

Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura BARI

DELIBERAZIONE N. 4 DEL 25.07.2019

OGGETTO: AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2019

Il Presidente, Dott. Alessandro Ambrosi cede la parola al Dott. Michele Lagioia, Dirigente del Settore Gestione Finanziaria, Provveditorato e Personale, il quale riferisce che ai sensi dell'articolo 12, comma 1, del DPR 2.11.2005, n. 254, l'Ente deve procedere all'aggiornamento del Preventivo 2019 approvato dal Consiglio camerale con Deliberazione n. 7 del 17.12.2018, 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:

- prospetto redatto secondo lo schema allegato "A" al DPR 254/2005;
- budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato "2" alla Circolare del MISE del 12.9.2013;
- budget economico pluriennale redatto secondo lo schema allegato "1" alla Circolare del MISE del 12.9.2013;
- 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;
- la relazione illustrativa al Preventivo ed al Budget economico 2019.

Non si provvede, come peraltro chiarito dalla nota MiSE n. 116856 del 25/6/2014, all'aggiornamento del Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio (P.I.R.A.), di cui all'articolo 19 comma 1 del D.Lgs. 31.5.2011, n. 91, in quanto le variazioni apportate al *Budget economico* non comportano variazioni negli obiettivi, e relativi indicatori, approvati in sede di previsione e, pertanto, il documento non figura fra gli allegati all'aggiornamento.

La Giunta camerale, con Deliberazione n. 74 del 15.07.2019, ha predisposto il progetto di aggiornamento del Preventivo 2019.

Le variazioni che si rendono necessarie, alla luce delle esigenze e delle evidenze contabili sopravvenute nella prima parte dell'esercizio in corso, sono sinteticamente riportate nel prospetto "A". Il dettaglio delle singole voci viene rappresentato nella relazione illustrativa al Preventivo ed al Budget economico 2019.

Gli stanziamenti in aumento più significativi riguardano, dal lato dei proventi:

- l'importo di € 23.399,37 - secondo le indicazioni fornite dalla nota MiSE n. 0532625 del 5 dicembre 2017 - ai fini dell'applicazione del principio della competenza economica attraverso la correlazione dei costi-ricavi dei progetti finanziati con la maggiorazione del 20% del diritto



Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura

BARI

annuale;

- l'incremento € 40.135,72 all'interno della Voce "Contributi Trasferimenti ed altre Entrate", 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 (di cui € 40.000,00 per automazione servizi).

Dal lato degli oneri:

- l'incremento di € 57.778,24, relativo alla quantificazione dei costi per il piano occupazionale 2019;
- l'incremento delle Spese di Funzionamento per complessivi € 337.408,46 di cui:
 - € 30.000,00 per oneri per servizi di vigilanza;
 - € 147.218,46, per i servizi resi dal Consorzio Servizi Avanzati a seguito della rimodulazione dei relativi costi, come da prospetto allegato al verbale dell'Assemblea dei soci del 30.11.2018 di approvazione del Preventivo 2019;
 - € 30.000,00 per oneri per consulenze Dop-Igp;
 - € 115.290,00 per oneri automazione servizi, di cui in dettaglio:
 1. € 40.000,00 per il servizio di supporto alla sezione regionale Albo gestori ambientali;
 2. € 54.290,00 richiesti dal Servizio Registro Imprese - Sezione Speciale per l'acquisto di dispositivi di firma digitale (Token usb wireless);
 3. € 12.500,00 per imposte e tasse (tassa per l'occupazione temporanea di spazi ed aree pubbliche, relative alla sede camerale);
- la voce Ammortamenti e accantonamenti per un importo di € 254.756,37 di cui € 247.000,00 quale accantonamento prudenziale per contenzioso in corso ed € 7.756,37 per adeguamento quote ammortamento.

Le riduzioni di stanziamento riguardano:

- dal lato dei proventi l'importo di € 53.726,92 - secondo le indicazioni fornite dalla nota MiSE n. 0532625 del 5 dicembre 2017 - ai fini dell'applicazione del principio della competenza economica attraverso la correlazione dei costi-ricavi dei progetti finanziati con la maggiorazione del 20% del diritto annuale;
- dal lato degli oneri, la riduzione delle spese di Funzionamento per complessivi € 240.748,19 (di cui € 79.583,99, per minori costi dei servizi di Assistenza tecnica resi dal Consorzio Servizi Avanzati che, essendo riferiti ad attività svolte nell'ambito del progetto Punto Impresa Digitale, vengono imputati agli oneri ad esso relativi, € 133.212,43, per quantificazione quota associativa all'Unioncamere Puglia anno 2019, ed € 27.951,77, per quantificazione della quota associativa Unioncamere Roma per l'anno 2019) e la riduzione nella voce Ammortamenti e Accantonamenti per adeguamento quote ammortamento.

Per quanto concerne gli interventi economici, la riduzione netta delle risorse è rappresentata



Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura

BARI

dal saldo fra variazioni in aumento - pari complessivamente ad € 277.006,00 e destinati alla copertura del disavanzo riportato nell'esercizio 2018 dall'Azienda Speciale Bari Sviluppo - e variazioni negative, pari ad € 369.469,08, riguardanti esclusivamente la quota dei costi relativi alle attività dei progetti finanziati con la maggiorazione del diritto annuale per l'anno 2018, che sono state riprogrammate al 2019 e che vengono adeguate in base a quanto rilevato in sede di consuntivo 2018 ed agli utilizzi avvenuti nel corso del presente esercizio.

Per effetto delle variazioni intervenute, la gestione corrente subisce un incremento del disavanzo pari ad euro 264.596,29, che passa da - € 992.213,45 a - € 1.256.809,74. La gestione finanziaria e la gestione straordinaria non sono interessate da modifiche e, pertanto, ne vengono confermati i risultati previsti, rispettivamente di avanzo (€ 27.994,29) e di pareggio.

Le suindicate operazioni determinano un incremento del disavanzo economico d'esercizio che passa da - € 964.219,16 a - € 1.228.815,45.

Il Piano degli investimenti viene incrementato come segue:

- € 40.000,00 nella voce relativa alle Immobilizzazioni immateriali per implementazione e adeguamento del software di gestione del Laboratorio in dotazione all'azienda speciale S.A.MER., giusta relazione trasmessa con nota n. 36141 del 20.06.2019;
- € 50.000,00 nella voce relativa alle Immobilizzazioni materiali - "Macchinari, apparecchiature ed attrezzature varie", per la manutenzione straordinaria delle attrezzature per il Laboratorio chimico merceologico, concesse in uso gratuito all'Azienda speciale "SAMER".

In ultimo il Dott. Lagioia riferisce che il Collegio dei Revisori ha provveduto a redigere la relazione prescritta dall'articolo 30 del DPR n. 254/2005, che è stata acquisita al protocollo camerale al n. 43980 del 25.07.2019.

Durante la relazione entrano in aula i Consiglieri Vito Marino Abrusci e Antonio Pio Pinto.

Ultimata l'esposizione del Dott. Lagioia, il Dott. Ambrosi cede la parola al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, che illustra sinteticamente il contenuto della Relazione dell'Organo di controllo, esprimendo parere favorevole all'Aggiornamento del Preventivo 2019.

Al termine della discussione il Dott. Ambrosi pone ai voti l'Aggiornamento del Preventivo 2019.

Consiglieri presenti e votanti:	n. 22 (<i>D'Ingeo con modalità telematica</i>)
Voti favorevoli:	n. 22
Voti contrari:	<i>nessuno</i>
Astenuti:	<i>nessuno</i>

Tutto ciò premesso,



Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura BARI

IL CONSIGLIO

- Uditi l'intervento del Presidente dell'Ente camerale e la relazione del Dirigente del Settore Gestione Finanziaria, Provveditorato e Personale;
- Vista la legge 29 dicembre 1993, n. 580 e s.m.i;
- Visto il vigente Statuto della Camera di Commercio, I.A.A. di Bari;
- Visto il D.P.R. 2.11.2005, n. 254 – Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio ed, in particolare, l'art. 12, comma 1;
- Visto il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 27.3.2013;
- Vista la Deliberazione della Giunta camerale n. 45 del 17.6.2019 con la quale, fra l'altro, è stato deliberato che il Vice Segretario Generale, Vicario, Avv. Vincenzo Pignataro, svolgerà le funzioni di Segretario Generale dell'Ente, fino alla data prevista dallo stesso provvedimento;
- Visto l'aggiornamento del Preventivo 2019, predisposto dalla Giunta camerale con Deliberazione n. 74 del 15.07.2019, in uno ai documenti allegati e accompagnatori;
- Vista la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- Udito l'intervento del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti;
- Visto il parere di legittimità espresso dal Segretario Generale *l.l.*, Avv. Vincenzo Pignataro;
- Preso atto del contenuto del dibattito e dell'esito della votazione svoltisi in aula;

A voti unanimi espressi ai sensi di legge e con modalità telematica dal Consigliere Vito D'Ingeo ai sensi dell'art. 14, comma 9, del vigente Statuto camerale;

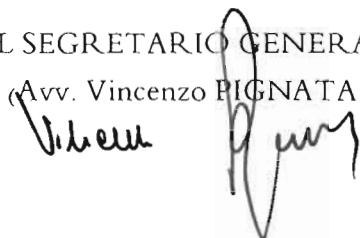
DELIBERA

per i motivi espressi in narrativa, e che qui si intendono integralmente riportati,

- di approvare l'aggiornamento del Preventivo 2019 il quale, in uno con i relativi documenti allegati ed accompagnatori, costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- di disporre che il presente provvedimento sia immediatamente esecutivo.

