

DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO N. 11 DEL 18/07/2016

OGGETTO: AGGIORNAMENTO BILANCIO PREVENTIVO 2016. APPROVAZIONE.

Sono presenti:

num	consigliere	settori e ambiti di rappresentanza	presente	assente
1	PORRECA Fabio - Presidente	Servizi alle Imprese	X	
2	DE FILIPPO Giuseppe - Vice Presidente	Agricoltura		X
3	ANGELILLIS Luigi	Industria		giust
4	BOZZINI Maria Stefania	Commercio	X	
5	CAPOBIANCO Maria Pina	Servizi alle Imprese	X	
6	CARMENO Maurizio	Lavoratori	X	
7	CARRABBA Raffaele	Agricoltura		X
8	CASSITTI Maria	Agricoltura	X	
9	CHIRO' Vincenzo	Credito e Assicurazioni		X
10	DEL FINE Giovanni	Artigianato	X	
11	DI CARLO Giuseppe	Industria	X	
12	DI FRANZA Nicola	Trasporti e Spedizioni	X	
13	DI LAURO Maria Giovanna	Commercio	X	
14	ERRICO Michele	Agricoltura		X
15	FINI Francesco	Turismo	X	
16	GIULIANO Onofrio	Agricoltura		X
17	INNEO Luigi	Altri settori	X	
18	LA TORRE Lucia Rosa	Commercio	X	
19	MAZZEO Raffaele	Commercio	X	
20	MERCURI Giorgio	Cooperative	X	
21	MEZZINA Massimo	Industria	X	
22	NATALE Lara	Agricoltura		X
23	PERDONO' Alfonso	Commercio	X	
24	PRENCIPE Vincenzo	Trasporti e Spedizioni	X	
25	RAMUNNO Carlo Antonio	Artigianato	X	
26	ROSIELLO Paolo	Turismo		X
27	SCHIAVONE Filippo	Agricoltura	X	
28	STANCA Francesco Saverio	Commercio	X	
29	TROMBETTA Salvatore Antonio	Artigianato	X	
30	VENTURINO Sergio	Servizi alle Imprese		X
31	ZANASI Eliseo Antonio	Industria		giust
totale			21	10

E' presente, altresì, il collegio dei revisori dei conti come segue:

nominativi	incarico	presenti	Assenti
LEONE Raffaella	Presidente	X	
LAPALORCIA Antonello	Componente		X
RUSSO Massimo	Componente	X	

Svolge le funzioni di segretario il dott. Matteo di Mauro, Segretario Generale dell'Ente, assistito per la verbalizzazione dal Vice Segretario Generale, dott. Giuseppe Santoro.

Il Presidente Porreca dà atto della presenza del numero legale e dichiara aperta la discussione.

Riferisce il Presidente.

Con deliberazione n. 62, oggi stesso adottata, la Giunta camerale ha predisposto l'aggiornamento del Preventivo e del Budget direzionale relativi all'anno 2016. Tale aggiornamento è approvato dal Consiglio entro il 31 luglio sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e tenendo conto degli aggiornamenti dell'anno in corso.

L'aggiornamento del Bilancio è accompagnato dalla Relazione del Collegio dei Revisori dei conti ai sensi dell'art. 17 comma 4 della Legge 580/93.

Di seguito si riporta la citata Deliberazione di Giunta, comprensiva degli allegati e della relazione del Collegio dei Revisori come da verbale n. 23 del 18/07/2016.

DELIBERAZIONE DI GIUNTA N. 62 DEL 18.07.2016

OGGETTO: BILANCIO PREVENTIVO 2016. AGGIORNAMENTO. PREDISPOSIZIONE.

Risultano presenti i componenti di seguito indicati:

num	Componente	settori e ambiti di rappresentanza	presente	assente
1	PORRECA Fabio – Presidente	settore Servizi alle Imprese	X	
2	DE FILIPPO Giuseppe – Vice Presidente	settore Agricoltura	X	
3	ANGELILLIS Luigi	settore Industria		giust.
4	CARRABBA Raffaele	settore Agricoltura		X
5	GIULIANO Onofrio	settore Agricoltura		X
6	LA TORRE Lucia Rosa	settore Commercio	X	
7	MERCURI Giorgio	settore Cooperazione	X	
8	ROSIELLO Paolo	settore Turismo	X	
9	TROMBETTA Salvatore Antonio	settore Artigianato	X	

E' altresì presente il Collegio dei Revisori dei Conti come segue:

Componenti		presente	assente
Dr.ssa LEONE Raffaella	Presidente del Collegio dei Revisori	X	
Dr. LAPALORCIA Antonello	Revisore		X
Dr. RUSSO Massimo	Revisore	X	

Funge da Segretario il Dott. Matteo DI MAURO, Segretario Generale dell'Ente, assistito per la verbalizzazione dal Vice Segretario Generale Dott. Giuseppe SANTORO.

Il Presidente, accertata la presenza del numero legale, dichiara aperta la discussione.

Il Presidente riferisce che entro il mese di luglio il Consiglio approvi l'aggiornamento del preventivo, previa predisposizione da parte della Giunta. Pertanto, invita il Segretario Generale a relazionare in merito e ad illustrare le linee tecniche ed amministrativo-contabili del documento.

RELAZIONE ALL'AGGIORNAMENTO DEL BILANCIO PREVENTIVO 2016

L'articolo 12 del vigente "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio" (D.P.R. n. 254/2005) dispone che l'aggiornamento consideri le risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e tenga conto dei maggiori proventi, nonché dei provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale già adottati in corso d'anno. Oltre agli schemi e ai documenti di programmazione annuale della Camera di Commercio previsti dal Regolamento di contabilità, sono stati coerentemente aggiornati e riproposti in allegato, in analogia a quanto operato in sede di redazione del preventivo 2016, gli ulteriori schemi e documenti previsti dal D.M. 27 marzo 2013 (budget economico annuale aggiornato, derivante dalla riclassificazione del preventivo economico aggiornato - budget economico triennale aggiornato - prospetto annuale delle previsioni di entrata e di spesa aggiornate per missioni e programmi - piano aggiornato degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio).

In applicazione del Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 27.3.2013 "*Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica*" emanato in applicazione del d.lgs. 91/2011 che disciplina l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, fra le quali le Camere di Commercio, in sede di approvazione del preventivo 2016 sono stati approvati anche i seguenti documenti di pianificazione: budget economico annuale, budget economico pluriennale, prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa per missioni e programmi, documenti che devono quindi essere oggetto del processo di revisione tenendo conto del quadro normativo vigente, in particolare:

- con circolare nr. 35 del 22.8.2013 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha fornito le prime indicazioni per l'applicazione del D.M. 27.3.2013;
- con nota 148123 del 12.9.2013 il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito specifiche istruzioni applicative per la predisposizione dei documenti previsti dal D.M. 27.3.2013 per le Camere di Commercio;
- con nota del 25.6.2014 il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito specifiche indicazioni utili per l'aggiornamento dei documenti di pianificazione previsti dal D.M. 27.3.2013;
- infine con nota del 20/2/2015 il Ministero dello Sviluppo economico ha fornito indicazioni applicative in merito alla legge nr.147/2013 (Legge di stabilità 2014) - Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato - Art.1 comma 551-552.

