



DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO N. 26 DEL 10.09.2019

OGGETTO: AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2019. APPROVAZIONE.

Sono presenti:

num	consigliere	settori e ambiti di rappresentanza	presente	assente
1	PORRECA Fabio – <i>Presidente</i>	Servizi alle Imprese	X	
2	SCHIAVONE Filippo – <i>Vice Presidente</i>	Agricoltura	X	
3	ANGELILLIS Luigi	Industria	X	
4	BENINCASO Amelia Anna	Liberi professionisti	X	
5	BISCOTTI Nicola	Industria	X	
6	BOZZINI Maria Stefania	Commercio	X	
7	DE ANGELIS Mario	Cooperazione		X
8	DE FILIPPO Giuseppe	Agricoltura	X	
9	D'ELIA Giovanni	Consumatori ed Utenti	X	
10	DE NITTIS Raffaele Pio	Altri Settori	X	
11	DI FRANZA Alessia	Artigianato		Giust
12	FERRARA Alfonso	Servizi alle Imprese	X	
13	GELSOMINO Cosimo Damiano	Commercio	X	
14	GIANNATEMPO Luigi	Commercio		Gius
15	LA TORRE Lucia Rosa	Commercio	X	
16	MAZZEO Raffaele	Commercio		X
17	NOTARANGELO Girolamo	Turismo		X
18	PETRILLI Raffaele	Agricoltura	X	
19	PILATI Marino	Agricoltura	X	
20	PUPILLO Michele Antonio	Artigianato	X	
21	RICCI Giovanni	Lavoratori	X	
22	ROBERTO Silvana	Agricoltura	X	
23	ROTICE Giovanni	Industria	X	
24	SIMEONE Vincenzo	Trasporti e Spedizioni		X
25	STELLACCI Pasquale	Credito e Assicurazioni		X
totale			18	7

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

Componenti		presente	assente
Dott. Carmine CILLIS	Presidente	X	
Dott. Giovanni SAVINI	Componente		X
Dott.ssa Anna Alessandra LIONETTI	Componente	X	

Funge da Segretario la dott.ssa Lorella Palladino, Segretario Generale dell'Ente, assistita per la verbalizzazione dalla dott.ssa Valentina Altamura e dalla dott.ssa Ivana Valerio individuate ai sensi della deliberazione di Giunta n. 32 del 10/04/2018. E' presente, altresì, il dott. Luigi Di Pietro - Responsabile del Servizio Gestione Finanziaria e programmazione.



Il Presidente riferisce.

Con deliberazione n. 79 del 29/7/2019, la Giunta camerale ha predisposto l'aggiornamento del Preventivo e del Budget direzionale relativi all'anno 2019. Tale aggiornamento è approvato dal Consiglio entro il 31 luglio sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e tenendo conto altresì, degli aggiornamenti dell'anno in corso. Il ritardo con cui si procede sulla tempistica regolamentare è stato dovuto sia all'avvicinarsi dei vari Segretari Generali facenti funzione e a scavalco, e sia alle tardive designazioni del Collegio dei Revisori da parte degli Enti competenti.

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

Pertanto, invita il Segretario Generale a relazionare in merito e ad illustrare le linee tecniche ed amministrativo-contabili del documento da approvare.

RELAZIONE ALL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO 2019

Il presente aggiornamento di bilancio è redatto secondo quanto stabilito dall'art. 12 del D.P.R. 254/05 e dal Decreto MEF del 27 marzo 2013, successivamente declinato dalle Circolari Mi.SE.: n.148123/2013, n.116856/2014, n.50114/2015 e n.87080/2015.

Nello specifico 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, in analogia a quanto operato in sede di redazione del preventivo 2019, gli ulteriori schemi e documenti previsti dal D.M. 27 marzo 2013.

Ai sensi 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 2019 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:

- circolare nr. 35 del 22.8.2013 con la quale il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha fornito le prime indicazioni per l'applicazione del D.M. 27.3.2013;
- la nota 148123 del 12.9.2013 con la quale 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;
- la nota del 25.6.2014 con la quale il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito specifiche e utili indicazioni per l'aggiornamento dei documenti di pianificazione previsti dal D.M. 27.3.2013;
- la nota del 20/2/2015 con la quale il Ministero dello Sviluppo economico ha fornito indicazioni applicative in merito alla legge n.147/2013 (Legge di stabilità 2014) - Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato - Art.1 comma 551-552.
- articolo 6, comma 21, Decreto Legge n.78/2010 e s.m.i. concernente il versamento delle somme rivenienti dalle riduzione delle spese correnti.



- circolare del 22 giugno 2017, registrata da parte della Corte dei Conti in data 14/6/2017 e pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n.149 del 28/6/2017 con la quale il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito indicazioni sull'applicazione del decreto dello Sviluppo Economico del 22 maggio 2017 concernente l'incremento delle misure del diritto annuale (art. 18, comma 10, legge 29/12/1993, n.580 e s.m.)

Il progetto di aggiornamento che si sottopone al Consiglio tiene conto delle risultanze del bilancio di esercizio 2018, approvato dal Consiglio nella riunione del 16.04.2019 con deliberazione n.16, e dell'andamento della gestione dei primi sei mesi dell'anno 2019.

Per l'aggiornamento del preventivo 2019 si è proceduto applicando il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili" per l'applicazione del quale il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, omogenee indicazioni in merito all'applicazione della normativa.

Sulla base delle indicazioni fornite e in attuazione di quanto disposto dall'articolo 4 del decreto del Ministero Economia e Finanze del 27 marzo 2013, recante "Criteri e modalità per la predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica", il procedimento di revisione deve essere effettuato con le modalità indicate all'articolo 2, comma 3 per l'adozione del budget economico annuale.

Oltre agli schemi e ai documenti di programmazione annuale previsti dal Regolamento di contabilità, sono stati aggiornati e proposti in allegato, in analogia a quanto operato in sede di redazione del preventivo 2019, gli ulteriori schemi e documenti previsti dal citato DM 27 marzo 2013.

Nella costruzione dell'aggiornamento del bilancio si è tenuto conto dell'obbligo di destinare l'importo della maggiorazione del diritto annuale nella misura del 20% per gli esercizi 2018 e 2019, al finanziamento dei due progetti autorizzati dal Ministero dello Sviluppo Economico "Punto Impresa Digitale" e "Orientamento al Lavoro ed alle professioni", e conseguentemente di finanziare con altre risorse la prosecuzione nel 2019 dei due progetti locali – Proturismo e Punto Impresa - già approvati dall'anno 2016.

Il piano degli investimenti non viene modificato in quanto le spese previste per il 2019 resteranno immutate, così come il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio – PIRA 2019 non sarà soggetto ad alcun aggiornamento.

Tutte le informazioni contabili concretamente disponibili sono state recepite con minime incidenze sul preventivo del corrente anno e conseguentemente sono state aggiornate le proiezioni economiche sui bilanci per gli esercizi finanziari 2020 e 2021.

Sul versante del conto economico, si prende atto di nuove risorse in entrata che sono da riferirsi:

- al risconto dell'incremento del 20% del diritto annuale 2018, legato a specifiche iniziative di progetti approvati quali: Punto impresa digitale e Progetto Orientamento al lavoro ed alle professioni Voucher che troveranno la loro completa realizzazione nell'anno 2019 per **€ 752.336,58** sul conto **310007**;
- a ricavi legati a progetti a valere sul fondo perequativo per complessivi **€ 122.000,00** a valere sul conto **312004**;
- ai proventi straordinari derivanti dallo stralcio del debito riferito al Diritto annuale del 2009 da acquisire al bilancio a valere sul conto **360007** per complessivi **€ 45.450,46** in quanto prescritto. Nello specifico,



sono state esaminate n. 501 posizioni relative a versamenti effettuati con codice tributo 3850 (diritto annuale) 3851 (interessi per omesso o tardivo versamento diritto annuale) e 3852 (sanzioni per omesso o tardivo versamento del diritto annuale). Queste somme poiché erroneamente versate all'ente camerale hanno alimentato un conto debito per diritto annuale non dovuto per il quale oggi l'Ente può procedere al suo stralcio dal bilancio camerale avvalendosi della prescrizione decennale ai sensi dell'art. 2946 del c.c.;

- ai proventi straordinari derivanti dallo stralcio, come sopra specificato, del debito riferito alle sanzioni del Diritto annuale del 2009 da acquisire al bilancio a valere sul conto **360008** per complessivi **€ 953,39** in quanto prescritto;
- ai proventi straordinari derivanti dallo stralcio, come sopra specificato, del debito riferito agli interessi maturati sul diritto annuale del 2009 per complessivi **€ 115,01** da acquisire al bilancio a valere sul conto **360009** in quanto prescritto;
- riversamento dell'utile di esercizio dell'Azienda Speciale Cesan per complessivi **€ 348,24** a valere sul conto **312011**.

Il totale generale delle nuove risorse accertate per maggiori entrate risulta pari ad € 921.203,68

E' necessario inoltre prevedere **maggiori uscite** così specificate:

- costi legati a specifiche iniziative di progetti approvati negli anni 2017/18 quali: Punto impresa digitale e Progetto Orientamento al lavoro ed alle professioni Voucher che troveranno la loro completa realizzazione nell'anno 2019 rispettivamente per **€ 262.822,73** e per **€ 137.023,00** a valere sul conto **330001**;
- costi legati al progetto approvato negli anni 2017/18 e riferiti nello specifico a Punto impresa digitale per costi esterni, costi personale e spese generali che troveranno la loro completa realizzazione nell'anno 2019 rispettivamente per **€ 329.430,70** e per **€ 23.060,15** a valere sul conto **330001**;
- costi per la realizzazione di progetti finanziati dal fondo di perequazione pari ad **€ 122.000,00 complessivi** a valere sul conto **330001**;
- costi per adeguamento delle retribuzioni a seguito della corresponsione della indennità di vacanza contrattuale del personale camerale 2016/18 per complessivi **€ 5.543,61** a valere sul conto **321000** ;
- costi rinvenienti per il ripiano della perdita di esercizio riferito al 2018 dell'Azienda speciale Lachimer per **€ 16.413,96** a valere sul conto **330050**;
- costi a parziale copertura di sopravvenienza passive **€ 34.847,00** a valere sul conto **361003**
- costi parziali non previsti per la copertura di due posti per assunzioni di personale di categoria C per un mese pari ad **€ 823,53** a valere sul conto **321000**

Il totale generale delle maggiori uscite risulta pari ad € 931.964,68.

E' necessario inoltre prevedere **minori uscite**:

- per risparmi di spesa sulla retribuzione ordinaria per **€ 6.000,00** a valere sul conto **321000**
- minori spese per oneri previdenziali per **€ 4.761,00** a valere sul conto **322000**
- minori spese per l'automazione dei servizi per **€ 20.000,00** a valere sul conto **325050**

Il totale generale delle minori uscite risulta pari ad € 30.761,00

Sono da registrare infine **minori entrate** per **€ 20.000,00** in relazione alla riduzione dei ricavi riferiti all'attività metrologica a valere sul conto **313001**.