IL SEGRETARIO GENERALE *l.l.*

(Avv. Vincenzo PIGNATARO)



IL PRESIDENTE

(Dr. Alessandro AMBROSI)



**CAMERA DI COMMERCIO,
INDUSTRIA, ARTIGIANATO E
AGRICOLTURA
DI BARI**

**AGGIORNAMENTO
PREVENTIVO 2019**

**Atto del
CONSIGLIO CAMERALE**

25.07.2019

AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2019-

- **Prospetto contabile Aggiornamento Preventivo 2019 - Allegato “A”;**
- **Budget economico 2019;**
- **Budget economico 2019 – 2021;**
- **Prospetto delle previsioni di entrata e di spesa 2019;**
- **Relazione della Giunta Camerale;**
- **Prospetto consumi intermedi;**
- **Relazione dei Revisori.**

PROSPETTO " A "

AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2019							
	Previsione al 01/01/2019	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
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1) DIRITTO ANNUALE	16.174.799,44			16.174.799,44	23.399,37	53.726,92	16.144.471,89
2) DIRITTI DI SEGRETERIA	4.950.000,00			4.950.000,00			4.950.000,00
3) CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE	2.497.430,00	233.098,28		2.730.528,28	41.537,70		2.772.065,98
4) PROVENTI GESTIONE DI BENI E SERVIZI	605.024,52			605.024,52	200,00		605.224,52
5) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	(2.000,00)			(2.000,00)	(13.960,94)	0,00	(15.960,94)
TOTALE PROVENTI CORRENTI (A)	24.225.253,96			24.458.352,24	51.176,13	53.726,92	24.455.801,45
B) Oneri Correnti							
6) PERSONALE	(7.051.073,97)			(7.051.073,97)	(57.778,24)		(7.108.852,21)
7) FUNZIONAMENTO	(7.425.091,03)			(7.425.091,03)	(337.408,46)	(240.748,19)	(7.521.751,30)
8) INTERVENTI ECONOMICI	(5.901.786,36)	(233.098,28)		(6.134.884,64)	(277.006,00)	(369.469,08)	(6.042.421,56)
9) AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	(4.839.516,05)			(4.839.516,05)	(254.756,37)	(54.686,30)	(5.039.586,12)
TOTALE ONERI CORRENTI (B)	(25.217.467,41)			(25.450.565,69)	(926.949,07)	(664.903,57)	(25.712.611,19)
RISULTATO GESTIONE CORRENTE (A-B)	(992.213,45)			(992.213,45)			(1.256.809,74)
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10) PROVENTI FINANZIARI	28.994,29			28.994,29			28.994,29
11) ONERI FINANZIARI	(1.000,00)			(1.000,00)			(1.000,00)
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	27.994,29			27.994,29			27.994,29
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12) PROVENTI STRAORDINARI	280.000,00			280.000,00			280.000,00
13) ONERI STRAORDINARI	(280.000,00)			(280.000,00)			(280.000,00)
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	0,00			0,00			0,00
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO DI ESERCIZIO (A-B ± C ± D)	(964.219,16)			(964.219,16)			(1.228.815,45)
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	92.940,00			92.940,00	40.000,00		132.940,00
F IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	670.291,63			670.291,63	50.000,00		720.291,63
G IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	350.000,00			350.000,00			350.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E + F + G)	1.113.231,63			1.113.231,63	90.000,00		1.203.231,63

	Revisione		Budget	
	ANNO 2019		ANNO 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		22.543.422		22.341.251
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	1.425.150		1.192.052	
c1) contributi dallo Stato	198.170		178.808	
c2) contributi da Regione				
c3) contributi da altri enti pubblici	104.018			
c4) contributi dall'Unione Europea	1.122.962		1.013.244	
d) contributi da privati	23.800		24.400	
e) proventi fiscali e parafiscali	16.144.472		16.174.799	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	4.950.000		4.950.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-15.961		-2.000
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		1.928.340		1.886.003
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	1.928.340		1.886.003	
Totale valore della produzione (A)		24.455.801		24.225.254
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-10.934.420		-10.550.855
a) erogazione di servizi istituzionali	-6.042.422		-5.901.786	
b) acquisizione di servizi	-4.153.477		-3.954.547	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-429.833		-385.833	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-308.688		-308.688	
8) per godimento di beni di terzi		-26.468		-24.073
9) per il personale		-7.108.852		-7.051.074
a) salari e stipendi	-5.331.419		-5.273.641	
b) oneri sociali.	-1.285.131		-1.285.131	
c) trattamento di fine rapporto	-344.726		-344.726	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-147.576		-147.576	
10) ammortamenti e svalutazioni		-4.551.614		-4.598.544
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-29.759		-29.445	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-405.962		-453.206	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-4.115.894		-4.115.894	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi		-247.000		
13) altri accantonamenti		-240.972		-240.972
14) oneri diversi di gestione		-2.603.285		-2.751.949
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-676.861		-676.861	
b) altri oneri diversi di gestione	-1.926.424		-2.075.088	
Totale costi (B)		-25.712.611		-25.217.467
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-1.256.810		-992.213

	Revisione		Budget	
	ANNO 2019		ANNO 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		28.994		28.994
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	28.994		28.994	
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		-1.000		-1.000
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	-1.000		-1.000	
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)		27.994		27.994
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
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				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		280.000		280.000
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		-280.000		-280.000
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		0		0
Risultato prima delle imposte		-1.228.815		-964.219
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-1.228.815		-964.219

	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		22.543.422,10		17.548.385,98		17.310.796,66
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	1.425.150,21		237.589,32		0,00	
c1) contributi dallo Stato	198.169,80		35.638,40		0,00	
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici	104.018,25					
c4) contributi dall'Unione Europea	1.122.962,16		201.950,92			
d) contributi da privati	23.800,00		4.400,00		4.400,00	
e) proventi fiscali e parafiscali	16.144.471,89		12.356.396,66		12.356.396,66	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	4.950.000,00		4.950.000,00		4.950.000,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-15.960,94		-2.000,00		-2.000,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		1.928.340,29		1.920.520,28		1.920.520,28
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	1.928.340,29		1.920.520,28		1.920.520,28	
Totale valore della produzione (A)		24.455.801,45		19.466.906,26		19.229.316,94

	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		10.934.420,03		-7.182.414,87		-7.092.403,12
a) erogazione di servizi istituzionali	-6.042.421,56		-2.532.046,62		-2.442.034,87	
b) acquisizione di servizi	-4.153.477,27		-3.954.547,05		-3.954.547,05	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-429.833,46		-387.133,46		-387.133,46	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-308.687,74		-308.687,74		-308.687,74	
8) per godimento di beni di terzi		-26.467,59		-24.073,34		-24.073,34
9) per il personale		-7.108.852,21		-7.011.359,99		-6.850.602,79
a) salari e stipendi	-5.331.418,79		-5.243.120,49		-5.119.569,12	
b) oneri sociali.	-1.285.131,03		-1.277.715,56		-1.248.172,13	
c) trattamento di fine rapporto	-344.726,39		-342.947,94		-335.285,54	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-147.576,00		-147.576,00		-147.576,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-4.551.614,33		-3.912.561,99		-3.912.561,99
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-29.759,02		-29.445,02		-29.445,02	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-405.961,71		-453.205,64		-453.205,64	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-4.115.893,60		-3.429.911,33		-3.429.911,33	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi		-247.000,00				
13) altri accantonamenti		-240.971,79		-240.971,79		-240.971,79
14) oneri diversi di gestione		-2.603.285,24		-2.749.355,24		-2.744.820,76
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-676.861,10		-676.861,10		-676.861,10	
b) altri oneri diversi di gestione	-1.926.424,14		-2.072.494,14		-2.067.959,66	
Totale costi (B)		25.712.611,19		21.120.737,22		20.865.433,79
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-1.256.809,74		-1.653.830,96		-1.636.116,85

	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate						
16) altri proventi finanziari		28.994,29		27.499,07		26.309,57
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	28.994,29		27.499,07		26.309,57	
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		-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00
a) interessi passivi						
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17bis)		27.994,29		26.499,07		25.309,57
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
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						
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		280.000,00		280.000,00		280.000,00
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		-280.000,00		-280.000,00		-280.000,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		0,00		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte		-1.228.815,45		-1.627.331,89		-1.610.807,28
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-1.228.815,45		-1.627.331,89		-1.610.807,28

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	10.827.581,22
1200	Sanzioni diritto annuale	45.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	3.000,00
1400	Diritti di segreteria	4.882.000,00
1500	Sanzioni amministrative	68.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	3.000,00
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	
2201	Proventi da verifiche metriche	150.000,00
2202	Concorsi a premio	30.000,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	317.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
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	227.156,46
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	16.507,95
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	3.009,94
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	
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	
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	67.279,11
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	25.727,79
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 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 2 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
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	6.031,00
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	913,87
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	49.579,84
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	209.000,00
4199	Soppravvenienze attive	104.579,57
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	29.000,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	754,78
4205	Proventi mobiliari	
4499	Altri proventi finanziari	
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	12.347,26
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
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 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 3 / 4

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	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
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	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
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	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelevi da conti bancari di deposito	270,00
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	10.000,00
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	1.834,43
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	251.451,75
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 4 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	4.000.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
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

21.341.024,97

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 14

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	152.383,22
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	2.840,85
1103	Arretrati di anni precedenti	7.589,19
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	888,06
1202	Ritenute erariali a carico del personale	1.980,62
1301	Contributi obbligatori per il personale	4.828,90
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	1.626,84
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	10.100,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.505,23
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	3.761,53
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	33,43
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.169,72
2104	Altri materiali di consumo	248,12
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	252,05
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	16,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	31.812,01
2112	Spese per pubblicità	42.364,96
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	63.690,02
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	8.613,90
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	6.568,30
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	11.010,24
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	27,97
2121	Spese postali e di recapito	1,49
2122	Assicurazioni	42,88
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	134.746,10
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	345,65
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.499,66
2298	Altre spese per acquisto di servizi	78.452,65
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali	24.096,47
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	12.726,18
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	12.408,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	13.560,35
3122	Contributi e trasferimenti correnti a Enti di previdenza	12,30
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	4.323,36
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	20.803,07
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	96.272,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	4.165.386,97
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.485.090,05
4102	Restituzione diritti di segreteria	3,10
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	1.972,80
4401	IRAP	154,67
4507	Commissioni e Comitati	3.358,27
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	188,91
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	392,22
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	368,14
5103	Impianti e macchinari	68.556,03
5152	Hardware	59.063,40