Il progetto di aggiornamento che si sottopone alla Giunta tiene conto delle risultanze del bilancio di esercizio 2015, approvato dal Consiglio nella riunione del 29.04.2016 n. 5, e dell'andamento della gestione dei primi sei mesi dell'anno 2016.

Nella costruzione dell'aggiornamento delle previsioni, si è seguita la logica già adottata in sede di preventivo, appostando le variazioni in entrata e in uscita con saldi positivi da destinare prudenzialmente ad un fondo rischi lasciando immutato il disavanzo economico del bilancio di previsione 2016, rinviando a scelte programmatiche future ogni valutazione in merito a scelte strategiche, anche e soprattutto in riferimento all'andamento della gestione della sede e agli scenari normativi e di riforma che si stanno prospettando e non ancora attuati per il sistema camerale. Le informazioni contabili concretamente disponibili sono state recepite e tradotte ritoccano al minimo i riflessi per l'anno in corso e conseguentemente alle proiezioni economiche sui bilanci per gli esercizi finanziari 2017 e 2018. Il progetto di aggiornamento tiene conto, oltre che delle necessità di integrare alcuni conti di budget per far fronte a nuovi e imprevisi interventi relativi alla nuova sede camerale, anche dalle risultanze derivanti dalla verifica contabile e dal conseguente stralcio dei crediti e dei debiti relativi ad anni pregressi.

Nello specifico sul versante delle entrate le nuove risorse sono da riferirsi:



- al nuovo progetto di promozione e informazione economica di animazione territoriale nell'ambito del Programma di Sviluppo Rurale Puglia 2014/2020 MISURA 19 - SOSTEGNO ALLO SVILUPPO LOCALE LEADER con particolare riferimento alla promozione del GAL Basso Tavoliere, di cui l'Ente è capofila, con accertamento sul conto 312006 di € 40.000,00. Tali somme verranno rendicontate alla Regione e se approvate saranno rimborsate; in caso contrario resteranno a carico dell'Ente e considerate come spese per animazione territoriale;
- alla rilevazione di sopravvenienze attive derivanti dallo stralcio dei debiti a valere sul conto **360006** per complessivi € 796.042,38.

Il totale generale delle nuove risorse accertate risulta pari ad **€ 836.042,38**.

Di contro sarà necessario prevedere maggiori uscite così specificate:

- rilevazione di sopravvenienze passive per stralcio crediti e iscrizione debito residuo per restituzione contributi sospesi all'Inpdap per eventi sismici sul conto **361003** per € 541.200,22;
- nuovo progetto di promozione e informazione economica di animazione territoriale sul conto **330001** per complessivi € 40.000,00 antitetico al conto **312006**;
- oneri di facchinaggio, per completare il trasloco degli archivi e di altro materiale dalla vecchia sede di Via Dante all'attuale nuova, sul conto **325066** per € 20.000,00;
- accantonamento per la costituzione di un fondo rischi futuri, nelle more della più completa revisione dei crediti legati al diritto annuale, sul conto **343003** per complessivi € 234.842,16.

Il totale generale delle maggiori uscite risulta pari ad **€ 836.042,38**.

Sul piano degli investimenti è opportuno apportare variazioni in aumento dello stanziamento sul conto **111003** "Fabbricati" per ripristinare gli impianti non conformi e incompleti per complessivi € 105.000,00, e sul conto **111400** "Arredi" per integrare lo stanziamento per l'acquisto delle tende per complessivi € 20.000,00, per un totale di € 125.000,00 con copertura assicurata da risorse finanziarie rivenienti dall'avanzo di esercizio del bilancio 2015.

A seguito delle variazioni sopra illustrate, la previsione complessiva aggiornata per l'esercizio 2016 non comporta un risultato economico variato rispetto al preventivato 2016.

In sintesi le variazioni che aggiornano il preventivo 2016 si possono di seguito riepilogare:

SCHEMA DI VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2016								
CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI FOGGIA								
Conto	DESCRIZIONE	CDC	Budget 2016	Maggiori Entrate	Maggiori Uscite	Budget variato	Tipo Conto	
111003	Fabbricati	FB01	€ 116.232,00		€ 105.000,00	€ 221.232,00	Investimenti	
111410	Arredi	FB01	€ 50.000,00		€ 20.000,00	€ 70.000,00	Investimenti	
312006	Proventi da progetti	HA01	€ 0,00	40.000,00		€ 40.000,00	Ricavi	
330001	Iniziative di promozione e informazione economica	HA01	€ 1.465.809,00		€ 40.000,00	1.505.809,00	Costi	
325066	Oneri per facchinaggio	FB02	€ 15.000,00		€ 20.000,00	€ 35.000,00	Costi	
360006	Sopravvenienze attive	HA01	€ 0,00	695.099,15		€ 695.099,15	Ricavi	
360006	Sopravvenienze attive	FB02	€ 20.000,00	100.943,23		€ 120.943,23	Ricavi	
343003	Accantonamento fondo rischi	FB02	€ 0,00		€ 234.842,16	€ 234.842,16	Costi	
361003	Sopravvenienze passive	FB02	€ 90.000,00		€ 541.200,22	€ 631.200,22	Costi	
	TOTALE COLONNE			836.042,38	€ 836.042,38			

A seguito delle variazioni sopra riportate il preventivo 2016 risulta così aggiornato:



