



DELIBERAZIONE N. 160 DEL 19.12.2023

OGGETTO: D.P.R. n. 254/2005 - Art. 8. Approvazione Budget Direzionale 2024.

Il Segretario Generale, Dott.ssa Angela Patrizia Partipilo, relaziona sull'argomento in discussione e, con riferimento al Preventivo 2024, approvato dal Consiglio Camerale con Deliberazione immediatamente esecutiva n. 11 adottata in data odierna, fa presente che, come previsto dall'articolo 8, comma 1, del D.P.R. 2.11.2005, n. 254, la Giunta camerale - dopo l'approvazione del Preventivo ed entro il 31 dicembre - deve approvare, su proposta dello stesso Segretario Generale, il Budget Direzionale per l'esercizio 2024.

Per la predisposizione del Budget Direzionale 2024 si è tenuto conto della Macrostruttura organizzativa approvata con Deliberazione di Giunta n. 103 del 6 ottobre 2023. La vigente articolazione dell'organigramma camerale prevede due Unità e due Servizi in posizione di *Staff* alle dirette dipendenze e sotto la responsabilità del Segretario Generale e quattro Aree organizzative, il tutto così definito: *Segreteria Generale / Area Risorse Finanziarie, Umane e Provveditorato / Area Legale, Tutela e Regolazione del Mercato / Area Promozione Servizi Digitali e Programmi Strategici / Area Anagrafe Economica*.

Inoltre, è stato introdotto un Centro di Costo dedicato alle attività correlate alla prevenzione della corruzione ed alla trasparenza ed associato dal 2024 alla Funzione Istituzionale A.

La disarticolazione di Aree organizzative e Strutture nei centri di costo è stata effettuata secondo il seguente schema e l'allegato prospetto "A":

- **Segreteria Generale** comprende i centri di costo:
 - *Servizi di Staff, Programmazione, Organizzazione, Comunicazione. Composizione negoziata* (colonna 2),
 - *Protocollo* (colonna 8),
 - *Statistica e Informazione Economica* (colonna 15);
- Area organizzativa **Risorse Finanziarie, Umane e Provveditorato** comprende i centri di costo:
 - *Risorse Finanziarie, Umane e Provveditorato* (colonna 5),
 - *Costi Comuni* (colonna 6);



- Area organizzativa **Legale, Tutela e Regolazione del Mercato** comprende i centri di costo:
 - *Legale* (colonna 7),
 - *Tutela e Regolazione del Mercato* (colonna 10),
 - *Ambiente* (colonna 11);
- Area organizzativa **Promozione Servizi Digitali e Programmi Strategici** comprende il centro di costo:
 - *Promozione, servizi digitali e programmi strategici* (colonna 14),
- Area organizzativa **Anagrafe Economica** comprende il centro di costo:
 - *Anagrafe Economica* (colonna 12);
- **Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT)** comprende il centro di costo:
 - *Anticorruzione e Trasparenza* (colonna 3).

Ciascun centro di costo è stato associato alla Funzione Istituzionale, delle quattro previste dal D.P.R. n. 254/2005 di seguito riepilogate, nella quale ricadono, per natura e secondo il criterio della prevalenza, le attività svolte:

A - Organi Istituzionali e Segreteria Generale (colonna 1);

B - Servizi di Supporto (colonna 4);

C - Anagrafe e Servizi di Regolazione del Mercato (colonna 9);

D - Studio, Formazione, Informazione e Promozione Economica (colonna 13).

Gli **oneri e i proventi diretti** del Preventivo 2024 sono stati assegnati al centro di costo di riferimento e alla cui attività sono strettamente correlati.

Gli **oneri e i proventi comuni** del Preventivo 2024, in quanto strettamente correlati al funzionamento della struttura camerale ed in quanto, per loro natura, non sono unicamente riferibili ad un unico centro di costo, sono stati assegnati al “centro di costo comune” e ripartiti, tra gli altri centri di costo, sulla base dei seguenti principali criteri di ribaltamento: personale assegnato (es. oneri telefonici) e superficie occupata (es. oneri di energia elettrica).

Gli **oneri comuni**, giusta articolo 9 comma 4 del D.P.R. 2.11.2005, n. 254, sono assegnati alla responsabilità del Dirigente dell’Area Risorse Finanziarie, Umane e Provveditorato.



Con riferimento a quanto prescritto dall'articolo 8 del citato D.P.R. n. 254/2005 in merito alla definizione dei parametri per la valutazione dei risultati da conseguire nello svolgimento dei progetti da realizzare, in attuazione dei programmi prefissati nella Relazione previsionale e programmatica 2024 e dei servizi o attività assegnati alla competenza delle diverse Aree organizzative, si propone che ciò avvenga in occasione dell'approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), Sezione Performance. Tanto, al fine di assicurare in modo organico e armonico l'attuazione delle disposizioni in materia (D.Lgs. n. 150/2009 e s.m.i., D.L. 9-6-2021 n. 80 e D.P.R. n. 254/2005).