Il totale generale delle minori entrate risulta pari ad € 20.000,00



A seguito delle variazioni sopra illustrate, la previsione complessiva aggiornata del bilancio in corso non comporta previsioni né in aumento e né in diminuzione del risultato di esercizio. In sintesi le variazioni che aggiornano il preventivo 2019 si possono di seguito riepilogare:

SCHEMA DI VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2019 CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI FOGGIA										
Conto	Prodotto	DESCRIZIONE	CDC	Budget 2019	Minori Entrate	Minori Uscite	Maggiori Entrate	Maggiori Uscite	Budget variato	Tipo Conto
310007	0000	Diritto Annuale Incremento 20% - quota 2018	ED01	€ 0,00			615.313,58		€ 615.313,58	Ricavi
310007	0000	Diritto Annuale Incremento 20% - quota 2018	GC01				137.023,00		€ 137.023,00	Ricavi
330001	01100517	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01	€ 218.860,00				329.430,70	€ 548.290,70	Costi
330001	01100516	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01	€ 140.470,00				23.060,15	€ 163.530,15	Costi
330001	01100519	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01	€ 207.030,00				262.822,73	€ 469.852,73	Costi
330001	01100518	Iniziative di promozione e informazione economica	GC01	€ 82.812,00				137.023,00	€ 219.835,00	Costi
330050	0000	Ripiano Perdite Aziende Speciali	EA01	€ 0,00				16.413,96	€ 16.413,96	Costi
312011	0000	Riversamento avanzo aziende speciali	EA01	€ 0,00			348,24		€ 348,24	Ricavi
321000	0000	Retribuzione Ordinaria	EB01					2.110,79	€ 2.110,79	Costi
321000	0000	Retribuzione Ordinaria	GC01					3.432,82	€ 3.432,82	Costi
361003	0000	Sopravvenienze Passive	EB02					34.847,00	€ 34.847,00	Costi
360007	0000	Diritto annuale anni precedenti	EA01				45.450,46		€ 45.450,46	Costi
360008	0000	Sanzioni diritto annuale anni precedenti	EA01				953,39		€ 953,39	Costi
360009	0000	Interessi diritto annuale anni precedenti	EA01				115,01		€ 115,01	Costi
312004	0000	Contributi fondo Perequativo per progetti	ED01				122.000,00		€ 122.000,00	Costi
330001	01100505	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01					28.000,00	€ 28.000,00	Costi
330001	01100505	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01					28.000,00	€ 28.000,00	Costi
330001	01100505	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01					28.000,00	€ 28.000,00	Costi
330001	01100505	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01					38.000,00	€ 38.000,00	Ricavi
321000	0000	Retribuzione Ordinaria	EA01	€ 190.000,00		6.000,00		823,53	€ 184.823,53	Costi
322000	0000	Oneri Previdenziali	EA01	€ 94.000,00		4.761,00			€ 89.239,00	Costi
313001	0000	Ricavi da Ufficio Metrico	GC01		20.000,00					
325050	0000	Spese Automazione Servizi	EB02			20.000,00				
		TOTALE costi e ricavi			20.000,00	30.761,00	921.203,68	931.964,68		
								0,00		
		Disavanzo Esercizio 2019							0,00	



A seguito delle variazioni sopra riportate il preventivo 2019 risulta così aggiornato:

	CONSUNTIVO AL31.12.2018	PREVENTIVO ANNO 2019	PREVENTIVO ASSESTATO ANNO 2019
GESTIONE CORRENTE			
A) Proventi correnti			
1 Diritto Annuale	6.642.831,88	6.831.849,00	7.584.185,58
2 Diritti di Segreteria	2.078.388,02	1.958.000,00	1.958.000,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	308.585,84	665.530,00	787.878,24
4 Proventi da gestione di beni e servizi	526.004,50	529.574,00	509.574,00
5 Variazione delle rimanenze	-9,74	0,00	0,00
Totale proventi correnti A	9.555.800,50	9.984.953,00	10.839.637,82
B) Oneri Correnti			
6 Personale	-2.912.459,49	-2.817.777,00	-2.813.383,14
7 Funzionamento	-2.244.213,85	-2.460.878,00	-2.440.878,00
8 Interventi economici	-1.541.128,24	-1.897.920,00	-2.788.670,54
9 Ammortamenti e accantonamenti	-2.803.409,00	-2.594.298,00	-2.594.298,00
Totale Oneri Correnti B	-9.501.210,58	-9.770.873,00	-10.637.229,68
Risultato della gestione corrente A-B	54.589,92	214.080,00	202.408,14
C) GESTIONE FINANZIARIA			
10 Proventi finanziari	28.313,38	24.000,00	24.000,00
11 Oneri finanziari	-318.075,16	-238.080,00	-238.080,00
Risultato della gestione finanziaria	-289.761,78	-214.080,00	-214.080,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA			
12 Proventi straordinari	423.304,18	339.518,86	339.518,86
13 Oneri straordinari	-243.961,84	-327.847,00	-327.847,00
Risultato della gestione straordinaria	179.342,34	11.671,86	11.671,86
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A - B - C - D	-56.580,15	-0,00	-0,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI			
E Immobilizzazioni Immateriali	0,00		
F Immobilizzazioni Materiali	14.746,31	80.000,00	100.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie	4.875,00	80.000,00	80.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	19.621,31	160.000,00	180.000,00

IL CONSIGLIO

UDITO il breve riferimento del Presidente;

ESAMINATO il prospetto del Bilancio di previsione aggiornato 2019 (allegato A),

UDITA la relazione illustrativa del Segretario Generale, dr.ssa Lorella Palladino;

VISTO il DPR 2 novembre 2005 n. 254 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio";

VISTO il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili" che ha introdotto norme per l'armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili delle pubbliche amministrazioni;



VISTA la Circolare del 26 giugno 2014 n. 0017490 del Ministero dello Sviluppo Economico relativa alle disposizioni contenute nel decreto legge 66/2014 convertito nella legge 89/2014 in materia di misure urgenti per la competitività e giustizia sociale;
RICHIAMATA la Relazione Previsionale e Programmatica 2019;
RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio n. 5 del 14.01.2019 concernente l'approvazione del bilancio preventivo 2019;
VISTA la Circolare del 20/2/2015 n.0023778 del Ministero dello Sviluppo economico concernente 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 c. 551-552;
CONSIDERATO che parte dei costi esterni imputati ai due progetti "PID" e "OLP" dovranno, comunque, essere veicolati per il tramite delle Aziende Speciali che dispongono, tra l'altro, delle professionalità in grado di assicurare in pieno l'assolvimento dei servizi progettuali richiesti;
VISTA la circolare del 22 giugno 2017, registrata da parte della Corte dei Conti in data 14/6/2017 e pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n.149 del 28/6/2017 con la quale il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito indicazioni sul decreto dello Sviluppo Economico del 22 maggio 2017 concernente l'incremento delle misure del diritto annuale (art.18, c.10, legge 29/12/93, n.580 e s.m.).
VISTA la deliberazione di giunta n. 79 del 29/7/2019 con la quale si è predisposto l'aggiornamento del bilancio preventivo 2019;
VISTA altresì, la deliberazione di giunta n. 84 del 10/09/2019, relativa all'approvazione del Verbale n. 9 del 29/7/2019 nella quale tra l'altro, si da atto delle precisazioni concernenti la deliberazione di Giunta n. 79;
CONDIVISE le proposte formulate in ordine alla definizione delle voci di entrata e di spesa come indicate nella relazione illustrativa in premessa riportata;
VISTO l'art. 12 del DPR 254/2005 concernente l'aggiornamento del Preventivo e del Budget direzionale;
VISTO il Verbale n. 3 del 9 settembre 2019 con il quale il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso parere favorevole all'aggiornamento del preventivo e del budget direzionale 2019;
PRESO ATTO dell'istruttoria del dott. Luigi Di Pietro, responsabile del Servizio Gestione finanziaria e programmazione;
a voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare l'aggiornamento del Bilancio Preventivo per l'esercizio 2019, secondo lo schema di cui all'allegato A al D.P.R. 254/2005, e l'aggiornamento dei documenti di pianificazione previsti dal D.M. 27.3.2013 nelle risultanze di cui agli allegati al presente provvedimento di cui formano parte integrante;
2. di rendere la presente deliberazione immediatamente esecutiva.

IL SEGRETARIO

(dott.ssa Lorella Palladino)

Firmato digitalmente ai sensi degli artt. 21 e 24 del D.Lgs. 82/2005

IL PRESIDENTE

(dott. Fabio Porreca)

Firmato digitalmente ai sensi degli artt. 21 e 24 del D.Lgs. 82/2005

Visto per la regolarità contabile
Il responsabile gestione finanziaria e programmazione
(Dott. Luigi Di Pietro)
Firma digitale ai sensi degli artt. 21 e 24 del D.Lgs. 82/2005

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

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	CONSUNTIVO AL31.12 2018	PREVENTIVO ANNO 2019	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	6.642.831,88	7.584.185,58	5.812.398,00		340.913,20	1.430.874,38	7.584.185,58
2 Diritti di Segreteria	2.078.388,02	1.958.000,00			1.958.000,00		1.958.000,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	308.585,84	787.878,24	16.542,27	15.671,64	23.134,33	732.530,00	787.878,24
4 Proventi da gestione di beni e servizi	526.004,50	509.574,00	69.029,33	111.641,06	235.864,52	93.039,10	509.574,00
5 Variazione delle rimanenze	-9,74	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Totale proventi correnti A	9.555.800,50	10.839.637,82	5.897.969,60	127.312,70	2.557.912,05	2.256.443,48	10.839.637,82
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-2.912.459,49	-2.813.383,14	-494.173,40	-906.607,40	-1.412.602,34		-2.813.383,14
7 Funzionamento	-2.244.213,85	-2.440.878,00	-868.669,01	-515.253,61	-818.983,47	-237.971,91	-2.440.878,00
8 Interventi economici	-1.541.128,24	-2.788.670,54	-16.413,96	-45.000,00	-280.645,00	-2.446.611,58	-2.788.670,54
9 Ammortamenti e accantonamenti	-2.803.409,00	-2.594.298,00	-1.884.231,31	-127.887,64	-252.849,29	-329.329,75	-2.594.298,00
Totale Oneri Correnti B	-9.501.210,58	-10.637.229,68	-3.263.487,68	-1.594.748,65	-2.765.080,11	-3.013.913,24	-10.637.229,68
Risultato della gestione corrente A-B	54.589,92	202.408,14	2.634.481,92	-1.467.435,95	-207.168,06	-757.469,76	202.408,14
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi finanziari	28.313,38	24.000,00	5.373,13	7.522,39	11.104,48		24.000,00
11 Oneri finanziari	-318.075,16	-238.080,00	-237.248,54	-235,96	-370,79	-224,72	-238.080,00
Risultato della gestione finanziaria	-289.761,78	-214.080,00	-231.875,40	7.286,43	10.733,69	-224,72	-214.080,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	423.304,18	339.518,86		339.518,86			339.518,86
13 Oneri straordinari	-243.961,84	-327.847,00	-19.861,85	-237.806,60	-43.696,08	-26.482,47	-327.847,00
Risultato della gestione straordinaria	179.342,34	11.671,86	-19.861,85	101.712,26	-43.696,08	-26.482,47	11.671,86
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	-56.580,15	-0,00	2.382.744,66	-1.358.437,26	-240.130,45	-784.176,95	-0,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	0,00						
F Immobilizzazioni Materiali	14.746,31	100.000,00		100.000,00			100.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie	4.875,00	80.000,00	80.000,00				80.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	19.621,31	180.000,00	80.000,00	100.000,00			180.000,00