Preventivo Aggiornato 2016

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		
	CONSUNTIVO AL 31.12 2015	PREVENTIVO ANNO 2016	PREVENTIVO AGG.TO ANNO 2016
GESTIONE CORRENTE			
A) Proventi correnti			
1 Diritto Annuale	7.269.485,41	7.845.006,00	7.845.006,00
2 Diritti di Segreteria	1.915.158,62	2.001.500,00	2.001.500,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	759.239,79	896.809,00	1.288.280,12
4 Proventi da gestione di beni e servizi	175.366,65	101.600,00	101.600,00
5 Variazione delle rimanenze	-2.551,36	-	0,00
Totale proventi correnti A	10.116.699,11	10.844.915,00	11.236.386,12
B) Oneri Correnti			
6 Personale	-3.177.375,03	-3.338.601,00	-3.338.601,00
7 Funzionamento	-2.504.473,28	-2.823.435,00	-2.843.435,00
8 Interventi economici	-1.572.623,78	-1.615.809,00	-1.851.669,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-2.735.089,36	-3.014.624,00	-3.249.466,16
Totale Oneri Correnti B	-9.989.561,45	-10.792.469,00	-11.283.171,16
Risultato della gestione corrente A-B	127.137,66	52.446,00	-46.785,04
C) GESTIONE FINANZIARIA			
10 Proventi finanziari	50.285,47	35.500,00	35.500,00
11 Oneri finanziari	-491.335,06	-468.500,00	-478.500,00
Risultato della gestione finanziaria	-441.049,59	-433.000,00	-443.000,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA			
12 Proventi straordinari	389.568,78	333.000,00	1.129.042,38
13 Oneri straordinari	-331.014,49	-329.000,00	-870.200,22
Risultato della gestione straordinaria	58.554,29	4.000,00	258.842,16
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	-256.132,33	-376.554,00	-230.942,88
PIANO DEGLI INVESTIMENTI			
E Immobilizzazioni Immateriali			
F Immobilizzazioni Materiali	2.480.028,61	103.000,00	398.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie	3.000,00	85.000,00	85.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	2.483.028,61	188.000,00	483.000,00

IL CONSIGLIO

UDITO il riferimento del Presidente;

VISTA la Deliberazione n. 62 del 18.7.2016 con la quale la Giunta Camerale ha predisposto l'aggiornamento del Bilancio Preventivo 2016;

VISTO il Verbale n. 23 del 18 luglio 2016 con il quale il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso parere favorevole all'aggiornamento del preventivo e del budget direzionale 2016;

VISTO l'art. 12 del DPR 254/2005 concernente l'aggiornamento del Preventivo e del Budget direzionale;

PRESO ATTO dell'allontanamento alle ore 12,12 del Vice-Presidente De Filippo, alle 12,30 del componente Rosiello e alle 13.15 del componente Venturino;

a voti unanimi espressi per alzata di mano



Camera di Commercio
Foggia

DELIBERA

di approvare l'aggiornamento al preventivo 2016, così come predisposto dalla Giunta camerale con deliberazione n. 62 del 18.7.2016 sopra riportata.

f.to IL SEGRETARIO
(dott. Matteo di Mauro)

f.to IL PRESIDENTE
(dott. Fabio Porreca)

ALL. A
PREVENTIVO AGGIORNATO 2016
(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	CONSUNTIVO AL 31.12 2015	PREVENTIVO AGG.TO ANNO 2016	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	7.269.485,41	7.845.006,00	7.845.006,00				7.845.006,00
2 Diritti di Segreteria	1.915.158,62	2.001.500,00			2.001.500,00		2.001.500,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	759.239,79	1.288.280,12	215.953,12	302.334,37	454.201,35	315.791,27	1.288.280,12
4 Proventi da gestione di beni e servizi	175.366,65	101.600,00		500,00	100.500,00	600,00	101.600,00
5 Variazione delle rimanenze	-2.551,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale proventi correnti A	10.116.699,11	11.236.386,12	8.060.959,12	302.834,37	2.556.201,35	316.391,27	11.236.386,12
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-3.177.375,03	-3.338.601,00	-731.406,00	-1.228.424,00	-1.378.771,00		-3.338.601,00
7 Funzionamento	-2.504.473,28	-2.843.435,00	-1.203.279,46	-524.385,84	-849.981,62	-265.788,09	-2.843.435,00
8 Interventi economici	-1.572.623,78	-1.851.669,00	-195.860,00	-150.000,00		-1.505.809,00	-1.851.669,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-2.735.089,36	-3.249.466,16	-2.603.527,41	-205.190,18	-315.431,49	-125.317,08	-3.249.466,16
Totale Oneri Correnti B	-9.989.561,45	-11.283.171,16	-4.734.072,87	-2.108.000,01	-2.544.184,11	-1.896.914,17	-11.283.171,16
Risultato della gestione corrente A-B	127.137,66	-46.785,04	3.326.886,26	-1.805.165,64	12.017,24	-1.580.522,89	-46.785,04
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi finanziari	50.285,47	35.500,00	8.281,82	9.494,55	14.352,84	3.370,79	35.500,00
11 Oneri finanziari	-491.335,06	-478.500,00	-466.028,09	-3.539,33	-5.561,80	-3.370,79	-478.500,00
Risultato della gestione finanziaria	-441.049,59	-443.000,00	-457.746,27	5.955,22	8.791,04		-443.000,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	389.568,78	1.129.042,38	333.383,69	28.537,17	44.844,12	722.277,40	1.129.042,38
13 Oneri straordinari	-331.014,49	-870.200,22	-345.382,06	-148.934,88	-234.040,53	-141.842,75	-870.200,22
Risultato della gestione straordinaria	58.554,29	258.842,16	-11.998,37	-120.397,72	-189.196,41	580.434,66	258.842,16
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	-256.132,33	-230.942,88	2.857.141,62	-1.919.608,13	-168.388,13	-1.000.088,24	-230.942,88
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali							
F Immobilizzazioni Materiali	2.480.028,61	398.000,00		398.000,00			398.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie	3.000,00	85.000,00	85.000,00				85.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	2.483.028,61	483.000,00	85.000,00	398.000,00			483.000,00

REV. BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2016 (art. 2 comma 3 d.m. 27/03/2013)

	Revisione		Budget	
	ANNO 2016		ANNO 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		10.083.315,00		10.043.315,00
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	236.809,00		196.809,00	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione				
c3) contributi da altri enti pubblici	236.809,00		196.809,00	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	7.845.006,00		7.845.006,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	2.001.500,00		2.001.500,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		1.153.071,12		801.600,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	1.153.071,12		801.600,00	
Totale valore della produzione (A)		11.236.386,12		10.844.915,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-3.302.821,00		-3.046.961,00
a) erogazione di servizi istituzionali	-1.851.669,00		-1.615.809,00	
b) acquisizione di servizi	-1.274.802,00		-1.254.802,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro				
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-176.350,00		-176.350,00	
8) per godimento di beni di terzi				
9) per il personale		-3.338.601,00		-3.338.601,00
a) salari e stipendi	-2.505.828,00		-2.505.828,00	
b) oneri sociali	-652.773,00		-652.773,00	
c) trattamento di fine rapporto	-160.000,00		-160.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-20.000,00		-20.000,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-3.012.624,00		-3.012.624,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-557.661,00		-557.661,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.454.963,00		-2.454.963,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi		-234.842,16		
13) altri accantonamenti		-2.000,00		-2.000,00
14) oneri diversi di gestione		-1.392.283,00		-1.392.283,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-216.828,00		-216.828,00	
b) altri oneri diversi di gestione	-1.175.455,00		-1.175.455,00	
Totale costi (B)		-11.283.171,16		-10.792.469,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-46.785,04		52.446,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		1.500,00		1.500,00
16) altri proventi finanziari		34.000,00		34.000,00
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	34.000,00		34.000,00	
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		-478.500,00		-468.500,00
a) interessi passivi	-463.500,00		-463.500,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	-15.000,00		-5.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17 bis)		-443.000,00		-433.000,00
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)		1.129.042,38		333.000,00
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		-870.200,22		-329.000,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		258.842,16		4.000,00
Risultato prima delle imposte		-230.942,88		-376.554,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-230.942,88		-376.554,00

