

### DELIBERAZIONE N. 78 DEL 16.07.2015

#### OGGETTO: AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2015

Il Presidente, Dott. Alessandro Ambrosi, riferisce che ai sensi dell'articolo 12, comma 1, del DPR 2.11.2005, n. 254, l'Ente deve procedere all'aggiornamento del Preventivo 2015 approvato dal Consiglio Camerale con Deliberazione n. 6 del 19.12.2014, in tutti i documenti contabili di cui è composto, come integrati dal Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 27.3.2013 avente ad oggetto "*Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica*", e complessivamente composto dalla seguente documentazione:

- 1) prospetto redatto secondo lo schema allegato "A" al DPR 254/2005;
- 2) budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato "2" alla Circolare del MISE del 12.9.2013;
- 3) budget economico pluriennale redatto secondo lo schema allegato "1" alla Circolare del MISE del 12.9.2013;
- 4) il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi redatto secondo lo schema allegato "3" alla Circolare del MISE del 12.9.2013;
- 5) il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'articolo 19 del D.Lgs. n. 91/2011 e secondo le linee guida definite con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 18.9.2012;
- 6) la relazione illustrativa al Preventivo ed al Budget economico 2015.

Le variazioni che si rendono necessarie alla luce delle esigenze e delle evidenze contabili sopravvenute nella prima parte dell'esercizio in corso sono sinteticamente illustrate nel prospetto "A". In dettaglio, per l'aggiornamento del Preventivo 2015, si rendono necessarie le variazioni, in aumento e in diminuzione, indicate nella relazione illustrativa al Preventivo ed al Budget economico 2015.

Il provvedimento di aggiornamento del Preventivo 2015, nei contenuti illustrati nella relazione, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio Camerale previa acquisizione della prescritta relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Il Presidente illustra gli aspetti più significativi dell'aggiornamento del Preventivo 2015 e dei relativi documenti allegati e accompagnatori.

Al termine della relazione il Presidente invita la Giunta Camerale alle decisioni consequenziali.

Nel corso della discussione, tra gli altri, interviene il consigliere Margiotta il quale, con riferimento alla riprogrammazione delle risorse destinate alla capitalizzazione della società "MAAB Scrl", ribadisce la propria posizione sulla necessità di recuperare la funzione strategica iniziale del MAAB quale piattaforma logistica e non quale mercato ortofrutticolo all'ingrosso. Pertanto, esprime il suo voto favorevole solo nella misura in cui le somme destinate alla capitalizzazione siano utilizzate per la predetta specificata finalità di piattaforma logistica.



# Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura LAGARNTA

- Visto l'art.12 del D.P.R. 2.11.2005, n. 254 – Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio;
- Visto il Decreto del Ministro dell'economia e delle Finanze del 27.03.2013;
- Sentita la relazione del Presidente;
- Esaminati i prospetti contabili costituenti parte integrante del presente provvedimento;
- Visto il parere favorevole del Dirigente del Settore Gestione delle Risorse e del Patrimonio;
- Visto il parere di legittimità espresso dal Segretario Generale Dott.ssa Angela Patrizia Partipilo;
- A voti unanimi espressi a termini di legge;

## DELIBERA

- 1) di predisporre l'aggiornamento al Preventivo 2015, apportando allo stesso le variazioni indicate nella relazione illustrativa che, allegata alla presente deliberazione assieme a tutti i documenti accompagnatori, ne costituisce parte integrante;
- 2) di trasmettere la documentazione inerente l'aggiornamento al Preventivo 2015 al Collegio dei Revisori dei Conti per acquisire il prescritto parere ai sensi dell'art. 30 del D.P.R. 254/2005;
- 3) di sottoporre il documento contabile in argomento, unitamente all'acquisito prescritto parere del Collegio dei Revisori dei Conti, al Consiglio Camerale per l'approvazione.

IL SEGRETARIO GENERALE

(Dott.ssa Angela Patrizia PARTIPILO)

IL PRESIDENTE

(Dr. Alessandro AMBROSI)

AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2015							
	Previsione al 01/01/2015	Variazioni della Giunta Camerale ex art.12,3 - DPR 254/2005	Variazioni del Segretario Generale ex art. 12,4 - DPR 254/2005	Previsione antecedente l'aggiornamento	Aumento	Diminuzione	Previsione successiva all'aggiornamento
<b>GESTIONE CORRENTE</b>							
<b>A) Proventi correnti</b>							
1) DIRITTO ANNUALE	15.587.740,85			15.587.740,85			15.587.740,85
2) DIRITTI DI SEGRETERIA	5.490.500,00			5.490.500,00			5.490.500,00
3) CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE	1.296.923,27			1.296.923,27	72.690,00		1.369.613,27
4) PROVENTI GESTIONE DI BENI E SERVIZI	666.812,73			666.812,73			666.812,73
5) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	(15.000,00)			(15.000,00)	(825,91)		(15.825,91)
<b>TOTALE PROVENTI CORRENTI (A)</b>	<b>23.026.976,85</b>			<b>23.026.976,85</b>			<b>23.098.840,94</b>
<b>B) Oneri Correnti</b>							
6) PERSONALE	(8.292.376,84)			(8.292.376,84)			(8.292.376,84)
7) FUNZIONAMENTO	(9.546.030,87)			(9.546.030,87)	(180.598,99)	(59.684,53)	(9.666.945,33)
8) INTERVENTI ECONOMICI	(2.059.761,97)			(2.059.761,97)	(6.753,67)		(2.066.515,64)
9) AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	(5.855.356,69)			(5.855.356,69)	(1.719,12)	(57.523,16)	(5.799.552,65)
<b>TOTALE ONERI CORRENTI (B)</b>	<b>(25.753.526,37)</b>			<b>(25.753.526,37)</b>	<b>(189.071,78)</b>	<b>(117.207,69)</b>	<b>(25.825.390,46)</b>
<b>RISULTATO GESTIONE CORRENTE (A-B)</b>	<b>(2.726.549,52)</b>			<b>(2.726.549,52)</b>			<b>(2.726.549,52)</b>
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>							
10) PROVENTI FINANZIARI	129.062,73			129.062,73	195.000,00		324.062,73
11) ONERI FINANZIARI	(4.000,00)			(4.000,00)			(4.000,00)
<b>RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>125.062,73</b>			<b>125.062,73</b>	<b>195.000,00</b>		<b>320.062,73</b>
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>							
12) PROVENTI STRAORDINARI	435.000,00			435.000,00			435.000,00
13) ONERI STRAORDINARI	(435.000,00)			(435.000,00)			(435.000,00)
<b>RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO DI ESERCIZIO (A-B ± C + D)</b>	<b>(2.601.486,79)</b>			<b>(2.601.486,79)</b>			<b>(2.406.486,79)</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>							
E IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	50.000,00			50.000,00			50.000,00
F IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.955.305,16			1.955.305,16			1.955.305,16
G IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	360.000,00			360.000,00	14.804.000,00		15.164.000,00
<b>TOTALE INVESTIMENTI (E + F + G)</b>	<b>2.365.305,16</b>			<b>2.365.305,16</b>			<b>17.169.305,16</b>

