



**Liguria
International**
GRUPPO Filse



Relazione Previsionale Programmatica 2024

*Approvata dal Consiglio di Amministrazione
in data 11 marzo 2024*

SCOPO DEL DOCUMENTO

La presente relazione è predisposta in coerenza con quanto previsto dall'art. 13 bis della L.R. n. 20/2014, dallo Statuto della Società e dall'Allegato A della D.G.R. n. 1008 del 30/11/2017 "Direttive relative al controllo analogo sulle società partecipate dalla Regione Liguria operanti in regime di *in house providing*".

In coerenza con i documenti sopra indicati la relazione, predisposta al fine di essere presentata alla Giunta Regionale, contiene le previsioni sui programmi di attività e sull'andamento delle variabili economiche, con il relativo conto economico previsionale, evidenziando le differenze con l'anno precedente.

La relazione dà evidenza del fabbisogno di personale e delle linee generali di organizzazione interna articolate negli specifici ambiti di intervento, nonché delle attività effettuate nello svolgimento dei compiti affidati dalla Regione Liguria, dagli altri Enti pubblici Soci, da altre persone giuridiche controllate dai Soci stessi ovvero da ulteriori soggetti terzi.

Si mette in evidenza che Regione Liguria con deliberazione del Consiglio Regionale n. 25 del 20 dicembre 2023 ha approvato la "Nota di Aggiornamento al Documento di Economia e Finanza regionale 2024-2026", contenente gli indirizzi alle società controllate e partecipate. La Giunta regionale, con successiva deliberazione n. 1365 del 27 dicembre 2023, ha approvato la "Razionalizzazione annuale delle partecipazioni societarie possedute direttamente o indirettamente ai sensi dell'art. 20 del D. Lgs. n. 175/2016" e la relazione sull'attuazione degli interventi definiti con DGR n. 1327/2022. Con riferimento a Liguria International anche quest'anno Regione, sulla base della ricognizione effettuata, ha deliberato di approvare il mantenimento della partecipazione senza interventi di razionalizzazione in quanto la società non rientra nelle fattispecie definite dall'art. 20, comma 2, lettera c) del D. Lgs. n. 175/2016 (c.d. Decreto Madia) in quanto unica partecipata per l'attuazione delle politiche regionali in tema di internazionalizzazione.

La presente relazione costituisce uno strumento per l'esercizio del controllo preventivo sulla società, come previsto dalle direttive sulle società "in house" definite con la sopra indicata D.G.R. n. 1008/2017.

Le linee di azione prioritarie per l'anno 2024

La Società è il soggetto attuatore delle politiche regionali in tema di internazionalizzazione del sistema produttivo ligure e di coordinamento delle iniziative progettate dai diversi attori del sistema economico locale, operando in stretta collaborazione con il Dipartimento Sviluppo Economico ed in raccordo con le altre politiche regionali riguardanti soprattutto l'agricoltura, il turismo e le politiche d'innovazione e rispondendo alle diverse esigenze del territorio.

Con nota prot. 851435 del 23 giugno 2023, il Presidente della Giunta regionale, sulla base dei risultati ottenuti dalla collaborazione tra la società e l'Agenzia in Liguria, ha manifestato la volontà che i due soggetti rafforzassero ulteriormente la collaborazione anche tramite appositi accordi. Di conseguenza si è addivenuti nell'ottobre del 2023 alla firma di un accordo di cooperazione tra Liguria International e Agenzia in Liguria attraverso cui le due strutture possano mettere reciprocamente a disposizione know-how e risorse per l'implementazione del piano di marketing a partire dall'annualità 2024 e lo svolgimento di tutte le attività di promozione e attrattività che verranno realizzate, coordinandosi costantemente con la Presidenza di Regione Liguria.

Tra le priorità, obiettivi e linee strategiche di azione di Liguria International su indirizzo e mandato di Regione Liguria, in particolare, si evidenzia la gestione di specifica progettualità a valere sui seguenti ambiti:

❖ **Gestione del Piano Attuativo annuale sui mercati esteri della Regione Liguria**

La L.R. n. 28 del 13 agosto 2007 prevede che Regione predisponga, con il supporto anche di Liguria International, un proprio Piano attuativo annuale sui mercati esteri. Nel suo ruolo di attuatore delle politiche di internazionalizzazione regionale, proseguirà pertanto sia la funzione di supporto e concentratore verso Regione delle istanze che pervengono dal territorio, sia il ruolo di principale attuatore delle iniziative che Regione Liguria, anche con il contributo della società stessa, ha ricompreso e ricompenderà nel proprio Piano. Particolare attenzione deve essere posta inoltre al **rafforzamento del suo ruolo di presidio territoriale ed interlocutore privilegiato** del sistema MAECI-ICE-Sace-Simest, anche alla luce degli strumenti straordinari attivati dal Governo per il rilancio dell'internazionalizzazione e la ripresa dell'export.

