Situazione economica 30 giugno 2026 e Forecast 2026

Veneto innovazione

venetosviluppo
Finanziaria Regionale

REGIONE DEL VENETO

Delibera Amministratore Unico dell'8 ottobre 2026

4ec230f6

Premessa

Il presente documento illustra la situazione contabile relativa al primo semestre 2026 e il Forecast 2026 di Veneto Innovazione S.p.A. comparato con il Budget economico annuale per le esercizio 2026 approvato dall'Amministratore Unico nel mese di ottobre 2025.

Il Forecast 2026 è stato redatto sulla base dei dati della situazione economica semestrale 2026 e delle previsioni per il secondo semestre dell'esercizio ipotizzabili sulla base delle delibere/determine di acquisto assunte sino alla data di redazione del presente documento nonché delle prevedibili evoluzioni dell'Area Promozione e dell'Area Agevolazioni.

4ec230f6

Situazione economica al 30 giugno 2026 e Forecast 2026

	Situazione Economica 30/06/2026	Forecast 2026	Budget 2026
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.136.988	11.296.401	12.209.090
- Variazione dei lavori in corso	3.513.567	-	-
- Altri ricavi e proventi	96.438	254.660	316.180
VALORE DELLA PRODUZIONE	**5.746.993**	**11.551.061**	**12.525.270**
COSTI PER CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI	**4.347.421**	**8.338.330**	**8.483.718**
- Per materie prime, sussidiarie e di merci	5.357	12.000	10.000
- Per servizi	4.180.343	7.869.328	7.820.034
- Per godimento beni di terzi	77.056	160.000	125.000
- Oneri diversi di gestione	84.665	270.668	528.684
VALORE AGGIUNTO	**1.399.572**	**3.212.731**	**4.041.552**
- Costi per il personale	1.368.112	3.110.511	3.938.740
MARGINE OPERATIVO LORDO	**31.460**	**102.220**	**102.812**
- Ammortamenti e svalutazioni	25.024	50.000	92.600
RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA	**6.436**	**52.220**	**10.212**
- +/- Risultato gestione attività/passività finanziarie		-	-
- +/- Risultato della gestione finanziaria	14.956	25.000	12.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**21.392**	**77.220**	**22.212**
-Imposte sul reddito d'esercizio			
RISULTATO NETTO (UTILE DELL'ESERCIZIO)	**21.392**	**77.220**	**22.212**

4ec230f6

Forecast e Budget 2026 per BU

	Forecast - per BU		Forecast 2026	Budget 2026 - per BU		Budget 2026
	VI - Promozione	VI - Area agevolata		VI - Promozione	VI - Area agevolata	
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.318.813	3.977.588	11.296.401	7.589.090	4.620.000	12.209.090
- Variazione dei lavori in corso			-			-
- Altri ricavi e proventi	94.222	160.438	254.660	19.489	296.691	316.180
VALORE DELLA PRODUZIONE	**7.413.035**	**4.138.026**	**11.551.061**	**7.608.579**	**4.916.691**	**12.525.270**
COSTI PER CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI	**6.738.139**	**1.600.191**	**8.338.330**	**6.200.560**	**2.283.158**	**8.483.718**
- Per materie prime, sussidiarie e di merci	2.364	9.636	12.000	2.909	7.091	10.000
- Per servizi	6.670.950	1.198.378	7.869.328	6.126.290	1.693.743	7.820.034
- Per godimento beni di terzi	21.514	129.486	160.000	36.361	88.639	125.000
- Oneri diversi di gestione	43.311	262.690	270.668	35.000	493.684	528.684
VALORE AGGIUNTO	**674.896**	**2.537.835**	**3.212.731**	**1.408.019**	**2.633.533**	**4.041.552**
- Costi per il personale	683.266	2.427.245	3.110.511	1.394.268	2.544.472	3.938.740
MARGINE OPERATIVO LORDO	**(8.370)**	**110.590**	**102.220**	**13.751**	**89.061**	**102.812**
- Ammortamenti e svalutazioni	9.848	40.152	50.000	12.600	80.000	92.600
RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA	**(18.218)**	**70.438**	**52.220**	**1.151**	**9.061**	**10.212**
- +/- Risultato gestione attività/passività finanziarie	-		-	-		-
- +/- Risultato della gestione finanziaria	25.000		25.000	12.000		12.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**6.782**	**70.438**	**77.220**	**13.151**	**9.061**	**22.212**
-Imposte sul reddito d'esercizio				3.945	2.718	
RISULTATO NETTO (UTILE DELL'ESERCIZIO)	**6.782**	**70.438**	**77.220**	**9.206**	**6.343**	**22.212**

4ec230f6

Confronto Forecast 2026 vs Budget 2026- RICAVI

RICAVI BU PROMOZIONE

- Tra ricavi delle vendite e delle prestazioni sono ascrivibili principalmente alle commesse concluse al 31.12.2026 e relative quote di partecipazione alle manifestazioni da parte degli operatori economici, mentre la variazione in corso delle rimanenze di magazzino incorpora il valore delle commesse, che secondo le stime fornite dall'Area, al 31.12 risulteranno ancora in fase di completamento.
- Negli altri ricavi sono iscritti principalmente i contributi dell'Unione Europea per il progetto EEN e il recupero dei costi del personale in distacco nella quota ascrivibile alla BU Promozione.

RICAVI BU AGEVOLAZIONI

- La voce ricavi delle vendite e delle prestazioni riflette la stima delle commissioni maturate nel corso del 2026 decurtate per la quota eccedente i relativi costi, come stabilito dalla DGR 780 del 4 luglio 2025
- La voce altri ricavi è relativa al recupero dei costi del personale in distacco nella quota ascrivibile alla BU Agevolazioni e al recupero dei costi sostenuti per le spese di assistenza tecnica (per la misura del fondo Veneto Ricerca, Sviluppo e Innovazione -Azione1.1.1) e dei costi di gestione afferenti l'attività svolta dall'Organismo Intermedio per l'implementazione e la gestione delle misure del PR FERS 2021-2027 sanciti dai singoli accordi di finanziamento sottoscritti con le diverse Direzioni Regionali.

La flessione dei ricavi rispetto al Budget per circa 970 K€ , è ascrivibile principalmente all'Area Agevolazioni che, per effetto della DGR 780 del 4 luglio 2025, non può accertare ricavi ida commissioni di gestione in misura superiore ai costi sostenuti.

4ec230f6

Confronto Forecast 2026 vs Budget 2026- COSTI

Per la voce «costi per consumi di materie e servizi» non si prevedono scostamenti rispetto alla situazione di Budget

I costi per il personale previsti nel Forecast sono sensibilmente inferiori rispetto alla situazione di Budget in quanto le assunzioni dell'anno 2026, inizialmente previste entro il primo trimestre 2026 sono avvenute solo al termine del secondo trimestre 2026.
Inoltre, dal 16 aprile la Società non sostiene il costo del distacco del Direttore Generale. Infatti, a seguito del termine del contratto di lavoro del Direttore Generale di Veneto Sviluppo, distaccato per l'80% in Veneto Innovazione, è stato nominato Direttore Generale ad interim il Dott. Marco Zanetti, già dipendente di Veneto Innovazione, e distaccato al 20% presso Veneto Sviluppo S.p.A..

Il costo degli «ammortamenti» riferiti alle immobilizzazioni materiali e immateriali sono diminuiti rispetto al Budget per lo slittamento temporale di alcuni investimenti in ambito IT.

4ec230f6