REV . BUDGET ECONOMICO 2016 PLURIENNALE (art. 1 comma 2 d.m. 27/03/2013)

	ANNO 2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		10.083.315,00		8.658.164,00		8.608.164,00
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	236.809,00		196.809,00		196.809,00	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici	236.809,00		196.809,00		196.809,00	
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	7.845.006,00		6.511.355,00		6.511.355,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	2.001.500,00		1.950.000,00		1.900.000,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00		0,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		1.153.071,12		1.185.000,00		1.185.000,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	1.153.071,12		1.185.000,00		1.185.000,00	
Totale valore della produzione (A)		11.236.386,12		9.843.164,00		9.843.164,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-3.302.821,00		-2.931.152,00		-2.931.152,00
a) erogazione di servizi istituzionali	-1.851.669,00		-1.500.000,00		-1.500.000,00	
b) acquisizione di servizi	-1.274.802,00		-1.254.802,00		-1.254.802,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro						
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-176.350,00		-176.350,00		-176.350,00	
8) per godimento di beni di terzi						
9) per il personale		-3.338.601,00		-3.321.000,00		-3.276.000,00
a) salari e stipendi	-2.505.828,00		-2.491.000,00		-2.455.000,00	
b) oneri sociali.	-652.773,00		-650.000,00		-641.000,00	
c) trattamento di fine rapporto	-160.000,00		-160.000,00		-160.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-20.000,00		-20.000,00		-20.000,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-3.012.624,00		-2.595.281,00		-2.595.281,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali						
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-557.661,00		-557.661,00		-557.661,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.454.963,00		-2.037.620,00		-2.037.620,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi		-234.842,16				
13) altri accantonamenti		-2.000,00		-2.000,00		-2.000,00
14) oneri diversi di gestione		-1.392.283,00		-1.397.343,00		-1.397.343,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-216.828,00		-216.828,00		-216.828,00	
b) altri oneri diversi di gestione	-1.175.455,00		-1.180.515,00		-1.177.515,00	
Totale costi (B)		-11.283.171,16		-10.246.776,00		-10.201.776,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-46.785,04		-403.612,00		-358.612,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		1.500,00		1.500,00		1.500,00
16) altri proventi finanziari		34.000,00		34.000,00		34.000,00
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	34.000,00		34.000,00		34.000,00	
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		-478.500,00		-436.000,00		-404.000,00
a) interessi passivi	-463.500,00		-431.000,00		-399.000,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	-15.000,00		-5.000,00		-5.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis)		-443.000,00		-400.500,00		-368.500,00
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)		1.129.042,38		333.000,00		333.000,00
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		-870.200,22		-329.000,00		-329.000,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		258.842,16		4.000,00		4.000,00
Risultato prima delle imposte		-230.942,88		-800.112,00		-723.112,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-230.942,88		-800.112,00		-723.112,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

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	203.215,92
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	982,39
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	32.777,75
1202	Ritenute erariali a carico del personale	74.450,94
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	12.201,20
1301	Contributi obbligatori per il personale	83.919,30
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	6.721,65
1599	Altri oneri per il personale	1.172,69
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	820,86
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.615,65
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	337,54
2104	Altri materiali di consumo	1.793,36
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	113.339,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.571,35
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	19.061,46
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	8.465,76
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	716,06
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	13.531,47
2118	Riscaldamento e condizionamento	21.881,69
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	8.921,51
2121	Spese postali e di recapito	4.224,60
2122	Assicurazioni	10.491,54
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	37.013,54
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	20.195,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	11.833,97
2126	Spese legali	2.923,76
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	164,59
2298	Altre spese per acquisto di servizi	22.328,25
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	0,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	28.187,47
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	104.181,44
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	75.841,33
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	156.181,63
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	586.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	192.168,79
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	0,00
4305	Interessi su mutui	0,00
4399	Altri oneri finanziari	348,36
4401	IRAP	39.067,85
4402	IRES	0,00
4499	Altri tributi	103.512,57
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	16.757,31
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	0,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
4507	Commissioni e Comitati	7.637,08
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	174,81
5101	Terreni	33.987,01
5102	Fabbricati	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	75.000,00

TOTALE**2.135.718,45**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

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	647.807,74
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	3.324,98
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	100.940,03
1202	Ritenute erariali a carico del personale	241.987,78
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	41.296,44
1301	Contributi obbligatori per il personale	270.484,47
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	20.876,40
1599	Altri oneri per il personale	3.760,27
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	2.424,47
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	3.083,78
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	665,55
2104	Altri materiali di consumo	2.916,11
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.038,80
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	50.669,54
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	17.858,88
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	3.293,79
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	35.875,42
2118	Riscaldamento e condizionamento	35.610,14
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	32.109,59
2121	Spese postali e di recapito	13.914,04
2122	Assicurazioni	39.509,83
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	129.122,75
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	20.660,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	19.258,54
2126	Spese legali	1.097,59
2298	Altre spese per acquisto di servizi	36.336,88
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	95.403,75
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
4399	Altri oneri finanziari	463,68
4401	IRAP	93.793,24
4402	IRES	0,00
4499	Altri tributi	89.580,99
4507	Commissioni e Comitati	1.024,11
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5102	Fabbricati	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5149	Altri beni materiali	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**2.057.189,58**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

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	464.591,83
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	2.785,83
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	78.162,26
1202	Ritenute erariali a carico del personale	167.536,86
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	29.095,25
1301	Contributi obbligatori per il personale	213.258,02
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	14.708,39
1599	Altri oneri per il personale	2.796,42
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.016,22
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	2.191,64
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	469,93
2104	Altri materiali di consumo	1.891,84
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.862,45
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	45.893,30
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	10.649,12
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.707,46
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	32.928,41
2118	Riscaldamento e condizionamento	25.785,03
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	14.979,39
2121	Spese postali e di recapito	8.401,98
2122	Assicurazioni	25.018,30
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	82.109,21
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	18.465,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	13.944,96
2126	Spese legali	2.356,70
2298	Altre spese per acquisto di servizi	26.311,25
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	67.216,28
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	520.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	38.944,48
4102	Restituzione diritti di segreteria	1.000,00
4399	Altri oneri finanziari	143,32
4401	IRAP	66.081,59
4402	IRES	0,00
4499	Altri tributi	66.068,43
4507	Commissioni e Comitati	2.539,09
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**2.050.910,24**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