❖ **Sviluppo e partecipazione a progetti europei – Organismo Intermedio POR FESR**

L'avvio del nuovo settennato di programmazione dei programmi Interreg Alcotra e Marittimo rispetto ai quali la Società ha maturato nel corso degli anni rilevanti competenze costituisce occasione di sviluppo anche in qualità di potenziale partner di progettualità dedicate all'internazionalizzazione ed all'attrazione di investimenti esteri. Non ultimo Liguria International è stata formalmente individuata nel 2020 da Regione Liguria quale **Organismo Intermedio** per la gestione delle azioni del Programma POR FESR Liguria 2014-2020. Tale individuazione costituisce il presupposto per la gestione di fondi anche della nuova programmazione 2021-2027 e per l'assegnazione e gestione dei relativi bandi previsti a supporto dei processi di internazionalizzazione di imprese ed associazioni di categoria.

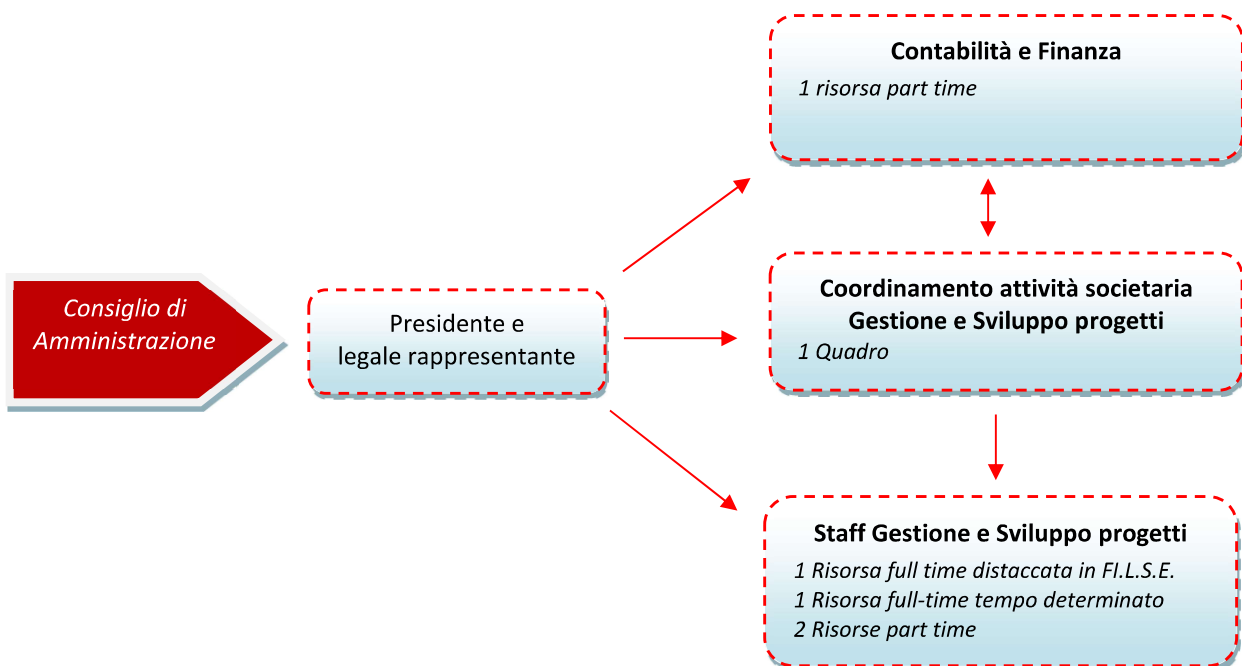
❖ **Gestione Grandi Progetti "Sistema Liguria"**