Preventivo - All. A Totale - con consuntivo

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

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	CONSUNTIVO ANNO 2018	PREVENTIVO ANNO 2019	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	6.642.831,88	7.584.185,58	5.812.398,00		340.913,20	1.430.874,38	7.584.185,58
310000 - Diritto Annuale	5.224.171,92	5.160.933,00	5.160.933,00				5.160.933,00
310001 - Restituzione Diritto Annuale	0,00	-500,00	-500,00				-500,00
310002 - Sanzioni diritto annuale anno corrente	637.063,81	638.674,00	638.674,00				638.674,00
310003 - Interessi da Diritto Annuale	52.398,67	13.291,00	13.291,00				13.291,00
310005 - Diritto Annuale Incremento 20%	289.197,80	1.019.451,00			203.890,20	815.560,80	1.019.451,00
310006 - Diritto Annuale Incremento 20% - quota 2017	439.999,68						
310007 - Diritto Annuale Incremento 20% - quota 2018		752.336,58			137.023,00	615.313,58	752.336,58
2 Diritti di Segreteria	2.078.388,02	1.958.000,00			1.958.000,00		1.958.000,00
311000 - Diritti di Segreteria	2.051.022,74	1.930.000,00			1.930.000,00		1.930.000,00
311003 - Sanzioni amministrative	27.817,61	30.000,00			30.000,00		30.000,00
311106 - Restituzione diritti di segreteria	-452,33	-2.000,00			-2.000,00		-2.000,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	308.585,84	787.878,24	16.542,27	15.671,64	23.134,33	732.530,00	787.878,24
312004 - Contributi fondo Perequativo per progetti	56.500,00	122.000,00				122.000,00	122.000,00
312006 - Proventi da progetti	155.119,58	610.530,00				610.530,00	610.530,00
312011 - Rversamento avanzo aziende speciali	12.449,52	348,24	348,24				348,24
312013 - Rimborsi e recuperi diversi	79.516,74	50.000,00	11.194,03	15.671,64	23.134,33		50.000,00
312022 - Contributi in conto investimenti	5.000,00	5.000,00	5.000,00				5.000,00
4 Proventi da gestione di beni e servizi	526.004,50	509.574,00	69.029,33	111.641,06	235.864,52	93.039,10	509.574,00
313000 - Ricavi per cessione di beni	2.550,00						
313001 - Ricavi da Ufficio Metrico	66.858,57	60.000,00			60.000,00		60.000,00
313002 - Ricavi da Organismo di Certificazione e Controllo	538,55						
313004 - Ricavi Attività Conciliazione	20.063,75	15.000,00			15.000,00		15.000,00
313006 - Altri ricavi attività commerciale	34.849,72	25.000,00		15.000,00	9.000,00	1.000,00	25.000,00
313008 - Affitti Attivi attività commerciale	401.143,91	409.574,00	69.029,33	96.641,06	151.864,52	92.039,10	409.574,00
5 Variazione delle rimanenze	-9,74	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
314000 - Rimanenze Iniziali	-5.822,76	-30.000,00	-6.716,42	-9.402,99	-13.880,60		-30.000,00
314003 - Rimanenze Finali	5.813,02	30.000,00	6.716,42	9.402,99	13.880,60		30.000,00
Totale proventi correnti A	9.555.800,50	10.839.637,82	5.897.969,60	127.312,70	2.557.912,05	2.256.443,48	10.839.637,82
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-2.912.459,49	-2.813.383,14	-494.173,40	-906.607,40	-1.412.602,34		-2.813.383,14
a competenze al personale	-2.124.584,48	-2.151.983,14	-374.562,53	-693.586,79	-1.083.833,82		-2.151.983,14
321000 - Retribuzione Ordinaria	-1.504.520,75	-1.469.367,14	-184.823,53	-489.110,79	-795.432,82		-1.469.367,14
321003 - Retribuzione straordinaria	-29.609,56	-58.538,00	-11.498,00	-18.816,00	-28.224,00		-58.538,00
321012 - Indennità Varie	-368.965,25	-430.352,00	-63.127,00	-139.327,00	-227.898,00		-430.352,00
321014 - Retribuzione di posizione e di risultato dirigenti	-116.849,58	-115.114,00	-115.114,00				-115.114,00
321017 - Posizioni organizzative	-70.731,02	-75.532,00		-43.253,00	-32.279,00		-75.532,00
321021 - Fondo per le funzioni tecniche ex art. 113 del d.lgs. n. 502016	-33.908,32	-3.080,00		-3.080,00			-3.080,00
b oneri sociali	-508.255,49	-525.739,00	-89.239,00	-170.500,00	-266.000,00		-525.739,00
322000 - Oneri Previdenziali	-508.255,49	-525.739,00	-89.239,00	-170.500,00	-266.000,00		-525.739,00
c accantonamenti al T.F.R.	-262.237,87	-113.261,00	-25.356,94	-35.499,72	-52.404,34		-113.261,00
323000 - Accantonamento T.F.R.	-262.237,87	-113.261,00	-25.356,94	-35.499,72	-52.404,34		-113.261,00
d altri costi	-17.381,65	-22.400,00	-5.014,93	-7.020,90	-10.364,18		-22.400,00
324003 - Spese Personale Distaccato	-6.495,36	-6.000,00	-1.343,28	-1.880,60	-2.776,12		-6.000,00
324006 - Altre Spese per il Personale	-10.886,29	-6.000,00	-1.343,28	-1.880,60	-2.776,12		-6.000,00
324014 - Interventi ass.li a favore del personale	0,00	-10.400,00	-3.228,36	-3.259,70	-4.811,94		-10.400,00
7 funzionamento	-2.244.213,85	-2.440.878,00	-868.669,01	-515.253,61	-818.983,47	-237.971,91	-2.440.878,00
a Prestazioni servizi	-1.058.889,85	-1.217.768,00	229.435,34	-326.750,48	-533.599,03	-127.983,15	-1.217.768,00
325000 - Oneri Telefonici	-3.057,09	-4.000,00	-674,16	-943,82	-1.483,15	-898,88	-4.000,00
325002 - Spese consumo acqua ed energia elettrica	-70.731,49	-100.000,00	-16.853,93	-23.595,51	-37.078,65	-22.471,91	-100.000,00
325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento	-24.468,95	-25.000,00	-4.213,48	-5.898,88	-9.269,66	-5.617,98	-25.000,00
325010 - Oneri Pulizie Locali	-114.123,90	-120.000,00	-20.224,72	-28.314,61	-44.494,38	-26.966,29	-120.000,00
325013 - Oneri per Servizi di Vigilanza	-11.386,02	-15.000,00	-2.528,09	-3.539,33	-5.561,80	-3.370,79	-15.000,00
325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria	-17.828,11	-20.000,00	-3.370,79	-4.719,10	-7.415,73	-4.494,38	-20.000,00
325021 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	-81.081,80	-85.000,00	-14.325,84	-20.056,18	-31.516,85	-19.101,12	-85.000,00
325025 - Oneri per Servizi di Reception	-96.600,00	-96.600,00	-21.626,87	-30.277,61	-44.695,52	-96.600,00	-96.600,00
325030 - Oneri per assicurazioni	-37.131,19	-45.000,00	-7.584,27	-10.617,98	-16.685,39	-10.112,36	-45.000,00
325042 - Oneri per Servizi di Conciliazione	-14.958,27	-15.050,00			-15.050,00		-15.050,00
325043 - Oneri Legali	-18.768,37	-10.000,00	-1.685,39	-2.359,55	-3.707,87	-2.247,19	-10.000,00
325050 - Spese Automazione Servizi	-327.608,81	-330.000,00	-73.880,60	-103.432,84	-152.686,57		-330.000,00
325051 - Oneri di Rappresentanza	-53,38	-185,00	-185,00				-185,00
325053 - Oneri postali e di Recapito	-27.116,65	-35.000,00	-5.898,88	-8.258,43	-12.977,53	-7.865,17	-35.000,00
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	-65.668,69	-75.000,00	-16.791,04	-23.507,46	-34.701,49		-75.000,00
325058 - Oneri per mezzi omologati N1 uso promiscuo	-1.628,77	-4.500,00	-758,43	-1.061,80	-1.668,54	-1.011,24	-4.500,00
325061 - Oneri di Pubblicità	0,00	-1.979,00	-333,54	-466,96	-733,79	-444,72	-1.979,00
325066 - Oneri per facchinaggio	0,00	-11.500,00	-1.938,20	-2.713,48	-4.264,04	-2.584,27	-11.500,00
325068 - Oneri vari di funzionamento	-33.701,44	-92.546,00	-15.597,64	-21.836,70	-34.314,81	-20.796,85	-92.546,00
325072 - Oneri vari di funzionamento Telelavoro	-2.735,70	-3.500,00			-3.500,00		-3.500,00
325078 - Oneri per tenuta conto corrente bancario		-15.000,00	-3.358,21	-4.701,49	-6.940,30		-15.000,00
325079 - Spese Formazione del Personale escluse DL 782010		-10.000,00	-3.000,00	-4.000,00	-3.000,00		-10.000,00
325080 - Spese per la Formazione del personale	-7.030,00	-7.138,00	-1.598,06	-2.237,28	-3.302,66		-7.138,00
325081 - Buoni Pasto	-44.773,94	-35.000,00	-7.835,82	-10.970,15	-16.194,03		-35.000,00
325082 - Rimborsi spese per Missioni	-13.941,73	-20.000,00	-5.000,00	-13.000,00	-2.000,00		-20.000,00
325083 - Rimborsi spese Servizio Ufficio Metrico	-38.733,55	-40.000,00			-40.000,00		-40.000,00
325084 - Spese per la Formazione del personale ex art. 113, comma 4, del D.Lgs	-5.762,00	-770,00	-172,39	-241,34	-356,27		-770,00
b godimento di beni di terzi	0,00						
c Oneri diversi di gestione	-705.397,65	-709.950,00	-126.073,66	-188.503,13	-285.384,45	-109.988,76	-709.950,00
327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria	-6.400,55	-6.000,00	-1.343,28	-1.880,60	-2.776,12		-6.000,00
327007 - Costo acquisto carnet TIRATA	0,00	-1.500,00			-1.500,00		-1.500,00
327009 - Materiale di Consumo	-7.800,26	-10.000,00	-2.238,81	-3.134,33	-4.626,87		-10.000,00
327017 - Imposte e tasse	-317.177,92	-300.000,00	-50.561,80	-70.786,52	-111.235,96	-67.415,73	-300.000,00
327021 - Irap su Dipendenti	-172.471,46	-190.000,00	-27.000,00	-68.000,00	-95.000,00		-190.000,00
327022 - Irap su Collaboratori	-12.093,61	-13.000,00	-13.000,00				-13.000,00
327028 - Risparmi da Finanziaria da Versare	-18.082,15	-18.083,00	-3.047,70	-4.266,78	-6.704,93	-4.063,60	-18.083,00
327029 - Contenzimento consumi intermedi	-153.539,20	-153.540,00	-25.877,53	-36.228,54	-56.930,56	-34.503,37	-153.540,00