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 2 / 14

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5155	Acquisizione o realizzazione software	11.094,49
7405	Concessione di crediti a famiglie	4.961,30
7500	Altre operazioni finanziarie	206,44
TOTALE		6.561.398,11

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 3 / 14

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	2.031.782,24
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	37.878,01
1103	Arretrati di anni precedenti	101.189,24
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	11.840,76
1202	Ritenute erariali a carico del personale	26.408,30
1301	Contributi obbligatori per il personale	64.385,37
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	7.772,68
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	46.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	14.660,84
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	17.269,81
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	159,70
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	5.588,58
2104	Altri materiali di consumo	987,23
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	3.490,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	6.120,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	346.980,48
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	41.155,30
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	31.381,88
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	52.604,52
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	133,61
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	643.096,51
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.651,43
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	40.609,32
2298	Altre spese per acquisto di servizi	171.134,15
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	2.504,32
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	3.200,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	13.128,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	70.836,24
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.319,42
4102	Restituzione diritti di segreteria	735,66
4401	IRAP	3.311,06
4499	Altri tributi	1.947,94
4507	Commissioni e Comitati	25.846,55
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.527,83
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.231,92
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	4.908,74
5152	Hardware	1.112,47
7405	Concessione di crediti a famiglie	66.150,46
7500	Altre operazioni finanziarie	2.752,57

TOTALE

3.907.793,14

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 4 / 14

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	761.918,33
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	14.204,25
1103	Arretrati di anni precedenti	37.945,97
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.440,28
1202	Ritenute erariali a carico del personale	9.903,11
1301	Contributi obbligatori per il personale	24.144,51
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	1.084,56
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	5.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	5.292,05
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	9.607,65
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	22,28
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	779,79
2104	Altri materiali di consumo	1.686,96
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.500,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	6.710,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	784,00
2112	Spese per pubblicità	6.122,84
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	42.459,98
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	5.742,60
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	4.378,89
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	7.340,16
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	18,64
2121	Spese postali e di recapito	72,59
2122	Assicurazioni	2.101,12
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	63.827,73
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	230,43
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	5.666,42
2298	Altre spese per acquisto di servizi	375.364,58
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	939,12
3122	Contributi e trasferimenti correnti a Enti di previdenza	602,63
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	7.828,05
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	151,72
4401	IRAP	4.341,79
4507	Commissioni e Comitati	44.710,84
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	944,56
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5.264,89
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	1.840,78
7405	Concessione di crediti a famiglie	24.806,44
7500	Altre operazioni finanziarie	1.032,21

TOTALE

1.490.812,75

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 5 / 14

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	50.794,61
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	946,95
1103	Arretrati di anni precedenti	2.529,73
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	296,02
1202	Ritenute erariali a carico del personale	660,21
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.609,64
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	180,76
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.200,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	585,08
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	401,67
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	3,71
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	129,97
2104	Altri materiali di consumo	22,96
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	42,01
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	4.953,33
2112	Spese per pubblicità	7.040,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	7.076,67
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	957,10
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	729,79
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	1.223,39
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	3,13
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	27.437,01
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	38,41
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	944,41
2298	Altre spese per acquisto di servizi	11.635,64
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	2.068,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	14.419,01
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	720,56
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	4.103,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	803.306,68
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	8.635,83
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	206,80
4401	IRAP	14,79
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	62,97
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	74,31
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	122,72
5103	Impianti e macchinari	11.426,00
5152	Hardware	9.843,90
5155	Acquisizione o realizzazione software	1.849,07
7405	Concessione di crediti a famiglie	1.653,76
7500	Altre operazioni finanziarie	68,81

TOTALE

980.018,41

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 6 / 14

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	507.945,60
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	9.469,50
1103	Arretrati di anni precedenti	25.297,31
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	2.960,19
1202	Ritenute erariali a carico del personale	6.602,07
1301	Contributi obbligatori per il personale	16.096,33
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	903,80
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	6.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.522,51
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	2.008,16
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	822,76
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	649,87
2104	Altri materiali di consumo	114,83
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	9.239,42
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	12.635,56
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	35.383,33
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.785,50
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	3.649,09
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.116,83
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	15,51
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	42.894,49
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	192,03
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.722,03
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	621,55
2298	Altre spese per acquisto di servizi	168.905,80
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	18.750,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	301.396,78
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	355.927,59
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	277.006,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	892.500,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	1.148,40
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00
4401	IRAP	6.882,53
4499	Altri tributi	2,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	86.161,38
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	65.324,77
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	1.670,31
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	51.240,03
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	11.000,00
4507	Commissioni e Comitati	35.829,29
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.163,62
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	15.285,92
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	1.227,18
4513	Altri oneri della gestione corrente	545,69
5201	Partecipazioni di controllo e di collegamento	1.275.000,00
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese	100.000,00
5203	Conferimenti di capitale	150.000,00
5299	Altri titoli	100.000,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 7 / 14

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
7405	Concessione di crediti a famiglie	16.537,61
7500	Altre operazioni finanziarie	688,14
TOTALE		4.638.841,31

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 8 / 14

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	1.473.041,91
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	38.139,63
1103	Arretrati di anni precedenti	73.362,21
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	500.463,28
1202	Ritenute erariali a carico del personale	1.186.067,07
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.638.475,64
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	6.145,84
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	40.800,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	12.367,54
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	511.556,73
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	13.982,38
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	126,28
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	4.418,83
2104	Altri materiali di consumo	780,54
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	13.245,52
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	22.617,10
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	376,65
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	278.153,90
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	34.067,70
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	24.813,57
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	41.594,24
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	100.921,00
2121	Spese postali e di recapito	51.570,84
2122	Assicurazioni	30.820,57
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	268.834,19
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.305,78
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	32.109,57
2126	Spese legali	55.173,66
2298	Altre spese per acquisto di servizi	613.996,32
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	118.714,58
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	502,20
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	390.058,95
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	11.331,98
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	1.200,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	17.464,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	132.524,63
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	12.123,03
4101	Rimborso diritto annuale	31.957,45
4102	Restituzione diritti di segreteria	798,85
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	33,60
4201	Noleggi	21.929,35
4399	Altri oneri finanziari	1.869,60
4401	IRAP	578.118,10
4402	IRES	75.790,00
4403	I.V.A.	406.289,93
4405	ICI	205.641,00
4499	Altri tributi	886.750,96
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	110,09

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 9 / 14

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	12.032,47
4507	Commissioni e Comitati	1.253,32
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	67.226,86
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.413,21
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	4.200,35
5102	Fabbricati	307.676,47
5103	Impianti e macchinari	134.721,23
5104	Mobili e arredi	9.098,00
5106	Materiale bibliografico	20.000,00
5149	Altri beni materiali	10.000,00
5152	Hardware	44.320,69
5155	Acquisizione o realizzazione software	106.130,19
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	10.000,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	6.000,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	93.313,86
7500	Altre operazioni finanziarie	14.675,90

TOTALE 10.804.599,34

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 10 / 14

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	50.794,61
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	946,95
1103	Arretrati di anni precedenti	2.529,73
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	296,02
1202	Ritenute erariali a carico del personale	660,21
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.609,64
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	361,52
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	2.400,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	856,02
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	803,25
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	7,43
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	259,94
2104	Altri materiali di consumo	45,91
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	87,83
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	10.356,95
2112	Spese per pubblicità	14.720,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	14.153,32
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.914,20
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.459,66
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	2.446,74
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	6,26
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	46.366,43
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	76,81
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.888,83
2298	Altre spese per acquisto di servizi	24.310,47
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	4.324,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	807,81
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	1.506,63
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	8.579,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	29.545,65
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	18.056,74
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	432,40
4401	IRAP	30,94
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	62,97
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	102,22
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	122,72
5103	Impianti e macchinari	23.890,74
5152	Hardware	20.582,70
5155	Acquisizione o realizzazione software	3.866,25
7405	Concessione di crediti a famiglie	1.653,76
7500	Altre operazioni finanziarie	68,81

TOTALE

292.992,07

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 11 / 14

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	50.794,61
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	946,95
1103	Arretrati di anni precedenti	2.529,73
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	296,02
1202	Ritenute erariali a carico del personale	660,21
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.609,64
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	349,42
1599	Altri oneri per il personale	946.699,46
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	201,90
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	4,55
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	101,28
2126	Spese legali	5.311.827,56
2298	Altre spese per acquisto di servizi	4,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	62,61
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00
4499	Altri tributi	17,57
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	62,97
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	48,73
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	122,72
7405	Concessione di crediti a famiglie	1.653,76
7500	Altre operazioni finanziarie	68,81

TOTALE

6.318.062,50

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 12 / 14

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	161.488,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	111.662,91
1301	Contributi obbligatori per il personale	17.875,66
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	186,37
2298	Altre spese per acquisto di servizi	8.135,85
4102	Restituzione diritti di segreteria	756,30
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	25,00
4401	IRAP	219,82
4507	Commissioni e Comitati	10.697,29
7100	Versamenti a conti bancari di deposito	270,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	4.357,32
7500	Altre operazioni finanziarie	4.463.152,79

TOTALE **4.778.827,31**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 13 / 14

TOTALI

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
TOTALE MISSIONE		6.561.398,11

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
TOTALE MISSIONE		3.907.793,14

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
TOTALE MISSIONE		1.490.812,75

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
TOTALE MISSIONE		980.018,41

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
TOTALE MISSIONE		4.638.841,31

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
TOTALE MISSIONE		10.804.599,34

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2014)
TOTALI

Pag. 14 / 14

MISSIONE	033	Fondi da ripartire	
PROGRAMMA	001	Fondi da assegnare	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
TOTALE MISSIONE			292.992,07

MISSIONE	033	Fondi da ripartire	
PROGRAMMA	002	Fondi di riserva e speciali	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	3	Servizi generali	
TOTALE MISSIONE			6.318.062,50

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 AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	3	Servizi generali	
TOTALE MISSIONE			4.778.827,31

TOTALE GENERALE **39.773.344,94**

AGGIORNAMENTO PREVENTIVO e BUDGET ECONOMICO

2019

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 2019 approvato dal Consiglio Camerale con Deliberazione n. 7 del 17.12.2018, 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, tenuto conto delle istruzioni applicative di cui alla nota MiSE n. 116856 del 25/6/2014, 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. la relazione illustrativa al Preventivo ed al Budget economico.