LA GIUNTA

- Udita la relazione del Segretario Generale;
- 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;
- Visto il D.Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150 - *“Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni”* e s.m.i.;
- Visto il D.L. 9-6-2021 n. 80 - *“Misure urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle pubbliche amministrazioni funzionale all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e per l'efficienza della giustizia.”*, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 6 agosto 2021, n. 113;
- Visto il Decreto del Ministero dell'economia e delle Finanze del 27.03.2013;
- Richiamata la Deliberazione di Giunta n. 103 del 06.10.2023 avente ad oggetto *“Macrostruttura organizzativa della Camera di Commercio di Bari”*;
- Richiamata la Deliberazione di Giunta n. 130 del 25.10.2023 avente ad oggetto *“Aggiornamento articolazione Budget Direzionale a seguito dell'approvazione della macrostruttura organizzativa.”*;



- Richiamata la Deliberazione di Giunta n. 131 del 25.10.2023 avente ad oggetto “Incarichi dirigenziali e direttivi. Determinazioni”;
- Vista la Determinazione del Segretario Generale n. 71 del 31.10.2023 avente ad oggetto “Incarichi di Elevata Qualificazione conferiti con Determinazioni dal n. 83 al n. 85, dal n. 87 al n. 96 del 25/10/2022 e n. 44 del 26 giugno 2023. Proroga tecnica”;
- Richiamate le Deliberazioni di Giunta immediatamente esecutive n. 4 del 31.01.2023 avente ad oggetto “Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2023-2025. Approvazione.” e n. 104 del 06.10.2023 avente ad oggetto “Aggiornamento Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2023-2025”;
- Richiamata la Deliberazione del Consiglio camerale n. 7 del 20.11.2023, avente ad oggetto “*Approvazione Relazione Previsionale e Programmatica della C.C.I.A.A. di Bari anno 2024*” con disposizione di immediata esecutività;
- Richiamata la Deliberazione di Giunta immediatamente esecutiva n. 139 del 20.11.2023 con la quale è stato approvato il “*Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2024-2026 e Programma Triennale degli Acquisti di Beni e Servizi 2024- 2026*” della C.C.I.A.A. di Bari;
- Richiamata la Deliberazione della Giunta camerale immediatamente esecutiva n. 151 del 06.12.2023 con la quale è stato *predisposto il Preventivo Economico 2024* della C.C.I.A.A. di Bari;
- Richiamata la Deliberazione del Consiglio camerale immediatamente esecutiva n. 11 del 19.12.2023 con la quale è stato *approvato il Preventivo Economico 2024* della C.C.I.A.A. di Bari;
- Visto il prospetto redatto in conformità all’*allegato “B” al D.P.R. n. 254/2005*;
- Ritenuto approvare il Budget Direzionale per l’anno 2024 - allegato “B” D.P.R. n. 254/2005 - il quale, unito alla presente Deliberazione, ne costituisce parte integrante e sostanziale;
- Visto il parere favorevole espresso dalla Dott.ssa Elena Racanelli in ordine alla legittimità dell’istruttoria;
- Visto il parere favorevole del Dott. Giorgio Di Ponzio, Titolare P.O. “Bilancio” che attesta la legittimità di tutti gli adempimenti procedurali;
- Visto il parere favorevole del Dott. Michele Lagioia, Dirigente del settore Gestione Finanziaria, Provveditorato e Personale;



- Visto il parere favorevole della Dott.ssa Maria Teresa Monopoli, Titolare P.O. "Staff di Presidenza e di Direzione", che attesta la ricorrenza dei presupposti di fatto e di diritto per l'adozione del provvedimento;
- Visto il parere favorevole del Segretario Generale in merito alla legittimità del provvedimento;
- A voti unanimi, espressi a termini di legge, in modalità telematica dai componenti di Giunta presenti all'adunanza in videoconferenza ed in presenza da quelli in aula,

DE LIBERA

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

1. di approvare il Budget Direzionale per l'anno 2024 – allegato "B" D.P.R. n. 254/2005 – il quale, allegato alla presente Deliberazione, ne costituisce parte integrante e sostanziale;
2. di rinviare l'individuazione dei parametri per la valutazione dei risultati da conseguire in sede di approvazione del del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), Sezione Performance, anno 2024;
3. di disporre che il presente provvedimento sia immediatamente esecutivo.

