

**PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2018**  
**PROPOSTA DI AGGIORNAMENTO**

**RELAZIONE**

A seguito dei fatti di gestione, delle normative nonché delle note e circolari ministeriali intervenute a tutt'oggi, si propone, ai sensi dell'art. 12 del DPR 254/2005, il presente aggiornamento del preventivo economico per l'esercizio 2018, contenente anche le eventuali variazioni già operate per effetto di atti assunti dalla Giunta camerale e dal Segretario Generale, al fine di adeguare tali documenti con l'iscrizione delle ulteriori risorse finanziarie necessarie al completamento dell'esercizio contabile corrente.

L'analisi dettagliata delle variazioni proposte con il presente provvedimento è di seguito riportata:

**GESTIONE CORRENTE**

**VARIAZIONI AI PROVENTI CORRENTI**

Le variazioni da apportare con il presente provvedimento, che andranno ad incrementare i proventi correnti per complessivi € 770.432,62, riguardano:

<b>MASTRO 310 DIRITTO ANNUALE</b>	<b>- €</b>	<b>15.908,47</b>
<b>CONTO 3120 CONTRIBUTI, TRASFERIMENTI, ALTRE ENTRATE</b>		

La variazione è il risultato derivante dai seguenti movimenti:

310004	Diritto annuale incremento 20%	-	15.908,47
--------	--------------------------------	---	-----------

Allineamento della previsione ai dati di consuntivo 2017.

<b>MASTRO 312 CONTRIBUTI, TRASFERIMENTI, ALTRE ENTRATE</b>	<b>+ €</b>	<b>786.341,09</b>
<b>CONTO 3120 CONTRIBUTI, TRASFERIMENTI, ALTRE ENTRATE</b>		

La variazione è il risultato derivante dai seguenti movimenti:

312004	Contributi f.do perequativo Progetti	+	606.000,00
312005	Contributi per la realizzazione di Progetti	+	87.200,00
312011	Riversamento avanzo Aziende speciali	-	46.858,91
312013	Rimborsi e recuperi diversi	-	60.000,00
312017	Diritti Albo Gestori Ambientali	+	200.000,00

Il sottoconto 312004 è stato adeguato a seguito dell'approvazione dei seguenti progetti, finanziati con il fondo di perequazione 2015/2016

TITOLO PROGETTO	TOTALE CONTRIBUTO (100%)
Potenziamento e diffusione presso le imprese delle attività di Egov delle CCIAA	30.000,00
Alternanza scuola lavoro, orientamento al lavoro e placement	30.000,00
La valorizzazione del patrimonio culturale e del turismo	80.000,00
Sostegno all'export delle PMI	20.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>160.000,00</b>

Sono stati inseriti, inoltre, in questo sottoconto sia il progetto finanziato con il contributo straordinario del fondo di perequazione denominato "Valorizzazione dei prodotti turistici e qualificazione del tessuto imprenditoriale" per € 425.000,00, sia l'iniziativa di sistema Eccellenze in digitale per euro 21.000,00 (determinazione Presidenziale n. 09 del 18 giugno 2018 ratificata in data 22 giugno 2018).

Il sottoconto 312005 è stato adeguato per l'approvazione delle iniziative di sistema relative alla tutela del mercato per € 32.200,00 e per l'accordo tra Unioncamere e l'agenzia di cooperazione per il progetto S.i.s.pr.in.t - Sistema Integrato di Supporto alla Progettazione degli Interventi Territoriali, per il quale è previsto un contributo di € 55.000,00 (determinazione Presidenziale n. 03 del 22 marzo 2018, ratificato con deliberazione della giunta camerale n. 15 del 10/04/2018). Tali ricavi trovano le rispettive contropartite sui conti di costo relativi alle iniziative di promozione economica, ad eccezione dell'iniziativa SISPRINT per la quale sono previste soltanto costi interni.

Per quanto attiene il riversamento dell'avanzo dell'azienda speciale, lo stanziamento è stato azzerato in quanto l'importo di euro 50.488,70, relativo al risconto del contributo 2017, è stato portato in riduzione diretta del contributo in conto esercizio per l'anno in corso.

Sul sottoconto 312013 – rimborsi e recupero diversi, è stato azzerato l'importo dello sbilancio finanziato da Unioncamere per la gestione dell'albo gestori rifiuti ambientali, pari ad € 60.000,00.

L'intera gestione del predetto Albo viene imputata al sottoconto 312017, ed è stimata in € 200.000,00.

#### **VARIAZIONI AGLI ONERI CORRENTI**

Le variazioni da apportare con il presente provvedimento, che andranno ad aumentare gli oneri correnti per complessivi + € 633.545,86, riguardano:

<b>MASTRO 320 PERSONALE</b>	<b>+ € 86.264,75</b>
-----------------------------	----------------------

**CONTO 3210 COMPETENZE AL PERSONALE**

**+ € 65.777,65**

La variazione apportata è le seguenti:

**Conto 3210 – Competenze al personale**

sottoconto 321000 - Retribuzione ordinaria al personale + € 73.662,84

sottoconto 321006 - Retribuzione accessoria personale - € 43.855,19

sottoconto 321018 - Retribuzione accessoria P.O. + € 36.000,00

La variazione deriva dall'applicazione del nuovo contratto e dalla contabilizzazione degli arretrati 2016/20218. Viene istituito il conto 321018 per il trattamento accessorio spettante alle posizioni organizzative, finanziato nell'anno in corso dalle risorse ad esse destinate sul fondo del personale (sottoconto 321006).

**CONTO 3220 ONERI SOCIALI**

**+ € 20.487,10**

La variazione apportata è le seguenti:

**Conto 3220 – Oneri sociali**

sottoconto 322000 - Oneri previdenziali + € 20.065,56

sottoconto 322003 - Inail dipendenti + € 421,54

La variazione deriva dall'applicazione del nuovo contratto e dalla contabilizzazione degli arretrati 2016/20218. Vengono adeguati gli stanziamenti sulla base delle nuove retribuzioni teoriche.

**MASTRO 325 FUNZIONAMENTO**

**+ € 130.964,00**

di cui:

**CONTO 3250 PRESTAZIONE DI SERVIZI**

**+ € 140.000,00**

In tale conto si propone la variazione netta derivante dall'adeguamento dei seguenti sottoconti:

sottoconto 325068	Oneri vari di funzionamento	+ € 10.000,00
sottoconto 325080	Oneri attività Organismo di controllo filiera vitivinicola	- € 8.000,00

sottoconto 325083	Spese Albo servizio gestori ambientali	+ € 140.000,00
sottoconto 325084	Spese interventi ex D.Lgs n. 81/2008	- € 2.000,00

La variazione negli oneri di funzionamento trova origine nella deliberazione della Giunta camerale n. 35 del 25/05/2018, con la quale l'Ente ha deliberato l'adesione a nuovi servizi facoltativi della società consortile per azioni di informatica delle camere di commercio

"Infocamere", e IC Outsourcing scrl, rinviando la previsione della necessaria copertura finanziaria per l'una tantum di adesione in sede di aggiornamento del preventivo economico e del budget direzionale dell'anno corrente. I nuovi servizi sono:

Servizio di tenuta Digitale dei Libri Digitale d'Impresa;

Servizio di Fatturazione Elettronica PA e B2B;

Servizio di Gestione Amministrazione del Personale;

Servizio GDPR

Trasferimento pratiche del registro ditte cessate e Rec della CCIAA del Molise.