Non si provvede, come peraltro indicato dalla richiamata nota MiSE n. 116856 del 25/6/2014, all'aggiornamento del Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio (P.I.R.A.) di cui all'articolo 19 comma 1 del D.Lgs. 31.5.2011, n. 91, in quanto le variazioni apportate al budget economico non comportano variazioni negli obiettivi, e relativi indicatori, approvati in sede di previsione e, pertanto, il documento non figura fra gli allegati all'aggiornamento.

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 2019, 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:

1) Diritto annuale **+ € 23.399,37**

L'importo evidenziato si riferisce al provento derivante dalla maggiorazione del 20% del diritto annuale relativo alle annualità 2017 e 2018, riscontato secondo le indicazioni fornite dalla nota n. 0532625 del 5 dicembre 2017, con la quale il Ministero dello Sviluppo Economico ha chiarito, fra l'altro, che in applicazione del principio di correlazione costi/ricavi la quota di ricavo correlata ai costi riprogrammati all'esercizio successivo va anch'essa imputata alla competenza economica dello stesso esercizio mediante rilevazione di apposito risconto passivo. La variazione consente di adeguare la previsione del provento riscontato ai costi rilevati in sede di consuntivo 2018 e si compone di euro 5.500,00, per il progetto Orientamento al lavoro ed alle professioni (annualità 2017) ed € 17.899,37 per il Progetto Punto Impresa Digitale (annualità 2018).

3) Contributi Trasferimenti ed altre Entrate **+ € 41.537,70**

- **€ 2.001,98** per riversamento al bilancio camerale dell'avanzo economico 2018 dell'Azienda Speciale S.A.MER., disposto dal Consiglio Camerale con Deliberazione n. 1 del 15.04.2019;
- **€ 40.135,72** 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 riferite, nello specifico, ad automazione dei servizi (40.000,00) ed alla quota di ammortamento anno 2019 relativa all'acquisto di monitor e notebook, giusta determinazione dirigenziale n. 242 del 17.05.2019;
- **€ 600,00** oneri per restituzione contributi, trasferimenti ed altre entrate giusta nota del Settore Legale e Fede Pubblica n. 40494/U del 08.07.2019;

L'importo di € 41.537,70 è stato calcolato al netto dell'importo di € 600,00, che costituisce voce di costo (€ 42.137,70 - € 600,00)

4) Proventi da gestione di beni e servizi **+ € 200,00**

L'importo si riferisce al recupero delle "spese vive documentate" sostenute dalla Camera Arbitrale e della Mediazione per conto degli utenti (spese postali per raccomandate A/R) di cui alla deliberazione di Giunta n.110 del 05.11.2018 .

5) Variazione delle rimanenze **+ € 13.960,94**

€ **13.960,94** a seguito dell'adeguamento della previsione relativa alle rimanenze iniziali all'1.1.2019 al valore delle rimanenze finali al 31.12.2018, risultanti in sede di chiusura del Bilancio d'esercizio 2018. Tale adeguamento comporta un incremento della variazione (negativa) delle rimanenze di magazzino al termine dell'esercizio 2019.

PROVENTI (DIMINUZIONI)

1) Diritto annuale **- € 53.726,92**

L'importo evidenziato si riferisce al provento derivante dalla maggiorazione del 20% del diritto annuale relativo all'annualità 2018, riscontato secondo le indicazioni fornite dalla nota n. 0532625 del 5 dicembre 2017, con la quale il Ministero dello Sviluppo Economico ha chiarito, fra l'altro, che in applicazione del principio di correlazione costi/ricavi la quota di ricavo correlata ai costi riprogrammati all'esercizio successivo va anch'essa imputata alla competenza economica dello stesso esercizio mediante rilevazione di apposito risconto passivo. La variazione consente di adeguare la previsione del provento riscontato ai costi rilevati in sede di consuntivo 2018 e si riferisce al progetto Orientamento al lavoro ed alle professioni.

ONERI (AUMENTI)

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

6) Personale **+ € 57.778,24**

Il maggior onere si riferisce alla quantificazione dei costi relativi al piano occupazionale 2019, giusta nota del Servizio gestione risorse Umane n. 39655 del 03.07.2019.

7) Funzionamento

+ € 337.408,46

- € 30.000,00 per oneri per servizi di vigilanza giusta nota del Settore Legale e Fede Pubblica n. 40494/U del 08.07.2019;
- € 34.290,64 per CSA – oneri per servizi di Protocollo a seguito rimodulazione dei costi relativi ai servizi commissionati alla società consortile, come da prospetto allegato al verbale dell'Assemblea dei soci del 30.11.2018 di approvazione del Preventivo 2019 (comunicato dalla predetta società con mail del 03.07.2019);
- € 56.728,24 per CSA - oneri per servizi di Gestione informatica Atti a seguito rimodulazione dei costi relativi ai servizi commissionati alla società consortile, come da prospetto allegato al verbale dell'Assemblea dei soci del 30.11.2018 di approvazione del Preventivo 2019 (comunicato dalla predetta società con mail del 03.07.2019);
- € 9.267,95 per CSA - oneri per servizi di Gestione informatica Atti Smaltimento rifiuti a seguito rimodulazione dei costi relativi ai servizi commissionati alla società consortile, come da prospetto allegato al verbale dell'Assemblea dei soci del 30.11.2018 di approvazione del Preventivo 2019 (comunicato dalla predetta società con mail del 03.07.2019);
- € 30.874,61 per CSA - oneri per servizi di Reception e Supporto uffici camerali a seguito rimodulazione dei costi relativi ai servizi commissionati alla società consortile, come da prospetto allegato al verbale dell'Assemblea dei soci del 30.11.2018 di approvazione del Preventivo 2019 (comunicato dalla predetta società con mail del 03.07.2019);
- € 16.057,02 per CSA - oneri per servizi di Supporto Segreteria generale e organi istituzionali a seguito rimodulazione dei costi relativi ai servizi commissionati alla società consortile, come da prospetto allegato al verbale dell'Assemblea dei soci del 30.11.2018 di approvazione del Preventivo 2019 (comunicato dalla predetta società con mail del 03.07.2019);
- € 30.000,00 per oneri per consulenze Dop-Igp, giusta nota del Settore Legale e Fede Pubblica n. 40494/U del 08.07.2019;
- € 115.290,00 per oneri automazione servizi, di cui in dettaglio
 - € 40.000,00 per il servizio di supporto alla sezione regionale Albo gestori ambientali, prestato dalla società “ *Ecocerved s.c.a r.l.* ”, giusta nota del Settore Legale e Fede Pubblica n. 40494/U del 08.07.2019;
 - € 11.000,00 per servizi resi dalla società “ *Infocamere s.c.p.a* “ relativamente a procedure d'ufficio (cancellazioni) del Servizio Segreteria del Conservatore, giusta nota n. 38917 del 01.07.2019;
 - € 54.290,00 richiesti dal Servizio Registro Imprese - Sezione Speciale per l'acquisto di dispositivi di firma digitale (*Token usb wireless*), giusta nota n. 39836 del 04.07.2019;
 - € 10.000,00 richiesti dal Servizio Staff di Presidenza e di Direzione, Programmazione, Organizzazione e Audit Strategico per il Servizio “Sistema Delibere e Determinazioni” relativo al passaggio dalla gestione cartacea a quella informatica delle delibere/determinazioni;

- € 400,00 per altre spese di mediazione sostenute dalla Camera Arbitrale e della Mediazione per conto degli utenti (spese postali per raccomandate A/R) di cui alla deliberazione di Giunta n.110 del 05.11.2018;
- € 2.000,00 per spese Formazione del Personale-direttiva Brunetta n.10/2010 SIPERT, giusta richiesta Servizio Segreteria del Conservatore n. 38917 del 01.07.2019;
- € 12.500,00 per imposte e tasse relativi a Tassa per l'occupazione temporanea di spazi ed aree pubbliche, relative alla sede camerale, di cui alla determinazione n.135 del 19.03.2019;

9) Ammortamenti e accantonamenti

+ € 254.756,37

- € 7.756,37 disponibilità formatesi in seguito al calcolo definitivo delle quote di ammortamento di alcune categorie di beni mobili, effettuato in occasione della chiusura del Bilancio di esercizio 2018, rimodulate dagli ammortamenti relativi alle acquisizioni patrimoniali avvenute nell'anno e riportate nel Piano degli investimenti aggiornato.
- € 247.000,00 per altri accantonamenti prudenziali per contenzioso, giusta nota del Settore Legale e Fede Pubblica n. 40494/U del 08.07.2019;

ONERI (DIMINUZIONI)

7) Funzionamento

- € 240.748,19

- € 79.583,99 per CSA - oneri per servizi di Assistenza tecnica a seguito rimodulazione dei costi relativi ai servizi commissionati alla società consortile, come da prospetto allegato al verbale dell'Assemblea dei soci del 30.11.2018 di approvazione del Preventivo 2019 (comunicato dalla predetta società con mail del 03.07.2019). Nello specifico l'importo è riferito ad attività svolte nell'ambito del progetto Punto Impresa Digitale e viene ricompreso fra i relativi oneri;
- € 133.212,43 per quantificazione quota associativa all'Unioncamere Puglia anno 2019, giusta comunicazione n. 33495 del 12 giugno 2019;
- € 27.951,77 per quantificazione della quota associativa Unioncamere Roma per l'anno 2019 giusta comunicazione acquisita con prot. n. 63309 del 29/11/2018;

8) Interventi economici**- € 92.463,08**

(€ 277.006,00 - € 369.469,08)

La riduzione netta delle risorse destinate agli interventi economici è rappresentata dal saldo fra

variazioni in aumento - pari complessivamente ad **€ 277.006,00** - destinati alla copertura del disavanzo riportato nell'esercizio 2018 dall'Azienda Speciale Bari Sviluppo (come dettagliato nel prospetto riepilogativo che segue)

e

variazioni negative, pari ad **€ 369.469,08**, riguardanti esclusivamente la quota dei costi relativi alle attività dei progetti finanziati con la maggiorazione del diritto annuale per l'anno 2018, che sono state riprogrammate al 2019 e che vengono adeguate in base a quanto rilevato in sede di consuntivo 2018 ed agli utilizzi avvenuti nel corso del presente esercizio. L'importo è composto da € 314.594,07 per il P.I.D. (di cui € 273.708,93 relativi ad utilizzi effettuati nell'ambito del Piano degli Investimenti, tra le immobilizzazioni materiali e immateriali) ed € 54.875,01 per i Servizi di orientamento al lavoro e alle professioni.