		Revisione		Budget	
		ANNO 2015		ANNO 2015	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale			21.078.240,85		21.078.240,85
a) contributo ordinario dello stato					
b) corrispettivi da contratto di servizio					
b1) con lo Stato					
b2) con le Regioni					
b3) con altri enti pubblici					
b4) con l'Unione Europea					
c) contributi in conto esercizio				0,00	
c1) contributi dallo Stato					
c2) contributi da Regione					
c3) contributi da altri enti pubblici				0,00	
c4) contributi dall'Unione Europea					
d) contributi da privati					
e) proventi fiscali e parafiscali	15.587.740,85			15.587.740,85	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	5.490.500,00			5.490.500,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			15.825,91		15.000,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione					
4) incremento di immobili per lavori interni					
5) altri ricavi e proventi			2.036.426,00		1.963.736,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio					
b) altri ricavi e proventi	2.036.426,00			1.963.736,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>			<b>23.098.840,94</b>		<b>23.026.976,85</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci					
7) per servizi			7.374.468,85		7.256.175,72
a) erogazione di servizi istituzionali	2.066.515,64			2.059.761,97	
b) acquisizione di servizi	4.521.363,75			4.412.747,91	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	316.829,36			316.829,36	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	469.760,10			466.836,48	
8) per godimento di beni di terzi			23.837,00		23.837,00
9) per il personale			8.292.376,84		8.292.376,84
a) salari e stipendi	6.223.293,08			6.223.293,08	
b) oneri sociali	1.497.906,50			1.497.906,50	
c) trattamento di fine rapporto	374.504,79			374.504,79	
d) trattamento di quiescenza e simili					
e) altri costi	196.672,47			196.672,47	
10) ammortamenti e svalutazioni			5.645.833,53		5.703.356,69
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.317,38			22.893,99	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.133.579,31			1.190.525,86	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	4.489.936,84			4.489.936,84	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci					
12) accantonamento per rischi			92.000,00		92.000,00
13) altri accantonamenti			61.719,12		60.000,00
14) oneri diversi di gestione			4.335.155,12		4.325.780,12
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica					
b) altri oneri diversi di gestione	4.335.155,12			4.325.780,12	
<b>Totale costi (B)</b>			<b>25.825.390,46</b>		<b>25.753.526,37</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>			<b>2.726.549,52</b>		<b>2.726.549,52</b>

	Revisione		Budget	
	ANNO 2015		ANNO 2015	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		324.062,73		129.062,73
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	324.062,73		129.062,73	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
17) interessi ed altri oneri finanziari		4.000,00		4.000,00
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	4.000,00		4.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)</b>		320.062,73		125.062,73
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
<b>Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)</b>				
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		435.000,00		435.000,00
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		435.000,00		435.000,00
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Risultato prima delle imposte		2.406.486,79		2.601.486,79
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>2.406.486,79</b>		<b>2.601.486,79</b>

	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		21.078.240,85		19.877.645,40		17.476.454,50
a) contributo ordinario dello stato						
b) corrispettivi da contratto di servizio						
b1) con lo Stato						
b2) con le Regioni						
b3) con altri enti pubblici						
b4) con l'Unione Europea						
c) contributi in conto esercizio			0,00		0,00	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici			0,00		0,00	
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	15.587.740,85		14.387.145,40		11.985.954,50	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	5.490.500,00		5.490.500,00		5.490.500,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-15.825,91		-15.000,00		-15.000,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		2.036.426,00		1.863.736,00		1.863.736,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	2.036.426,00		1.863.736,00		1.863.736,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>23.098.840,94</b>		<b>21.726.381,40</b>		<b>19.325.190,50</b>

	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-7.374.468,85		-6.011.522,58		-5.908.022,58
a) erogazione di servizi istituzionali	-2.066.515,64		-936.042,25		-832.542,25	
b) acquisizione di servizi	-4.521.363,75		-4.291.814,49		-4.291.814,49	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-316.829,36		-316.829,36		-316.829,36	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-469.760,10		-466.836,48		-466.836,48	
8) per godimento di beni di terzi		-23.837,00		-18.396,90		-18.396,90
9) per il personale		-8.292.376,84		-8.203.351,53		-8.127.806,46
a) salari e stipendi	-6.223.293,08		-6.163.693,92		-6.105.165,33	
b) oneri sociali.	-1.497.906,50		-1.483.425,67		-1.469.204,81	
c) trattamento di fine rapporto	-374.504,79		-366.059,47		-363.263,85	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-196.672,47		-190.172,47		-190.172,47	
10) ammortamenti e svalutazioni		-5.645.833,53		-5.357.976,94		-4.667.217,42
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-22.317,38		-22.893,99		-22.893,99	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-1.133.579,31		-1.190.525,86		-1.190.525,86	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-4.489.936,84		-4.144.557,09		-3.453.797,57	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi		-92.000,00		-92.000,00		-92.000,00
13) altri accantonamenti		-61.719,12		-60.000,00		-60.000,00
14) oneri diversi di gestione		-4.335.155,12		-4.198.484,11		-3.933.823,41
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica						
b) altri oneri diversi di gestione		-4.335.155,12		-4.198.484,11		-3.933.823,41
<b>Totale costi (B)</b>		<b>25.825.390,46</b>		<b>23.941.732,06</b>		<b>22.807.266,77</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-2.726.549,52</b>		<b>-2.215.350,66</b>		<b>-3.482.076,27</b>

	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate						
16) altri proventi finanziari		324.062,73		128.798,57		128.707,97
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	324.062,73		128.798,57		128.707,97	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17) interessi ed altri oneri finanziari		-4.000,00		-4.000,00		-4.000,00
a) interessi passivi						
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	-4.000,00		-4.000,00		-4.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi						
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17bis)</b>		<b>320.062,73</b>		<b>124.798,57</b>		<b>124.707,97</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
<b>Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)</b>						
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrिवibili al n.5)		435.000,00		435.000,00		435.000,00
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrिवibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-435.000,00		-435.000,00		-435.000,00
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Risultato prima delle imposte		-2.406.486,79		-2.090.552,09		-3.357.368,30
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						



	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		-2.406.486,79		-2.090.552,09		-3.357.368,30

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 4

Tipo Atto: n° del

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	<b>DIRITTI</b>	
1100	Diritto annuale	11.248.846,22
1200	Sanzioni diritto annuale	58.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	14.000,00
1400	Diritti di segreteria	5.648.100,00
1500	Sanzioni amministrative	39.000,00
	<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI</b>	
2101	Vendita pubblicazioni	4.000,00
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	
2201	Proventi da verifiche metriche	247.000,00
2202	Concorsi a premio	27.000,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	461.000,00
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	0,00
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	4.905,95
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	3.963,85
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	52.147,98
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	0,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 2 / 4

Tipo Atto: n° del

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	60.305,13
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati</b>	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00
	<b>Contributi e trasferimenti correnti dall'estero</b>	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	0,00
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	<b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	
	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	14.666,66
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	46.481,13
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	148.900,00
4199	Soppravvenienze attive	81.506,19
	<b>Entrate patrimoniali</b>	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	768.538,67
4205	Proventi mobiliari	0,00
4499	Altri proventi finanziari	
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b>	
	<b>Alienazione di immobilizzazioni materiali</b>	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	1.066,00
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	<b>Alienazione di immobilizzazioni finanziarie</b>	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b>	
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche</b>	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2015**

Pag. 3 / 4

(decreto MEF del 27/03/2013)

Tipo Atto: n° del

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	<b>Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati</b>	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero</b>	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	102,31
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	6.041,01
	<b>Riscossione di crediti</b>	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	0,00
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	0,00
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	6.700,00
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	0,00
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	114.429,49
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2015**

Pag. 4 / 4

(decreto MEF del 27/03/2013)

Tipo Atto: n° del

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	3.785.889,82
<b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>		
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	

**TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA 22.842.590,41**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>MISSIONE</b>	<b>011</b>	<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>005</b>	<b>Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>4</b>	<b>AFFARI ECONOMICI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>1</b>	<b>Affari generali economici, commerciali e del lavoro</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	337.770,97
1103	Arretrati di anni precedenti	11.288,67
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	44.469,28
1202	Ritenute erariali a carico del personale	116.414,15
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	11.445,59
1301	Contributi obbligatori per il personale	121.929,03
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	0,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	14.010,52
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.986,68
1599	Altri oneri per il personale	594,84
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	30.646,46
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	9.182,66
2104	Altri materiali di consumo	1.175,12
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	9.008,27
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	2,38
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	0,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	5.412,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	111.787,59
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	331.608,69
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	47.189,20
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	34.934,32
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	61.711,71
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	7.957,14
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	130,01
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	54.833,65
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.794,43
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	63.040,49
2298	Altre spese per acquisto di servizi	16.515,08
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	35.296,03
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	257.220,68
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	6.001,64
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	34.323,37
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	1.024.997,70
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	425.581,59
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	2.129.574,06
3204	Contributi e trasferimenti a famiglie	22.459,72
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.074.515,83
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	94.316,22
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	20,23
4401	IRAP	47.532,42
4499	Altri tributi	0,46
4507	Commissioni e Comitati	42.770,89
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	14.353,65
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	9.719,92
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	83,24
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	1.950,97
7405	Concessione di crediti a famiglie	9.213,45

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 2 / 14

Tipo Atto: n° del

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
7500	Altre operazioni finanziarie	16,00

**TOTALE 6.677.787,00**



**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 3 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>MISSIONE</b>	<b>012</b>	<b>Regolazione dei mercati</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>004</b>	<b>Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>1</b>	<b>SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>3</b>	<b>Servizi generali</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	1.771.808,59
1103	Arretrati di anni precedenti	59.265,52
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	233.463,75
1202	Ritenute erariali a carico del personale	611.174,29
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	60.089,33
1301	Contributi obbligatori per il personale	614.927,43
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	0,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	66.939,16
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	17.532,64
1599	Altri oneri per il personale	3.122,88
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	96.146,15
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	43.872,72
2104	Altri materiali di consumo	5.614,47
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	12,57
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	0,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	3.550,22
2112	Spese per pubblicità	3.007,04
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	1.861.883,94
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	225.459,46
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	166.908,34
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	294.844,84
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	621,11
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	1.184.645,33
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	8.573,37
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	301.193,39
2298	Altre spese per acquisto di servizi	60.168,07
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	31.510,64
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	168,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	51.223,99
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	379.021,62
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	2.871,75
4102	Restituzione diritti di segreteria	1.200,00
4401	IRAP	205.225,52
4499	Altri tributi	2,22
4507	Commissioni e Comitati	25.953,56
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	75.356,66
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.265,05
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	436,99
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	10.242,58
7405	Concessione di crediti a famiglie	48.370,63
7500	Altre operazioni finanziarie	84,00

**TOTALE**

**8.527.757,82**



**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 4 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>MISSIONE</b>	<b>012</b>	<b>Regolazione dei mercati</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>004</b>	<b>Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>4</b>	<b>AFFARI ECONOMICI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>1</b>	<b>Affari generali economici, commerciali e del lavoro</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	421.859,19
1103	Arretrati di anni precedenti	14.110,84
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	55.586,61
1202	Ritenute erariali a carico del personale	145.517,69
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	14.306,98
1301	Contributi obbligatori per il personale	143.411,29
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	0,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	15.567,25
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.760,30
1599	Altri oneri per il personale	743,54
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	13.415,73
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	6.121,79
2104	Altri materiali di consumo	783,43
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	2,98
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	3.408,22
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	746,74
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	221.072,45
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	31.459,46
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	23.289,54
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	41.141,14
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	86,66
2122	Assicurazioni	2.838,23
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	84.560,42
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.196,28
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	42.026,99
2298	Altre spese per acquisto di servizi	12.986,37
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	2.484,53
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	7.502,80
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	40,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	24.042,16
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	123.768,73
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	683,75
4102	Restituzione diritti di segreteria	300,00
4401	IRAP	49.733,71
4499	Altri tributi	0,30
4507	Commissioni e Comitati	20.054,05
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	17.942,06
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	292,86
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	104,05
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	2.438,71
5103	Impianti e macchinari	4.230,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	11.516,82
7500	Altre operazioni finanziarie	20,00

**TOTALE**

**1.565.154,65**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 5 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>MISSIONE</b>	<b>016</b>	<b>Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>005</b>	<b>Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>4</b>	<b>AFFARI ECONOMICI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>1</b>	<b>Affari generali economici, commerciali e del lavoro</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	42.185,92
1103	Arretrati di anni precedenti	1.411,08
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.558,66
1202	Ritenute erariali a carico del personale	14.551,77
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.430,70
1301	Contributi obbligatori per il personale	14.641,13
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	0,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.556,72
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	377,57
1599	Altri oneri per il personale	74,35
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	2.235,97
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.020,30
2104	Altri materiali di consumo	130,58
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	0,28
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	0,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	0,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	18.512,93
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	36.845,40
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	5.243,26
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	3.881,57
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.856,83
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	14,45
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	7.557,26
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	199,38
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	7.004,49
2298	Altre spese per acquisto di servizi	9.488,77
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	2.606,09
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	42.870,11
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	750,24
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	3.010,17
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	170.832,99
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	86.671,82
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	375.774,78
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	179.086,04
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	15.719,32
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	3,37
4401	IRAP	5.048,35
4499	Altri tributi	0,06
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.794,21
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	70,14
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	10,40
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	243,87
7405	Concessione di crediti a famiglie	1.151,68
7500	Altre operazioni finanziarie	2,00

**TOTALE**

**1.066.425,01**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 6 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>MISSIONE</b>	<b>032</b>	<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>002</b>	<b>Indirizzo politico</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>1</b>	<b>SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>1</b>	<b>Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	253.115,51
1103	Arretrati di anni precedenti	8.466,50
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	33.351,96
1202	Ritenute erariali a carico del personale	87.310,61
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	8.584,19
1301	Contributi obbligatori per il personale	87.692,75
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	0,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	9.340,35
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.548,49
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	180.000,00
1599	Altri oneri per il personale	2.228,63
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	11.179,80
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	12.573,76
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	5.101,50
2104	Altri materiali di consumo	652,85
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	1,81
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	8.144,40
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	17.911,03
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	522.279,43
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	26.216,21
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	19.407,94
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	34.284,31
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	143.971,26
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	72,21
2121	Spese postali e di recapito	7.785,18
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	9.816,09
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	996,90
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	35.022,50
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	2.674,99
2298	Altre spese per acquisto di servizi	76.808,47
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	51.563,11
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	18.750,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	416.024,14
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	683.235,29
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	24,00
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	132.984,44
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	3.732.489,11
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	35.130,70
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	841,06
4401	iRAP	52.725,40
4499	Altri tributi	0,26
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	46.936,18
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	58.936,37
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	41.868,02
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	34.658,96
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	14.455,61
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	10.765,24
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	38.451,19

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 7 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	62,43
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	1.463,23
4513	Altri oneri della gestione corrente	1.509,11
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese	2.000.000,00
5203	Conferimenti di capitale	360.000,00
5299	Altri titoli	12.804.000,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	6.910,09
7500	Altre operazioni finanziarie	12,00