327030 - Tagliaspese DL 1122008	-17.826,71	-17.827,00	-3.004,55	-4.206,37	-6.610,01	-4.006,07	-17.827,00
327033 - Arrotondamenti Attivi	0,07	10,00	2,24	3,13	4,63		10,00
327036 - Arrotondamenti Passivi	-5,86	-10,00	-2,24	-3,13	-4,63		-10,00
d Quote associative	-441.322,44	-461.660,00	-461.660,00				-461.660,00
328000 - Partecipazione Fondo Perequativo	-137.654,56	-137.660,00	-137.660,00				-137.660,00
328005 - Quote associative Cciaa estere e italiane all'estero	-550,00	-1.000,00	-1.000,00				-1.000,00
328006 - Quote associative Unioncamere	-129.455,81	-130.000,00	-130.000,00				-130.000,00
328007 - Quote associative Unione Regionale	-173.662,07	-193.000,00	-193.000,00				-193.000,00
e Organi istituzionali	-38.603,91	-51.500,00	-51.500,00				-51.500,00
329001 - Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	0,00	-1.000,00	-1.000,00				-1.000,00
329003 - Compensi Ind. e rimborsi Giunta	0,00	-1.000,00	-1.000,00				-1.000,00
329009 - Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	-23.453,98	-31.000,00	-31.000,00				-31.000,00
329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-3.880,60	-6.000,00	-6.000,00				-6.000,00
329015 - Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	-9.080,26	-8.500,00	-8.500,00				-8.500,00
329018 - Oneri previdenziali collaboratori	-2.189,07	-4.000,00	-4.000,00				-4.000,00
8 Interventi economici	-1.541.128,24	-2.788.670,54	-16.413,96	-45.000,00	-280.645,00	-2.446.611,58	-2.788.670,54
330001 - Iniziative di promozione e informazione economica	-1.415.512,75	-2.345.309,58		-45.000,00	-280.645,00	-2.019.664,58	-2.345.309,58
330050 - Ripiano Perdite Aziende Speciali	-64.762,49	-16.413,96	-16.413,96				-16.413,96
330051 - Progetto Italia Grecia Circle-Inn	-35.000,00	-129.350,00				-129.350,00	-129.350,00
330052 - Progetto Italia Grecia Medi-Inno	-25.853,00	-91.117,00				-91.117,00	-91.117,00
330053 - Progetto Italia Croazia: Deep sea		-82.330,00				-82.330,00	-82.330,00
330054 - Progetto Italia Grecia: Authentic olive net		-124.150,00				-124.150,00	-124.150,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-2.803.409,00	-2.594.298,00	-1.884.231,31	-127.887,64	-252.849,29	-329.329,75	-2.594.298,00
a Immob. immateriali	0,00						
b Immob. materiali	-536.875,31	-542.000,00	-91.348,31	-127.887,64	-200.966,29	-121.797,75	-542.000,00
341000 - Amm.to Fabbricati	-282.598,12	-285.000,00	-48.033,71	-67.247,19	-105.674,16	-64.044,94	-285.000,00
341005 - Amm.to altre immobilizz. Tecniche	-3.229,05	-3.500,00	-589,89	-1.297,75	-825,84	-786,52	-3.500,00
341012 - Amm.to Mobili	-178.238,38	-180.000,00	-30.337,08	-42.471,91	-66.741,57	-40.449,44	-180.000,00
341013 - Amm.to Arredi	-4.634,11	-5.000,00	-842,70	-1.179,78	-1.853,93	-1.123,60	-5.000,00
341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	-56.403,26	-57.000,00	-9.606,74	-13.449,44	-21.134,83	-12.808,99	-57.000,00
341021 - Amm.to Mach. Ufficio Elettrom.Elettron. e Calcolatrici	-11.772,39	-11.500,00	-1.938,20	-2.713,48	-4.264,04	-2.584,27	-11.500,00
c svalutazione crediti	-2.266.533,69	-2.052.298,00	-1.792.883,00		-51.883,00	-207.532,00	-2.052.298,00
342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti	-1.888.778,07	-1.792.883,00	-1.792.883,00				-1.792.883,00
342001 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti maggiorazione Incremento 20%	-377.755,62	-259.415,00			-51.883,00	-207.532,00	-259.415,00
d fondi rischi e oneri	0,00						
Totale Oneri Correnti B	-9.501.210,58	-10.637.229,68	-3.263.487,68	-1.594.748,65	-2.765.080,11	-3.013.913,24	-10.637.229,68
Risultato della gestione corrente A-B	54.589,92	202.408,14	2.634.481,92	-1.467.435,95	-207.168,06	-757.469,76	202.408,14
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi finanziari	28.313,38	24.000,00	5.373,13	7.522,39	11.104,48		24.000,00
350004 - Interessi su prestiti al personale	11.817,87	14.000,00	3.134,33	4.388,06	6.477,61		14.000,00
350005 - Altri interessi attivi	16.495,51	10.000,00	2.238,81	3.134,33	4.626,87		10.000,00
11 Oneri finanziari	-318.075,16	-238.080,00	-237.248,54	-235,96	-370,79	-224,72	-238.080,00
351000 - Interessi Passivi	-66,53	-1.500,00	-1.500,00				-1.500,00
351001 - Oneri finanziari	-1.071,93	-1.000,00	-168,54	-235,96	-370,79	-224,72	-1.000,00
351002 - Interessi passivi su Mutuo	-316.936,70	-235.580,00	-235.580,00				-235.580,00
Risultato della gestione finanziaria	-289.761,78	-214.080,00	-231.875,40	7.286,43	10.733,69	-224,72	-214.080,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	423.304,18	339.518,86		339.518,86			339.518,86
360000 - Plusvalenze da Alienazioni	1.174,66						
360006 - Sopravvenienze Attive	15.123,44						
360007 - Diritto annuale anni precedenti	64.660,59	90.450,46		90.450,46			90.450,46
360008 - Sanzioni diritto annuale anni precedenti	339.486,81	245.953,39		245.953,39			245.953,39
360009 - Interessi diritto annuale anni precedenti	0,00	3.115,01		3.115,01			3.115,01
360010 - Interessi diritto annuale per mora e rateazione	2.858,68						
13 Oneri straordinari	-243.961,84	-327.847,00	-19.861,85	-237.806,60	-43.696,08	-26.482,47	-327.847,00
361003 - Sopravvenienze Passive	-210.037,31	-117.847,00	-19.861,85	-27.806,60	-43.696,08	-26.482,47	-117.847,00
361007 - Diritto annuale anni precedenti	-2.334,96						
361008 - Sanzioni diritto annuale anni precedenti	-31.589,54						
361009 - Interessi diritto annuale anni precedenti	-0,03						
361010 - Accantonamento Fondo svalutazione credito diritto annuale anni precedenti	0,00	-210.000,00		-210.000,00			-210.000,00
Risultato della gestione straordinaria	179.342,34	11.671,86	-19.861,85	101.712,26	-43.696,08	-26.482,47	11.671,86
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale	0,00						
15 Svalutazioni attivo patrimoniale	-750,63						
371001 - Svalutazione di Partecipazioni	-750,63						
Differenza rettifiche attività finanziaria	-750,63						
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	-56.580,15	-0,00	2.382.744,66	-1.358.437,26	-240.130,45	-784.176,95	-0,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Software							
2) Licenze d'uso							
3) Diritti d'autore							
4) Altre immobilizzazioni immateriali							
Totale immobilizzazioni immateriali (E)	0,00						
F) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
5) Immobili	12.131,68						
111003 - Fabbricati	12.131,68						
6) opere di manutenzione straordinaria							
7) Impianti	0,00						
8) Attrezzature non informatiche	2.349,72	45.493,42		45.493,42			45.493,42
111209 - Beni strumentali inferiori ai 516,46 Euro		5.000,00		5.000,00			5.000,00
111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia	2.349,72	30.493,42		30.493,42			30.493,42
111220 - Altre immobilizz. Tecniche		10.000,00		10.000,00			10.000,00
9) Attrezzature informatiche	264,91	35.000,00		35.000,00			35.000,00
111300 - Macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcolat.	264,91	35.000,00		35.000,00			35.000,00
10) Arredi e mobili	0,00	19.506,58		19.506,58			19.506,58
111410 - Arredi		19.506,58		19.506,58			19.506,58
11) Automezzi	0,00						
12) Biblioteca	0,00						
13) Altre immobilizzazioni materiali	0,00						
Totale immobilizzazioni materiali (F)	14.746,31	100.000,00		100.000,00			100.000,00
G) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
14) Partecipazioni e quote	4.875,00	80.000,00	80.000,00				80.000,00
112001 - Partecipazioni azionarie		40.000,00	40.000,00				40.000,00
112004 - Altre Partecipazioni	4.875,00	40.000,00	40.000,00				40.000,00
15) Altri investimenti mobiliari	0,00						
16) Prestiti ed anticipazioni attive	0,00						
Totale immobilizzazioni finanziarie (G)	4.875,00	80.000,00	80.000,00				80.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	19.621,31	180.000,00	180.000,00	180.000,00			180.000,00

ALL.B
BUDGET DIREZIONALE
(previsto dall'articolo 8, comma1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVENTIVO ANNO 2019	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	EA01 - Organi Istituzionali e Segreteria Generale	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	EB01 - Servizi di Supporto	EB02 - CdC Costi Comuni	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	GC01 - Anagrafe e Servizi di Regolazione del mercato	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	ED01 - Iniziative Promozionali	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE											
A) Proventi Correnti											
1 Diritto Annuale	7.584.185,58	5.812.398,00	5.812.398,00				340.913,20	340.913,20	1.430.874,38	1.430.874,38	7.584.185,58
31000 - Diritto Annuale	5.160.933,00	5.160.933,00	5.160.933,00								5.160.933,00
310001 - Restituzione Diritto Annuale	-500,00	-500,00	-500,00								-500,00
310002 - Sanzioni diritto annuale anno corrente	638.674,00	638.674,00	638.674,00								638.674,00
310003 - Interessi da Diritto Annuale	13.291,00	13.291,00	13.291,00								13.291,00
310005 - Diritto Annuale Incremento 20%	1.019.451,00						203.890,20	203.890,20	815.560,80	815.560,80	1.019.451,00
310007 - Diritto Annuale Incremento 20% - quota 2018	752.336,58						137.023,00	137.023,00	615.313,58	615.313,58	752.336,58
2 Diritti di Segreteria	1.958.000,00						1.958.000,00	1.958.000,00			1.958.000,00
311000 - Diritti di Segreteria	1.930.000,00						1.930.000,00	1.930.000,00			1.930.000,00
311003 - Sanzioni amministrative	30.000,00						30.000,00	30.000,00			30.000,00
311106 - Restituzione diritti di segreteria	-2.000,00						-2.000,00	-2.000,00			-2.000,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	787.878,24	5.348,24	5.348,24	50.000,00		50.000,00			732.530,00	732.530,00	787.878,24
312004 - Contributi fondo Perequativo per progetti	122.000,00								122.000,00	122.000,00	122.000,00
312006 - Proventi da progetti	610.530,00								610.530,00	610.530,00	610.530,00
312011 - RIVERSAMENTO AVANZO AZIENDE SPECIALI	348,24	348,24	348,24								348,24
312013 - Rimborsi e recuperi diversi	50.000,00			50.000,00		50.000,00					50.000,00
312022 - Contributi in conto investimenti	5.000,00	5.000,00	5.000,00								5.000,00
4 Proventi da gestione di beni e servizi	509.574,00			424.574,00	15.000,00	409.574,00	84.000,00	84.000,00	1.000,00	1.000,00	509.574,00
313001 - Ricavi da Ufficio Metrico	60.000,00						60.000,00	60.000,00			60.000,00
313004 - Ricavi Attività Conciliazione	15.000,00						15.000,00	15.000,00			15.000,00
313006 - Altri ricavi attività commerciale	25.000,00			15.000,00	15.000,00		9.000,00	9.000,00	1.000,00	1.000,00	25.000,00
313008 - Affitti Attivi attività commerciale	409.574,00			409.574,00		409.574,00					409.574,00
5 Variazione delle rimanenze	0,00			0,00		0,00					0,00
314000 - Rimanenze Iniziali	-30.000,00			-30.000,00		-30.000,00					-30.000,00
314003 - Rimanenze Finali	30.000,00			30.000,00		30.000,00					30.000,00
Totale Proventi correnti (A)	10.839.637,82	5.817.746,24	5.817.746,24	474.574,00	15.000,00	459.574,00	2.382.913,20	2.382.913,20	2.164.404,38	2.164.404,38	10.839.637,82
B) Oneri Correnti											
6) Personale	-2.813.383,14	-463.801,53	-463.801,53	-999.747,79	-864.086,79	-135.661,00	-1.349.833,82	-1.349.833,82			-2.813.383,14
a competenze al personale	-2.151.983,14	-374.562,53	-374.562,53	-693.586,79	-693.586,79		-1.083.833,82	-1.083.833,82			-2.151.983,14
321000 - Retribuzione Ordinaria	-1.469.367,14	-184.823,53	-184.823,53	-489.110,79	-489.110,79		-795.432,82	-795.432,82			-1.469.367,14
321003 - Retribuzione straordinaria	-58.538,00	-11.498,00	-11.498,00	-18.816,00	-18.816,00		-28.224,00	-28.224,00			-58.538,00
321012 - Indennità Varie	-430.352,00	-63.127,00	-63.127,00	-139.327,00	-139.327,00		-227.898,00	-227.898,00			-430.352,00
321014 - Retribuzione di posizione e di risultato dirigenti	-115.114,00	-115.114,00	-115.114,00								-115.114,00
321017 - Posizioni organizzative	-75.532,00			-43.253,00	-43.253,00		-32.279,00	-32.279,00			-75.532,00
321021 - Fondo per le funzioni tecniche ex art. 113 del d.lgs. n. 502016	-3.080,00			-3.080,00	-3.080,00						-3.080,00
b oneri sociali	-525.739,00	-89.239,00	-89.239,00	-170.500,00	-170.500,00		-266.000,00	-266.000,00			-525.739,00
322000 - Oneri Previdenziali	-525.739,00	-89.239,00	-89.239,00	-170.500,00	-170.500,00		-266.000,00	-266.000,00			-525.739,00
c accantonamenti al T.F.R.	-113.261,00			-113.261,00		-113.261,00					-113.261,00
323000 - Accantonamento T.F.R.	-113.261,00			-113.261,00		-113.261,00					-113.261,00