EVENTI DI PROMOZIONE ECONOMICA AGGIORNATI
--

Si riporta l'elenco delle iniziative promozionali definite nella Relazione al Preventivo 2019 - ex articolo 13, comma 3, del DPR 254/2005 - opportunamente revisionate a seguito degli atti adottati dagli Organi competenti.

DETTAGLIO INIZIATIVE PROMOZIONALI DEL PREVENTIVO 2019 RIPROGRAMMATE <i>definite ex art. 13, comma 3, del DPR 254/2005</i>					
---	--	--	--	--	--

DESCRIZIONE INIZIATIVA	TIPOLOGIA INIZIATIVA	IMPORTO	VARIAZIONI PRECEDENTI L'AGGIORNA MENTO	VARIAZIONI AGGIORNAM ENTO PREVENTIVO 2019	IMPORTO RIDEFINITO
BARI SVILUPPO Azienda Speciale Camera di Commercio - contributo camerale	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 557.500,00		€ 0,00	€ 557.500,00
- copertura disavanzo economico 2018 (Delibera di Consiglio n.1 del 15.4.2019)	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 0,00		€ 277.006,00	€ 277.006,00

SAMER – contributo camerale	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 335.000,00		€ 0,00	€ 335.000,00
FEDERAZIONE MAESTRI DEL LAVORO – contributo	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 1.000,00		€ 0,00	€ 1.000,00
A.M.E.D.O.O. – Associazione Meridionale Estimatori e Degustatori Olio di Oliva – contributo	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 3.000,00		€ 0,00	€ 3.000,00
RETTORE DELLA BASILICA PONTIFICIA SAN NICOLA DI BARI – contributo	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 15.000,00		€ 0,00	€ 15.000,00
SPESE DI OSPITALITA'(art 64 DPR 254/2005)	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 10.000,00		€ 0,00	€ 10.000,00
PARTECIPAZIONI AD ORGANISMI EX ARTICOLO 2, COMMA 2, L. 580 / 1993 – quote associative e contributi consortili (<i>dettaglio nel prospetto che segue</i>)	Pluriennali	€ 106.134,87	€ 327,68	€ 0,00	€ 106.462,55
PROGETTO “PUNTO IMPRESA DIGITALE” 2019 DI CUI AZIENDA SPECIALE: €54.245,00	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 1.002.939,01		€ 0,00	€ 1.002.939,01
PROGETTO “PUNTO IMPRESA DIGITALE” RIPROGRAMMAZIONE ATTIVITA' 2018	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 1.002.347,20		- € 314.594,07	€ 687.753,13
“NUOVA INIZIATIVA DEL SISTEMA CAMERALE SUI SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO ED ALLE PROFESSIONI” 2019 DI CUI AZIENDA SPECIALE: € 15.000,00	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 289.782,36		€ 0,00	€ 289.782,36

“NUOVA INIZIATIVA DEL SISTEMA CAMERALE SUI SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO ED ALLE PROFESSIONI” RIPROGRAMMAZIONE ATTIVITA' 2018	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 341.776,24		- € 54.875,01	€ 286.901,23
INIZIATIVE DEDICATE ALLE FIERE PER LA PROMOZIONE DEL TERRITORIO	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 400.000,00		€ 0,00	€ 400.000,00
INIZIATIVE DI PROMOZIONE E INFORMAZIONE ECONOMICA PER IL FUNZIONAMENTO DELLA CAMERA ARBITRALE E DELLA MEDIAZIONE	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 20.000,00		€ 0,00	€ 20.000,00
CONVENZIONE PER L'ATTUAZIONE DEL PROGETTO "MIRABILIA - EUROPEAN NETWORK OF UNESCO SITES"	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 14.000,00		€ 0,00	€ 14.000,00
PROGETTO ECCELLENZE IN DIGITALE	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005 (DELIBERA N.14 DEL 22.02.2019)		10.500,00	€ 0,00	10.500,00
PROGRAMMA INTERREG ITALIA-CROAZIA 2014-2020:PROGETTO "PEPSEA"	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005 (DELIBERA N.30 DEL 5.04.2019)		72.518,25	€ 0,00	72.518,25
PROGRAMMA LATTE NELLE SCUOLE	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005 (DELIBERA N.42 DEL 5.04.2019)		21.000,00	€ 0,00	21.000,00

PROGETTO BRE FINANZIATO A VALERE SU INTERREG GRECIA – ITALIA 2014 – 2020, INTERREG. ITALIA ALBANIA – MONTENEGRO 2014-2020	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005 (DELIBERA N. 15 DEL 22.02.2019)	€ 129.232,78	10.688,38	€ 0,00	€ 139.921,16
PROGETTIO HISTEK FINANZIATO A VALERE SU INTERREG GRECIA – ITALIA 2014 – 2020, INTERREG. ITALIA ALBANIA – MONTENEGRO 2014-2020	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005 (DELIBERA N. 15 DEL 22.02.2019)	€ 59.224,08	29.592,34	€ 0,00	€ 88.816,42
PROGETTIO INTERACT FINANZIATO A VALERE SU INTERREG GRECIA – ITALIA 2014 – 2020, INTERREG. ITALIA ALBANIA – MONTENEGRO 2014-2020	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 123.046,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 123.046,84
PROGETTIO FRESHWAYS FINANZIATO A VALERE SU INTERREG GRECIA – ITALIA 2014 – 2020, INTERREG. ITALIA ALBANIA – MONTENEGRO 2014-2020	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 85.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 85.100,00
PROGETTIO THEMIS FINANZIATO A VALERE SU INTERREG GRECIA – ITALIA 2014 – 2020, INTERREG. ITALIA ALBANIA – MONTENEGRO 2014-2020	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 222.090,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 222.090,00

PROGETTIO YES FINANZIATO A VALERE SU INTERREG GRECIA – ITALIA 2014 – 2020, INTERREG. ITALIA ALBANIA – MONTENEGRO 2014-2020	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005 (DELIBERA N. 15 DEL 22.02.2019)	€ 27.814,98	19.429,30	€ 0,00	€ 47.244,28
BANDO NUOVE GENERAZIONI 2017 - PROGETTIO OR.CO. DIGITSYS	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 20.400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.400,00
PROGETTIO INCUBA FINANZIATO A VALERE SU INTERREG GRECIA – ITALIA 2014 – 2020, INTERREG. ITALIA ALBANIA – MONTENEGRO 2014-2020	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005 (DELIBERA N. 15 DEL 22.02.2019)	€ 35.230,00	38.370,00	€ 0,00	€ 73.600,00
PROGETTIO C NOVATEC FINANZIATO A VALERE SU INTERREG GRECIA – ITALIA 2014 – 2020, INTERREG. ITALIA ALBANIA – MONTENEGRO 2014-2020	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005 (DELIBERA N. 15 DEL 22.02.2019)	€ 25.000,00	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00
PROGETTIO PIT STOP FINANZIATO A VALERE SU INTERREG GRECIA – ITALIA 2014 – 2020, INTERREG. ITALIA ALBANIA – MONTENEGRO 2014-2020	Definita articolo 13, comma 3, DPR 254/2005 (DELIBERA N. 15 DEL 22.02.2019)	€ 76.168,00	16.000,01	€ 0,00	€ 92.168,01
INIZIATIVE DA DEFINIRE DALLA GIUNTA CAMERALE NEL CORSO DEL 2019	Non definite articolo 13, comma 3, DPR 254/2005	€ 1.000.000,00	-327,68	€ 0,00	€ 999.672,32
TOTALE		€ 5.901.786,36	€ 233.098,28	- € 92.463,08	€ 6.042.421,56

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI AD ORGANISMI EX ARTICOLO 2, COMMA 2, L. 580/1993*quote associative e contributi consortili di natura pluriennale*

<i>UNIONFILIERE (ex ASSICOR ROMA) – quota associativa</i>	€ 2.000,00
<i>TECNOBORSA SCPA – contributo consortile</i>	€ 3.551,00
<i>B.M.T.I. - Borsa Merci Telematica Italiana Scpa (ex Meteora) – contributo consortile</i>	€ 9.600,00
<i>Isdaci Milano – quota associativa</i>	€ 2.600,00
<i>Assonautica Nazionale – quota associativa</i>	€ 2.600,00
<i>Strada olio oliva castel del monte – quota associativa</i>	€ 5.200,00
<i>Strada dei vini castel del monte – quota associativa</i>	€ 3.250,00
<i>Uniontrasporti Roma – contributo consortile</i>	€ 300,00
<i>Consorzio ASI – contributo consortile</i>	€ 30.000,00
<i>Consorzio Camerale per il credito e la finanza – contributo consortile (9.414,13+327,68) Deliberazione Giunta camerale n.10 del 22.02.2019</i>	€ 9.741,81
<i>Facoltà di Economia e commercio – contributo di legge</i>	€ 57,95
<i>Conservatorio musicale di stato N. Piccinni di Bari -contributo continuativo per legge</i>	€ 6.492,60
<i>Isnart S.c.p.a. Roma – Contributo consortile</i>	€ 5.000,00
<i>IPRES – Istituto Pugliese ricerche economiche e sociali – quota associativa</i>	€ 3.500,00
<i>ASSONAUTICA PROVINCIALE DI BARI – quota associativa (Deliberazione Giunta Camerale n. del 7.4.2011)</i>	€ 250,00
<i>FORUM DELLE CAMERE DI COMMERCIO DELL'ADRIATICO E DELLO IONIO – QUOTA ASSOCIATIVA (Deliberazione Giunta Camerale n. 128 del 15.9.2011)</i>	€ 2.000,00
<i>COMUNITA' PMI del mediterraneo - contributo</i>	€ 1.500,00
<i>MURGIA PIU' – contributo annuale</i>	€ 560,00
<i>PATTO TERRITORIALE POLIS DEL SUD – EST BARESE SRL – contributo</i>	€ 5.859,19
<i>CONVENZIONE DI ADESIONE BIBLIOTECA AL POLO TERRA DI BARI</i>	€ 400,00

ADESIONE ALLA COSTITUENDA ASSOCIAZIONE NON RICONOSCIUTA "MIRABILIA NETWORK" – QUOTA ASSOCIATIVA	€ 12.000,00
TOTALE	€ 106.462,55

9) Ammortamenti e Accantonamenti

- € 54.686,30

Il minor onere è ricollegato alle disponibilità formatesi in seguito al calcolo definitivo delle quote di ammortamento degli immobili e di alcune categorie di beni mobili, effettuato in occasione della chiusura del Bilancio di esercizio 2018, rimodulate dagli ammortamenti relativi alle acquisizioni patrimoniali avvenute nell'anno e riportate nel Piano degli investimenti aggiornato.