Nel suo ruolo di coordinatore delle iniziative progettate dai diversi attori del sistema economico locale, operante in stretta collaborazione con il Dipartimento Sviluppo Economico ed in raccordo con le altre politiche regionali, proseguirà il ruolo della Società quale concentratore ed attuatore di Grandi Progetti regionali. In tal senso si potrà riconfermare il ruolo di Liguria International quale coordinatore dalla partecipazione del sistema economico regionale ad eventi come il Salone Nautico, Fruit Logistica, CLIA European Summit e il ruolo di coordinatore delle esigenze operative ed organizzative legate alla partecipazione unitaria del sistema economico regionale a fiere e incontri internazionali, come ad esempio il percorso di avvicinamento al prossimo EXPO Universale che si svolgerà a Osaka dal 13 aprile al 13 ottobre 2025.

Profili di Organizzazione interna

La Società opera con un organigramma pari a 5 unità a tempo indeterminato, di cui 2 risorse full time e 3 risorse in part-time. La struttura organizzativa, in particolare oltre a dover supportare la quotidiana operatività derivante dalla gestione delle attività precedentemente illustrate nella presente Relazione Previsionale Programmatica deve inoltre rispondere all'esigenza di garantire l'opportuna "segregazione" di funzioni, richiesta in particolare nell'ambito dei compiti e requisiti di "Organismo intermedio" in riferimento alla gestione dei fondi POR FESR. La molteplicità e varietà delle attività da espletare, i vincoli ed adempimenti normativi e le limitazioni derivanti dalla Spending Review impongono un utilizzo delle risorse flessibile, con sinergie fra i diversi ambiti della Società e più in generale del Gruppo.

Si ricorda infine che a fronte dell'incremento dell'operatività derivante da incarichi di supporto a Regione Liguria e nell'ambito delle economie registrate dall'uscita nel corso degli esercizi precedenti di alcune risorse e comunque sempre in ottemperanza dei già richiamati vincoli e limitazioni derivanti dalla Spending Review, la Società a partire da fine 2023 ha integrato la struttura con una risorsa full-time con contratto a tempo determinato sino a fine 2024. In funzione dell'andamento societario ed a fronte di eventuali ed ulteriori maggiori impegni potranno essere positivamente valutate l'assunzione a tempo indeterminato del dipendente a tempo determinato in scadenza, oltre che variazioni incrementali di orario lavorativo delle risorse a tempo indeterminato.



Conto Economico Previsionale 2024

I dati economici Previsionali per l'anno 2024 di seguito illustrati riflettono le linee strategiche della Relazione Previsionale e Programmatica.

I dati risultano coerenti con gli indirizzi e gli obiettivi indicati dalla Giunta Regionale con propria Deliberazione n. 293/2018 come integrata con la Deliberazione n. 181/2020. In particolare, in attuazione delle direttive regionali, si evidenzia che il rapporto di incidenza tra spese di funzionamento e valore sulla produzione registra un valore in linea con riferimento ai valori degli anni precedenti. Tale risultato è ottenuto dalla Società sia tramite l'avvio di una politica tesa ad un maggior contenimento dei costi generali di funzionamento, sia tramite il miglioramento del margine di intermediazione tra attività affidate e costi sostenuti. Anche sotto il profilo del costo del personale, dopo l'uscita nel corso degli esercizi precedenti di alcune risorse, la Società è avviata verso una "normalizzazione dei conti" anche grazie alla puntuale gestione del personale stesso e l'incremento di nuove attività affidate dai soci.