**TOTALE** 22.152.345,57

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 8 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>MISSIONE</b>	<b>032</b>	<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>003</b>	<b>Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>1</b>	<b>SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>3</b>	<b>Servizi generali</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	1.349.949,40
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	8.305,90
1103	Arretrati di anni precedenti	45.154,68
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	177.877,14
1202	Ritenute erariali a carico del personale	465.656,60
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	45.782,35
1301	Contributi obbligatori per il personale	470.713,89
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	0,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	52.928,64
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	11.848,15
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	90.000,00
1599	Altri oneri per il personale	2.538,16
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	76.022,52
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	34.690,06
2104	Altri materiali di consumo	4.439,34
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	9,55
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	36.860,56
2112	Spese per pubblicità	6.762,43
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	2.184.617,11
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	178.270,27
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	132.271,36
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	233.133,13
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	306.853,83
2121	Spese postali e di recapito	297.782,51
2122	Assicurazioni	75.862,19
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	509.123,93
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	6.778,94
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	238.152,94
2126	Spese legali	305.132,43
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	18,80
2298	Altre spese per acquisto di servizi	47.574,78
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	45.817,71
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	2.548,52
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	1.524.483,21
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	24.008,12
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	128,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	39.027,80
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	817.416,56
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	2.188,00
4101	Rimborso diritto annuale	36.400,00
4201	Noleggi	20.448,96
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	153,60
4399	Altri oneri finanziari	77,16
4401	IRAP	156.192,48
4402	IRES	92.000,00
4403	I.V.A.	111.483,98
4405	ICI	184.630,00
4499	Altri tributi	1.051.100,49

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 9 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	6.220,04
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	57.414,60
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	332,94
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	7.803,87
4513	Altri oneri della gestione corrente	315,26
5102	Fabbricati	966.950,24
5103	Impianti e macchinari	220.000,00
5104	Mobili e arredi	4.751,59
5106	Materiale bibliografico	53.905,88
5152	Hardware	23.076,53
5155	Acquisizione o realizzazione software	50.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	13.217,27
7405	Concessione di crediti a famiglie	36.853,81
7500	Altre operazioni finanziarie	82,63

**TOTALE**

**12.944.140,84**



**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 10 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>MISSIONE</b>	<b>033</b>	<b>Fondi da ripartire</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>001</b>	<b>Fondi da assegnare</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>1</b>	<b>SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>1</b>	<b>Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	45.182,92
1103	Arretrati di anni precedenti	1.411,08
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.558,66
1202	Ritenute erariali a carico del personale	14.551,77
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.430,70
1301	Contributi obbligatori per il personale	14.641,13
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	0,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	3.113,46
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	396,05
1599	Altri oneri per il personale	74,35
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	4.471,90
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.040,60
2104	Altri materiali di consumo	261,12
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	0,28
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	0,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	1.886,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	38.708,84
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	73.690,81
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	10.486,48
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	7.763,21
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	13.713,74
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	28,90
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	15.748,23
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili, e loro pertinenze	398,76
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	14.009,01
2298	Altre spese per acquisto di servizi	4.165,19
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	5.449,09
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	89.637,51
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	750,24
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	6.294,01
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	357.196,28
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	146.128,38
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	698.959,48
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	374.452,62
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	32.867,67
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	7,05
4401	IRAP	5.230,90
4499	Altri tributi	0,10
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.794,21
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	146,67
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	10,40
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	243,87
7405	Concessione di crediti a famiglie	1.151,68
7500	Altre operazioni finanziarie	2,00

**TOTALE**

**1.994.055,35**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 11 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>MISSIONE</b>	<b>033</b>	<b>Fondi da ripartire</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>002</b>	<b>Fondi di riserva e speciali</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>1</b>	<b>SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>3</b>	<b>Servizi generali</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1103	Arretrati di anni precedenti	1.970.210,96
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	19,36
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	270,30
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	150,43
2126	Spese legali	9.437,10
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	0,00
4499	Altri tributi	30,70
4513	Altri oneri della gestione corrente	1.000.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>2.980.118,85</b>



**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 12 / 14

Tipo Atto: n° del

<b>MISSIONE</b>	<b>090</b>	<b>Servizi per conto terzi e partite di giro</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>001</b>	<b>Servizi per conto terzi e partite di giro</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>1</b>	<b>SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>3</b>	<b>Servizi generali</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	104.097,73
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	142.701,38
1301	Contributi obbligatori per il personale	26.076,62
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	156,70
4102	Restituzione diritti di segreteria	300,00
4401	IRAP	4.080,00
4403	I.V.A.	39.531,03
4499	Altri tributi	328,49
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	80,39
7403	Concessione di crediti a aziende speciali	617.799,20
7500	Altre operazioni finanziarie	3.791.181,28

**TOTALE 4.726.332,82**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 14 / 14

**TOTALI**

**Tipo Atto:** n° del

MISSIONE	033	Fondi da ripartire	
PROGRAMMA	001	Fondi da assegnare	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
<b>TOTALE MISSIONE</b>			<b>1.994.055,35</b>

MISSIONE	033	Fondi da ripartire	
PROGRAMMA	002	Fondi di riserva e speciali	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI	
GRUPPO	3	Servizi generali	
<b>TOTALE MISSIONE</b>			<b>2.980.118,85</b>

MISSIONE	090	Servizi per conto terzi e partite di giro	
PROGRAMMA	001	Servizi per conto terzi e partite di giro	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI	
GRUPPO	3	Servizi generali	
<b>TOTALE MISSIONE</b>			<b>4.726.332,82</b>

**TOTALE GENERALE** **62.634.117,91**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015**  
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 13 / 14

**TOTALI**

**Tipo Atto:** n° del

MISSIONE	011	Competitività e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>6.677.787,00</b>

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>8.527.757,82</b>

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>1.565.154,65</b>

MISSIONE	016	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
PROGRAMMA	005	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>1.066.425,01</b>

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	002	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>22.152.345,57</b>

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>12.944.140,84</b>

**P.I.R.A.**

**PIANO DEGLI INDICATORI  
E RISULTATI ATTESI  
DI BILANCIO**

**ANNO 2015**

aggiornamento predisposto dalla Giunta camerale con Deliberazione n. 78 del 16.07.2015

## Introduzione

### **PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - redatto in conformità alle Linee Guida generali definite con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012**

Il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio (P.I.R.A.) - di cui all'articolo 19 del D.Lgs. 31.5.2011, n. 91 - si propone di illustrare gli obiettivi perseguiti attraverso i Programmi di spesa del Bilancio 2015, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

Per i Programma di spesa più significativi, tra quelli illustrati nella Tabella di raccordo, il Piano fornisce:

- a) un'illustrazione dello scenario istituzionale, socio-economico e normativo entro il quale si trova ad operare l'Ente Camerale;
- b) una descrizione sintetica relativa ai principali obiettivi da realizzare e delle attività che l'Amministrazione intende porre in essere per il conseguimento degli stessi;
- c) l'individuazione dei potenziali destinatari o beneficiari dei servizi o degli interventi;
- d) il triennio di riferimento o l'eventuale diverso arco temporale previsto per la sua realizzazione;
- e) gli indicatori che consentono di misurare ciascun obiettivo e di monitorarne la realizzazione;
- f) il Centro di responsabilità al quale è attribuita la realizzazione di ciascun obiettivo;
- g) le risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione di ciascun obiettivo.

Per ciascun indicatore, il Piano in esame fornisce:

1. la tipologia dell'indicatore utilizzata;
2. una definizione tecnica dell'indicatore che consente di specificare ciò che esso misura e l'unità di misura di riferimento;
3. la fonte dei dati dalla quale si ricavano le informazioni necessarie al calcolo dell'indicatore e che consente di verificarne la misurazione;
4. il metodo o l'algoritmo di calcolo dell'indicatore;
5. il "valore obiettivo" ossia il risultato atteso dell'indicatore con riferimento alla tempistica di realizzazione.