Si allega alla presente il "prospetto dei consumi intermedi" aggiornato, dal quale è possibile verificare che i limiti relativi agli oneri per consumi intermedi 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 - risultano rispettati nell'ammontare complessivo.

GESTIONE FINANZIARIA

La gestione finanziaria non viene interessata dal provvedimento di aggiornamento.

GESTIONE STRAORDINARIA

PROVENTI (AUMENTI)

La gestione straordinaria non viene interessata dal provvedimento di aggiornamento.

DISAVANZO ECONOMICO PREVISTO

ESERCIZIO 2019

Per effetto delle suddette modifiche il risultato economico previsto per l'esercizio 2019 passa da un disavanzo di € 964.219,16 ad un disavanzo di € 1.228.815,45.

Tale risultato deriva dalla somma algebrica del risultato previsto della gestione corrente (disavanzo € 1.256.809,74), della gestione finanziaria (avanzo di € 27.994,29) e della gestione straordinaria (€ 0,00).

Il presente aggiornamento recepisce la variazione del Budget Direzionale effettuata ai sensi dell'articolo 12, comma 3, del DPR 254 / 2005 dalla Giunta Camerale con le seguenti Deliberazioni:

- n. 14 del 22.02.2019, avente ad oggetto Progetto "Eccellenze in Digitale " edizione 2018. Aggiornamento Budget Direzionale 2019 ex art. 12, comma 3, D.p.r. n. 254/2005;
- n. 15 del 22.02.2019, avente ad oggetto Progetti comunitari vinti dalla Camera di Commercio di Bari. Aggiornamento Budget Direzionale anno 2019 ex art. 12, comma 3, D.P.R. 254/2005;
- n. 30 del 05.04.2019, avente ad oggetto Programma INTERREG Italia-Croazia 2014-2020: Progetto "PEPSEA". Determinazioni;
- n. 42 del 05.04.2019, avente ad oggetto "*Programma Latte nelle scuole A.S. 2018-2019. Determinazioni.*".

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", avendo interessato centri di costo o conti appartenenti allo stesso mastro.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

AGGIORNATO

Il Piano degli investimenti viene incrementato come segue:

- € **40.000,00** nella voce relativa alle Immobilizzazioni immateriali per implementazione e adeguamento del software di gestione del laboratorio in dotazione all'azienda speciale S.A.MER., giusta relazione trasmessa con nota n. 36141 del 20.06.2019;
- € **50.000,00** nella voce relativa alle Immobilizzazioni materiali - "Macchinari, apparecchiature ed attrezzature varie", per la manutenzione straordinaria delle attrezzature per il Laboratorio chimico merceologico, concesse in uso gratuito all'Azienda speciale "SAMER";

Si ritiene, comunque, che il totale del Piano degli Investimenti relativo all'anno 2019, possa essere 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 2019 – 2021 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 2019, così come previsto dalla circolare MISE n. 0116856 del 25 giugno 2014.

VOCE BUDGET	2019	2020	2021
Differenza tra valore e costi della produzione	-1.256.809,74	-€ 1.653.830,96	-€ 1.636.116,85
Totale proventi e oneri finanziari	27.994,29	€ 26.499,07	€ 25.309,57
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	€ 0,00
Totale delle partite straordinarie	0,00	0,00	€ 0,00
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	-1.228.815,45	-€ 1.627.331,89	-€ 1.610.807,28

I dati dell'anno 2019 coincidono con quelli riportati nel Budget economico 2019 aggiornato. Le previsioni relative all'intero triennio sono adottate nel rispetto del principio del pareggio di bilancio attraverso l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati negli esercizi precedenti e dettagliati nella relazione al Preventivo 2019 cui si fa rinvio.

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. Il documento è redatto secondo il principio di cassa, diversamente da quanto prescritto per la redazione del budget economico annuale il quale, come già evidenziato, è elaborato secondo il principio della competenza economica.

Il documento in esame contiene, dunque, le previsioni aggiornate in ordine alle somme che l'Ente Camerale stima di incassare o di pagare nel corso dell'anno 2019.

A tal fine è stata effettuata una valutazione sui crediti e debiti esistenti alla data del 31 dicembre 2018 che si trasformeranno in voci di entrata e di uscita nel corso del 2019; è stata, inoltre, operata una valutazione dei proventi e degli oneri iscritti nel Preventivo / Budget economico 2019 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 2019; ed in ultimo è stata effettuata una verifica della movimentazione degli incassi e dei pagamenti realizzata nel primo semestre dell'anno in corso.

Si sottopone l'aggiornamento al Preventivo 2019 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

(Dott. Alessandro AMBROSI)

	NOTE	1	2	3	4	5	6
		COSTO ANNO 2010	RIDUZIONE 10%	RIDUZIONE 5%	PREVENTIVO 2012 AGGIORNATO AL 07.07.2012	LIMITE PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2019 AGGIORNATO
325000	Oneri Telefonici	81.403,30	8.140,33	4.070,17	90.000,00	77.789,51	96.500,00
325002	Spese consumo acqua ed energia elettrica	173.139,96	17.314,00	8.657,00	180.000,00	154.029,01	144.026,38
325010	Oneri Pulizie Locali	555.410,43	55.541,04	27.770,52	560.000,00	476.688,44	568.276,52
325011	Oneri materiali di verifica ufficio metrico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
325015	CSA - Oneri per Servizi di Assistenza tecnica	107.395,10	10.739,51	5.369,76	107.395,10	91.285,84	6.332,11
325016	CSA - Oneri per Servizi di Protocollo	308.849,33	30.884,93	15.442,47	308.849,93	262.522,53	251.194,58
325017	CSA - Oneri per Servizi di Gestione informatica Atti	377.215,59	37.721,56	18.860,78	410.820,00	354.237,66	415.560,24
325019	CSA - Oneri per Servizi di Reception e Supporto uffici cameralfi	279.680,00	27.968,00	13.984,00	279.680,00	237.728,00	226.170,61
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	268.782,46	26.878,25	13.439,12	250.000,00	209.682,63	204.210,59
325022	CSA - Oneri per Servizi di Supporto segr. generale e organi ist.li	126.960,00	12.696,00	6.348,00	296.460,00	277.416,00	117.625,02
325030	Oneri per assicurazioni	31.880,98	3.188,10	1.594,05	43.000,00	38.217,85	31.300,00
325040	Oneri Consulenti ed Esperti	5.760,00	576,00	288,00	1.156,68	292,68	292,68
325049	Call Center Registro imprese	47.803,50	4.780,35	2.390,18	60.000,00	52.829,48*	52.829,48
325050	Spese Automazione Servizi	579.397,25	57.939,73	28.969,86	637.000,00	550.090,41	571.897,20
325051	Oneri di Rappresentanza	3.089,54	308,95	154,48	958,91	495,48	495,48
325053	Oneri postali e di Recapito	110.324,84	11.032,48	5.516,24	171.000,00	154.451,27	63.165,65
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate (SELECTA - IC OUTSOURCING)	123.920,29	12.392,03	6.196,01	80.000,00	61.411,96	5.913,00
325057	Spese automazione MUD SISTRI FGAS	0,00	0,00	0,00			40.000,00
325059	Oneri per mezzi di Trasporto	17.506,82	1.750,68	875,34	5.821,53	1.746,45**	1.746,45
325065	Oneri per prestazioni occasionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
325066	Oneri per facchinaggio	25.139,79	2.513,98	1.256,99	30.000,00	26.229,03	32.987,64
325068	Oneri vari di funzionamento	155.250,56	15.525,06	7.762,53	100.000,00	76.712,42	47.295,80
325075	Oneri di Pubblicità per radio ed emittenti televisivi locali	0,00	0,00	0,00	288,60	288,60	288,60
325076	Oneri di pubblicità libero	3.994,07	399,41	199,70	673,40	74,29	74,29
325077	Oneri di pubblicità per stampa e radio nazionali e locali	5.705,81	570,58	285,29	962,06	106,13	106,13
325078	Oneri servizi istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.620,00
325081	Spese Formazione del Personale	26.069,69	2.606,97	1.303,48	12.135,43	7.697,08	7.558,18
325082	Spese Formazione del Personale da SIPERT	16.069,79	1.606,98	803,49	1.882,57	0,00	138,90
325083	Rimborso spese per Missioni	16.957,06	1.695,71	847,85	12.637,55	10.093,99	10.093,99
325083	Rimborso spese per Missioni (servizi metrici) costo 2010 -325084 conto nel Preventivo 2012	36.154,98	3.615,50	1.807,75	50.000,00	44.576,75	44.576,75
325085	Spese Formazione del Personale-direttiva Brunetta n.10/2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00***	5.000,00
325086	Spese Formazione del Personale-direttiva Brunetta n.10/2010 SIPERT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00***	5.000,00
325097	Oneri verifiche idoneità Resp.Tecnico Albo Gestori Amb.li	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00
326010	Oneri per noleggi	13.680,66	1.368,07	684,03	20.449,00	18.396,90	26.467,59
327000	Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani	25.001,48	2.500,15	1.250,07	35.000,00	31.249,78	15.249,78
327006	Oneri per Acquisto Cancelleria	59.956,21	5.995,62	2.997,81	80.000,00	71.006,57	38.776,02
327015	Oneri Vestiario di Servizio	10.701,84	1.070,18	535,09	5.000,00	3.394,72	3.394,72
329000	Spese organi istituzionali	1.270,72	127,07	63,54	3.972,13	3.781,52	3.781,52
329003	Compensi Ind. e rimborsi Giunta (rimborsi spese missioni)	1.944,78	194,48	97,24	951,20	659,48	659,48
329006	Compensi Ind. e rimborsi Presidente (rimborsi spese per missioni)	361,38	36,14	18,07	1.724,52	1.670,31	1.670,31
329012	Compensi Ind. e rimborsi Segretari di Commissioni	5.700,14	570,01	285,01	6.300,00	5.444,98	0,00
329013	Compensi Ind. e rimborsi Componenti di Commissioni	70.607,52	7.060,75	3.530,38	75.916,70	65.325,57	65.325,57
TOTALE		3.673.085,88	367.308,60	183.654,30	3.920.035,25	3.367.623,31	3.188.603,26
*costo 2010 non sostenuto pertanto considerato costo 2011							
** ULTERIORE LIMITE DEL 30% COSTO 2011 ART.15 COMMA 2 D.L. 66/2014 CONV.LEGGE 89/2014							
*** INCLUSA NEI CONSUMI INTERMEDI GIUSTA PARERE COLLEGIO DEI REVISORI ESPRESSO CON VERBALE N.7 DEL 17 GIUGNO 2019							
TOTALE VERSAMENTO ANNO 2018 CONTO "327029" Oneri Tagliaspesa DL 95/2012 e L.135/2012							
		550.962,90					