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	46.895,98
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	226,70
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	7.564,10
1202	Ritenute erariali a carico del personale	14.481,49
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.815,41
1301	Contributi obbligatori per il personale	18.373,25
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.423,39
1599	Altri oneri per il personale	270,62
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	97,12
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	142,06
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	31,73
2104	Altri materiali di consumo	183,09
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	131,85
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	8.091,11
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.030,56
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	165,24
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	1.800,52
2118	Riscaldamento e condizionamento	3.680,76
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	5.212,84
2121	Spese postali e di recapito	744,13
2122	Assicurazioni	2.421,13
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	10.849,28
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	45,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.990,61
2126	Spese legali	905,50
2298	Altre spese per acquisto di servizi	3.755,88
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	6.504,80
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	284.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	44.377,42
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	3.000,00
4399	Altri oneri finanziari	11,16
4401	IRAP	6.395,00
4402	IRES	0,00
4499	Altri tributi	5.425,99
4507	Commissioni e Comitati	12,76
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**483.056,48**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

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
1301	Contributi obbligatori per il personale	733,58
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	20,41
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	22.244,57
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	14.687,05
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	25.626,42
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	0,00
4305	Interessi su mutui	0,00
4401	IRAP	973,74
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	50.000,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	34.000,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	1.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	2.969,57
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	21.350,00
4507	Commissioni e Comitati	3.666,44
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	60.000,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	33.454,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	8.000,00
5101	Terreni	4.943,56
5102	Fabbricati	0,00
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese	85.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**368.669,34**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

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	137.488,53
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	680,10
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	20.555,86
1202	Ritenute erariali a carico del personale	51.542,93
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.591,70
1301	Contributi obbligatori per il personale	63.231,38
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	4.270,17
1599	Altri oneri per il personale	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	291,37
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	426,32
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	95,25
2104	Altri materiali di consumo	549,23
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.395,55
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	16.273,30
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	3.091,68
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	495,67
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	11.130,75
2118	Riscaldamento e condizionamento	11.042,40
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	18.776,67
2121	Spese postali e di recapito	2.232,39
2122	Assicurazioni	7.263,36
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	12.547,84
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	15.305,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	5.971,91
2126	Spese legali	2.716,45
2298	Altre spese per acquisto di servizi	11.267,75
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	19.515,70
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	85.373,99
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	51.929,62
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	86.191,95
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	30.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	39.509,31
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	0,00
4305	Interessi su mutui	0,00
4399	Altri oneri finanziari	33,48
4401	IRAP	23.688,58
4402	IRES	38.793,00
4499	Altri tributi	35.412,02
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	11.273,12
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	0,00
4507	Commissioni e Comitati	3.120,52
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
4513	Altri oneri della gestione corrente	0,00
5101	Terreni	22.863,99
5102	Fabbricati	2.140.000,00
5103	Impianti e macchinari	100.000,00
5104	Mobili e arredi	70.000,00
5149	Altri beni materiali	3.677,14
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00
TOTALE		3.164.615,98

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

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
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	349,96
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	540,55
2104	Altri materiali di consumo	666,37
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	10.011,29
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	904,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	621,78
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	14.733,42
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	482,86
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	43.357,38
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	330,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.000,00
4399	Altri oneri finanziari	0,00
4403	I.V.A.	21.000,00
5102	Fabbricati	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5149	Altri beni materiali	0,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	10.000,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	31.600,00
7500	Altre operazioni finanziarie	1.100.000,00
TOTALE		1.235.597,61

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

MISSIONE	091	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
PROGRAMMA	001	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
4305	Interessi su mutui	462.000,00
8200	Rimborso mutui e prestiti	533.749,00
TOTALE		995.749,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2014)**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			2.135.718,45

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			2.057.189,58

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			2.050.910,24

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			483.056,48

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			368.669,34

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			3.164.615,98

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016

(decreto MEF del 27/03/2014)

TOTALI

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**1.235.597,61**

MISSIONE	091	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
PROGRAMMA	001	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

TOTALE MISSIONE**995.749,00****TOTALE GENERALE****12.491.506,68**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	5.402.969,43
1200	Sanzioni diritto annuale	170.484,46
1300	Interessi moratori per diritto annuale	25.205,08
1400	Diritti di segreteria	2.000.000,00
1500	Sanzioni amministrative	2.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	26.352,00
2201	Proventi da verifiche metriche	79.300,00
2202	Concorsi a premio	
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	18.300,00
	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	0,00
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	500.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	0,00
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	
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	5.012,00
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	191.797,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	0,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

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	
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
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	200.000,00
4199	Sopravvenienze attive	0,00
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	255.615,36
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	34.000,00
4205	Proventi mobiliari	1.500,00
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	
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 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

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	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	0,00
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	
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	15.161,76
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016
(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	1.100.000,00
	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

10.037.697,09

CAMERA DI COMMERCIO DI FOGGIA
Piano Indicatori di Bilancio e Risultati Attesi – PIRA (DPCM 18/12/2012)
ANNO 2016

Allegato al Bilancio Preventivo 2016

PREMESSA

Il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio – PIRA” (di seguito definito Piano) è il documento finalizzato a rappresentare gli obiettivi di spesa dell’Ente, a misurarne i risultati e a controllarne il concreto andamento in termini di servizi erogati alla comunità e di interventi realizzati a favore del sistema produttivo di riferimento.

Per la redazione del Piano si è fatto riferimento: a quanto disposto dall’art. 19 del D.lgs. n.91/2011; alle linee guida contenute nel DPCM del 18 settembre 2012; a quelle del DPCM del 12 dicembre 2012, concernenti le *Missioni* delle Amministrazioni pubbliche, ossia le “funzioni principali e gli obiettivi strategici” da loro perseguiti “nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali a esse destinate”; agli indirizzi formulati dal Ministero dello Sviluppo Economico con nota 0148123 del 12 settembre 2013 relativa, tra l’altro, all’individuazione delle *Missioni* attribuite alla Camere di Commercio, in ragione delle loro specifiche funzioni istituzionali.

Nel merito, il D.lgs. n.91/2011 è finalizzato ad avviare un percorso di armonizzazione dei sistemi contabili delle PPAA, onde garantire il coordinamento della finanza pubblica per il tramite di una regolazione omogenea delle procedure di programmazione, gestione, rendicontazione e verifica. A tale riguardo, l’articolo n.19 dispone che le amministrazioni pubbliche sono tenute a presentare, in concomitanza del bilancio di previsione e di quello consuntivo, un documento denominato “Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio” che, come anzidetto, declina gli obiettivi di spesa, ne misura i risultati, ne monitora la coerenza e l’effettivo andamento temporale.