CONTO ECONOMICO		ESERCIZIO				PROGRAMMAZIONE 2024
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	2020	2021	2022	PRECONSUNTIVO 2023	
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	901.939	1.217.667	1.534.808	1.346.475	1.562.098
2	Variazioni delle rimanenze prodotti					
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione					
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni					
5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contr. in conto eserc.	64.743	18.125	77.136	47.000	45.000
5A	contributi	110.205	110.000	125.000	115.000	165.000
	Totale Valore della produzione	1.076.887	1.345.792	1.736.944	1.508.475	1.772.098
B	COSTI DELLA PRODUZIONE					
6	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	240	770	1.565	2.500	2.500
7	per servizi	691.185	1.031.672	1.304.498	1.120.533	1.398.943
8	per godimento di beni di terzi	11.272	11.272	10.876	11.272	10.510
9	per il personale	358.198	260.349	295.331	327.500	300.500
10	ammortamenti e svalutazioni	759	800	1.305	1.500	2.000
11	variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci					
12	accantonamento per rischi					
13	altri accantonamenti		20.000	50.000		
14	oneri diversi di gestione	4.458	6.774	22.723	5.000	5.000
	Subtale B6+B7+B8+B9+B14					
	Totale Costi della produzione	1.066.112	1.331.637	1.686.298	1.468.305	1.719.453
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	10.775	14.155	50.646	40.170	52.645
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15	proventi da partecipazioni				-	
16	altri proventi finanziari	23	-	-	28	28
17	interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti				-	
17 bis	utili e perdite su cambi				-	
	Totale (15+16-17+17 bis)	23	-	-	28	28
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE					
18	rivalutazioni					
19	svalutazioni					
	Totale (18-19)	-	-	-	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)	10.798	14.155	50.646	40.198	52.673
20	imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.384	11.621	32.206	30.551	40.031
21	utile (perdite) dell'esercizio	5.414	2.534	18.440	9.648	12.642
	SPESE DI FUNZIONAMENTO (voci B6+B7+B8+B9+B14)	1.065.353	1.310.837	1.634.993	1.466.805	1.717.453
	VALORE DELLA PRODUZIONE ESCLUSO I PROVENTI STRAORDINARI	1.076.887	1.345.792	1.736.944	1.508.475	1.772.098
	INCIDENZA SPESE DI FUNZIONAMENTO SUL VALORE DELLA PRODUZIONE (B6+B7+B8+B9+B14) / (A1+A2+A3+A4+A5) * 100	98,93	97,40	94,13	97,24	96,92

I dati relativi al 2024 sono stati elaborati sulla base delle informazioni allo stato disponibili.
Sono state effettuate stime prudenziali su nuovi affidamenti ad oggi non prevedibili e di spese obbligatorie per legge o derivanti da eventi non prevedibili.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi da Attività già acquisite o in fase di acquisizione, assistenza tecnica e sviluppo pari a:

€ 1.562.098 per l'attuazione e gestione del Piano Attuativo annuale sui mercati esteri della Regione Liguria per l'anno 2024 oltre ad altre attività derivanti da apposite convenzioni.

Ai valori sopra indicati è da aggiungersi:

Euro 45.000 come altri ricavi e proventi

Euro 165.000 contributo erogato dalle Camere di Commercio socie in conto esercizio

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi per il 2024 ammontano ad euro 1.719.453 e sono così articolati:

Euro	1.398.943	relativi a spese per servizi per prestazioni professionali e tecniche, legali direttamente imputabili alla gestione ed attuazione del Piano Attuativo annuale sui mercati esteri della Regione Liguria per l'anno 2024;
Euro	13.010	relativi a fitti e canoni concessori passivi sedi e cancelleria e materiali di consumo per ufficio;
Euro	300.500	relativi a spese per il personale, ivi inclusi costi per personale in distacco presso la società direttamente imputabili a commessa o progetto;
Euro	2.000	relativi ad ammortamenti e svalutazioni e oneri diversi;
Euro	5.000	oneri diversi di gestione

Ricognizione del personale in servizio e Conto Economico Previsionale 2024

	ESERCIZIO						PROGRAMMAZIONE		
	2022			2023			2024		
	N° Dipendenti		LAV. SOMM.TO	N° Dipendenti		LAV. SOMM.TO	N° Dipendenti		LAV. SOMM.TO
	T.D.	T.IND.		T.D.	T.IND.		T.D.	T.IND.	
Numero dipendenti inizio anno:	1	6	-	1	6	-	1	5	-
- di cui Dirigenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui Quadri	-	2 [°]	-	-	2 [°]	-	-	1	-
- di cui Impiegati	1	4	-	1	4 ^{°°}	-	1	4 ^{°°}	-
Assunzioni	-	-	-	1	-	-	-	-	-
Cessazioni	-	-	-	1	1	-	-	-	-
Numero dipendenti fine anno:	1	6	-	1	5	-	1	5	-
- di cui Dirigenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui Quadri	-	2 [°]	-	-	1	-	-	1	-
- di cui Impiegati	1	4	-	1	4 ^{°°}	-	1	4 ^{°°}	-

[°] di cui 1 Risorsa distaccata part-time da FI.L.S.E. SpA

^{°°} di cui 1 Risorsa distaccata full-time in FI.L.S.E. SpA