Il Piano per il 2015 tiene altresì conto degli indirizzi strategici approvati dall'Ente con la Relazione Previsionale e Programmatica 2015 declinando le *"Linee guida per la redazione del Preventivo economico 2015"* impartite dal sistema. Tra di essi assumono rilievo la scelta:

- di sostenere il tessuto economico locale solo attraverso gli interventi ritenuti prioritari, urgenti e necessari per garantire la continuità dei Programmi di attività individuati per il 2014, realizzandone le precipue finalità nei termini consentiti dal taglio del 35% dei proventi da diritto annuale;
- di realizzare accorpamenti funzionali delle Aziende Speciali camerali (dell'IFOC con AICAI e della S.A.MER. con i Laboratori Chimico-Merceologici delle altre Camere di Commercio del sistema);
- di valutare la fattibilità e sostenibilità economico-finanziaria dei progetti volontari di accorpamento dell'Ente con altre Camere di Commercio del sistema salvaguardando le specificità geo-economiche territoriali, anche sulla base degli elementi di valutazione tratti dall'analisi dei costi standard.

Tali indirizzi rendono opportuno non soffermarsi sui programmi di attività delle singole Aziende Speciali in una Sezione distinta del Piano, e privilegiare - nella stesura del documento - l'ottica della continuità delle attività ed iniziative già in corso, in considerazione delle criticità legate al taglio del 35% dei proventi da diritto annuale e dell'obiettivo di spesa di 70 milioni annui a favore dei Consorzi Fidi da parte del sistema delle Camere di Commercio, previsti per il prossimo anno.

Al presente Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio (P.I.R.A.) dovrà conformarsi, tenuto conto del diverso ambito di applicazione dei documenti, il Piano della Performance 2015 previsto dal D.Lgs. n. 150/2009.

## MISSIONE cod. 011

### “COMPETITIVITA’ E SVILUPPO DELLE IMPRESE”

Funzione istituzionale “D” (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica)

di cui all'allegato A del D.p.r. n. 254/2005

con esclusione della parte relativa all'Attività ricadente nella Missione cod. 016

#### PROGRAMMA 005.2

#### INCENTIVAZIONE DEI SETTORI IMPRENDITORIALI

#### 005.2.9 M.A.A.B.

#### ANALISI DI SCENARIO

Il Mercato Agricolo Alimentare è la struttura avanzata per la valorizzazione e la distribuzione dei prodotti agroalimentari nella quale l'Ente camerale investe annualmente considerevoli risorse.

#### OBIETTIVI STRATEGICI 005.2.6

Nel 2015 occorrerà concentrare ancora di più gli sforzi per rendere operativa la struttura secondo un modello gestionale che sia idoneo a rendere vantaggioso l'investimento dell'Ente. Ottica che potrebbe essere favorita dalla capitalizzazione della società, già prevista per il 2014 (attraverso lo stanziamento in Bilancio di euro 13.598.000,00) e riprogrammata nel 2015 nella misura di euro 12.804.000,00, per il pagamento degli oneri e indennità opere del primo Stralcio funzionale e per la definizione della procedura di assegnazione dei 16 box realizzati.

Per reiterare l'assunzione delle deleghe agli espropri in favore della società "MAAB s.r.l.", nel 2015 l'Ente dovrà provvedere al rinnovo della fidejussione all'uopo stipulata con la Banca Popolare di Bari in favore del Comune di Bari. La descritta operazione fideiussoria è garantita integralmente dalla CCIAA di Bari mentre i relativi oneri resteranno a carico del MAAB.

#### RISULTATI ATTESI

Capitalizzazione società per pagamento oneri e indennità opere Primo Stralcio funzionale e per definizione procedura assegnazione 16 box realizzati.

**STAKEHOLDERS** Operatori del settore

#### KPI DI MONITORAGGIO E VALUTAZIONE

- 1) KPI 1.1.1 Importo oneri espropriativi aree utilizzate per opere Primo Stralcio funzionale (16 box realizzati) e oneri di urbanizzazione
- 2) KPI 1.1.2 Importo indennità di occupazione ed indennità per la reiterazione del vincolo su intera Area PIP
- 3) KPI 1.1.3 Definizione procedura assegnazione 16 box realizzati

**RISORSE  
FINANZIARIE**

**Euro 12.804.000,00**

sul conto "Altre Partecipazioni" per la riprogrammazione all'esercizio 2015 della previsione di capitalizzazione della società controllata "MAAB ScrI", disposta dal Consiglio Camerale con deliberazione n. 1 del 30.4.2015 di approvazione del Bilancio di esercizio 2014. L'operazione fa seguito a quanto deliberato dalla Giunta Camerale con provvedimento n. 199 del 19.12.2014 con cui esprimeva parere favorevole all'aumento del capitale sociale della "M.A.A.B. ScrI" nei limiti del suindicato importo.

Le risorse saranno destinate alla copertura:

- 1) del costo degli oneri espropriativi relativi alle aree utilizzate per le opere costituenti il Primo Stralcio funzionale (16 box già realizzati) e per le opere di urbanizzazione;
- 2) del costo dell'indennità di occupazione e dell'indennità per la reiterazione del vincolo dovuto per l'occupazione dell'intera Area PIP, con eventuale restituzione ai proprietari dei suoli non più ritenuti necessari all'intervento;
- 3) del costo per la definizione della procedura di assegnazione dei 16 box realizzati

**CENTRO DI  
RESPONSABILITA'  
AMMINISTRATIVA**

Presidenza



## Scheda di Programmazione Strategica OS 005.2.9

<b>1) KPI 1.1.1</b>	<b>Importo oneri espropriativi aree utilizzate per opere Primo Stralcio funzionale (16 box realizzati) e oneri di urbanizzazione</b>
<b>Descrizione</b>	Percentuale di utilizzo stanziamento per copertura costo degli oneri espropriativi e di urbanizzazione, legata a fattori esogeni
<b>Tipologia</b>	Indicatore di realizzazione finanziaria (CCIAA di Bari) e Indicatore di impatto Comune di Bari (outcome)
<b>Algoritmo</b>	Indicatore di realizzazione finanziaria $\Rightarrow \frac{\text{Risorse utilizzate}}{\text{Risorse stanziare}} \times 100$ Indicatore di impatto (outcome) $\Rightarrow$ Tempi di rilascio delega: $\leq 30/09/2015$ $> 30/09/2015$
<b>Valore target dell'indicatore</b>	40% ( $\leq 30/09/2015$ ) 20% ( $> 30/09/2015$ )
<b>Fonte dei dati</b>	Rilevazione interna
<b>Periodicit� rilevazione</b>	Annuale
<b>2) KPI 1.1.2</b>	<b>Importo indennit� di occupazione ed indennit� per la reiterazione del vincolo su intera Area PIP</b>
<b>Descrizione</b>	Percentuale di utilizzo stanziamento per copertura del costo dell'indennit� di occupazione ed indennit� per la reiterazione del vincolo su intera Area PIP, legata a fattori esogeni
<b>Tipologia</b>	Indicatore di realizzazione finanziaria (CCIAA di Bari) e Indicatore di impatto Comune di Bari (outcome)
<b>Algoritmo</b>	Indicatore di realizzazione finanziaria $\Rightarrow \frac{\text{Risorse utilizzate}}{\text{Risorse stanziare}} \times 100$ Indicatore di impatto (outcome) $\Rightarrow$ Tempi di rilascio delega: $\leq 30/09/2015$ $> 30/09/2015$
<b>Valore target dell'indicatore</b>	40% ( $\leq 30/09/2015$ ) 20% ( $> 30/09/2015$ )
<b>Fonte dei dati</b>	Rilevazione interna
<b>Periodicit� rilevazione</b>	Annuale