d altri costi	-22.400,00			-22.400,00		-22.400,00			-22.400,00
324003 - Spese Personale Distaccato	-6.000,00			-6.000,00		-6.000,00			-6.000,00
324006 - Altre Spese per il Personale	-6.000,00			-6.000,00		-6.000,00			-6.000,00
324014 - Interventi ass.li a favore del personale	-10.400,00			-10.400,00		-10.400,00			-10.400,00
7) Funzionamento	-2.440.878,00	-561.345,00	-561.345,00	-1.719.483,00	-85.000,00	-1.634.483,00	-160.050,00	-160.050,00	-2.440.878,00
a Prestazioni servizi	-1.217.768,00	-8.185,00	-8.185,00	-1.146.033,00	-17.000,00	-1.129.033,00	-63.550,00	-63.550,00	-1.217.768,00
325000 - Oneri Telefonici	-4.000,00			-4.000,00		-4.000,00			-4.000,00
325002 - Spese consumo acqua ed energia elettrica	-100.000,00			-100.000,00		-100.000,00			-100.000,00
325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento	-25.000,00			-25.000,00		-25.000,00			-25.000,00
325010 - Oneri Pulizie Locali	-120.000,00			-120.000,00		-120.000,00			-120.000,00
325013 - Oneri per Servizi di Vigilanza	-15.000,00			-15.000,00		-15.000,00			-15.000,00
325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria	-20.000,00			-20.000,00		-20.000,00			-20.000,00
325021 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	-85.000,00			-85.000,00		-85.000,00			-85.000,00
325025 - Oneri per Servizi di Reception	-96.600,00			-96.600,00		-96.600,00			-96.600,00
325030 - Oneri per assicurazioni	-45.000,00			-45.000,00		-45.000,00			-45.000,00
325042 - Oneri per Servizi di Conciliazione	-15.050,00						-15.050,00	-15.050,00	-15.050,00
325043 - Oneri Legali	-10.000,00			-10.000,00		-10.000,00			-10.000,00
325050 - Spese Automazione Servizi	-330.000,00			-330.000,00		-330.000,00			-330.000,00
325051 - Oneri di Rappresentanza	-185,00	-185,00	-185,00						-185,00
325053 - Oneri postali e di Recapito	-35.000,00			-35.000,00		-35.000,00			-35.000,00
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	-75.000,00			-75.000,00		-75.000,00			-75.000,00
325058 - Oneri per mezzi omologati N1 uso promiscuo	-4.500,00			-4.500,00		-4.500,00			-4.500,00
325061 - Oneri di Pubblicità	-1.979,00			-1.979,00		-1.979,00			-1.979,00
325066 - Oneri per facchinaggio	-11.500,00			-11.500,00		-11.500,00			-11.500,00
325068 - Oneri vari di funzionamento	-92.546,00			-92.546,00		-92.546,00			-92.546,00
325072 - Oneri vari di funzionamento Telelavoro	-3.500,00						-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
325078 - Oneri per tenuta conto corrente bancario	-15.000,00			-15.000,00		-15.000,00			-15.000,00
325079 - Spese Formazione del Personale escluse DL 782010	-10.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-4.000,00	-4.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-10.000,00
325080 - Spese per la Formazione del personale	-7.138,00			-7.138,00		-7.138,00			-7.138,00
325081 - Buoni Pasto	-35.000,00			-35.000,00		-35.000,00			-35.000,00
325082 - Rimborsi spese per Missioni	-20.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-13.000,00	-13.000,00		-2.000,00	-2.000,00	-20.000,00
325083 - Rimborsi spese Servizio Ufficio Metrico	-40.000,00						-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
325084 - Spese per la Formazione del personale ex art. 113, comma 4, del D.Lgs	-770,00			-770,00		-770,00			-770,00
b godimento di beni di terzi									
c Oneri diversi di gestione	-709.950,00	-40.000,00	-40.000,00	-573.450,00	-68.000,00	-505.450,00	-96.500,00	-96.500,00	-709.950,00
327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria	-6.000,00			-6.000,00		-6.000,00			-6.000,00
327007 - Costo acquisto carnet TIRATA	-1.500,00						-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
327009 - Materiale di Consumo	-10.000,00			-10.000,00		-10.000,00			-10.000,00
327017 - Imposte e tasse	-300.000,00			-300.000,00		-300.000,00			-300.000,00
327021 - Irap su Dipendenti	-190.000,00	-27.000,00	-27.000,00	-68.000,00	-68.000,00		-95.000,00	-95.000,00	-190.000,00
327022 - Irap su Collaboratori	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00						-13.000,00
327028 - Risparmi da Finanziaria da Versare	-18.083,00			-18.083,00		-18.083,00			-18.083,00
327029 - Contenimento consumi intermedi	-153.540,00			-153.540,00		-153.540,00			-153.540,00
327030 - Tagliaspese DL 1122008	-17.827,00			-17.827,00		-17.827,00			-17.827,00
327033 - Arrotondamenti Attivi	10,00			10,00		10,00			10,00
327036 - Arrotondamenti Passivi	-10,00			-10,00		-10,00			-10,00
d Quote associative	-461.660,00	-461.660,00	-461.660,00						-461.660,00

328000 - Partecipazione Fondo Perequativo	-137.660,00	-137.660,00	-137.660,00								-137.660,00
328005 - Quote associative Cciaa estere e italiane all'estero	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00								-1.000,00
328006 - Quota associativa Unioncamere	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00								-130.000,00
328007 - Quota associativa Unione Regionale	-193.000,00	-193.000,00	-193.000,00								-193.000,00
e Organi istituzionali	-51.500,00	-51.500,00	-51.500,00								-51.500,00
329001 - Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00								-1.000,00
329003 - Compensi Ind. e rimborsi Giunta	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00								-1.000,00
329009 - Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00								-31.000,00
329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00								-6.000,00
329015 - Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00								-8.500,00
329018 - Oneri previdenziali collaboratori	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00								-4.000,00
8) Interventi economici	-2.788.670,54	-16.413,96	-16.413,96	-45.000,00	-45.000,00	-280.645,00	-280.645,00	-2.446.611,58	-2.446.611,58	-2.788.670,54	-2.788.670,54
330001 - Iniziative di promozione e informazione economica	-2.345.309,58			-45.000,00	-45.000,00	-280.645,00	-280.645,00	-2.019.664,58	-2.019.664,58	-2.345.309,58	
330050 - Ripiano Perdite Aziende Speciali	-16.413,96	-16.413,96	-16.413,96								-16.413,96
330051 - Progetto Italia Grecia Circle-Inn	-129.350,00							-129.350,00	-129.350,00	-129.350,00	
330052 - Progetto Italia Grecia Medi-Inno	-91.117,00							-91.117,00	-91.117,00	-91.117,00	
330053 - Progetto Italia Croazia: Deep sea	-82.330,00							-82.330,00	-82.330,00	-82.330,00	
330054 - Progetto Italia Grecia: Authentic olive net	-124.150,00							-124.150,00	-124.150,00	-124.150,00	
9) Ammortamenti e accantonamenti	-2.594.298,00	-1.792.883,00	-1.792.883,00	-542.000,00	-542.000,00	-51.883,00	-51.883,00	-207.532,00	-207.532,00	-2.594.298,00	
a Immob. immateriali											
b Immob. materiali	-542.000,00			-542.000,00	-542.000,00						-542.000,00
341000 - Amm.to Fabbricati	-285.000,00			-285.000,00	-285.000,00						-285.000,00
341005 - Amm.to altre immobilizz. Tecniche	-3.500,00			-3.500,00	-3.500,00						-3.500,00
341012 - Amm.to Mobili	-180.000,00			-180.000,00	-180.000,00						-180.000,00
341013 - Amm.to Arredi	-5.000,00			-5.000,00	-5.000,00						-5.000,00
341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	-57.000,00			-57.000,00	-57.000,00						-57.000,00
341021 - Amm.to Mach. Ufficio Elettrom.Elettron e Calcolatrici	-11.500,00			-11.500,00	-11.500,00						-11.500,00
c svalutazione crediti	-2.052.298,00	-1.792.883,00	-1.792.883,00			-51.883,00	-51.883,00	-207.532,00	-207.532,00	-2.052.298,00	
342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti	-1.792.883,00	-1.792.883,00	-1.792.883,00								-1.792.883,00
342001 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti maggiorazione Incremento 20%	-259.415,00					-51.883,00	-51.883,00	-207.532,00	-207.532,00	-259.415,00	
d fondi rischi e oneri											
Totale Oneri correnti (B)	-10.637.229,68	-2.834.443,49	-2.834.443,49	-3.306.230,79	-994.086,79	-2.312.144,00	-1.842.411,82	-1.842.411,82	-2.654.143,58	-2.654.143,58	-10.637.229,68
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B)	202.408,14	2.983.302,75	2.983.302,75	-2.831.656,79	-979.086,79	-1.852.570,00	540.501,38	540.501,38	-489.739,20	-489.739,20	202.408,14
C) GESTIONE FINANZIARIA											
a) Proventi finanziari	24.000,00			24.000,00		24.000,00					24.000,00
350004 - Interessi su prestiti al personale	14.000,00			14.000,00		14.000,00					14.000,00
350005 - Altri interessi attivi	10.000,00			10.000,00		10.000,00					10.000,00
b) Oneri finanziari	-238.080,00	-237.080,00	-237.080,00	-1.000,00		-1.000,00					-238.080,00
351000 - Interessi Passivi	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00								-1.500,00
351001 - Oneri finanziari	-1.000,00			-1.000,00		-1.000,00					-1.000,00
351002 - Interessi passivi su Mutuo	-235.580,00	-235.580,00	-235.580,00								-235.580,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-214.080,00	-237.080,00	-237.080,00	23.000,00		23.000,00					-214.080,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA											
12 Proventi straordinari	339.518,86			339.518,86	339.518,86						339.518,86
360007 - Diritto annuale anni precedenti	90.450,46			90.450,46	90.450,46						90.450,46
360008 - Sanzioni diritto annuale anni precedenti	245.953,39			245.953,39	245.953,39						245.953,39
360009 - Interessi diritto annuale anni precedenti	3.115,01			3.115,01	3.115,01						3.115,01