FUNZIONAMENTO		
PRESTAZIONE DI SERVIZI - GODIMENTO BENI DI TERZI - ONERI DIVERSI DI GESTIONE - QUOTE ASSOCIATIVE - ORGANI ISTITUZIONALI		
	NOTE DELIBERA GIUNTA N. 111 DEL 03.12.2018	NOTE DELIBERA GIUNTA N. DEL 10.07.2019
325000 Oneri Telefonici	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325002 Spese consumo acqua ed energia elettrica	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325010 Oneri Pulizie Locali	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325011 Oneri materiale di verifica ufficio metrico	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325012 Oneri vigilanza metalli preziosi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325013 Oneri per servizi di vigilanza	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325015 CSA - Oneri per Servizi di Assistenza tecnica	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325016 CSA - Oneri per Servizi di Protocollo	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325017 CSA - Oneri per Servizi di Gestione informatica Atti	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325018 CSA - Oneri per Servizi di Gestione informatica Atti Smaltimento Rifiuti	esclusa: oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente	esclusa: oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente
325019 CSA - Oneri per Servizi di Reception e Supporto uffici camerati	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325020 Oneri per Manutenzione Ordinaria	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325022 CSA - Oneri per Servizi di Supporto segr. generale e organi ist.li	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325030 Oneri per assicurazioni	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325031 Convenzioni clausole inique e contratti tipo	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325040 Oneri Consulenti ed Esperti	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325041 Oneri per Consulenze obbligatorie	esclusa: considerata spesa obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria
325042 Oneri per Consulenze Dop-Igp	esclusa: considerata spesa obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria
325043 Oneri Legali	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325044 Oneri per Consulenze obbligatorie piano di controllo vini D.O.	esclusa: considerata spesa obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria
325045 Altri oneri DOP IGP DO	esclusa: considerata spesa obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria
325046 Oneri per attività di Conciliazione e mediazione e OCC	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325047 Oneri Piani di controllo Vini	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325048 Oneri per call center Ambiente	esclusa: oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente	esclusa: oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente
325049 Call Center Registro imprese	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325050 Spese Automazione Servizi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325050 Spese Automazione Servizi	esclusa: oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente	esclusa: oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente
325051 Oneri di Rappresentanza	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325052 Contributo consortile INFOCAMERE - Automazione Servizi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325053 Oneri postali e di Recapito	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325054 Oneri postali Consob	esclusa: spesa non più sostenuta dalla Camera	esclusa: spesa non più sostenuta dalla Camera
325055 Oneri CNS gratuita PA	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325056 Oneri per la Riscossione di Entrate (UNIONE ITALIANA)	esclusa: considerata spesa obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria
325056 Oneri per la Riscossione di Entrate (Infocamere)	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325057 Spese automazione MUD SISTRI FGAS	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325058 Oneri libri digitali	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325059 Oneri per mezzi di Trasporto	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325060 Oneri per stampa Pubblicazioni	esclusa: considerata spesa obbligatoria (stampa "usi e consuetudini" una tantum)	esclusa: considerata spesa obbligatoria (stampa "usi e consuetudini" una tantum)
325063 Inps su Compensi co.co.co.	esclusa: considerata spesa obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria
325065 Oneri per prestazioni occasionali	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325066 Oneri per facchinaggio	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325068 Oneri van di funzionamento	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325072 Oneri di Pubblicità obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria
325075 Oneri di Pubblicità per radio ed emittenti televisivi locali	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325076 Oneri di pubblicità libero	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325077 Oneri di pubblicità per stampa e radio nazionali e locali	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325078 Oneri servizi istituto cassiere	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325079 Altre spese mediazione		esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325080 Buoni pasto	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi e soggetta ad altra riduzione ex articolo 5 d.l. 95/2012	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi e soggetta ad altra riduzione ex articolo 5 d.l. 95/2012
325081 Spese Formazione del Personale	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi

325082	Spese Formazione del Personale da SIPERT	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325083	Rimborso spese per Missioni	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325083	Rimborso spese per Missioni (servizi metrici)	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325084	Rimborso spese per Missioni (servizi metrici conto creato nel 2011)	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
325085	Spese Formazione del Personale-direttiva Brunetta n.10/2010	esclusa: applicazione d.l. 78/2010 e circolare Bunetta	inclusa: considerata spesa consumi intermedi(parere revisori n.7 del 18 giugno 2019)
325086	Spese Formazione del Personale-direttiva Brunetta n.10/2010 SIPERT	esclusa: applicazione d.l. 78/2010 e circolare Bunetta	inclusa: considerata spesa consumi intermedi (parere revisori n.7 del 18 giugno 2019)
325087	Spese Formazione del Personale escluse DL 78/2010	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente
325088	Spese Formazione del Personale escluse DL 78/2010 SIPERT	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente
325089	Rimborso spese per Missioni (ambiente)	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente
325090	Rimborso spese formazione anticorruzione	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325091	Rimborso spese formazione anticorruzione SIPERT	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325092	Formazione sicurezza DLGS 81/2008	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325093	Formazione Segretari Generali	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325094	Oneri obblighi trasparenza	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325095	Formazione iscritti Albo Ambiente art.6 co.1 lett.d) DM 120/2014	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente
325096	Oneri sicurezza DLGS 81/2008	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
325097	Oneri verifiche idoneità Resp.Tecnico Albo Gestori Amb.li	inclusa: considerata spesa per consumi intermedi	inclusa: considerata spesa per consumi intermedi
326010	Oneri per noleggi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
327000	Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
327006	Oneri per Acquisto Cancelleria	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
327007	Costo acquisto carnet TIR/ATA	esclusa: considerata spesa obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria
327008	Costo certificati di origine	esclusa: considerata spesa obbligatoria	esclusa: considerata spesa obbligatoria
327015	Oneri Vestitio di Servizio	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
327017	Imposte e tasse	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
327022	Irap attività istituzionale	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
327023	Irap collaboratori	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
327028	Oneri Tagliaspele L.228/2012	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
327029	Oneri Tagliaspele DL 95/2012 e L.135/2012	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
327031	Oneri Tagliaspele DL 112/08	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
327032	Oneri Tagliaspele DL 78 e L.122/2010	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
327033	Arrotondamenti Attivi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
327036	Arrotondamenti Passivi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
327042	Perdite su crediti	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
328000	Partecipazione Fondo Perequativo	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
328001	Quote associative	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
328005	Quote associative Cciaa estere e italiane all'estero	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
329000	Spese organi istituzionali	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio e Comm. consiliari	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
329003	Compensi Ind. e rimborsi Giunta	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
329003	Compensi Ind. e rimborsi Giunta (rimborsi spese missioni)	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
329006	Compensi Ind. e rimborsi Presidente	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
329006	Compensi Ind. e rimborsi Presidente (rimborsi spese per missioni)	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
329009	Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi
329010	Compensi Comitato revisione Regolamento Arbitrale	esclusa: oneri obbligatori e una tantum	esclusa: oneri obbligatori e una tantum
329011	Compensi Ind. e rimborsi Componenti Comm.USI e CONSUETUDINI	esclusa: oneri obbligatori e una tantum	esclusa: oneri obbligatori e una tantum
329012	Compensi Ind. e rimborsi Segretari di Commissioni	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
329013	Compensi Ind. e rimborsi Componenti di Commissioni	inclusa: considerata spesa consumi intermedi	inclusa: considerata spesa consumi intermedi
329013	Compensi Ind. e rimborsi Componenti di Commissioni consob	esclusa: spesa non più sostenuta	esclusa: spesa non più sostenuta
329013	Compensi Ind. e rimborsi Componenti di Commissioni AMBIENTE	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente	esclusa:oneri Albo Gestori Ambientali sostenuti per conto del Ministero Ambiente
329014	Missioni casi eccezionali	esclusa: applicazione d.l. 78/2010	esclusa: applicazione d.l. 78/2010
329015	Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi	esclusa: non considerata spesa per consumi intermedi

**LIBRO VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI****CAMERA DI COMMERCIO, INDUSTRIA, AGRICOLTURA, ARTIGIANATO****BARI****IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Parere ex art. 30 del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254 (allegato verbale n. 9 del 24 luglio 2019 del Collegio dei revisori dei conti)

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AGGIORNAMENTO AL PREVENTIVO ECONOMICO 2019**

Il Collegio dei Revisori ha esaminato la delibera della Giunta Camerale del 15/07/2019 in corso di perfezionamento amministrativo, avente ad oggetto “Predisposizione Aggiornamento Preventivo 2019”, trasmessa, unitamente ai documenti accompagnatori, con nota prot. n. 0042004/U del 15/07/2019, al fine di redigere la relazione prevista dall’art. 30 del DPR n. 254/2005.