IL SEGRETARIO GENERALE
(Angela Patrizia PARTIPILO)

LA PRESIDENTE
(Lucia DI BISCEGLIE)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVENTIVO ANNO 2024	FUNZIONE ISTITUZIONALE A			FUNZIONE ISTITUZIONALE B						FUNZIONE ISTITUZIONALE D					TOTALE (A+B+C+D)		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		15	
		ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	Servizi di Staff, Programmazione, Organizzazione, Comunicazione, Composizione negoziata	Anticorruzione e Trasparenza	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	Risorse Finanziarie, Umane e Provveditorato	Cdc Costi Comuni	Legale	Protocollo	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	Tutela e Regolazione del Mercato	Ambiente	Anagrafe Economica	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	Promozione, servizi digitali e programmi strategici	Statistica e Informazione Economica		
GESTIONE CORRENTE																		
A) Proventi correnti																		
1) Diritto Annuale	16.064.787,71				13.196.679,00	13.196.679,00								2.868.108,71	2.868.108,71		16.064.787,71	
2) Diritto di Segreteria	5.394.000,00									5.394.000,00	248.000,00	199.000,00	4.947.000,00				5.394.000,00	
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	1.762.225,15	40.000,00	40.000,00		81.700,00	61.700,00		10.000,00	10.000,00	1.034.604,99	59.000,00	968.604,99	7.000,00	605.920,16	595.920,16	10.000,00	1.762.225,15	
4) Proventi da gestione di beni e servizi	416.400,00									416.400,00	416.400,00						416.400,00	
5) Variazione delle rimanenze	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00		0,00				0,00	
Totale Proventi Correnti A	23.637.412,86	40.000,00	40.000,00		13.278.379,00	13.258.379,00		10.000,00	10.000,00	6.845.004,99	723.400,00	1.167.604,99	4.954.000,00	3.474.028,87	3.464.028,87	10.000,00	23.637.412,86	
B) Oneri Correnti																		
6) Personale	-7.426.557,65	-766.165,07	-743.101,22	-23.063,85	-2.912.542,30	-2.395.554,61	-301.955,26	-168.942,31	-46.090,12	-3.370.759,14	-1.122.218,46	-99.110,26	-2.149.430,42	-377.091,14	-238.594,16	-138.496,98	-7.426.557,65	
a) Competenze al personale	-5.541.109,89	-568.308,42	-551.553,34	-16.755,08	-2.128.981,20	-1.797.514,09	-172.379,26	-123.842,21	-35.245,64	-2.554.171,78	-851.038,49	-75.354,43	-1.627.778,86	-289.648,49	-183.328,33	-106.320,16	-5.541.109,89	
b) Oneri sociali	-1.306.504,37	-137.930,14	-133.865,78	-4.064,36	-475.129,84	-436.528,58		-30.051,74	-8.549,52	-623.661,55	-209.280,18	-18.286,78	-396.094,59	-69.782,84	-44.477,77	-25.305,07	-1.306.504,37	
c) Accantonamenti al T.F.R.	-403.367,39	-58.926,51	-56.682,10	-2.244,41	-133.855,26	-116.511,94		-15.048,36	-2.294,96	-192.925,81	-61.899,79	-5.469,05	-125.556,97	-17.659,81	-10.788,06	-6.871,75	-403.367,39	
d) Altri costi	-175.576,00	-1.000,00	-1.000,00		-174.576,00	-45.000,00		-129.576,00									-175.576,00	
7) Funzionamento	-7.047.226,77	-1.407.527,21	-1.373.103,03	-34.424,18	-3.464.182,41	-1.341.541,01	-1.839.433,17	-70.066,00	-213.142,23	-2.132.642,45	-618.189,75	-939.494,73	-574.957,97	-42.874,70	-35.922,32	-6.952,38	-7.047.226,77	
a) Prestazioni servizi	-4.611.510,36	-253.478,75	-220.478,75	-33.000,00	-2.496.953,60	-444.834,67	-1.786.433,17	-55.539,41	-210.146,35	-1.840.738,60	-514.723,59	-885.335,60	-440.679,41	-20.339,41	-20.339,41		-4.611.510,36	
b) Godimento di beni di terzi	-31.417,64				-31.417,64	-31.417,64											-31.417,64	
c) Oneri diversi di gestione	-854.396,59	-69.146,28	-67.722,10	-1.424,18	-530.811,17	-460.288,70	-53.000,00	-14.526,59	-2.995,88	-231.903,85	-88.466,16	-9.159,13	-134.278,56	-22.535,29	-15.582,91	-6.952,38	-854.396,59	
d) Quote associative	-1.143.069,04	-738.069,04	-738.069,04		-405.000,00	-405.000,00											-1.143.069,04	
e) Organi istituzionali	-406.833,14	-346.833,14	-346.833,14							-60.000,00	-15.000,00	-45.000,00					-406.833,14	
8) Interventi economici	-5.260.254,66	-712.174,00	-712.174,00							-65.500,00	-20.000,00		-45.500,00	-4.482.580,66	-4.482.580,66		-5.260.254,66	