13 Oneri straordinari	-327.847,00			-327.847,00	-210.000,00	-117.847,00					-327.847,00
361003 - Sopravvenienze Passive	-117.847,00			-117.847,00		-117.847,00					-117.847,00
361010 - Accantonamento Fondo svalutazione credito diritto annuale anni prece	-210.000,00			-210.000,00	-210.000,00						-210.000,00
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	11.671,86			11.671,86	129.518,86	-117.847,00					11.671,86
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale											
15 Svalutazioni attivo patrimoniale											
Differenza rettifiche attività finanziaria											
Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio (A-B +/-C +/-D)	0,00	2.746.222,75	2.746.222,75	-2.796.984,93	-849.567,93	-1.947.417,00	540.501,38	540.501,38	-489.739,20	-489.739,20	0,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI											
E) Immobilizzazioni Immateriali											
1) Software											
2) Licenze d'uso											
3) Diritti d'autore											
4) Altre											
Totale Immobilizzazioni Immateriali (E)											
F) Immobilizzazioni materiali											
5) Immobili											
6) Opere di manutenzione straordinaria											
7) Impianti											
8) Attrezzature non informatiche	45.493,42			45.493,42	45.493,42						45.493,42
111209 - Beni strumentali inferiori ai 516,46 Euro	5.000,00			5.000,00	5.000,00						5.000,00
111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia	30.493,42			30.493,42	30.493,42						30.493,42
111220 - Altre immobilizz. Tecniche	10.000,00			10.000,00	10.000,00						10.000,00
9) Attrezzature informatiche	35.000,00			35.000,00	35.000,00						35.000,00
111300 - Macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcolat.	35.000,00			35.000,00	35.000,00						35.000,00
10) Arredi e mobili	19.506,58			19.506,58	19.506,58						19.506,58
111410 - Arredi	19.506,58			19.506,58	19.506,58						19.506,58
11) Automezzi											
12) Biblioteca											
13) Altre											
Totale Immobilizzazioni materiali (F)	100.000,00			100.000,00	100.000,00						100.000,00
G) Immobilizzazioni finanziarie											
14) Partecipazioni e quote	80.000,00	80.000,00	80.000,00								80.000,00
112001 - Partecipazioni azionarie	40.000,00	40.000,00	40.000,00								40.000,00
112004 - Altre Partecipazioni	40.000,00	40.000,00	40.000,00								40.000,00
15) Altri investimenti mobiliari											
16) Prestiti ed anticipazioni attive											
14) Partecipazioni e quote	80.000,00	80.000,00	80.000,00								80.000,00
Totale Immobilizzazioni finanziarie (G)	80.000,00	80.000,00	80.000,00								80.000,00
TOTALE GENERALE DEGLI INVESTIMENTI (E+F+G)	180.000,00	80.000,00	80.000,00	100.000,00	100.000,00						180.000,00

ALL. B
BUDGET DIREZIONALE
(previsto dall'articolo 8, comma1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVENTIVO ANNO 2019	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	EA01 - Organi Istituzionali e Segreteria Generale	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	EB01 - Servizi di Supporto	EB02 - CdC Costi Comuni	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	GC01 - Anagrafe e Servizi di Regolazione del mercato	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	ED01 - Iniziative Promozionali	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE											
A) Proventi Correnti											
1) Diritto annuale	7.584.185,58	5.812.398,00	5.812.398,00				340.913,20	340.913,20	1.430.874,38	1.430.874,38	7.584.185,58
2) Diritti di segreteria	1.958.000,00						1.958.000,00	1.958.000,00			1.958.000,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	787.878,24	5.348,24	5.348,24	50.000,00		50.000,00			732.530,00	732.530,00	787.878,24
4) Proventi da gestione di beni e servizi	509.574,00			424.574,00	15.000,00	409.574,00	84.000,00	84.000,00	1.000,00	1.000,00	509.574,00
5) Variazioni delle rimanenze	0,00			0,00		0,00					0,00
Totale Proventi correnti (A)	10.839.637,82	5.817.746,24	5.817.746,24	474.574,00	15.000,00	459.574,00	2.382.913,20	2.382.913,20	2.164.404,38	2.164.404,38	10.839.637,82
B) Oneri Correnti											
6) Personale	-2.813.383,14	-463.801,53	-463.801,53	-999.747,79	-864.086,79	-135.661,00	-1.349.833,82	-1.349.833,82			-2.813.383,14
a) competenze al personale	-2.151.983,14	-374.562,53	-374.562,53	-693.586,79	-693.586,79		-1.083.833,82	-1.083.833,82			-2.151.983,14
b) oneri sociali	-525.739,00	-89.239,00	-89.239,00	-170.500,00	-170.500,00		-266.000,00	-266.000,00			-525.739,00
c) accantonamenti al T.F.R.	-113.261,00			-113.261,00		-113.261,00					-113.261,00
d) altri costi	-22.400,00			-22.400,00		-22.400,00					-22.400,00
7) Funzionamento	-2.440.878,00	-561.345,00	-561.345,00	-1.719.483,00	-85.000,00	-1.634.483,00	-160.050,00	-160.050,00			-2.440.878,00
a) Prestazioni servizi	-1.217.768,00	-8.185,00	-8.185,00	-1.146.033,00	-17.000,00	-1.129.033,00	-63.550,00	-63.550,00			-1.217.768,00
b) Godimento di beni di terzi											
c) Oneri diversi di gestione	-709.950,00	-40.000,00	-40.000,00	-573.450,00	-68.000,00	-505.450,00	-96.500,00	-96.500,00			-709.950,00
d) Quote associative	-461.660,00	-461.660,00	-461.660,00								-461.660,00
e) Organi istituzionali	-51.500,00	-51.500,00	-51.500,00								-51.500,00
8) Interventi economici	-2.788.670,54	-16.413,96	-16.413,96	-45.000,00	-45.000,00		-280.645,00	-280.645,00	-2.446.611,58	-2.446.611,58	-2.788.670,54
9) Ammortamenti e accantonamenti	-2.594.298,00	-1.792.883,00	-1.792.883,00	-542.000,00		-542.000,00	-51.883,00	-51.883,00	-207.532,00	-207.532,00	-2.594.298,00
a) immob. immateriali											
b) immob. materiali	-542.000,00			-542.000,00		-542.000,00					-542.000,00
c) svalutazione crediti	-2.052.298,00	-1.792.883,00	-1.792.883,00				-51.883,00	-51.883,00	-207.532,00	-207.532,00	-2.052.298,00
d) fondi spese future											
Totale Oneri correnti (B)	-10.637.229,68	-2.834.443,49	-2.834.443,49	-3.306.230,79	-994.086,79	-2.312.144,00	-1.842.411,82	-1.842.411,82	-2.654.143,58	-2.654.143,58	-10.637.229,68
Risultato della gestione corrente A-B	202.408,14	2.983.302,75	2.983.302,75	-2.831.656,79	-979.086,79	-1.852.570,00	540.501,38	540.501,38	-489.739,20	-489.739,20	202.408,14
C) GESTIONE FINANZIARIA											
a) Proventi finanziari	24.000,00			24.000,00		24.000,00					24.000,00
b) Oneri finanziari	-238.080,00	-237.080,00	-237.080,00	-1.000,00		-1.000,00					-238.080,00
Risultato della gestione finanziaria	-214.080,00	-237.080,00	-237.080,00	23.000,00		23.000,00					-214.080,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA											
a) Proventi straordinari	339.518,86			339.518,86	339.518,86						339.518,86
b) Oneri straordinari	-327.847,00			-327.847,00	-210.000,00	-117.847,00					-327.847,00
Risultato della gestione straordinaria	11.671,86			11.671,86	129.518,86	-117.847,00					11.671,86
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale											
15 Svalutazioni attivo patrimoniale											
Differenza rettifiche attività finanziaria											
Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio (A-B +/-C +/-D)	0,00	2.746.222,75	2.746.222,75	-2.796.984,93	-849.567,93	-1.947.417,00	540.501,38	540.501,38	-489.739,20	-489.739,20	0,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI											

E) Immobilizzazioni Immateriali										
1) Software										
2) Licenze d'uso										
3) Diritti d'autore										
4) Altre										
Totale Immobilizzazioni Immateriali (E)										
F) Immobilizzazioni materiali										
5) Immobili										
6) Opere di manutenzione straordinaria										
7) Impianti										
8) Attrezzature informatiche	35.000,00			35.000,00	35.000,00					35.000,00
9) Attrezzature non informatiche	45.493,42			45.493,42	45.493,42					45.493,42
10) Arredi e mobili	19.506,58			19.506,58	19.506,58					19.506,58
11) Automezzi										
12) Biblioteca										
13) Altre										
Totale Immobilizzazioni materiali (F)	100.000,00			100.000,00	100.000,00					100.000,00
G) Immobilizzazioni finanziarie										
14) Partecipazioni e quote	80.000,00	80.000,00	80.000,00							80.000,00
15) Altri investimenti mobiliari										
Totale Immobilizzazioni finanziarie (G)	80.000,00	80.000,00	80.000,00							80.000,00
Totale generale Investimenti (E+F+G)	180.000,00	80.000,00	80.000,00	100.000,00	100.000,00					180.000,00

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

Pag. 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	5.300.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	180.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	25.000,00
1400	Diritti di segreteria	1.930.000,00
1500	Sanzioni amministrative	25.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	20.000,00
2201	Proventi da verifiche metriche	70.000,00
2202	Concorsi a premio	
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	15.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
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 2019
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 2 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	350.000,00
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	58.000,00
4199	Sopravvenienze attive	
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	420.000,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	20.000,00
4205	Proventi mobiliari	
4499	Altri proventi finanziari	
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

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

Pag. 3 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economici	5.000,00
	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	162.000,00
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

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

Pag. 4 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	1.400.000,00
	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**9.980.000,00**