A esplicitazione di quanto disposto dal decreto, il DPCM del 18/09/2012 stabilisce i criteri cui uniformarsi per l’elaborazione del sistema di indicatori ai fini della misurazione dei risultati attesi dei programmi di bilancio: delinea gli ambiti di applicazione; individua i contenuti e i requisiti minimi del Piano degli indicatori; la tipologia degli indicatori medesimi (di realizzazione fisica e finanziaria, di risultato, di impatto, ecc.); dispone, infine, l’obbligo e le modalità di pubblicizzazione del Piano.

La citata nota MISE del 12/09/2013, conseguente al DPCM 12/12/2012, definisce le *Missioni* della Camere di Commercio secondo il seguente schema, associandole ai rispettivi *Programmi* attuativi:

Missione 011 – “Competitività e sviluppo delle imprese”	Programma 005 – “Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale”.
Missione 012 – “Regolazione dei mercati”	Programma 004 – “Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori”.
Missione 016 – “Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo”	Programma 005 – “Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy”.
Missione 032 – “Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche”	Programma 002 – “Indirizzo politico”.
	Programma 004 – “Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche”.
Missione 033 – “Fondi da ripartire” (nella quale trovano allocazione le risorse che in sede di previsione non sono riconducibili a specifiche missioni).	Programma 001 – “Fondi da assegnare”.
	Programma 002 – “Fondi di riserva e speciali”.

LO SCHEMA E I CONTENUTI DEL PIRA.

Il Piano descrive i principali obiettivi della Camera di Commercio di Foggia derivanti dai suoi documenti di programmazione: è parte integrante dei medesimi ed è pertanto allegato al bilancio di previsione 2015.

Per ogni obiettivo, il Piano definisce i programmi di spesa, ne illustra sinteticamente i contenuti e le finalità che l'Ente intende perseguire nell'arco temporale di riferimento. Rileva, inoltre, il centro di responsabilità cui è attribuita l'attuazione dell'obiettivo medesimo e l'entità delle risorse destinate.

A ogni programma, sono associati uno o più indicatori, necessari per la sua misurazione e per monitorarne la corrispondente realizzazione. Per ogni indicatore, inoltre, è declinata la tipologia (di realizzazione fisica/di risultato, o output/di impatto, o out come/di realizzazione finanziaria), il valore target - risultato atteso -, l'eventuale algoritmo di calcolo e la fonte dei dati utilizzati per la relativa determinazione.

Nello schema di sintesi di seguito rappresentato, sono esplicitati gli indicatori e i risultati attesi di bilancio per l'anno 2016, correlati alle Missioni e ai sottostanti principali Obiettivi di spesa.

MISSIONE - 011		Competitività e sviluppo delle imprese		
Programma di Spesa 005		Regolamentazione, incentivazione settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.		
Periodo di riferimento		2016	2017	2018
Risorse		821.809,00	745.000,00 (stima)	740.000,00 (stima)
Obiettivo - 01100501		Supporto alle Imprese nei percorsi di accesso al credito		
Descrizione		Realizzazione di iniziative tese a favorire l'accesso delle imprese al credito e al contenimento del costo di acquisizione creditizia.		
Destinatari/beneficiari		Sistema delle imprese.		
Centro di Responsabilità		Segreteria Generale – HA01		
Risorse finanziarie		2016	2017	2018
		100.000,00	100.000,00 (stima)	100.000,00 (stima)

Numero di indicatori associati		1			
Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2015
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)				
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.				
Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).		≥70%	.....	.....
Fonte dei dati	Contabilità				

Obiettivo - 0110505		Progetti a valere sul Fondo di Perequazione Camerale.			
Descrizione		Realizzazione e rendicontazione di iniziative a valere sul Fondo di Perequazione Camerale e sull'accordo Mise/Unioncamere per lo sviluppo e il consolidamento di azioni positive a favore del sistema delle imprese locale.			
Destinatari/beneficiari		Imprese, Associazioni e Organizzazioni di categoria.			
Centro di Responsabilità		Segreteria Generale – HA01			
Risorse finanziarie		2016	2017	2018	
		196.809,00	200.000,00 (stima)	200.000,00 (stima)	
Numero di indicatori associati		1			
Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)				
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.				
Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).		≥70%	.....	.....
Fonte dei dati	Contabilità.				
Obiettivo - 0110507		Quote associative			
Descrizione		Contribuire alla funzionalità degli organismi partecipati consolidando il processo di razionalizzazione del portafoglio.			
Destinatari/beneficiari		Utenti (Società del sistema camerale, società di gestione patti locali, ecc.)			

Centro di Responsabilità	Area II – FB01		
Risorse finanziarie	2016	2017	2018
	60.000,00	50.000,00 (stima)	50.000,00 (stima)
Numero di indicatori associati	2		
Indicatori			
Descrizione	Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)		
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.		
Unità di misura	Percentuale		
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).		
Fonte dei dati	Contabilità.		

Indicatori				
Descrizione	Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione fisica (numero schede revisione predisposte)			
Codice e definizione	KPI17 – Numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno.			
Unità di misura	Numero			
Metodo o algoritmo di calcolo	Numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno (M5)			
Fonte dei dati	Carte di lavoro.			

Obiettivo - 0110508	Contributi per iniziative promozionali		
Descrizione	Sostegno alla crescita degli stakeholder esterni, mediante l'erogazione di contributi secondo le direttive della Giunta e del corrispondente Regolamento.		
Destinatari/beneficiari	Utenti (Associazioni, comitati, enti territoriali e non)		
Centro di Responsabilità	Area II – FB01		
Risorse finanziarie	2016	2017	2018
	90.000,00	75.000,00 (stima)	70.000,00 (stima)

Numero di indicatori associati	1			
Indicatori				
Descrizione	Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)			
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.			
Unità di misura	Percentuale			
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).			
Fonte dei dati	Contabilità.			

Obiettivo - 01100512	Progetto Proturismo - Competitività		
Descrizione	Studi, ricerche e analisi territoriale, anche per la predisposizione di servizi integrati a tutta la filiera degli operatori di settore. Interventi di assistenza specialistica, informativi e formativi. Realizzazione di prodotti web e social per la promozione di itinerari turistici.		
Destinatari/beneficiari	Sistema delle imprese.		
Centro di Responsabilità	Segreteria Generale – HA01		
Risorse finanziarie	2016	2017	2018
	300.000,00	250.000,00 (stima)	250.000,00 (stima)

Numero di indicatori associati	1			
Indicatori				
Descrizione	Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016

Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)	≥80%
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.				
Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).				
Fonte dei dati	Contabilità.				