<b>3) KPI 1.1.3</b>	<b>Definizione procedura assegnazione 16 box realizzati</b>
<b>Descrizione</b>	Procedura ad evidenza pubblica per l'assegnazione dei 16 box, legata a fattori esogeni
<b>Tipologia</b>	Indicatore di realizzazione finanziaria (CCIAA di Bari) e Indicatore di impatto Comune di Bari (outcome)
<b>Algoritmo</b>	Indicatore di realizzazione finanziaria $\Rightarrow$ Valore assoluto Indicatore di impatto (outcome) $\Rightarrow$ Tempi di rilascio delega: $\leq 30/09/2015$ $> 30/09/2015$
<b>Valore target dell'indicatore</b>	Entro 30/12/2015 (Indicatore di impatto $\leq 30/09/2015$ ) Dopo 31/12/2015 (Indicatore di impatto $> 30/09/2015$ )
<b>Fonte dei dati</b>	Rilevazione interna
<b>Periodicit� rilevazione</b>	Annuale

## MISSIONE cod. 016

### “COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO”

Funzione istituzionale “D” (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica)

di cui all'allegato A del D.p.r. n. 254/2005

per la parte relativa all'attività di Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy

PROGRAMMA 005.7

SOSTEGNO  
ALL'INTERNAZIONA-  
LIZZAZIONE DELLE  
IMPRESE E  
PROMOZIONE DEL  
MADE IN ITALY

005.7.7

**FDL & BRAND**

**ANALISI  
DI SCENARIO**

Una maggiore riconoscibilità del *brand* territoriale richiede azioni integrate di promozione del territorio che siano in grado di evidenziarne all'esterno specificità e punti di forza.

Accanto alla promozione dell'offerta delle eccellenze locali - territorio, ospitalità ed accoglienza, arte e cultura, sistema fieristico/congressuale - occorre intercettare ed influenzare la domanda estera.

L'azione per la valorizzazione delle tipicità, infatti, deve necessariamente legarsi con la promozione della qualità e delle eccellenze del territorio, non solo per quanto riguarda l'enogastronomia, ma anche per le eccellenze storico-artistiche e culturali evidenziando altresì le eccellenze produttive, da valorizzare in un'ottica di marketing territoriale.

Le manifestazioni e rassegne per la valorizzazione delle eccellenze locali e le iniziative di animazione territoriale dovranno avere una valenza anche per il turismo enogastronomico e vedere il coordinamento tra Ente camerale, enti locali, associazioni e consorzi di produttori, associazioni ed Enti della filiera ed il coinvolgimento della rete distributiva territoriale.

Lo strumento strategico elettivo per la realizzazione di questo programma nel 2015, al quale si riconosce valenza prodromica di contributo di Bari all'Esposizione Universale che avrà sede a Milano nel prossimo anno, è rappresentato dalla **nuova governance della Fiera del Levante di Bari** quale asset promozionale del Brand territoriale.

L'Ente collaborerà, altresì, con le Associazioni imprenditoriali e gli Enti locali per la valorizzazione di eventi o iniziative che possano avere ricadute

importanti sul sistema turistico locale, attivando veri e propri processi di rigenerazione economica all'interno dei territori ospitanti.

**OBIETTIVI  
STRATEGICI**  
005.7.7

- Integrare, elettivamente attraverso la FdL di Bari, gli interventi di promozione dell'offerta delle eccellenze locali - territorio, ospitalità ed accoglienza, arte e cultura, sistema fieristico/congressuale - per una maggiore riconoscibilità del brand territoriale.

- Costituire, in cordata con le società "Bolognafiere S.p.A.", "Sogecos S.p.A" e "Ferrara Fiere Congressi Srl", la "NEWCO" per la valorizzazione, riqualificazione e gestione di talune aree del quartiere fieristico di proprietà dell'Ente Autonomo Fiera del Levante di Bari.

**RISULTATI  
ATTESI**

Rilancio del *brand* territoriale e gestione di talune aree del quartiere fieristico

**STAKEHOLDERS**

Business community

**KPI  
DI MONITORAGGIO  
E VALUTAZIONE**

**1) KPI 1.1.1**

Numero azioni integrate di promozione del territorio

**2) KPI 1.1.2**

*Panel* eccellenze territoriali oggetto delle azioni integrate di promozione

**3) KPI 1.1.3**

Sviluppo temporale afflusso turistico in Terra di Bari

**4) KPI 1.1.4**

Valorizzazione, riqualificazione e gestione di talune aree del quartiere fieristico di proprietà dell'Ente Autonomo Fiera del Levante di Bari.

**RISORSE  
FINANZIARIE**

**Euro 2.000.000,00**

sul conto "Partecipazioni Azionarie " relativi alla compartecipazione al capitale sociale della "Newco", da costituire per la valorizzazione, riqualificazione e gestione di talune aree del quartiere fieristico di proprietà dell'Ente Autonomo Fiera del Levante di Bari, come declinato nella manifestazione di interesse presentata dall'Ente camerale in cordata con le società "Bolognafiere S.p.A.", "Sogecos S.p.A" e "Ferrara Fiere Congressi Srl".

**CENTRO DI  
RESPONSABILITA'  
AMMINISTRATIVA**

(v. Organigramma vigente)

## Scheda di Programmazione Strategica OS 005.7.7

<b>1) KPI 1.1.1</b>	<b>Numero azioni integrate di promozione del territorio</b>
<b>Descrizione</b>	Quantità dell'offerta integrata di promozione del territorio
<b>Tipologia</b>	Indicatore di risultato (output)
<b>Algoritmo</b>	/
<b>Valore target dell'indicatore</b>	1
<b>Fonte dei dati</b>	Rilevazione interna
<b>Periodicità rilevazione</b>	Annuale
<b>2) KPI 1.1.2</b>	<b>Panel eccellenze territoriali oggetto delle azioni integrate di promozione</b>
<b>Descrizione</b>	Qualità dell'offerta integrata di eccellenze territoriali
<b>Tipologia</b>	Indicatore di risultato (output)
<b>Algoritmo</b>	/
<b>Valore target dell'indicatore</b>	Campione con almeno 2 eccellenze
<b>Fonte dei dati</b>	Rilevazione interna
<b>Periodicità rilevazione</b>	Annuale
<b>3) KPI 1.1.3</b>	<b>Sviluppo temporale afflusso turistico in Terra di Bari</b>
<b>Descrizione</b>	Ricadute turistiche sui territori ospitanti delle azioni integrate di valorizzazione delle tipicità ed eccellenze locali
<b>Tipologia</b>	Indicatore di risultato (output)
<b>Algoritmo</b>	$\frac{\text{Afflusso turistico anno 2015}}{\text{Afflusso turistico anno 2014}}$
<b>Valore target dell'indicatore</b>	> 1

<b>Fonte dei dati</b>	Rilevazione interna
<b>Periodicità rilevazione</b>	Annuale
<b>4) KPI 1.1.4</b>	<b>Costituzione "Newco" (C.C.I.A.A. di Bari, "Bolognafiere S.p.A.", "Sogecos S.p.A.", "Ferrara Fiere Congressi Srl")</b>
<b>Descrizione</b>	<b>Valorizzazione, riqualificazione e gestione di talune aree del quartiere fieristico attraverso la "NEWCO"</b>
<b>Tipologia</b>	Indicatore di risultato (output)
<b>Algoritmo</b>	/
<b>Valore target dell'indicatore</b>	1
<b>Fonte dei dati</b>	Rilevazione interna
<b>Periodicità rilevazione</b>	Annuale

# AGGIORNAMENTO PREVENTIVO E BUDGET ECONOMICO 2015

## Relazione

Il Presidente, Dott. Alessandro Ambrosi, riferisce che ai sensi dell'articolo 12, comma 1, del DPR 2.11.2005, n. 254, l'Ente deve procedere all'aggiornamento del Preventivo 2015 approvato dal Consiglio Camerale con Deliberazione n. 6 del 19.12.2014, in tutti i documenti contabili di cui è composto così come integrati dal Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 27.3.2013 avente ad oggetto "*Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica*".