2108	Corsi di formazione per il proprio personale	840,58	3.379,04	2.004,46	193,98	8.581,94		
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi							
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato							
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni							
2112	Spese per pubblicità							
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	15.974,52	54.067,68	38.093,17	3.686,43	39.178,20	-	
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.938,00	9.944,00	7.006,00	678,00	14.434,00	-	
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	498,14	2.011,49	1.187,86	114,93	1.187,58	-	
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	17.643,90	59.717,78	42.073,88	3.926,76	41.637,68	-	
2117	Utenze e canoni per altri servizi						-	
2118	Riscaldamento e condizionamento	5.638,47	15.084,06	13.445,59	831,88	-	-	
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni						-	
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	9.345,10	31.630,03	22.284,75	2.156,67	4.583,45	-	
2121	Spese postali e di recapito	3.881,95	14.073,75	9.256,98	895,85	6.891,47	-	
2122	Assicurazioni	9.230,00	33.133,33	21.694,44	2.130,00	4.812,22	-	
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	38.268,66	159.524,74	111.256,07	8.831,23	32.119,30	-	
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	8.897,88	34.291,74	21.218,03	2.053,35	18.539,00	-	
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	125,45	-	-	-	20.000,00	-	
2126	Spese legali	-	-	-	-	10.000,00	-	
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza					180,00	-	
2298	Altre spese per acquisto di servizi	20.161,42	68.939,42	52.288,66	4.652,71	48.957,79	-	
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive						-	
3	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI							
31	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche							
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	28.070,47	68.529,10	66.937,28	6.477,80	19.433,41		
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali							
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali							
3104	Contributi e trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma							
3105	Contributi e trasferimenti correnti a province							
3106	Contributi e trasferimenti correnti a città metropolitane							
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni							
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni							
3109	Contributi e trasferimenti correnti a comunità montane							
3110	Contributi e trasferimenti correnti ad aziende sanitarie							
3111	Contributi e trasferimenti correnti ad aziende ospedaliere							
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio							

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(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	169.110,44
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	26.306,07
1202	Ritenute erariali a carico del personale	62.633,50
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	9.100,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	70.850,00
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	1.612,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	8.850,00
1599	Altri oneri per il personale	650,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	700,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	464,92
2104	Altri materiali di consumo	853,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	840,58
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	15.974,52
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.938,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	498,14
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	17.643,90
2118	Riscaldamento e condizionamento	5.638,47
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	9.345,10
2121	Spese postali e di recapito	3.881,95
2122	Assicurazioni	9.230,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	38.268,66
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	8.897,88
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	125,45
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	20.161,42
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	28.070,47
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	0,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	0,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	677.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	215.000,00
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	10.000,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.656,23
4305	Interessi su mutui	0,00
4399	Altri oneri finanziari	195,00
4401	IRAP	70.100,00
4402	IRES	4.550,00
4499	Altri tributi	32.500,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
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	5.500,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	195,00
5101	Terreni	33.986,93

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5103	Impianti e macchinari	6.950,00
5104	Mobili e arredi	3.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	80.188,37
TOTALE		1.653.466,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(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	607.063,11
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	6.000,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	94.432,04
1202	Ritenute erariali a carico del personale	224.838,19
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	32.666,67
1301	Contributi obbligatori per il personale	254.333,33
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	5.786,67
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	24.800,00
1599	Altri oneri per il personale	3.650,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	3.150,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.573,66
2104	Altri materiali di consumo	3.477,55
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	3.379,04
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	54.067,68
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	9.944,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.011,49
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	59.717,78
2118	Riscaldamento e condizionamento	15.084,06
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	31.630,03
2121	Spese postali e di recapito	14.073,75
2122	Assicurazioni	33.133,33
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	159.524,74
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	34.291,74
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	68.939,42
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	68.529,10
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	173.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	200.000,00
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	15.000,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	1.500,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4399	Altri oneri finanziari	660,00
4401	IRAP	73.787,98
4402	IRES	24.000,00
4499	Altri tributi	110.000,00
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	700,00
5102	Fabbricati	0,00
5103	Impianti e macchinari	7.000,00
5104	Mobili e arredi	5.000,00
5149	Altri beni materiali	2.995,93
7500	Altre operazioni finanziarie	2.646,38

TOTALE**2.432.387,67**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(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	397.481,80
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	61.830,50
1202	Ritenute erariali a carico del personale	147.215,48
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	21.388,89
1301	Contributi obbligatori per il personale	166.527,78
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	3.788,89
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	15.000,00
1599	Altri oneri per il personale	1.550,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.000,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.108,78
2104	Altri materiali di consumo	2.034,05
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.004,46
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	38.093,17
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.006,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.187,86
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	42.073,88
2118	Riscaldamento e condizionamento	13.445,59
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	22.284,75
2121	Spese postali e di recapito	9.256,98
2122	Assicurazioni	21.694,44
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	111.256,07
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	21.218,03
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	52.288,66
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	66.937,28
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	400.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	0,00
4399	Altri oneri finanziari	465,00
4401	IRAP	51.986,98
4402	IRES	14.000,00
4499	Altri tributi	77.500,00
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	458,33
5103	Impianti e macchinari	4.583,33
5104	Mobili e arredi	5.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.200,01

TOTALE**1.783.866,99**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(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	39.025,49
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	6.070,63
1202	Ritenute erariali a carico del personale	14.453,88
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.100,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	16.350,00
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	372,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.350,00
1599	Altri oneri per il personale	150,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	150,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	107,29
2104	Altri materiali di consumo	196,84
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	193,98
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	3.686,43
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	678,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	114,93
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	3.926,76
2118	Riscaldamento e condizionamento	831,88
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	2.156,67
2121	Spese postali e di recapito	895,85
2122	Assicurazioni	2.130,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	8.831,23
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.053,35
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	4.652,71
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	6.477,80
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	200.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	45.000,00
4399	Altri oneri finanziari	45,00
4401	IRAP	5.030,99
4402	IRES	1.050,00
4499	Altri tributi	7.500,00
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	45,00
5103	Impianti e macchinari	450,00
5104	Mobili e arredi	600,00
7500	Altre operazioni finanziarie	180,43

TOTALE**376.857,14**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(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	0,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	137.000,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	130.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	193.000,00
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	0,00
4305	Interessi su mutui	0,00
4401	IRAP	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	31.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	8.500,00
4507	Commissioni e Comitati	6.000,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	50.000,00
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	8.000,00
5101	Terreni	4.943,56
5201	Partecipazioni di controllo e di collegamento	40.000,00
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese	390,00
7500	Altre operazioni finanziarie	6.068,80

TOTALE**614.902,36**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(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	88.168,69
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	13.715,13
1202	Ritenute erariali a carico del personale	32.655,07
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.744,44
1301	Contributi obbligatori per il personale	36.938,89
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	840,44
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	280.000,00
1599	Altri oneri per il personale	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.000,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	745,35
2104	Altri materiali di consumo	1.938,56
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	8.581,94
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	39.178,20
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	14.434,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.187,58
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	41.637,68
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	4.583,45
2121	Spese postali e di recapito	6.891,47
2122	Assicurazioni	4.812,22
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	32.119,30
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	18.539,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	20.000,00
2126	Spese legali	10.000,00
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	180,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	48.957,79
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	19.433,41
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	0,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	0,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
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	135,00
4401	IRAP	19.094,05
4402	IRES	6.400,00
4499	Altri tributi	22.500,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
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	101,67

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5101	Terreni	22.863,94
5102	Fabbricati	190.000,00
5103	Impianti e macchinari	1.016,67
5104	Mobili e arredi	1.400,00
5149	Altri beni materiali	3.004,07
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese	1.803,75
7500	Altre operazioni finanziarie	28.609,58
TOTALE		1.028.211,34

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(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	0,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	0,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	0,00
4399	Altri oneri finanziari	0,00
4403	I.V.A.	25.000,00
5102	Fabbricati	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	0,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	1.280.106,43

TOTALE**1.305.106,43**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(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	235.575,00
8200	Rimborso mutui e prestiti	657.150,00
TOTALE		892.725,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019

Pag. 11 / 12

(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		
		1.653.466,00

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		
		2.432.387,67

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
TOTALE MISSIONE		
		1.783.866,99

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		
		376.857,14

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	002	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri
TOTALE MISSIONE		
		614.902,36

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		
		1.028.211,34

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019**(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		1.305.106,43

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		892.725,00

TOTALE GENERALE **10.087.522,93**

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

	Revisione		Budget	
	ANNO 2019		ANNO 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		10.279.715,58		9.405.379,00
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	737.530,00		615.530,00	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	5.000,00		5.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	732.530,00		610.530,00	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	7.584.185,58		6.831.849,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.958.000,00		1.958.000,00	
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		559.922,24		579.574,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	559.922,24		579.574,00	
Totale valore della produzione (A)		10.839.637,82		9.984.953,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-4.057.938,54		-3.187.188,00
a) erogazione di servizi istituzionali	-2.788.670,54		-1.897.920,00	

b) acquisizione di servizi	-1.217.768,00		-1.237.768,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro				
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-51.500,00		-51.500,00	
8) per godimento di beni di terzi				
9) per il personale		-2.813.383,14		-2.817.777,00
a) salari e stipendi	-2.151.983,14		-2.151.616,00	
b) oneri sociali.	-525.739,00		-530.500,00	
c) trattamento di fine rapporto	-113.261,00		-113.261,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-22.400,00		-22.400,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.594.298,00		-2.594.298,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-542.000,00		-542.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.052.298,00		-2.052.298,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		-1.171.610,00		-1.171.610,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-189.450,00		-189.450,00	
b) altri oneri diversi di gestione	-982.160,00		-982.160,00	
Totale costi (B)		-10.637.229,68		-9.770.873,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		202.408,14		214.080,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		24.000,00		24.000,00
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	24.000,00		24.000,00	
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		-238.080,00		-238.080,00
a) interessi passivi	-237.080,00		-237.080,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	-1.000,00		-1.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)		-214.080,00		-214.080,00
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)		339.518,86		293.000,00
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		-327.847,00		-293.000,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		11.671,86		0,00
Risultato prima delle imposte		0,00		0,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0,00		0,00

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

	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		10.279.715,58		8.036.428,00		7.775.898,00
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	737.530,00		265.530,00		5.000,00	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione	5.000,00		5.000,00		5.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	732.530,00		260.530,00			
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	7.584.185,58		5.812.898,00		5.812.898,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.958.000,00		1.958.000,00		1.958.000,00	
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		559.922,24		579.574,00		579.574,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	559.922,24		579.574,00		579.574,00	
Totale valore della produzione (A)		10.839.637,82		8.616.002,00		8.355.472,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-4.057.938,54		-2.446.689,00		-2.239.209,00
a) erogazione di servizi istituzionali	-2.788.670,54		-1.157.471,00		-950.991,00	
b) acquisizione di servizi	-1.217.768,00		-1.237.718,00		-1.236.718,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro						
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-51.500,00		-51.500,00		-51.500,00	
8) per godimento di beni di terzi						
9) per il personale		-2.813.383,14		-2.767.321,00		-2.738.147,00
a) salari e stipendi	-2.151.983,14		-2.113.495,00		-2.092.373,00	
b) oneri sociali	-525.739,00		-521.381,00		-516.329,00	
c) trattamento di fine rapporto	-113.261,00		-110.045,00		-107.045,00	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-22.400,00		-22.400,00		-22.400,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.594.298,00		-2.334.883,00		-2.334.883,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali						
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-542.000,00		-542.000,00		-542.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						

d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.052.298,00		-1.792.883,00		-1.792.883,00
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci					
12) accantonamento per rischi					
13) altri accantonamenti					
14) oneri diversi di gestione		-1.171.610,00		-1.158.370,00	-1.156.574,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-189.450,00		-189.450,00		-189.450,00
b) altri oneri diversi di gestione	-982.160,00		-968.920,00		-967.124,00
Totale costi (B)		-10.637.229,68		-8.707.263,00	-8.468.813,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		202.408,14		-91.261,00	-113.341,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate					
16) altri proventi finanziari		24.000,00		24.000,00	24.000,00
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	24.000,00		24.000,00		24.000,00
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		-238.080,00		-215.940,00	-193.063,00
a) interessi passivi	-237.080,00		-214.940,00		-192.063,00
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate					
c) altri interessi ed oneri finanziari	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00
17 bis) utili e perdite su cambi					
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17bis)		-214.080,00		-191.940,00	-169.063,00
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 iscrिवibili al n.5)		339.518,86		293.000,00	293.000,00
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrिवibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-327.847,00		-293.000,00	-293.000,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		11.671,86		0,00	0,00
Risultato prima delle imposte		0,00		-283.201,00	-282.404,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate					
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0,00		-283.201,00	-282.404,00



CAMERA DI COMMERCIO
FOGGIA

COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 3

L'anno duemiladiciannove, il giorno 9 del mese di settembre alle ore 8,00, nei locali della Camera di Commercio di Foggia, si è riunito per auto convocazione il Collegio dei revisori dei conti nelle persone di:

Carmine Cillis Presidente

Anna Alessandra Lionetti Componente

Il componente Giovanni Savini risulta assente giustificato,

per esprimere il parere sull'aggiornamento del bilancio preventivo e del budget direzionale 2019.