Obiettivo – 01100513				Progetto Punto Impresa - Competitività			
Descrizione		Iniziative formative dirette a fornire assistenza e supporto su accesso ai fondi comunitari, start up, internazionalizzazione e alternanza scuola lavoro.					
Destinatari/beneficiari		Sistema delle imprese.					
Centro di Responsabilità		Segreteria Generale – HA01					
Risorse finanziarie		2016		2017		2018	
		75.000,00		70.000,00 (stima)		70.000,00 (stima)	

Numero di indicatori associati		2			
Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)	≥80%	.....	.....	.....
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.				
Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).				
Fonte dei dati	Contabilità.				

Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione fisica (numero percorsi formativi realizzati).	≥2
Codice e definizione	KPI7 - numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno.				
Unità di misura	Numero				
Metodo o algoritmo di calcolo	Numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno (M5).				
Fonte dei dati	Carte di lavoro.				

MISSIONE - 012		Regolazione dei mercati			
Programma di Spesa 004		Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori			
Periodo di riferimento		2016		2017	
Risorse		520.000,00		450.000,00 (stima)	
				450.000,00 (stima)	

Obiettivo - 01200408		Sostenibilità Ambientale			
Descrizione		Attività analitica di audit e di supporto tecnico alle aziende, in particolare a quelle appartenenti ai settori agroalimentari, turistico/ricettive e ambientale. Sensibilizzazione a favore della comunità scolastica secondaria sui temi della corretta alimentazione e della prevenzione igienico/sanitaria.			
Destinatari/beneficiari		Sistema delle imprese, utenti, sistema dell'istruzione.			
Centro di Responsabilità		Segreteria Generale – HA01			
Risorse finanziarie		2016		2017	
		270.000,00		220.000,00 (stima)	
				220.000,00 (stima)	

Numero di indicatori associati		2			
Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)	≥90%	.....	.....	.....
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un				

Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).				
Fonte dei dati	Contabilità.				

Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione fisica (numero campioni sottoposti ad analisi).	≥3.200
Codice e definizione	KPI17 – Numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno.				
Unità di misura	Numero				
Metodo o algoritmo di calcolo	Numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno (M5)				
Fonte dei dati	Carte di lavoro.				

Obiettivo - 01200409	Progetto Proturismo - Regolazione		
Descrizione	Assistenza tecnica e specialistica per la realizzazione di un modello di sviluppo integrato tra tutti i settori di eccellenza del territorio provinciale (risorse agroalimentari, naturalistiche, produzioni tradizionali e risorse culturali).		
Destinatari/beneficiari	Sistema delle imprese.		
Centro di Responsabilità	Segreteria Generale – HA01		
Risorse finanziarie	2016	2017	2018
	50.000,00	50.000,00 (stima)	50.000,00 (stima)

Numero di indicatori associati	2				
Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)	≥80%	.....	.....	.....
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.				
Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).				
Fonte dei dati	Contabilità.				

Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione fisica (numero documenti predisposti)	≥1
Codice e definizione	KPI7 - numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno				
Unità di misura	Numero				
Metodo o algoritmo di calcolo	Numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno (M5)				
Fonte dei dati	Carte di lavoro.				

Obiettivo – 01200410	Progetto Punto Impresa - Regolazione		
Descrizione	Supporto tecnico specialistico per la qualificazione delle imprese su sicurezza alimentare anche attraverso programmi formativi dedicati. Valorizzazione delle produzioni di qualità attraverso attività di certificazione.		
Destinatari/beneficiari	Sistema delle imprese.		
Centro di Responsabilità	Segreteria Generale – HA01		
Risorse finanziarie	2016	2017	2018
	150.000,00	130.000,00 (stima)	130.000,00 (stima)

Numero di indicatori associati	2				
Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016

Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)				
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.	≥80%
Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).				
Fonte dei dati	Contabilità.				

Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione fisica (numero percorsi formativi realizzati).	≥3
Codice e definizione	KPI7 - numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno.				
Unità di misura	Numero				
Metodo o algoritmo di calcolo	Numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno (M5).				
Fonte dei dati	Carte di lavoro.				

MISSIONE - 016		Commercio internazionale e internazionalizzazione delle imprese.			
Programma di Spesa 005		Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy.			
Periodo di riferimento		2016	2017	2018	
Risorse		164.000,00	140.000,00 (stima)	140.000,00 (stima)	

Obiettivo - 01600505		Progetto Proturismo - Internazionalizzazione			
Descrizione		Realizzazione diretta o in regime di cofinanziamento di iniziative di internazionalizzazione nell'ambito del settore turistico.			
Destinatari/beneficiari		Sistema delle imprese.			
Centro di Responsabilità		Segreteria Generale – HA01			
Risorse finanziarie		2016	2017	2018	
		120.000,00	100.000,00 (stima)	100.000,00 (stima)	

Numero di indicatori associati	2				
Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)	≥80%	.....	.....	.....
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.				
Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).				
Fonte dei dati	Contabilità.				

Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione fisica (numero documenti predisposti)	≥1
Codice e definizione	KPI7 - numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno				
Unità di misura	Numero				
Metodo o algoritmo di calcolo	Numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno (M5)				
Fonte dei dati	Carte di lavoro.				

Obiettivo – 01600506		Progetto Punto Impresa - Internazionalizzazione			
Descrizione		Iniziativa in materia di export check up, individuazione nuovi mercati, servizi tecnico-specialistici, formazione dedicata sulle regole del commercio internazionale.			
Destinatari/beneficiari		Utenti e sistema delle imprese.			

Centro di Responsabilità	Segreteria Generale – HA01		
Risorse finanziarie	2016	2017	2018
	44.000,00	40.000,00 (stima)	40.000,00 (stima)

Numero di indicatori associati	2				
Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)	≥80%	.....	.....	.....
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.				
Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).				
Fonte dei dati	Contabilità.				

Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione fisica (numero percorsi formativi realizzati).	≥2
Codice e definizione	KPI7 - numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno.				
Unità di misura	Numero				
Metodo o algoritmo di calcolo	Numero iniziative/ progetti realizzati nell'anno (M5).				
Fonte dei dati	Carte di lavoro.				

MISSIONE - 032	Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le PP. AA.		
Programma di Spesa 005	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy.		
Periodo di riferimento	2016	2017	2018
Risorse	110.000,00	100.000,00(stima)	100.000,00 (stima)

Obiettivo - 03200401	Progetto "Più Camera"				
Descrizione	Consolidare l'articolazione territoriale e il decentramento delle attività consulenziali e di sportello dell'Ente.				
Destinatari/beneficiari	Utenti, imprese, associazioni di categoria.				
Centro di Responsabilità	Segreteria Generale – HA01				
Risorse finanziarie	2016	2017	2018		
	80.000,00	80.000,00 (stima)	70.000,00 (stima)		
Numero di indicatori associati	1				
Indicatori					
Descrizione		Target 2016	Revisione target	Valore anno precedente	Consuntivo 2016
Tipologia	Realizzazione finanziaria (% capacità di spesa)	≥80%
Codice e definizione	KPI14 – Percentuale utilizzo risorse previste per un programma/iniziativa.				
Unità di misura	Percentuale				
Metodo o algoritmo di calcolo	Risorse destinate a consuntivo per una determinata iniziativa (M14)/Risorse destinate a preventivo per una determinata iniziativa (M15).				
Fonte dei dati	Contabilità.				