Il documento contabile risulta predisposto in conformità al regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria ed è impostato in osservanza del principio del pareggio.

Il Collegio dà atto dell’aggiornamento di tutti i modelli di bilancio previsti dal D.M. 27/03/2013.

Non è stato aggiornato il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di bilancio, di cui all’articolo 19 c.1 del D.lgs. n. 91 del 31/05/2011, in quanto le variazioni apportate al budget economico non comportano variazioni negli obiettivi e relativi indicatori approvati in sede di previsione.

Il progetto di Preventivo economico 2019 è stato definito con una previsione di disavanzo economico pari ad € 964.219,16; previsione negativa riconducibile sostanzialmente alla riduzione del diritto annuale come già ampiamente illustrato, anche da questo Collegio, nella relazione contenente il parere sul Preventivo in riferimento. Le variazioni si rendono necessarie per effetto delle esigenze e delle evidenze contabili sopravvenute nella prima metà dell’esercizio in corso ovvero delle segnalazioni dei dirigenti e responsabili dei servizi. Tutte le variazioni in aumento e diminuzione predisposte dalla Giunta sono illustrate nella Relazione e sono state esaminate dal Collegio per essere poi sottoposte all’approvazione del Consiglio camerale.

Con l’aggiornamento del Preventivo 2019 il risultato economico previsto passa da una previsione di disavanzo di € 964.219,16 ad una previsione di maggiore disavanzo pari ad € 1.228.815,45.

Il rispetto del principio del pareggio previsto dall’art. 2 del D.P.R. n. 254/2005, continua ad essere assicurato attraverso l’utilizzo degli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti in un quadro di equilibrio e sostenibilità in adesione ai principi della legge n. 243/2012, recante disposizioni per l’attuazione del principio di pareggio di bilancio delle amministrazioni pubbliche.



Dall'analisi dei dati esaminati emerge la situazione di seguito rappresentata, che modifica i valori iscritti nel Preventivo 2019.

LIBRO VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2019	Preventivo 2019 aggiornato
Proventi correnti	€ 24.548.352,24	€ 24.455.801,45
Oneri correnti	€ 25.450.565,69	€ 25.712.611,19
Risultato gestione corrente	-€ 992.213,45	-€ 1.256.809,74

GESTIONE FINANZIARIA

	Preventivo 2019	Preventivo 2019 aggiornato
Proventi finanziari	€ 28.994,29	€ 28.994,29
Oneri finanziari	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Risultato gestione finanziaria	€ 27.994,29	€ 27.994,29

GESTIONE STRAORDINARIA

	Preventivo 2019	Preventivo 2019 aggiornato
Proventi straordinari	€ 280.000,00	€ 280.000,00
Oneri straordinari	€ 280.000,00	€ 280.000,00
Risultato gestione straordinaria	€ 0,00	€ 0,00

Dalla somma algebrica dei risultati aggiornati della gestione corrente (-€ 1.256.809,74), della gestione finanziaria (€ 27.994,29) e della gestione straordinaria (€ 0,00) emerge un disavanzo economico presunto dell'esercizio di € 1.228.815,45, in luogo della previsione di disavanzo economico determinato in sede di approvazione del Bilancio preventivo 2019 di € 964.219,16.

La variazione più significativa, per quel che riguarda i proventi, è costituita dalla variazione in aumento e in diminuzione del diritto annuale pari rispettivamente ad € 23.399,37 e ad € 53.726,92. Il maggior provento è costituito dalla quota di ricavo, derivante dalla maggiorazione del diritto annuale per le annualità 2017 e 2018, corrispondente alla quota di attività afferente ai due progetti non completamente realizzati negli anni 2017 e 2018 (€ 5.500,00 per il progetto Orientamento al lavoro e alle professioni – annualità 2017 e € 17.899,37 per il progetto Punto Impresa Digitale – annualità 2018) e riprogrammata per l'anno 2019. La modalità d'imputazione risulta conforme alle indicazioni fornite dal Ministero dello Sviluppo Economico con nota n. 532625 del 5 dicembre 2017. La variazione in diminuzione di € 53.726,92 consente l'adeguamento della previsione al risconto passivo determinato in sede di consuntivo 2018 riferito al progetto "Orientamento al lavoro e alle professioni". Altra variazione significativa dei proventi riguarda la voce Contributi Trasferimenti e altre Entrate per complessivi € 41.537,70 e nell'ambito di tale variazione l'importo di € 40.135,72 a titolo di rimborso dal Ministero dell'ambiente nell'ambito delle attività collegate alla tenuta dell'Albo Gestori Ambientali.



Per quel che riguarda gli oneri, la variazione complessiva della voce interventi economici è pari a - € 92.463,08 pari alla somma algebrica fra la variazione in aumento pari ad € 277.006,00, destinati alla copertura del disavanzo 2018 dell'Azienda Speciale Bari Sviluppo e la variazione di € 369.469,08 riguardante esclusivamente la quota di costi relativa alle attività dei progetti finanziati con la maggiorazione del diritto annuale per l'anno 2018 che sono state riprogrammate al 2019 e che vengono adeguate a quanto rilevato in sede di Consuntivo 2018 e agli utilizzi avvenuti nel corso del presente esercizio.

Relativamente agli oneri del Personale, si registra un maggior onere di € 57.778,24 riferito alla quantificazione dei costi relativi al piano occupazionale 2019. Da ulteriori elementi acquisiti dal competente Ufficio camerale, si precisa che detto importo corrisponde al rateo, relativo al periodo agosto-dicembre 2019, del costo delle quattro unità lavorative delle quali è prevista l'assunzione nel corso del corrente esercizio.

Per quel che riguarda gli oneri di funzionamento, le variazioni più rilevanti in aumento riguardano rimodulazioni di costi relativi al rapporto contrattuale con CSA per i servizi di Protocollo (€ 34.290,64), Gestione informatica atti (€ 56.728,24), Gestione informatica atti smaltimento rifiuti (€ 9.267,95), Reception e supporto Uffici camerali (€ 30.874,61), Supporto Segreteria Generale e organi istituzionali (€ 16.057,02), come da prospetto allegato al verbale dell'Assemblea dei soci del 30.11.2018 di approvazione del Preventivo 2019 trasmesso con mail del 03.07.2019. Ulteriori variazioni in aumento di oneri riguardano il servizio di vigilanza per € 30.000,00, Automazione servizi per € 115.290,00 e Ammortamenti e accantonamenti per € 254.756,37. In particolare, è stato effettuato un accantonamento molto prudenziale per un contenzioso in essere di importo pari alla richiesta della ricorrente. Le variazioni in diminuzione degli oneri di funzionamento riguardano una riduzione, pari ad € 79.583,99 per rimodulazione degli oneri per servizi di Assistenza tecnica del CSA, come da prospetto allegato al verbale dell'Assemblea dei soci del 30.11.2018 di approvazione del Preventivo 2019 e la riduzione di n. 2 quote associative Unioncamere Puglia (€ 133.212,43) e Unioncamere Roma (€ 29.951,77).

Il piano degli investimenti è incrementato di € 90.000,00. Nello specifico si registrano i seguenti incrementi:

- € 40.000,00 alla voce relativa alle "Immobilizzazioni immateriali" per implementazione e adeguamento del software di gestione del laboratorio in dotazione all'Azienda speciale S.A.MER;
- € 50.000,00 alla voce "Macchinari, apparecchiature ed attrezzature varie" per la manutenzione straordinaria delle attrezzature per il Laboratorio chimico merceologico, concesse in uso gratuito all'Azienda Speciale SAMER.

Il totale del Piano degli Investimenti è coperto con risorse finanziarie proprie dell'Ente camerale.



LIBRO VERBALI DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha deliberato che le variazioni apportate in sede di aggiornamento del Preventivo economico 2019 non incidono negativamente sui vincoli imposti dalla normativa vigente in materia di finanza pubblica, che le variazioni apportate relativamente alle spese per consumi intermedi sono variazioni solo compensative, comunque contenute entro il limite previsto dal decreto legge n. 95/2012 e dal decreto legge n. 66/2014.

RACCOMANDA

- di ispirare anche la restante gestione dell'esercizio 2019 ai principi di sana gestione e di contenimento delle spese, tenendo in debito conto tutte le disposizioni di finanza pubblica che impattano sull'attività delle Camere di Commercio;
- di assicurare la necessaria vigilanza sulle gestioni delle Aziende speciali, affinché sia garantita l'osservanza degli indirizzi generali, il perseguimento degli obiettivi programmatici stabiliti dal Consiglio camerale e la verifica costante dell'efficacia e dell'economicità dell'attività aziendale.

Il Collegio dei Revisori, con le raccomandazioni innanzi richiamate, esprime parere favorevole all'aggiornamento del Preventivo economico 2019.

Bari, 24 luglio 2019

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. ssa Antonia Troja D'Urso - Presidente

Dott. ssa Maria Beatrice Piemontese - Componente

Dott. Giovanni Carnevale - Componente

PER COPIA CONFORME *n. pag. 5*
 ALL'ORIGINALE
 Presidente Collegio Revisori
 D.ssa A. Troja D'Urso