L'aggiornamento è complessivamente composto dalla seguente documentazione:

- 1) prospetto redatto secondo lo schema allegato "A" al DPR 254/2005;
- 2) budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato "2" alla Circolare del MISE del 12.9.2013;
- 3) budget economico pluriennale redatto secondo lo schema allegato "1" alla Circolare del MISE del 12.9.2013;
- 4) il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi redatto secondo lo schema allegato "3" alla Circolare del MISE del 12.9.2013;
- 5) il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'articolo 19 del D.Lgs. n. 91/2011 e secondo le linee guida definite con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 18.9.2012;
- 6) la relazione illustrativa al Preventivo ed al Budget economico.

Le variazioni che si rendono necessarie, alla luce delle esigenze e delle evidenze contabili sopravvenute nella prima parte dell'esercizio in corso ovvero delle segnalazioni dei dirigenti e responsabili dei servizi, sono sinteticamente illustrate nel prospetto "A". In dettaglio, per l'aggiornamento del Preventivo 2015, si rendono necessarie le seguenti variazioni, in aumento e in diminuzione, alle voci dei proventi e degli oneri.



## GESTIONE CORRENTE

### **PROVENTI (AUMENTI)**

Per quanto riguarda i proventi si è reso necessario aumentare i seguenti stanziamenti:

#### **3) Contributi trasferimenti ed altre entrate + € 72.690,00**

€ 3.532,00 per riversamento al bilancio camerale dell'avanzo economico 2014 delle Aziende Speciali AICAI (€ 789,00) e IFOC (€ 2.743,00), disposto dal Consiglio Camerale con Deliberazione n. 1 del 30.04.2015;

€ 69.158,00 a titolo di rimborso dal Ministero dell'Ambiente, previa rendicontazione coordinata da Unioncamere - ai sensi del decreto interministeriale prot. N. 1159/ARS/M/VDA/ALBO del 29/12/1993 - dei maggiori oneri che saranno sostenuti dall'Ufficio Ambiente per la tenuta dell'Albo Gestori Ambientali per spese di gestione informatica atti (€ 35.560,00), per spese relative ad automazione dei servizi (€ 9.598,00), per spese per la formazione del personale (€ 12.000,00), per spese di missione (€ 12.000,00).

#### **5) Variazione delle rimanenze + € 825,91**

€ 825,91 per adeguamento delle rimanenze iniziali all' 1.1.2015 alle rimanenze finali effettive al 31.12.2014 quantificate in sede di chiusura del Bilancio d'esercizio 2014, che vanno ad aumentare la previsione della variazione negativa delle rimanenze di magazzino.

### **ONERI (AUMENTI)**

Per quanto riguarda gli oneri si è reso necessario aumentare i seguenti stanziamenti:

#### **7) Funzionamento + € 180.598,99**

€ 1.500,00 per oneri relativi materiale di verifica dell'Ufficio Metrico, giusta comunicazione del Settore Legale, Fede pubblica, Statistica e agricoltura n. 38743 del 06.07.2015;

€ 5.283,85 per oneri per servizi di assistenza tecnica fornita dalla società consortile "CSA Scpa";

€ 15.195,32 per oneri di servizi di protocollo resi dalla società consortile "CSA Scpa";

€ 15.151,32 per oneri di servizi di gestione informatica atti resi dalla società consortile "CSA Scpa";

€ 35.560,00 per oneri di gestione informatica atti albo smaltimento rifiuti, effettuata dalla società consortile "CSA Scpa", che saranno rimborsati dal Ministero dell'Ambiente, ai sensi del decreto interministeriale prot. N 1159/ARS/M/VDA/ALBO del 29/12/1993 ;

€ 13.760,26 per oneri per servizi di reception e supporto uffici camerali resi dalla società consortile "CSA Scpa";

€ 14.598,00 per spese automazione servizi, di cui € 9.598,00 giusta comunicazione del Settore Legale, Fede pubblica, Statistica e agricoltura n. 38743 del 06.07.2015 che saranno rimborsati dal Ministero dell'Ambiente, ai sensi del decreto interministeriale prot. N. 1159/ARS/M/VDA/ALBO del 29/12/1993;

€ 2.027,00 per quantificazione definitiva del contributo consortile Infocamere giusta nota n. 50717/2014;

€ 599,62 per spese formazione del personale;

€ 12.000,00 per spese di formazione del personale escluse dal D.L. 78/2010, giusta comunicazione del Settore Legale, Fede pubblica, Statistica e agricoltura n. 38743 del 06.07.2015, che saranno rimborsati dal Ministero dell'Ambiente, ai sensi del decreto interministeriale prot. N. 1159/ARS/M/VDA/ALBO del 29/12/1993;

€ 12.000,00 per spese per missioni (ambiente) giusta comunicazione del Settore Legale, Fede pubblica, Statistica e agricoltura n. 38743 del 06.07.2015, che saranno rimborsati dal Ministero dell'Ambiente, ai sensi del decreto interministeriale prot. N. 1159/ARS/M/VDA/ALBO del 29/12/1993;

€ 50.000,00 per riquantificazione della ritenuta fiscale su interessi attivi di tesoreria;

€ 2.923,62 per riquantificazione degli oneri riflessi su compensi al Collegio dei revisori.

## **8) Interventi economici**

**+ € 6.753,67**

€ 6.753,67 per ripiano perdita di esercizio 2014 dell' Azienda Speciale SAMER, la cui copertura è stata disposta dal Consiglio Camerale con Deliberazione n. 1 del 30.04.2015.

**9) Ammortamenti ed Accantonamenti****+ 1.719,12**

€ 1.719,12 per accantonamenti relativi a risultati negativi conseguiti nell'esercizio 2014 dalle imprese partecipate, diverse da quelle controllate o collegate, ai sensi della L. 147/2013 (Legge di stabilità 2014) e della circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 23778 del 20/02/2015. Tale accantonamento è stato effettuato con riferimento alle società che hanno già reso disponibili i dati relativi al Bilancio di esercizio 2014. In sede di predisposizione del Bilancio di esercizio 2015, avendo a disposizione i bilanci di esercizio completi di tutte le società partecipate, si provvederà ad effettuare una valutazione definitiva degli accantonamenti necessari per conformarsi al predetto disposto normativo.

