

PARTE I

RELAZIONE SULLA GESTIONE



PER COPIA CONFORME
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dot. Valter Landolo



Per Copia Conforme
Dirigente dell'Area Segretariato
Dr.ssa ~~Domenica Brosio~~

90/4

PAGINA BIANCA



ISTITUTO NAZIONALE per il COMMERCIO ESTERO

BILANCIO DI ESERCIZIO 2000

PARTE I

INDICE

-Sintesi dei risultati di bilancio 2000 pag. 9



PER COPIA CONFORME
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dot. Valtorlandolo



Per Copia Conforme
Dirigente dell'Area Segretariato
Dott. ~~Valtorlandolo~~ Brusio

90/11

PAGINA BIANCA

Relazione sulla Gestione

pag. 9

SINTESI DEI RISULTATI DI BILANCIO 2000

L'esercizio 2000 è stato caratterizzato da una serie di avvenimenti conseguenti alla rideterminazione del fabbisogno organico dell'Istituto ed all'applicazione del nuovo contratto di lavoro degli Enti Pubblici non Economici.

Nel corso dell'anno sono stati infatti espletati sia i passaggi di livello riservati al personale interno all'Istituto, sia i concorsi per la copertura delle posizioni vacanti in organico; si è così concluso l'iter di turnover del personale che, già previsto nel 1999, era slittato temporalmente di un anno a causa dei tempi tecnici necessari per le procedure di selezione e di assunzione.

Il volume dell'attività promozionale ha fatto registrare un notevole incremento rispetto al buon livello raggiunto già lo scorso anno. Nel corso del 2000, quindi, si è consolidata la capacità di spesa promozionale dell'Istituto a favore delle piccole e medie imprese, effetto anche degli aumenti del contributo promozionale degli ultimi anni, con un rilevante utilizzo dei fondi Mincomes destinati a questa attività.

L'esercizio si chiude con un disavanzo economico pari a 6.718 milioni di lire, che viene coperto mediante l'utilizzo di una parte degli avanzi di esercizio realizzatisi nel corso degli anni precedenti ammontanti a 23.743 milioni di lire come da appostamento alla voce Patrimonio Netto dello Stato Patrimoniale, (vedi allegato n. 2 pag. 82) ed in particolare, quello verificatosi nell'anno 1999 pari a 9.285 milioni di lire.

Tale risultato si era avuto principalmente per l'aumento di 20.000 milioni di lire sull'assegnazione dei fondi di funzionamento quale condizione essenziale per l'avvio di un processo di assunzione di nuovo personale che per i tempi necessari all'avvio dei concorsi interni ed esterni e alle necessarie autorizzazioni hanno comportato uno sfasamento temporale facendo registrare i relativi costi soltanto nell'anno 2000 e non nel 1999 come originariamente previsto, comportando un'economia di gestione nella misura su citata.



PER COPIA CONFORME
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dot. Valler Landio



Per Copia Conforme
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dr.ssa Daniela Brosio

I.C.E. - Bilancio di Esercizio 2000

90/14



PER COPIA CONFORME
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dot. Valtarello

Relazione sulla Gestione

pag. 10

**CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO AL NETTO DELLE ATTIVITÀ ININFLUENTI AI FINI DEL
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO
(ATTIVITÀ PROMOZIONALE E SINCE)**

(Valori in milioni di Lire)

Categorie	Esercizio 2000	Esercizio 1999	Scost. val. ass.	Scost. Val %
A. Ricavi di vendita	21.542	27.240	-5.698	-20,92
Contributo di funzionamento	205.000	200.000	5.000	2,50
Variazione rimanenze	179	-48	227	-472,92
B. Valore della produzione	228.721	227.192	-471	-0,21
Acquisto di beni	-3.641	-3.038	-603	19,85
Prestazioni di servizi	-51.125	-44.487	-6.638	14,92
C. Valore aggiunto	171.955	179.667	-7.712	-4,29
Costo del lavoro	-162.136	-142.440	-19.696	13,83
Saldo proventi ed oneri diversi	1.390	1.192	198	16,61
D. Margine operativo lordo	11.209	38.419	-27.210	-70,82
Ammortamenti	-9.046	-7.019	-2.027	28,88
Altri accantonamenti rettificativi	-2.200	-17.084	14.884	-87,12
E. Risultato operativo	-37	14.316	-14.353	-100,28
Proventi finanziari	792	690	102	14,78
Oneri finanziari	-429	-329	-100	30,40
F. Risultato prima dei componenti straordinari	326	14.677	-14.351	-97,78
Saldo proventi ed oneri straordinari	-1.092	-489	-603	123,31
G. Risultato prima delle imposte	-766	14.188	-14.954	-105,40
Oneri fiscali	-5.952	-4.903	-1.049	21,40
H. Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	-6.718	9.285	-16.003	-172,35