E' presente alla riunione il responsabile del Servizio V dr. Luigi Di Pietro, il vice responsabile del Servizio V dr. Mario Giuliano e 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 del bilancio preventivo 2019 tiene conto di quanto approvato dalla Giunta con delibera n. 79 del 29 luglio 2019, nonché della proposta di delibera da sottoporre all'esame del Consiglio.

Nella costruzione dell'aggiornamento del bilancio si è tenuto conto dell'obbligo di destinare l'importo della maggiorazione del diritto annuale nella misura del 20% per gli esercizi 2018 e 2019, al finanziamento dei due progetti autorizzati dal Ministero dello Sviluppo Economico "Punto Impresa Digitale" e "Orientamento al Lavoro ed alle professioni".

Il ritardo sui tempi previsti per l'approvazione è dovuto sia all'avvicinarsi dei vari Segretari Generali facenti funzione e a scavalco, nonché alle tardive designazioni del Collegio dei Revisori.

Il piano degli investimenti non viene modificato in quanto verosimilmente le spese previste per il 2019 sono immutate rispetto alla previsione.

Sul versante del conto economico, si prende atto di nuove risorse in entrata che sono da riferirsi:

- al risconto dell'incremento del 20% del diritto annuale 2018, legato a specifiche iniziative di progetti approvati quali: Punto impresa digitale e Progetto Orientamento al lavoro ed alle professioni Voucher che troveranno la loro completa realizzazione nell'anno 2019 per **€ 752.336,58** sul conto **310007**;
- a ricavi legati a progetti a valere sul fondo perequativo per complessivi **€ 122.000,00** a valere sul conto **312004**;
- allo stralcio del debito riferito al Diritto annuale del 2009 da acquisire al bilancio a valere sul conto **360007** per complessivi **€ 45.450,46** in quanto prescritto ;
- allo stralcio del debito riferito alle sanzioni del Diritto annuale del 2009 da acquisire al bilancio a valere sul conto **360008** per complessivi **€ 953,39** in quanto prescritto;
- allo stralcio del debito riferito agli interessi per complessivi **€ 115,01** del Diritto annuale del 2009 da acquisire al bilancio a valere sul conto **360009** in quanto prescritto;
- riversamento dell'utile di esercizio dell'Azienda Speciale Cesan per complessivi **€ 348,24** a valere sul conto **312011**.

Il totale generale delle nuove risorse accertate per maggiori entrate risulta pari ad € 921.203,68



**CAMERA DI COMMERCIO
FOGGIA**

E' necessario inoltre prevedere **maggiori uscite** così specificate:

- costi legati a specifiche iniziative di progetti approvati negli anni 2017/18 quali: Punto impresa digitale e Progetto Orientamento al lavoro ed alle professioni Voucher che troveranno la loro completa realizzazione nell'anno 2019 rispettivamente per **€ 262.822,73** e per **€ 137.023,00** a valere sul conto **330001**;
- costi legati al progetto approvato negli anni 2017/18 e riferiti nello specifico a Punto impresa digitale per costi esterni e costi personale e spese generali che troveranno la loro completa realizzazione nell'anno 2019 rispettivamente per **€ 329.430,70** e per **€ 23.060,15** a valere sul conto **330001**;
- costi per la realizzazione di progetti finanziati dal fondo di perequazione pari ad **€ 122.000,00 complessivi** a valere sul conto **330001**;
- costi per adeguamento delle retribuzioni a seguito della corresponsione della indennità di vacanza contrattuale del personale camerale 2016/18 per complessivi **€ 5.543,61** a valere sul conto **321000** ;
- costi rinvenienti per il ripiano della perdita di esercizio riferito al 2018 dell'Azienda speciale Lachimer per **€ 16.413,96** a valere sul conto **330050**;
- costi a parziale copertura di sopravvenienza passive **€ 34.847,00** a valere sul conto **361003**
- costi parziali non previsti per la copertura di due posti per assunzioni di personale di categoria C per un mese pari ad **€ 823,53** a valere sul conto **321000**

Il totale generale delle maggiori uscite risulta pari ad € 931.964,68.

E' necessario inoltre prevedere **minori uscite**:

- per risparmi di spesa sulla retribuzione ordinaria per **€ 6.000,00** a valere sul conto **321000**
- minori spese per oneri previdenziali per **€ 4.761,00** a valere sul conto **322000**
- minori spese per l'automazione dei servizi per **€ 20.000,00** a valere sul conto **325050**

Il totale generale delle minori uscite risulta pari ad € 30.761,00

Sono da registrare infine **minori entrate** per **€ 20.000,00** in relazione alla riduzione dei ricavi riferiti all'attività metrologica a valere sul conto **313001**.

Il totale generale delle minori entrate risulta pari ad € 20.000,00

A seguito delle variazioni sopra illustrate, la previsione complessiva aggiornata per l'esercizio non comporta previsioni né in aumento e né in diminuzione del risultato di esercizio.

In sintesi le variazioni che aggiornano il preventivo 2019 si possono di seguito riepilogare:

SCHEMA DI VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2019										
CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI FOGGIA										
Conto	Prodotto	DESCRIZIONE	CDC	Budget 2019	Minori Entrate	Minori Uscite	Maggiori Entrate	Maggiori Uscite	Budget variato	Tipo Conto
310007	0000	Diritto Annuale Incremento 20% - quota 2018	ED01	€ 0,00			615.313,58		€ 615.313,58	Ricavi
310007	0000	Diritto Annuale Incremento 20% - quota 2018	GC01				137.023,00		€ 137.023,00	Ricavi



CAMERA DI COMMERCIO
FOGGIA

330001	01100517	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01	€ 218.860,00			329.430,70	€ 548.290,70	Costi
330001	01100516	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01	€ 140.470,00			23.060,15	€ 163.530,15	Costi
330001	01100519	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01	€ 207.030,00			262.822,73	€ 469.852,73	Costi
330001	01100518	Iniziative di promozione e informazione economica	GC01	€ 82.812,00			137.023,00	€ 219.835,00	Costi
330050	0000	Ripiano Perdite Aziende Speciali	EA01	€ 0,00			16.413,96	€ 16.413,96	Costi
312011	0000	Riversamento avanzo aziende speciali	EA01	€ 0,00		348,24		€ 348,24	Ricavi
321000	0000	Retribuzione Ordinaria	EB01				2.110,79	€ 2.110,79	Costi
321090	0000	Retribuzione Ordinaria	GC01				3.432,82	€ 3.432,82	Costi
361003	0000	Sopravvenienze Passive	EB02				34.847,00	€ 34.847,00	Costi
360007	0000	Diritto annuale anni precedenti	EA01			45.450,46		€ 45.450,46	Costi
360008	0000	Sanzioni diritto annuale anni precedenti	EA01			953,39		€ 953,39	Costi
360009	0000	Interessi diritto annuale anni precedenti	EA01			115,01		€ 115,01	Costi
312004	0000	Contributi fondo Perequativo per progetti	ED01			122.000,00		€ 122.000,00	Costi
330001	01100505	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01				28.000,00	€ 28.000,00	Costi
330001	01100505	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01				28.000,00	€ 28.000,00	Costi
330001	01100505	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01				28.000,00	€ 28.000,00	Costi
330001	01100505	Iniziative di promozione e informazione economica	ED01				38.000,00	€ 38.000,00	Ricavi
321000	0000	Retribuzione Ordinaria	EA01	€ 190.000,00	6.000,00		823,53	€ 184.823,53	Costi
322000	0000	Oneri Previdenziali	EA01	€ 94.000,00	4.761,00			€ 89.239,00	Costi
313001	0000	Ricavi da Ufficio Metrico	GC01		20.000,00				
325050	0000	Spese Automazione Servizi	EB02		20.000,00				
TOTALE costi e ricavi					20.000,00	30.761,00	921.203,68	931.964,68	
							Differenza in aumento a perdita d'esercizio		0,00
Disavanzo Esercizio 2019									0,00

A seguito delle variazioni sopra riportate il preventivo 2019 risulta così aggiornato:

	CONSUNTIVO AL 31.12.2018	PREVENTIVO ANNO 2019	PREVENTIVO ASSESTATO ANNO 2019
GESTIONE CORRENTE			
A) Proventi correnti			
1 Diritto Annuale	6.642.831,88	6.831.849,00	7.584.185,58
2 Diritti di Segreteria	2.078.388,02	1.958.000,00	1.958.000,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	308.585,84	665.530,00	787.878,24
4 Proventi da gestione di beni e servizi	526.004,50	529.574,00	509.574,00
5 Variazione delle rimanenze	-9,74	0,00	0,00
Totale proventi correnti A	9.555.800,50	9.984.953,00	10.839.637,82
B) Oneri Correnti			
6 Personale	-2.912.459,49	-2.817.777,00	-2.813.383,14
7 Funzionamento	-2.244.213,85	-2.460.878,00	-2.440.878,00
8 Interventi economici	-1.541.128,24	-1.897.920,00	-2.788.670,54
9 Ammortamenti e accantonamenti	-2.803.409,00	-2.594.298,00	-2.594.298,00
Totale Oneri Correnti B	-9.501.210,58	-9.770.873,00	-10.637.229,68



CAMERA DI COMMERCIO
FOGGIA

Risultato della gestione corrente A-B	54.589,92	214.080,00	202.408,14
C) GESTIONE FINANZIARIA			
10 Proventi finanziari	28.313,38	24.000,00	24.000,00
11 Oneri finanziari	-318.075,16	-238.080,00	-238.080,00
Risultato della gestione finanziaria	-289.761,78	-214.080,00	-214.080,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA			
12 Proventi straordinari	423.304,18	339.518,86	339.518,86
13 Oneri straordinari	-243.961,84	-327.847,00	-327.847,00
Risultato della gestione straordinaria	179.342,34	11.671,86	11.671,86
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	-56.580,15	-0,00	-0,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI			
E Immobilizzazioni Immateriali	0,00		
F Immobilizzazioni Materiali	14.746,31	80.000,00	100.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie	4.875,00	80.000,00	80.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	19.621,31	160.000,00	180.000,00

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 2019 e che le stesse trovano adeguata copertura finanziaria come sopra evidenziato;
- accertato che gli stanziamenti di spesa in conto capitale non vengono utilizzati per spese correnti;
- verificate le variazioni proposte;

esprime **parere favorevole** all'aggiornamento del bilancio di previsione e del budget direzionale 2019.

Letto, confermato e sottoscritto.

I Componenti

Dott.ssa Anna Alessandra Lionetti

Il Presidente

Dott. Carmine Gilijs