9) Ammortamenti e accantonamenti	-6.296.958,41	-314,69	-314,69		-5.577.407,47	-5.494.765,97	-82.641,50			-76.979,33	-76.164,50	-373,68	-441,15	-642.256,92	-642.256,92		-6.296.958,41	
a) Immob. Immateriali	-36.548,63				-21.924,61	-21.924,61				-12.164,50	-12.164,50			-2.459,52	-2.459,52		-36.548,63	
b) Immob. Materiali	-469.186,38	-314,69	-314,69		-430.782,98	-430.782,98				-4.814,83	-4.000,00	-373,68	-441,15	-33.273,88	-33.273,88		-469.186,38	
c) Svalutazione crediti	-4.809.180,22				-4.202.656,70	-4.202.656,70								-606.523,52	-606.523,52		-4.809.180,22	
d) Fondi spese future	-982.043,18				-922.043,18	-839.401,68	-82.641,50			-60.000,00	-60.000,00						-982.043,18	
Totale Oneri Correnti B	-26.030.997,49	-2.886.180,97	-2.828.692,94	-57.488,03	-11.954.132,18	-9.231.861,59	-2.224.029,93	-239.008,31	-259.232,35	-5.645.880,92	-1.836.572,71	-1.038.978,67	-2.770.329,54	-5.544.803,42	-5.399.354,06	-145.449,36	-26.030.997,49	
Risultato della gestione corrente A-B	-2.393.584,63	-2.846.180,97	-2.788.692,94	-57.488,03	1.324.246,82	4.026.517,41	-2.224.029,93	-229.008,31	-249.232,35	1.199.124,07	-1.113.172,71	128.626,32	2.183.670,46	-2.070.774,55	-1.935.325,19	-135.449,36	-2.393.584,63	
C) GESTIONE FINANZIARIA																		
a) Proventi Finanziari	48.364,96	3.698,78	3.698,78		32.784,51	32.784,51				11.518,85	2.813,66		8.705,19	362,82	362,82		48.364,96	
b) Oneri Finanziari	-1.000,00				-1.000,00	-1.000,00												-1.000,00
Risultato della gestione finanziaria	47.364,96	3.698,78	3.698,78		31.784,51	31.784,51				11.518,85	2.813,66		8.705,19	362,82	362,82		47.364,96	
D) GESTIONE STRAORDINARIA																		
a) Proventi straordinari	180.000,00				30.000,00	30.000,00				150.000,00		150.000,00					180.000,00	
b) Oneri Straordinari	-180.000,00	-5.000,00	-5.000,00		-150.000,00	-140.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-150.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-180.000,00	
Risultato della gestione straordinaria	0,00	-5.000,00	-5.000,00		-120.000,00	-110.000,00		-5.000,00	-5.000,00	135.000,00	-5.000,00	145.000,00	-5.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	
Avanzo/Disavanzo economico di esercizio (A-B+C+D)	-2.346.219,67																-2.346.219,67	
PIANO DEGLI INVESTIMENTI																		
E) Immobilizzazioni Immateriali																		
1) Software	68.000,00				50.000,00	50.000,00				18.000,00	18.000,00						68.000,00	
2) Licenze d'uso	6.148,80													6.148,80	6.148,80		6.148,80	
3) Diritti d'autore																		
4) Altre	10.000,00				10.000,00	10.000,00											10.000,00	
Totale immobilizzazioni immateriali (E)	84.148,80				60.000,00	60.000,00				18.000,00	18.000,00			6.148,80	6.148,80		84.148,80	
F) Immobilizzazioni materiali																		
5) Immobili	3.646.465,61				3.646.465,61	3.646.465,61											3.646.465,61	
6) Opere di manutenzione straordinaria																		
7) Impianti	20.000,00				20.000,00	20.000,00											20.000,00	
8) Attrezzature informatiche	80.000,00				80.000,00	80.000,00											80.000,00	
9) Attrezzature non informatiche	135.000,00				125.000,00	125.000,00				10.000,00	10.000,00						135.000,00	
10) Arredi e mobili	20.000,00				20.000,00	20.000,00											20.000,00	
11) Automezzi																		
12) Biblioteca	20.000,00				20.000,00	20.000,00											20.000,00	
13) Altre																		
Totale immobilizzazioni materiali (F)	3.921.465,61				3.911.465,61	3.911.465,61				10.000,00	10.000,00						3.921.465,61	
G) Immobilizzazioni finanziarie																		
14) Partecipazioni e quote	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00														1.400.000,00	
15) Altri investimenti mobiliari																		
Totale immobilizzazioni finanziarie (G)	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00														1.400.000,00	
Totale generale investimenti (E+F+G)	5.405.614,41	1.400.000,00	1.400.000,00		3.971.465,61	3.971.465,61				28.000,00	28.000,00			6.148,80	6.148,80		5.405.614,41	