Il disavanzo economico è il risultato di una serie di fattori di seguito evidenziati:

Maggiori costi

- L'apprezzamento del dollaro che ha inciso pesantemente su tutti i costi della rete estera sostenuti in questa valuta, valutabile in circa Lire 10.000 milioni, tenuto conto che il budget assegnato agli uffici in fase di bilancio preventivo era stato calcolato sulla base del rapporto di cambio USD 1/1820 lire contro una cambio medio effettivo nel corso dell'esercizio di USD 1/2000.
- Il potenziamento della rete estera, sia in termini di apertura di nuovi uffici, che di maggiori assegnazioni di risorse umane con un aumento del numero di dipendenti di ruolo in servizio all'estero di 14 unità rispetto al 31.12.1999. L'apertura di 5 nuovi uffici all'estero (Amman,

I.C.E. - Bilancio di Esercizio 2000



Per Copia Conforme
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dr.ssa Daniela Brozio

90/14
42/10



PER COPIA CONFORME
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dot. Valter Iandolo

Relazione sulla Gestione

pag. 11

Lisbona, Lubiana, Novosibirsk e Skopje) e 5 punti di corrispondenza (Baku, Curitiba, Dakar, Podgorica e Pristina) ha comportato l'insorgere di nuovi costi fissi di gestione, quali affitti dei nuovi uffici, nuove assunzioni di personale locale e spese per le prestazioni di servizi, quantificabili in circa 2.500 milioni di Lire. Il secondo fattore ha invece comportato un aumento del costo del lavoro del personale di ruolo per le nuove risorse destinate all'estero. Il citato aumento è stato incrementato, oltre che dalla già citata differenza cambio lira-dollaro, anche dall'aumento dell'indennità stessa per i dipendenti vincitori di concorsi interni già in servizio all'estero, quantificabile in circa 700 milioni di Lire.

Significativa è l'entità del maggior costo complessivo della rete estera (22 miliardi c.a.) rispetto al 1999 (vedi tab. pag. 85).

- L'acquisto nel corso del 2000 dei nuovi locali destinati agli uffici ICE di Varsavia, New York e Buenos Aires, che ha comportato l'aumento degli ammortamenti, quantificabili in oltre 1.000 milioni di Lire. Tali costi, pur essendo di natura non finanziaria, hanno comunque effetto sul risultato d'esercizio (vedi pag. 72).
- L'accantonamento prudenziale di un fondo rischi di Lit 2200 milioni a fronte di un contenzioso in atto verso il personale appartenente all'ex ruolo professionale.
- L'aumento della quota di accantonamento al Fondo riferito alle "Ferie maturate e non godute", per un importo pari a Lit. 446 milioni.

Minori ricavi

- Il rinnovo della convenzione con l'AGEA (ex AIMA) per i controlli del settore ortofrutticolo ha comportato la revisione del numero dei controlli effettuati dall'Istituto, con la conseguente rideterminazione del corrispettivo previsto in 7.200 milioni di Lire per il periodo 1.6.2000 – 31.05 2001. Di conseguenza la quota parte di competenza dell'esercizio 2000 passa da 13.500 a 9.825 milioni di lire (5/12 della vecchia convenzione Lit. 5.625 milioni e 7/12 della nuova convenzione Lit. 4.200 milioni).

Il volume dell'attività promozionale in termini di costi/ricavi ha fatto registrare rispetto al 1999 un incremento di Lit. 49.475 milioni pari all'38,72%. Come noto questa attività non influisce sul risultato dell'esercizio, ma un aumento così consistente rispetto all'esercizio precedente denota una maggiore capacità di spesa promozionale dell'Istituto e quindi maggiori investimenti per l'internazionalizzazione delle piccole e medie imprese.

Lo stesso incremento di attività promozionale ha inevitabilmente ripercussioni anche sui costi istituzionali, specificatamente per i costi del personale e costi generali non imputabili direttamente all'iniziativa.