Verbale n. 23

L'anno duemilasedici, il giorno 18 luglio, si è riunito il Collegio dei Revisori nelle persone di:

Raffaella Leone Presidente
Massimo Russo Componente

Il componente Antonello Lapalorcia è assente giustificato.

per esprimere il parere sulla proposta di delibera di Giunta 18/7/2016 relativa all'aggiornamento del bilancio preventivo e del budget direzionale 2016.

E' presente alla riunione il segretario del Collegio Luigi Ferraretti.

L'art. 12 del D.P.R. n. 254/2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio" prevede che il Consiglio entro il 31 luglio di ciascun anno approvi l'aggiornamento del preventivo sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente tenendo conto dei maggiori proventi, nonché dei provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale, disposti in corso d'anno.

Il progetto di aggiornamento in via di predisposizione dalla Giunta tiene conto, oltre che delle necessità di integrare alcuni conti di budget per far fronte a nuovi e imprevisti interventi relativi principalmente alla nuova sede camerale, anche dalle risultanze derivanti dalla pulizia dei crediti e dei debiti, come già esaminato con precedente verbale n. 22 del 22 giugno 2016.

Nello specifico sul versante delle entrate le nuove risorse sono da riferirsi:

- al progetto di promozione e informazione economica di animazione territoriale conto 312006 per complessivi € 40.000,00. Tali somme verranno rendicontate alla Regione e se approvate saranno rimborsate; in caso contrario resteranno a carico dell'Ente e considerate come spese per animazione territoriale.
- alla rilevazione di sopravvenienze attive derivanti dallo stralcio dei debiti conto 360006 per € 796.042,38.

Il totale complessivo delle nuove risorse risulta pari ad € **836.042,38**.

Di contro sarà necessario prevedere maggiori uscite così specificate:

- rilevazione di sopravvenienze passive per stralcio crediti e iscrizione debito residuo per restituzione contributi sospesi all'Inpdap per eventi sismici per € 541.200,22 sul conto 361003;
- progetto di promozione e informazione economica di animazione territoriale conto 3300016 per complessivi € 40.000,00.
- oneri di facchinaggio sul conto 325066 per € 20.000,00;
- accantonamento ad un fondo rischi futuri, nelle more della più completa revisione dei crediti legati al diritto annuale, sul conto 343003 per complessivi € 234.842,16.

Il totale complessivo delle maggiori uscite risulta pari ad € **836.042,38**.



Sul piano degli investimenti è opportuno apportare variazioni in aumento dello stanziamento sul conto 111003 "Fabbricati" per ripristinare gli impianti non conformi per complessivi € 105.000,00, e sul conto 111400 "Arredi" per integrazione sull'acquisto delle tende per complessivi € 20.000,00

Dettaglio delle variazioni:

SCHEMA DI VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2016								
CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI FOGGIA								
Conto	DESCRIZIONE	CDC	Budget 2016		Maggiori Entrate	Maggiori Uscite	Budget variato	Tipo Conto
111003	Fabbricati	FB01	€ 116.232,00			€ 105.000,00	€ 221.232,00	Investimenti
111410	Arredi	FB01	€ 50.000,00			€ 20.000,00	€ 70.000,00	Investimenti
312006	Proventi da progetti	HA01	€ 0,00		40.000,00		€ 40.000,00	Ricavi
330001	Iniziative di promozione e informazione economica	HA01	€ 1.465.809,00			€ 40.000,00	€ 1.505.809,00	Costi
325066	Oneri per facchinaggio	FB02	€ 15.000,00			€ 20.000,00	€ 35.000,00	Costi
360006	Sopravvenienze attive	HA01	€ 0,00		695.099,15		€ 695.099,15	Ricavi
360006	Sopravvenienze attive	FB02	€ 20.000,00		100.943,23		€ 120.943,23	Ricavi
343003	Accantonamento fondo rischi	FB02	€ 0,00			€ 234.842,16	€ 234.842,16	Costi
361003	Sopravvenienze passive	FB02	€ 90.000,00			€ 541.200,22	€ 631.200,22	Costi
TOTALE COLONNE					836.042,38	€ 836.042,38		

Preventivo Aggiornato 2016

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI	
	CONSUNTIVO AL 31.12 2015	PREVENTIVO AGG.TO ANNO 2016
GESTIONE CORRENTE		
A) Proventi correnti		
1 Diritto Annuale	7.269.485,41	7.845.006,00
2 Diritti di Segreteria	1.915.158,62	2.001.500,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	759.239,79	1.288.280,12
4 Proventi da gestione di beni e servizi	175.366,65	101.600,00
5 Variazione delle rimanenze	-2.551,36	0,00
Totale proventi correnti A	10.116.699,11	11.236.386,12
B) Oneri Correnti		
6 Personale	-3.177.375,03	-3.338.601,00
7 Funzionamento	-2.504.473,28	-2.843.435,00
8 Interventi economici	-1.572.623,78	-1.851.669,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-2.735.089,36	-3.249.466,16
Totale Oneri Correnti B	-9.989.561,45	-11.283.171,16
Risultato della gestione corrente A-B	127.137,66	-46.785,04
C) GESTIONE FINANZIARIA		
10 Proventi finanziari	50.285,47	35.500,00
11 Oneri finanziari	-491.335,06	-478.500,00
Risultato della gestione finanziaria	-441.049,59	-443.000,00



D) GESTIONE STRAORDINARIA		
12 Proventi straordinari	389.568,78	1.129.042,38
13 Oneri straordinari	-331.014,49	-870.200,22
Risultato della gestione straordinaria	58.554,29	258.842,16
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	-256.132,33	-230.942,88
PIANO DEGLI INVESTIMENTI		
E Immobilizzazioni Immateriali		
F Immobilizzazioni Materiali	2.480.028,61	398.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie	3.000,00	85.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	2.483.028,61	483.000,00

Il Collegio, per quanto sopra evidenziato,

- constatato che le variazioni incrementative e diminutive degli stanziamenti corrispondono a sopravvenute, urgenti ed effettive necessità non prevedibili in sede di predisposizione del bilancio preventivo 2016 e che le stesse trovano adeguata copertura finanziaria come sopra evidenziato;
- verificate le variazioni proposte;

esprime parere favorevole all'aggiornamento del bilancio di previsione e del budget direzionale 2016.

Letto, confermato e sottoscritto.

I Componenti:

f.to Dott. Massimo Russo

f.to Il Presidente
(Dott.ssa Raffaella Leone)