**ONERI (DIMINUZIONI)**

Per quanto riguarda gli oneri è stato possibile ridurre i seguenti stanziamenti:

**7) Funzionamento****- € 59.684,53**

€ 3.252,20 per oneri di manutenzione ordinaria;

€ 36.138,55 per il servizio di supporto alla segreteria generale e agli organi istituzionali fornito dalla società consortile "CSA Scpa";

€ 5.000,00 per spese automazione servizi;

€ 1.694,16 per oneri di pubblicità obbligatoria;

€ 599,62 per oneri relativi al rimborso spese per missioni;

€ 13.000,00 per oneri per acquisto libri e quotidiani.

**9) Ammortamenti e Accantonamenti****- € 57.523,16**

€ 57.523,16 diventati disponibili in seguito al calcolo definitivo delle quote di ammortamento dei beni mobili ed immobili effettuato in occasione della chiusura del Bilancio di esercizio 2014.

Si allega il "prospetto dei consumi intermedi" dal quale è possibile verificare che i limiti di cui al D.L. n. 95/2012 - convertito nella Legge n. 135/2012 - e al D.L. 66/2014 - convertito nella Legge n. 89/2014 - relativi agli oneri per consumi intermedi sono stati rispettati nell'ammontare complessivo, essendo le variazioni afferenti le relative voci di spesa di natura compensativa.

## GESTIONE FINANZIARIA

### PROVENTI (AUMENTI)

#### 10) Proventi finanziari

**+ € 195.000,00**

€ 195.000,00 per interessi maturati nell'anno 2015 su c/c n. 1010-8, relativo alla garanzia fideiussoria MAAB e sul c/c n. 7020092-3 per il periodo antecedente il trasferimento dei fondi c/o la tesoreria dello Stato – Banca d'Italia -;

## GESTIONE STRAORDINARIA

La gestione straordinaria non è interessata dal provvedimento di aggiornamento.

<b>DISAVANZO ECONOMICO PREVISTO ESERCIZIO 2015</b>
--

In esito alle suddette modifiche il risultato economico previsto per l'esercizio 2015 passa da un disavanzo di € 2.601.486,79 ad un disavanzo di € 2.406.486,79.

Tale risultato deriva dalla somma algebrica del risultato previsto della gestione corrente (disavanzo € 2.726.549,52) e della gestione finanziaria (avanzo € 320.062,73), il risultato della gestione straordinaria essendo neutrale in quanto pari a zero.

Le variazioni del Budget Direzionale effettuate dal Segretario Generale ai sensi dell'articolo 12, comma 4, del DPR 254 / 2005 non risultano evidenziate nel prospetto "A" in quanto hanno interessato centri di costo o conti appartenenti allo stesso mastro.

## **PIANO DEGLI INVESTIMENTI** **AGGIORNATO**

Il Piano degli investimenti è aggiornato incrementando le Immobilizzazioni Finanziarie per un importo complessivo di € 14.804.000, come di seguito dettagliato:

€ 12.804.000,00 sul conto “Altre Partecipazioni” per la riprogrammazione all'esercizio 2015 della previsione di capitalizzazione della società controllata "MAAB Srl", disposta dal Consiglio Camerale con deliberazione n. 1 del 30.4.2015 di approvazione del Bilancio di esercizio 2014. L'operazione fa seguito a quanto deliberato dalla Giunta Camerale, con provvedimento n. 199 del 19.12.2014 con cui esprimeva parere favorevole all'aumento del capitale sociale della “M.A.A.B. Srl” nei limiti del suindicato importo.

€ 2.000.000,00 sul conto “ Partecipazioni Azionarie ” relativi alla compartecipazione al capitale sociale della “Newco”, da costituire per la valorizzazione, riqualificazione e gestione di talune aree del quartiere fieristico di proprietà dell'Ente Autonomo Fiera del Levante di Bari, come declinato nella manifestazione di interesse presentata dall'Ente camerale in cordata con le società “Bolognafiere S.p.A.”, “ Sogecos S.p.A ” e “ Ferrara Fiere Congressi Srl”.

Visto l'ampio margine di tesoreria presunto al 31.12.2015 (€ 17.102.473,91) determinato in occasione della redazione del Preventivo 2015 e considerato che non si sono verificati, nel corso della prima metà dell'esercizio, eventi di natura finanziaria in grado di inficiarne la congruità, si ritiene che il totale del Piano degli Investimenti relativo all'anno 2015, possa essere allo stesso modo coperto con risorse finanziarie proprie dell'Ente Camerale.

### **BUDGET ECONOMICO ANNUALE – allegato “2” alla Circolare MISE del 12.9.2013**

Il budget economico annuale, redatto in termini di competenza è stato predisposto attraverso la riclassificazione del Preventivo economico, redatto secondo lo schema previsto dall'allegato “A” al DPR 254/2005 e ne recepisce le modifiche.

### **BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE – allegato “1” alla Circolare MISE del 12.9.2013**

Il budget economico 2015 – 2017 è stato formulato in termini di competenza economica, presenta un'articolazione delle poste coincidente con quella del budget economico annuale e recepisce l'aggiornamento, per il solo esercizio 2015, così come previsto dalla circolare MISE n.0116856 del 25 giugno 2014.

<b>VOCE BUDGET</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Differenza tra valore e costi della produzione	(2.726.549,52)	(2.215.350,66)	(3.482.076,27)
Totale proventi e oneri finanziari	320.062,73	124.798,57	124.707,97
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Proventi e oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
<b>AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO</b>	<b>(2.406.486,79)</b>	<b>(2.090.552,09)</b>	<b>(3.357.368,30)</b>

I dati dell'anno 2015 coincidono con quelli riportati nel Budget economico 2015 aggiornato.

**PROSPETTO DELLE PREVISIONI DI ENTRATA E DELLE PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA ARTICOLATO PER MISSIONI E PROGRAMMI – allegato “3” alla Circolare MISE del 12.9.2013; Circolare MISE 0087080 del 09/06/2015.**

Oggetto di aggiornamento è anche il prospetto delle previsioni di entrata e di spesa redatto secondo il principio di cassa, diversamente dal criterio utilizzato per la redazione del budget economico annuale il quale, come già evidenziato, è elaborato secondo il principio della competenza economica.

Il documento in esame, dunque, contiene le previsioni aggiornate di entrata e di spesa che l'Ente Camerale stima, rispettivamente, di incassare o di pagare nel corso dell'anno 2015. A tal fine è stata effettuata una valutazione sui crediti e debiti esistenti alla data del 31 dicembre 2014 che si trasformeranno in voci di entrata e di uscita nel corso del 2015; è stata, inoltre, operata una valutazione dei proventi e degli oneri iscritti nel Preventivo / Budget economico 2015 aggiornato che si prevede possano avere una manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio di riferimento; è stata effettuata anche una valutazione degli incassi e dei pagamenti legati alle previsioni contenute nel Piano degli investimenti 2015; ed in ultimo è stata effettuata una verifica della movimentazione degli incassi e dei pagamenti realizzata nel primo semestre dell'anno in corso .

**PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO - redatto in coerenza con le Linee Guida generali definite con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012**

Il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio (P.I.R.A.) - di cui all'articolo 19 del D.Lgs. 31.5.2011, n. 91 è stato aggiornato in conformità alla nuova programmazione degli eventi di promozione economica del Prevenivo 2015 riguardanti essenzialmente il Piano degli investimenti.

Si sottopone l'aggiornamento al Preventivo 2015 all'approvazione del Consiglio Camerale, previa acquisizione della prescritta relazione del Collegio dei Revisori, nelle risultanze e nei contenuti contabili specificati nei documenti allegati ed accompagnatori esaminati nella presente Relazione a corredo della documentazione prevista dal citato D.P.R. 2.11.2005, n.254.

IL PRESIDENTE  
(Dr. Alessandro AMBROSI)