Nello specifico, l'attività promozionale riferita al Piano Mincomes, ha registrato un volume di attività in termini di costi/ricavi pari a 164.541 milioni di Lire (il 92,83% sul totale), con un contributo privato del 30,78% sulle spese, pari a 50.648 milioni di lire.

Il 2000 ha anche visto il definitivo avvio del progetto SINCE, giunto al secondo anno di attività, che, come noto, gode di uno stanziamento triennale pari complessivamente a 25 miliardi di Lire da parte del Mincomes.

Le attività svolte nell'esercizio hanno riguardato principalmente l'elaborazione di prodotti informativi, il lancio del nuovo sito web dell'Istituto ed il completamento del collegamento in rete degli uffici ICE all'estero.

Analogamente, l'attività promozionale non Mincomes, cioè quella in collaborazione con altri enti pubblici e soggetti privati, ha registrato un volume di attività in termini di costi/ricavi pari a 12.694 milioni di Lire (7,17% sul totale), con un aumento rispetto al 1999 del 33% e con un contributo privato del 39% sulla spesa, pari a 4.950 milioni di lire.

Per quanto riguarda le attività promozionali in collaborazione con le Regioni a seguito degli accordi di programma, occorre precisare che la realizzazione delle iniziative inserite negli accordi

I.C.E. - Bilancio di Esercizio 2000



Per Copia Conforme
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dr. Cecilia Brozio

20/11



PER COPIA CONFORME
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dot. Valter Lanzolo

Relazione sulla Gestione

pag. 12

stessi, subisce di fatto, a seguito della loro particolare tempistica autorizzativa ed attuativa, uno slittamento temporale di almeno un anno.

Ciò è ulteriormente dimostrato dalla presenza nel 2001 di iniziative riferite ad accordi di programma 1999, ed, in minor misura, di iniziative riferite ad accordi di programma 1998.

RICAVI

(Valori in milioni di Lire)

CATEGORIE	Esercizio 2000	Esercizio 1999	Scostamento val.ass.	Scostamento val.%
A. Totale ricavi promozionali (1+2+3)	177.235	127.760	49.475	38,72
1) Assegnazioni promozionali	118.575	73.718	44.857	60,85
di cui				
Programma MINCOMES	115.325	67.228	48.097	71,54
Altre assegnazioni promozionali	3.250	6.490	-3.240	-49,92
2) Totale contributi	55.598	52.159	3.439	6,59
Contributi ditte	37.631	37.760	-129	-0,34
Contributi Regioni	9.621	5.898	3.723	63,12
Contributi altri Enti pubblici (Istituzioni comunitarie, Camere di commercio, ecc.)	8.346	8.501	-155	-1,82
3) Altri ricavi promozionali	3.062	1.883	1.179	62,81
B. Totale attività Istituzionale (4+5)	239.693	235.877	3.816	1,62
4) Corrispettivi per prestazioni di Servizi	21.542	27.241	-5.699	-20,92
di cui:				
Assistenza	10.395	11.687	-1.272	-10,90
Informazione	125	96	29	30,21
Promozione	312	1.262	-950	-75,28
Controlli Tecnico-Agricoli	10710	14.216	-3.506	-24,66
5) Ricavi Istituzionali di cui:	218.151	208.636	9.515	4,56
Contributi agro-alimentari	0	0	0	0
Proventi finanziari e diversi	6.173	6.668	-495	-7,42
Contributo SINCE	6.334	1.503	4.831	321,420
Rimanenze finali	644	465	179	38,49
Contributo di funzionamento	205.000	200.000	5.000	2,50
Totale RICAVI (A + B)	416.928	363.637	53.291	14,65

Il volume dei ricavi di vendita ha fatto registrare un decremento pari a circa il 21% rispetto al 1999, imputabile in buona misura al già citato rinnovo della convenzione con l'AGEA per il servizio di controllo ortofrutticolo.

La diminuzione degli altri ricavi per prestazioni di servizi, quantificabile in circa 2.000 milioni rispetto all'esercizio scorso, è imputabile alla diversa tipologia di collaborazione tra Istituto, Enti

I.C.E. - Bilancio di Esercizio 2000

Per Copia Conforme
Il Dirigente dell'Area Segretariato
Dott. Valter Lanzolo