La variazione trova copertura nella contestuale riduzioni dei conti 325080 e 325084.

L'intera gestione dell' Albo rifiuti viene imputata al sottoconto 325083, ed è stimata in € 140.000,00, al netto dei costi interni imputati per natura (costo del personale, spese generali, per un totale stimato di euro 60.000,00.

<b>CONTO 3270 ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>- € 9.036,00</b>
---	---------------------

In tale conto si propone la variazione netta derivante dall'adeguamento dei seguenti sottoconti:

sottoconto 327021	Irap anno in corso	+ 7.166,27
sottoconto 327028	Oneri da provvedimenti di legge	- 16.202,27

Il sottoconto 3257021 segue l'incremento retributivo mentre il sottoconto 327028 tiene conto della nuova scheda di monitoraggio sulle riduzioni di spesa inviata al Mef.

<b>MASTRO 330 INTERVENTI ECONOMICI</b>	<b>+ € 416.317,12</b>
--	-----------------------

sottoconto 330030	Uscite progetti fondo perequativo	+ € 452.500,00
sottoconto 330003	Contributo all'Azienda Speciale SERM	- € 50.488,70
sottoconto 330050	Progetto Punto Impresa Digitale	- € 11.348,31
sottoconto 330051	Progetto Orientamento al lavoro	+ € 11.466,67
sottoconto 330054	Progetto Mirabilia	- € 13.312,54
sottoconto 330062	Trasparenza e tutela del mercato	+ € 27.500,00

Nel sottoconto dei progetti finanziati dal fondo di perequazione vengono iscritti:

TITOLO PROGETTO	TOTALE CONTRIBUTO
-----------------	-------------------

	(100%)
Potenziamento e diffusione presso le imprese delle attività di Egov delle CCIAA	30.000,00
Alternanza scuola lavoro, orientamento al lavoro e placement	30.000,00
La valorizzazione del patrimonio culturale e del turismo	56.500,00
Sostegno all'export delle PMI	20.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>136.500,00</b>

Sono stati inseriti in questo sottoconto sia il progetto finanziato con il contributo straordinario del fondo di perequazione denominato "Valorizzazione dei prodotti turistici e qualificazione del tessuto imprenditoriale" per € 295.000,00, sia l'iniziativa Eccellenze in digitale per euro 21.000,00.

Nella Gestione Straordinaria vengono rilevati i seguenti adeguamenti:

**ONERI STRAORDINARI +€ 5.780,50**

Afferiscono a sopravvenienze passive, oneri relativi ad anni precedenti rilevati dopo la chiusura dell'esercizio di competenza.

**RICAVI STRAORDINARI + € 124,00**

Afferiscono a sopravvenienze attive, ricavi relativi ad anni precedenti rilevati dopo la chiusura dell'esercizio di competenza.

## RIEPILOGO

<b>TOTALE MAGGIORI PROVENTI CORRENTI</b>	<b>+ € 770.432,61</b>
<b>TOTALE MAGGIORI ONERI CORRENTI</b>	<b>+ € 633.545,87</b>
<b>VARIAZIONE RISULTATO GESTIONE CORRENTE</b>	<b>+€ 136.886,75</b>
<b>TOTALE MAGGIORI PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>+ € 124,00</b>
<b>TOTALE MAGGIORI ONERI STRAORDINARI</b>	<b>+ € 5.780,50</b>
<b>VARIAZIONE RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA</b>	<b>-€ 5.656,50</b>
<b>RISULTATO PREVENTIVO 2018</b>	<b>-€ 265.736,47</b>
<b>RISULTATO PREVENTIVO 2018 AGGIORNATO (DISAVANZO DI COMPETENZA)</b>	<b>-€ 134.506,23</b>



In base a quanto disposto al comma 2, art. 2 del DPR 254/05 “Il preventivo è redatto ..... secondo il principio del pareggio che è conseguito anche mediante l’utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall’ultimo bilancio d’esercizio approvato e di quello economico che si prevede prudenzialmente di conseguire alla fine dell’esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo”.

Il pareggio per l’esercizio 2018, in riferimento alla richiamata disposizione normativa, viene conseguito tramite l’utilizzo degli avanzi capitalizzati nel patrimonio netto relativo agli esercizi precedenti ammontanti, al 31/12/2017 ad € 3.102.748,40 che risultano in grado di assicurare la copertura del presunto risultato negativo stimato per il 2018 (- € 134.506,23).

ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	VALORI COMPLESSIVI			FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE
	CONSUNTIVO ANNO 2017	PREVENTIVO 2018	REVISIONE 2018	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)	
<b>GESTIONE CORRENTE</b>								
<b>A) Proventi correnti</b>								
<b>1 Diritto Annuale</b>	<b>3.070.520,31</b>	<b>3.635.080,28</b>	<b>3.619.171,81</b>		<b>2.757.605,43</b>		<b>861.566,38</b>	<b>3.619.171,81</b>
310000 - Diritto Annuale	2.580.909,79	2.455.387,17	2.455.387,17		2.455.387,17			2.455.387,17
310001 - Restituzione Diritto Annuale	0,00	-3.000,00	-3.000,00		-3.000,00			-3.000,00
310002 - Sanzioni Diritto Annuale	262.309,62	304.641,75	304.641,75		304.641,75			304.641,75
310003 - Interessi Diritto Annuale	3.971,81	576,51	576,51		576,51			576,51
310004 - Provento Diritto Annuale - maggiorazione del 20%	170.797,54	877.474,85	861.566,38				861.566,38	861.566,38
310005 - Provento Sanzione Diritto Annuale - maggiorazione del 20%	52.461,93							
310006 - Provento Interessi Diritto Annuale - maggiorazione del 20%	69,62							
<b>2 Diritti di Segreteria</b>	<b>1.082.829,44</b>	<b>1.019.032,55</b>	<b>1.019.032,55</b>			<b>1.019.032,55</b>		<b>1.019.032,55</b>
311000 - Diritti di Segreteria	1.076.141,75	1.012.315,21	1.012.315,21			1.012.315,21		1.012.315,21
311003 - Sanzioni amministrative	6.980,42	7.743,34	7.743,34			7.743,34		7.743,34
311106 - Restituzione diritti e tributi	-292,73	-1.026,00	-1.026,00			-1.026,00		-1.026,00
<b>3 Contributi trasferimenti e altre entrate</b>	<b>474.811,34</b>	<b>363.841,26</b>	<b>1.150.182,35</b>	<b>0,00</b>	<b>136.928,17</b>	<b>200.000,00</b>	<b>813.253,18</b>	<b>1.150.182,35</b>
312003 - Contributi fondo Perequativo per rigidità di bilancio	0,00	73.548,76	73.548,76		73.548,76			73.548,76
312004 - Contributi f.do perequativo per progetti	0,00		606.000,00				606.000,00	606.000,00
312005 - Contributi per la realizzazione di altri progetti	340.833,63	105.053,18	192.253,18				192.253,18	192.253,18
312010 - Rimborsi spese personale distaccato		31.342,57	31.342,57		31.342,57			31.342,57
312011 - RIVERSAMENTO AVANZO AZIENDE SPECIALI	0,00	46.858,91						
312013 - Rimborsi e recuperi diversi	133.977,71	92.037,84	32.037,84	0,00	32.037,84	0,00	0,00	32.037,84
312016 - Altri Rimborsi e Recupero Diversi		15.000,00	15.000,00				15.000,00	15.000,00
312017 - Contributo spese di funzionamento CPA			200.000,00			200.000,00		200.000,00
<b>4 Proventi da gestione di beni e servizi</b>	<b>96.679,93</b>	<b>70.400,00</b>	<b>70.400,00</b>		<b>200,00</b>	<b>70.200,00</b>		<b>70.400,00</b>
313000 - Proventi per cessione di beni	503,00	450,00	450,00		100,00	350,00		450,00
313001 - Proventi per prestazioni di servizi	713,20	450,00	450,00		100,00	350,00		450,00
313002 - Proventi per servizi conciliazione	28.592,08	26.000,00	26.000,00			26.000,00		26.000,00
313003 - Ricavi per prestazioni organismo di controllo	51.442,47	33.000,00	33.000,00			33.000,00		33.000,00
313004 - Proventi per Servizio Metrico	14.664,18	10.000,00	10.000,00			10.000,00		10.000,00
313005 - Concorsi a Premio	765,00	500,00	500,00			500,00		500,00
<b>5 Variazione delle rimanenze</b>	<b>3.462,65</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>		<b>-5.000,00</b>			<b>-5.000,00</b>
314000 - Rimanenze Iniziali	-39.567,92	-39.568,02	-43.030,27		-43.030,27			-43.030,27
314003 - Rimanenze Finali	43.030,57	34.568,02	38.030,27		38.030,27			38.030,27
<b>Totale proventi correnti A</b>	<b>4.728.303,67</b>	<b>5.083.354,09</b>	<b>5.853.786,71</b>	<b>0,00</b>	<b>2.889.734,60</b>	<b>1.289.232,55</b>	<b>1.674.819,56</b>	<b>5.853.786,71</b>
<b>B) Oneri Correnti</b>								
<b>6 Personale</b>	<b>-2.237.323,48</b>	<b>-2.359.368,82</b>	<b>-2.445.633,54</b>	<b>-281.907,58</b>	<b>-1.013.936,30</b>	<b>-969.358,76</b>	<b>-180.430,90</b>	<b>-2.445.633,54</b>
<b>a competenze al personale</b>	<b>-1.688.908,36</b>	<b>-1.809.263,56</b>	<b>-1.875.041,18</b>	<b>-212.683,39</b>	<b>-797.794,99</b>	<b>-727.361,18</b>	<b>-137.201,62</b>	<b>-1.875.041,18</b>
321000 - Retribuzione Ordinaria	-1.452.594,03	-1.402.549,01	-1.476.211,82	-203.535,85	-449.877,00	-691.380,91	-131.418,06	-1.476.211,82
321003 - Retribuzione straordinaria	-7.161,23	-70.340,21	-70.340,21	-9.147,54	-19.428,84	-35.980,27	-5.783,56	-70.340,21
321006 - Retribuzione accessoria personale dipendente	-182.940,54	-182.940,56	-139.055,37	0,00	-139.055,37	0,00	0,00	-139.055,37
321014 - Trattamento accessorio dirigenti	-46.212,56	-153.433,78	-153.433,78	0,00	-153.433,78	0,00	0,00	-153.433,78
321018 - FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO P.O.			-36.000,00		-36.000,00			-36.000,00

ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	VALORI COMPLESSIVI			FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE
	CONSUNTIVO ANNO 2017	PREVENTIVO 2018	REVISIONE 2018	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)	
<b>b oneri sociali</b>	<b>-399.370,12</b>	<b>-398.561,60</b>	<b>-419.048,70</b>	<b>-51.371,38</b>	<b>-163.963,07</b>	<b>-171.779,65</b>	<b>-31.934,60</b>	<b>-419.048,70</b>
322000 - Oneri Previdenziali	-391.624,06	-390.360,74	-410.426,30	-50.314,36	-160.589,33	-168.245,10	-31.277,51	-410.426,30
322003 - Inail dipendenti	-7.746,06	-8.200,86	-8.622,40	-1.057,02	-3.373,74	-3.534,55	-657,09	-8.622,40
<b>c accantonamenti al T.F.R.</b>	<b>-131.550,39</b>	<b>-128.382,70</b>	<b>-128.382,70</b>	<b>-16.695,81</b>	<b>-35.480,88</b>	<b>-65.670,03</b>	<b>-10.555,98</b>	<b>-128.382,70</b>
323000 - Accantonamento T.F.R.	-131.550,39	-128.382,70	-128.382,70	-16.695,81	-35.480,88	-65.670,03	-10.555,98	-128.382,70
<b>d altri costi</b>	<b>-17.494,61</b>	<b>-23.160,96</b>	<b>-23.160,96</b>	<b>-1.157,00</b>	<b>-16.717,36</b>	<b>-4.547,90</b>	<b>-738,70</b>	<b>-23.160,96</b>
324000 - Interventi Assistenziali	-15.003,08	-14.189,66	-14.189,66	0,00	-14.189,66	0,00	0,00	-14.189,66
324006 - Altre Spese per il Personale	-170,50	-71,30	-71,30	0,00	-71,30	0,00	0,00	-71,30
324010 - Rimborso spese pers. comandato altri enti	-1.988,38	-8.500,00	-8.500,00	-1.105,00	-2.346,00	-4.343,50	-705,50	-8.500,00
324011 - Visite Fiscali	-332,65	-400,00	-400,00	-52,00	-110,40	-204,40	-33,20	-400,00
<b>7 Funzionamento</b>	<b>-1.099.333,36</b>	<b>-1.289.701,79</b>	<b>-1.420.665,79</b>	<b>-237.978,14</b>	<b>-609.137,01</b>	<b>-522.155,36</b>	<b>-51.395,28</b>	<b>-1.420.665,79</b>
<b>a Prestazioni servizi</b>	<b>-445.089,43</b>	<b>-508.671,32</b>	<b>-648.671,32</b>	<b>-40.940,00</b>	<b>-243.898,90</b>	<b>-347.728,24</b>	<b>-16.104,18</b>	<b>-648.671,32</b>
325000 - Oneri Telefonici	-23.051,53	-23.500,00	-23.500,00	-3.055,00	-6.486,00	-12.008,50	-1.950,50	-23.500,00
325002 - Spese consumo acqua ed energia elettrica	-17.362,42	-20.000,00	-20.000,00	-3.433,17	-9.527,66	-5.928,59	-1.110,59	-20.000,00
325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento	-14.102,69	-18.000,00	-18.000,00	-3.089,85	-8.574,89	-5.335,73	-999,53	-18.000,00
325010 - Oneri Pulizie Locali	-21.577,44	-24.000,00	-24.000,00	-4.119,80	-11.433,19	-7.114,30	-1.332,71	-24.000,00
325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria	-9.845,13	-15.000,00	-15.000,00	-2.574,87	-7.145,74	-4.446,44	-832,94	-15.000,00
325023 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	-141,52	-2.837,76	-2.837,76	-487,12	-1.351,86	-841,20	-157,58	-2.837,76
325030 - Oneri per assicurazioni	-13.499,28	-13.499,28	-13.499,28	-2.317,26	-6.430,83	-4.001,58	-749,61	-13.499,28
325031 - Oneri per assicurazioni personale	-6.808,62	-9.043,50	-9.043,50	-1.175,66	-2.496,01	-4.621,23	-750,61	-9.043,50
325032 - Oneri per assicurazioni organi ist.li	-4.184,06	-4.184,06	-4.184,06	-4.184,06				-4.184,06
325043 - Oneri Legali	-12.418,17	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00			-5.000,00
325050 - Spese Automazione Servizi	-154.279,57	-204.116,85	-204.116,85	-11.563,21	-87.754,06	-99.733,48	-5.066,10	-204.116,85
325053 - Oneri postali e di Recapito	-11.689,64	-7.500,00	-7.500,00		-7.500,00			-7.500,00
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	-39.344,06	-45.000,00	-45.000,00		-45.000,00			-45.000,00
325061 - Oneri di Pubblicità	-1.236,50							
325068 - Oneri vari di funzionamento	-19.043,83	-15.000,00	-25.000,00	-3.250,00	-6.900,00	-12.775,00	-2.075,00	-25.000,00
325072 - Oneri di gestione servizio conciliazione	-14.100,59	-17.479,20	-17.479,20			-17.479,20		-17.479,20
325074 - Indennità/Rimborsi spese per Missioni	-4.491,83	-8.476,76	-8.476,76		-8.476,76			-8.476,76
325075 - Buoni Pasto	-25.341,92	-23.733,91	-23.733,91		-23.733,91			-23.733,91
325077 - Spese per la formazione del personale	-1.910,00	-2.500,00	-2.500,00		-2.500,00			-2.500,00
325078 - Oneri attività vigilanza concorsi a premio		-500,00	-500,00			-500,00		-500,00
325080 - Oneri att.à Organismo di controllo filiera vitinicola	-34.474,06	-23.800,00	-15.800,00			-15.800,00		-15.800,00
325081 - Oneri di gestione servizio metrico	-8.010,22	-7.500,00	-7.500,00			-7.500,00		-7.500,00
325082 - Rimborsi spese per missioni attività ispettiva	-403,81	-3.000,00	-3.000,00			-3.000,00		-3.000,00
325083 - SPESE ALBO GESTORI AMBIENTALI			-140.000,00			-140.000,00		-140.000,00
325084 - Spese interventi ex D.Lgs n. 812008	-7.772,54	-15.000,00	-13.000,00	-1.690,00	-3.588,00	-6.643,00	-1.079,00	-13.000,00
<b>b godimento di beni di terzi</b>	<b>-54.565,25</b>	<b>-67.966,77</b>	<b>-67.966,77</b>	<b>-9.478,84</b>	<b>-21.852,55</b>	<b>-31.418,28</b>	<b>-5.217,13</b>	<b>-67.966,77</b>
326000 - Affitti passivi	-12.000,00	-15.439,03	-15.439,03	-2.650,24	-7.354,89	-4.576,58	-857,32	-15.439,03
326001 - Noleggio attrezzature	-42.565,25	-52.527,74	-52.527,74	-6.828,61	-14.497,66	-26.841,68	-4.359,80	-52.527,74
<b>c Oneri diversi di gestione</b>	<b>-409.764,08</b>	<b>-476.003,28</b>	<b>-466.967,28</b>	<b>-36.047,64</b>	<b>-269.836,80</b>	<b>-143.008,86</b>	<b>-18.073,97</b>	<b>-466.967,28</b>
327003 - Abbonamento Riviste e Quotidiani	-787,78	-1.000,00	-1.000,00		-1.000,00			-1.000,00
327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria	-3.914,34	-3.500,00	-3.500,00	-455,00	-966,00	-1.788,50	-290,50	-3.500,00
327007 - Costo acquisto carnet TIRATA	0,00	-912,00	-912,00				-912,00	-912,00
327017 - Imposte e tasse	-39.043,23	-102.664,64	-102.664,64	-17.623,23	-48.907,67	-30.432,80	-5.700,93	-102.664,64



ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	VALORI COMPLESSIVI			FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE
	CONSUNTIVO ANNO 2017	PREVENTIVO 2018	REVISIONE 2018	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)	
327021 - Irap Anno in Corso	-139.395,74	-131.593,76	-138.760,03	-17.969,41	-49.532,52	-60.087,56	-11.170,54	-138.760,03
327023 - Irap attività commerciale	0,00	-700,00	-700,00			-700,00		-700,00
327028 - Oneri da provvedimenti di legge	-185.632,88	-185.632,88	-169.430,61	0,00	-169.430,61	0,00	0,00	-169.430,61
327033 - Arrotondamenti Attivi	2,11							
327036 - Arrotondamenti Passivi	-0,22							
327055 - Oneri per acquisto business key	-40.992,00	-50.000,00	-50.000,00			-50.000,00		-50.000,00
<b>d Quote associative</b>	<b>-141.527,81</b>	<b>-157.997,22</b>	<b>-157.997,22</b>	<b>-72.448,46</b>	<b>-73.548,76</b>		<b>-12.000,00</b>	<b>-157.997,22</b>
328000 - Partecipazione Fondo Perequativo	-69.079,35	-73.548,76	-73.548,76		-73.548,76			-73.548,76
328001 - Quote associative		-12.000,00	-12.000,00				-12.000,00	-12.000,00
328003 - Contributo Ordinario Unioncamere	-72.448,46	-72.448,46	-72.448,46	-72.448,46				-72.448,46
<b>e Organi Istituzionali</b>	<b>-48.386,79</b>	<b>-79.063,20</b>	<b>-79.063,20</b>	<b>-79.063,20</b>				<b>-79.063,20</b>
329001 - Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	-1.806,16	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00				-10.000,00
329003 - Compensi Ind. e rimborsi Giunta	-866,84	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00				-7.500,00
329006 - Compensi Ind. e rimborsi Presidente	-3.663,91	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00				-12.500,00
329009 - Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	-26.811,89	-30.400,00	-30.400,00	-30.400,00				-30.400,00
329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-592,17	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00				-2.500,00
329015 - Compensi Ind. e rimborsi Organismo di valutazione	-6.344,00	-6.344,00	-6.344,00	-6.344,00				-6.344,00
329016 - Oneri prev. e assist. Organi Istituzionali	-3.479,52	-7.235,20	-7.235,20	-7.235,20				-7.235,20
329017 - Irap Organi Istituzionali	-4.822,30	-2.584,00	-2.584,00	-2.584,00				-2.584,00
<b>8 Interventi economici</b>	<b>-665.935,48</b>	<b>-893.475,43</b>	<b>-1.309.792,55</b>			<b>-57.500,00</b>	<b>-1.252.292,55</b>	<b>-1.309.792,55</b>
330000 - Interventi Economici	-12.684,54	-50.000,00	-50.000,00				-50.000,00	-50.000,00
330003 - Contr.ti in esercizio ad az.speciali	-215.616,53	-306.267,86	-255.779,16				-255.779,16	-255.779,16
330009 - Quote associative e contri. ord.	-11.504,88	-27.259,00	-27.259,00				-27.259,00	-27.259,00
330030 - USCITE PROGETTI F.DO PEREQUATIVO			-452.500,00			-30.000,00	-422.500,00	-452.500,00
330050 - Progetto P.I.D.	-10.283,94	-239.666,66	-228.318,35				-228.318,35	-228.318,35
330051 - Progetto Orientamento al lavoro	-31.733,33	-64.133,33	-75.600,00				-75.600,00	-75.600,00
330054 - Progetto Mirabilia	-63.533,31	-97.982,54	-84.670,00				-84.670,00	-84.670,00
330059 - Territorio e sviluppo locale	-166.534,48	-15.000,00	-15.000,00				-15.000,00	-15.000,00
330061 - Innovazione organizzativa	-16.030,80	0,00						
330062 - Trasparenza e tutela del mercato	-19.586,96	0,00	-27.500,00			-27.500,00		-27.500,00
330063 - Progettazione Comunitaria	-110.735,67	-89.666,04	-89.666,04				-89.666,04	-89.666,04
330065 - Valorizzazione del capitale umano	-4.191,04	0,00						
330067 - Informazione economica	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00				-3.500,00	-3.500,00
<b>9 Ammortamenti e accantonamenti</b>	<b>-1.774.182,60</b>	<b>-1.054.412,25</b>	<b>-1.054.412,25</b>	<b>-19.676,81</b>	<b>-835.523,15</b>	<b>-41.738,15</b>	<b>-157.474,13</b>	<b>-1.054.412,25</b>
<b>a Immob. Immateriali</b>	<b>-262,27</b>	<b>-262,27</b>	<b>-262,27</b>	<b>-34,10</b>	<b>-72,39</b>	<b>-134,02</b>	<b>-21,77</b>	<b>-262,27</b>
340000 - Amm.to Software	-262,27	-262,27	-262,27	-34,10	-72,39	-134,02	-21,77	-262,27
<b>b Immob. materiali</b>	<b>-161.710,71</b>	<b>-120.937,73</b>	<b>-120.937,73</b>	<b>-19.642,71</b>	<b>-52.238,52</b>	<b>-41.604,13</b>	<b>-7.452,37</b>	<b>-120.937,73</b>
341000 - Amm.to Fabbricati	-124.130,91	-87.064,85	-87.064,85	-14.945,40	-41.476,20	-25.808,57	-4.834,68	-87.064,85
341001 - Amm.to Impianti speciali di comunicazione	-6.697,19	-5.294,03	-5.294,03	-908,76	-2.521,99	-1.569,31	-293,98	-5.294,03
341003 - Amm.to Impianti Specifici	-2.303,76							
341005 - Amm.to altre immobilizz. Informatiche	0,00	-8.778,51	-8.778,51	-1.141,21	-2.422,87	-4.485,82	-728,62	-8.778,51
341012 - Amm.to Mobili	-1.759,48	-1.169,52	-1.169,52	-200,76	-557,14	-346,68	-64,94	-1.169,52
341013 - Amm.to Arredi	0,00	-589,96	-589,96	-101,27	-281,05	-174,88	-32,76	-589,96
341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	0,00	-475,80	-475,80	-61,85	-131,32	-243,13	-39,49	-475,80
341018 - Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	-2.294,41	-1.818,61	-1.818,61	-236,42	-501,94	-929,31	-150,94	-1.818,61



ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	VALORI COMPLESSIVI			FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE
	CONSUNTIVO ANNO 2017	PREVENTIVO 2018	REVISIONE 2018	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)	
4) Altre immobilizzazioni immateriali								
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (E)</b>								
<b>F) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>								
5) Immobili		10.000,00	10.000,00		10.000,00			10.000,00
111000 - Terreni								
111003 - Fabbricati								
111006 - Fondo ammortamento fabbricati								
111010 - Manutenzioni straordinarie su Fabbricati		10.000,00	10.000,00		10.000,00			10.000,00
6) opere di manutenzione straordinaria								
7) Impianti	22.325,23	17.200,00	17.200,00		17.200,00			17.200,00
111100 - Impianti Generici								
111103 - Fondo ammortamento impianti Generici								
111109 - Impianti specifici	22.325,23	17.200,00	17.200,00		17.200,00			17.200,00
111112 - Fondo ammort. Impianti specifici								
8) Attrezzature non informatiche	1.482,91	10.000,00	10.000,00		10.000,00			10.000,00
111200 - Macchine ordinarie d'ufficio		5.000,00	5.000,00		5.000,00			5.000,00
111203 - Fondo ammortamento macchine ordinarie d'ufficio								
111209 - Beni strumentali inferiori ai 516,46 Euro								
111210 - Fondo ammortamento beni strumentali inf. a 516,46 Euro								
111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia	1.482,91	5.000,00	5.000,00		5.000,00			5.000,00
111218 - Fondo ammortamento Macch apparecchi attrezzatura varia								
9) Attrezzature informatiche		10.000,00	10.000,00		10.000,00			10.000,00
111300 - Macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcolat.		10.000,00	10.000,00		10.000,00			10.000,00
111303 - Fondo ammortamento macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcol.								
111305 - Altre immobilizzazioni informatiche								
111306 - Fondo ammortamento altre immobilizzazioni informatiche								
10) Arredi e mobili								
111400 - Mobili								
111405 - Fondo ammortamento mobili								
11) Automezzi								
12) Biblioteca								
111600 - Biblioteca								
13) Altre immobilizzazioni materiali								
<b>Totale immobilizzazioni materiali (F)</b>	<b>23.808,14</b>	<b>47.200,00</b>	<b>47.200,00</b>		<b>47.200,00</b>			<b>47.200,00</b>
<b>G) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>								
14) Partecipazioni e quote								
112001 - Partecipazioni azionarie								
112004 - Altre Partecipazioni								
112005 - Conferimenti di capitale								
15) Altri investimenti mobiliari								
16) Prestiti ed anticipazioni attive								
112203 - Prestiti e anticipazioni al personale								
112221 - Credito Vcciaa immobile az.lab								
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie (G)</b>								
<b>TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)</b>	<b>23.808,14</b>	<b>47.200,00</b>	<b>47.200,00</b>		<b>47.200,00</b>			<b>47.200,00</b>



ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	PREVENTIVO ANNO 2018	FUNZIONI									
		ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETARIA GENERALE (A)	AA01 - Ciclo di Gestione della Performance e Controllo di Gestione	AA03 - Affari generali e legali, flusso documentale, Segreteria organi, Trasparenza	AA04 - Segreteria direzionale, Comunicazione, Ufficio relazioni con il pubblico	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	AB01 - Gestione Giuridica ed Economica del Personale	AB02 - Provveditorato e Servizi Tecnici	AB03 - Bilancio e Finanza - Diritto Annuale	AB04 - Oneri Comuni	
<b>GESTIONE CORRENTE</b>											
<b>A) Proventi correnti</b>											
<b>1 Diritto Annuale</b>	<b>3.619.171,81</b>					<b>2.757.605,43</b>					<b>2.757.605,43</b>
310000 - Diritto Annuale	2.455.387,17					2.455.387,17					2.455.387,17
310001 - Restituzione Diritto Annuale	-3.000,00					-3.000,00					-3.000,00
310002 - Sanzioni Diritto Annuale	304.641,75					304.641,75					304.641,75
310003 - Interessi Diritto Annuale	576,51					576,51					576,51
310004 - Provento Diritto Annuale - maggiorazione del 20%	861.566,38										
<b>2 Diritti di Segreteria</b>	<b>1.019.032,55</b>										
311000 - Diritti di Segreteria	1.012.315,21										
311003 - Sanzioni amministrative	7.743,34										
311106 - Restituzione diritti e tributi	-1.026,00										
<b>3 Contributi trasferimenti e altre entrate</b>	<b>1.150.182,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>136.929,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>136.929,17</b>
312003 - Contributi fondo Perequativo per rigidità di bilancio	73.548,76					73.548,76					73.548,76
312004 - Contributi f.do perequativo per progetti	606.000,00										
312005 - Contributi per la realizzazione di altri progetti	192.253,18										
312010 - Rimborsi spese personale distaccato	31.342,57					31.342,57					31.342,57
312013 - Rimborsi e recuperi diversi	32.037,84	0,00	0,00	0,00	0,00	32.037,84	0,00	0,00	0,00	0,00	32.037,84
312016 - Altri Rimborsi e Recupero Diversi	15.000,00										
312017 - Contributo spese di funzionamento CPA	200.000,00										
<b>4 Proventi da gestione di beni e servizi</b>	<b>70.400,00</b>					<b>200,00</b>		<b>200,00</b>			
313000 - Proventi per cessione di beni	450,00					100,00		100,00			
313001 - Proventi per prestazioni di servizi	450,00					100,00		100,00			
313002 - Proventi per servizi conciliazione	26.000,00										
313003 - Ricavi per prestazioni organismo di controllo	33.000,00										
313004 - Proventi per Servizio Metrico	10.000,00										
313005 - Concorsi a Premio	500,00										
<b>5 Variazione delle rimanenze</b>	<b>-5.000,00</b>					<b>-5.000,00</b>					<b>-5.000,00</b>
314000 - Rimanenze Iniziali	-43.030,27					-43.030,27					-43.030,27
314003 - Rimanenze Finali	38.030,27					38.030,27					38.030,27
<b>Totale proventi correnti A</b>	<b>5.853.786,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.889.734,60</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.889.534,60</b>
<b>B) Oneri Correnti</b>											
<b>6 Personale</b>	<b>-2.445.633,54</b>	<b>-281.907,58</b>	<b>-59.172,91</b>	<b>-193.772,05</b>	<b>-28.962,82</b>	<b>-1.013.936,30</b>	<b>-98.561,45</b>	<b>-232.448,60</b>	<b>-167.714,77</b>	<b>-515.211,48</b>	
<b>a competenze al personale</b>	<b>-1.875.041,18</b>	<b>-212.683,39</b>	<b>-44.130,15</b>	<b>-146.487,53</b>	<b>-22.065,71</b>	<b>-797.794,99</b>	<b>-74.409,45</b>	<b>-176.356,94</b>	<b>-126.836,20</b>	<b>-420.192,40</b>	
321000 - Retribuzione Ordinaria	-1.476.211,82	-203.535,85	-42.162,05	-140.205,10	-21.168,70	-449.877,00	-21.398,21	-168.945,45	-121.398,21	-88.337,77	
321003 - Retribuzione straordinaria	-70.340,21	-9.147,54	-1.968,10	-6.282,43	-897,01	-19.428,84	-3.213,88	-7.411,49	-5.437,99	-3.365,48	
321006 - Retribuzione accessoria personale dipendente	-139.055,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-139.055,37	0,00	0,00	0,00	-139.055,37	
321014 - Trattamento accessorio dirigenti	-153.433,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-153.433,78	0,00	0,00	0,00	-153.433,78	
321018 - FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO P.O.	-36.000,00					-36.000,00				-36.000,00	
<b>b oneri sociali</b>	<b>-419.048,70</b>	<b>-51.371,38</b>	<b>-11.201,45</b>	<b>-35.025,94</b>	<b>-5.143,99</b>	<b>-163.963,07</b>	<b>-17.876,73</b>	<b>-41.629,95</b>	<b>-30.288,03</b>	<b>-74.188,36</b>	
322000 - Oneri Previdenziali	-410.426,30	-50.314,36	-10.970,97	-34.305,24	-5.038,15	-160.589,33	-17.508,88	-40.773,37	-29.645,23	-72.661,85	
322003 - Inail dipendenti	-8.622,40	-1.057,02	-230,48	-720,70	-105,84	-3.373,74	-367,85	-856,58	-622,80	-1.526,51	
<b>c accantonamenti al T.F.R.</b>	<b>-128.382,70</b>	<b>-16.695,81</b>	<b>-3.592,11</b>	<b>-11.466,48</b>	<b>-1.637,22</b>	<b>-35.460,88</b>	<b>-5.865,87</b>	<b>-13.527,21</b>	<b>-9.925,24</b>	<b>-6.142,56</b>	
323000 - Accantonamento T.F.R.	-128.382,70	-16.695,81	-3.592,11	-11.466,48	-1.637,22	-35.460,88	-5.865,87	-13.527,21	-9.925,24	-6.142,56	
<b>d altri costi</b>	<b>-23.160,96</b>	<b>-1.157,00</b>	<b>-249,20</b>	<b>-792,10</b>	<b>-115,70</b>	<b>-16.717,36</b>	<b>-409,40</b>	<b>-934,50</b>	<b>-685,30</b>	<b>-14.688,16</b>	
324000 - Interventi Assistenziali	-14.189,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.189,66	0,00	0,00	0,00	-14.189,66	

ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	PREVENTIVO ANNO 2018	FUNZIO									
		ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	AA01 - Ciclo di Gestione della Performance e Controllo di Gestione	AA03 - Affari generali e legali, flusso documentale, Segreteria organi, Treasurer	AA04 - Segreteria direzionale, Comunicazione, Ufficio relazioni con il pubblico	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	AB01 - Gestione Giuridica ed Economica del Personale	AB02 - Provveditorato e Servizi Tecnici	AB03 - Bilancio e Finanza - Diritto Annuale	AB04 - Oneri Comuni	
324006 - Altre Spese per il Personale	-71,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-71,30	0,00	0,00	0,00	-71,30	
324010 - Rimborso spese pers. comandato altri enti	-8.500,00	-1.105,00	-238,00	-756,50	-110,50	-2.346,00	-391,00	-892,50	-654,50	-408,00	
324011 - Visite Fiscali	-400,00	-52,00	-11,20	-35,60	-5,20	-110,40	-18,40	-42,00	-30,80	-19,20	
<b>7 Funzionamento</b>	<b>-1.420.665,79</b>	<b>-237.978,14</b>	<b>-22.149,20</b>	<b>-211.771,79</b>	<b>-4.057,16</b>	<b>-608.137,01</b>	<b>-80.697,66</b>	<b>-41.238,37</b>	<b>-49.834,11</b>	<b>-437.366,87</b>	
<b>a Prestazioni servizi</b>	<b>-648.671,32</b>	<b>-40.940,00</b>	<b>-10.540,73</b>	<b>-28.869,80</b>	<b>-1.529,46</b>	<b>-243.898,90</b>	<b>-69.985,75</b>	<b>-16.079,12</b>	<b>-29.789,27</b>	<b>-128.044,76</b>	
325000 - Oneri Telefonici	-23.500,00	-3.055,00	-658,00	-2.091,50	-305,50	-6.486,00	-1.081,00	-2.467,50	-1.809,50	-1.128,00	
325002 - Spese consumo acqua ed energia elettrica	-20.000,00	-3.433,17	-1.036,63	-2.396,54		-9.527,66	-318,61	-798,35	-870,95	-7.539,74	
325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento	-18.000,00	-3.089,85	-932,97	-2.156,88		-8.574,89	-286,75	-718,52	-783,86	-6.785,77	
325010 - Oneri Pulizie Locali	-24.000,00	-4.119,80	-1.243,95	-2.875,84		-11.433,19	-382,34	-958,02	-1.045,14	-9.047,69	
325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria	-15.000,00	-2.574,87	-777,47	-1.797,40		-7.145,74	-238,96	-598,76	-653,21	-5.654,81	
325023 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	-2.837,76	-487,12	-147,09	-340,04		-1.351,86	-45,21	-113,28	-123,58	-1.069,80	
325030 - Oneri per assicurazioni	-13.499,29	-2.317,26	-699,69	-1.617,58		-6.430,83	-215,05	-538,86	-587,86	-5.089,05	
325031 - Oneri per assicurazioni personale	-9.043,50	-1.175,66	-253,22	-804,87	-117,57	-2.496,01	-416,00	-949,57	-696,35	-434,09	
325032 - Oneri per assicurazioni organi ist.it	-4.184,06	-4.184,06		-4.184,06							
325043 - Oneri Legali	-5.000,00					-5.000,00	-5.000,00				
325050 - Spese Automazione Servizi	-204.116,85	-11.563,21	-3.727,72	-7.223,09	-612,39	-87.754,06	-60.253,83	-4.946,26	-20.292,83	-2.261,15	
325053 - Oneri postali e di Recapito	-7.500,00					-7.500,00				-7.500,00	
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	-45.000,00					-45.000,00				-45.000,00	
325068 - Oneri vari di funzionamento	-25.000,00	-3.250,00	-700,00	-2.225,00	-325,00	-6.900,00	-1.150,00	-2.625,00	-1.925,00	-1.200,00	
325072 - Oneri di gestione servizio conciliazione	-17.479,20										
325074 - Indennità/Rimborsi spese per Missioni	-8.476,76					-8.476,76				-8.476,76	
325075 - Buoni Pasto	-23.733,91					-23.733,91				-23.733,91	
325077 - Spese per la formazione del personale	-2.500,00					-2.500,00				-2.500,00	
325078 - Oneri attività vigilanza concorsi a premio	-500,00										
325080 - Oneri att.à Organismo di controllo filiera vitinicola	-15.800,00										
325081 - Oneri di gestione servizio metrico	-7.500,00										
325082 - Rimborsi spese per missioni attività ispettiva	-3.000,00										
325083 - SPESE ALBO GESTORI AMBIENTALI	-140.000,00										
325084 - Spese interventi ex D.Lgs n. 812008	-13.000,00	-1.690,00	-364,00	-1.157,00	-169,00	-3.588,00	-598,00	-1.365,00	-1.001,00	-624,00	
<b>b godimento di beni di terzi</b>	<b>-67.968,77</b>	<b>-9.478,84</b>	<b>-2.271,00</b>	<b>-6.524,98</b>	<b>-682,86</b>	<b>-21.852,55</b>	<b>-2.862,23</b>	<b>-6.131,70</b>	<b>-4.716,97</b>	<b>-8.341,85</b>	
326000 - Affitti passivi	-15.439,03	-2.650,24	-800,23	-1.850,01		-7.354,89	-245,95	-616,29	-672,33	-5.820,31	
326001 - Noleggio attrezzature	-52.527,74	-6.828,61	-1.470,78	-4.674,97	-682,86	-14.497,66	-2.416,28	-5.515,41	-4.044,64	-2.521,33	
<b>c Oneri diversi di gestione</b>	<b>-466.967,28</b>	<b>-36.047,84</b>	<b>-9.337,46</b>	<b>-24.865,35</b>	<b>-1.844,84</b>	<b>-269.836,80</b>	<b>-8.049,68</b>	<b>-19.027,55</b>	<b>-15.327,87</b>	<b>-227.431,70</b>	
327003 - Abbonamento Riviste e Quotidiani	-1.000,00					-1.000,00				-1.000,00	
327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria	-3.500,00	-455,00	-98,00	-311,50	-45,50	-966,00	-161,00	-367,50	-269,50	-168,00	
327007 - Costo acquisto carnet TIRATA	-912,00										
327017 - Imposte e tasse	-102.664,64	-17.623,23	-5.321,26	-12.301,98		-48.907,67	-1.635,51	-4.098,13	-4.470,79	-38.703,24	
327021 - Irap Anno in Corso	-138.760,03	-17.969,41	-3.918,20	-12.251,87	-1.799,34	-49.532,52	-6.253,17	-14.561,92	-10.587,58	-18.129,85	
327023 - Irap attività commerciale	-700,00										
327028 - Oneri da provvedimenti di legge	-169.430,61	0,00	0,00	0,00	0,00	-169.430,61	0,00	0,00	0,00	-169.430,61	
327055 - Oneri per acquisto business key	-50.000,00										
<b>d Quote associative</b>	<b>-157.997,22</b>	<b>-72.448,46</b>		<b>-72.448,46</b>		<b>-73.548,76</b>				<b>-73.548,76</b>	
328000 - Partecipazione Fondo Perequativo	-73.548,76					-73.548,76				-73.548,76	
328001 - Quote associative	-12.000,00										
328003 - Contributo Ordinario Unioncamere	-72.448,46	-72.448,46		-72.448,46							
<b>e Organi Istituzionali</b>	<b>-79.063,20</b>	<b>-79.063,20</b>		<b>-79.063,20</b>							
329001 - Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	-10.000,00	-10.000,00		-10.000,00							
329003 - Compensi Ind. e rimborsi Giunta	-7.500,00	-7.500,00		-7.500,00							
329006 - Compensi Ind. e rimborsi Presidente	-12.500,00	-12.500,00		-12.500,00							

ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	PREVENTIVO ANNO 2018	FUNZIONI										
		ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	AA01 - Ciclo di Gestione della Performance e Controllo di Gestione	AA03 - Affari generali e legali, flusso documentale, Segreteria organi, Tesoreria	AA04 - Segreteria direzionale, Comunicazione, Ufficio relazioni con il pubblico	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	AB01 - Gestione Giuridica ed Economica del Personale	AB02 - Provveditorato e Servizi Tecnici	AB03 - Bilancio e Finanza - Diritto Annuale	AB04 - Oneri Comuni		
329009 - Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	-30.400,00	-30.400,00		-30.400,00								
329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-2.500,00	-2.500,00		-2.500,00								
329015 - Compensi Ind. e rimborsi Organismo di valutazione	-6.344,00	-6.344,00		-6.344,00								
329016 - Oneri prev. e assist. Organi Istituzionali	-7.235,20	-7.235,20		-7.235,20								
329017 - Irap Organi Istituzionali	-2.584,00	-2.584,00		-2.584,00								
<b>8 Interventi economici</b>	<b>-1.309.792,95</b>											
330000 - Interventi Economici	-50.000,00											
330003 - Contr. ti in cesercizio ad az. speciali	-255.779,16											
330009 - Quote associative e contri. ord.	-27.259,00											
330030 - USCITE PROGETTI F.DO PEREQUATIVO	-452.500,00											
330050 - Progetto P.I.D.	-228.318,35											
330051 - Progetto Orientamento al lavoro	-75.600,00											
330054 - Progetto Mirabilia	-84.670,00											
330059 - Territorio e sviluppo locale	-15.000,00											
330062 - Trasparenza e tutela del mercato	-27.500,00											
330063 - Progettazione Comunitaria	-89.666,04											
330067 - Informazione economica	-3.500,00											
<b>9 Ammortamenti e accantonamenti</b>	<b>-1.054.412,25</b>	<b>-19.676,81</b>	<b>-5.636,68</b>	<b>-13.688,17</b>	<b>-352,06</b>	<b>-835.523,15</b>	<b>-2.745,12</b>	<b>-6.600,55</b>	<b>-6.183,91</b>	<b>-819.993,57</b>		
<b>a Immob. immateriali</b>	<b>-282,27</b>	<b>-34,10</b>	<b>-7,34</b>	<b>-23,34</b>	<b>-3,41</b>	<b>-72,39</b>	<b>-12,06</b>	<b>-27,54</b>	<b>-20,19</b>	<b>-12,59</b>		
340000 - Amm.to Software	-262,27	-34,10	-7,34	-23,34	-3,41	-72,39	-12,06	-27,54	-20,19	-12,59		
<b>b Immob. materiali</b>	<b>-120.937,73</b>	<b>-19.642,71</b>	<b>-5.629,23</b>	<b>-13.864,83</b>	<b>-348,65</b>	<b>-52.238,52</b>	<b>-2.733,06</b>	<b>-6.573,01</b>	<b>-6.163,71</b>	<b>-36.768,73</b>		
341000 - Amm.to Fabbricati	-87.064,85	-14.945,40	-4.512,70	-10.432,70		-41.476,20	-1.387,00	-3.475,42	-3.791,46	-32.822,32		
341001 - Amm.to Impianti speciali di comunicazione	-5.294,03	-908,76	-274,40	-634,37		-2.521,99		-211,33	-230,54	-1.995,78		
341005 - Amm.to altre immobilizz. Informatiche	-8.778,51	-1.141,21	-245,80	-781,29	-114,12	-2.422,87	-403,81	-921,74	-675,95	-421,37		
341012 - Amm.to Mobili	-1.169,52	-200,76	-60,62	-140,14		-557,14	-18,63	-46,68	-50,93	-440,89		
341013 - Amm.to Arredi	-589,96	-101,27	-30,58	-70,69		-281,05	-9,40	-23,55	-25,69	-222,41		
341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	-475,80	-61,85	-13,32	-42,35	-6,19	-131,32	-21,89	-49,96	-36,64	-22,84		
341018 - Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	-1.818,61	-236,42	-50,92	-161,86	-23,64	-501,94	-83,66	-190,95	-140,03	-87,29		
341021 - Amm.to Mach. Ufficio Elettrom.Elettron e Calcolatrici	-15.746,45	-2.047,04	-440,90	-1.401,43	-204,70	-4.346,02	-724,34	-1.653,38	-1.212,48	-755,83		
<b>c svalutazione crediti</b>	<b>-923.212,25</b>					<b>-773.212,25</b>				<b>-773.212,25</b>		
342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti	-773.212,25					-773.212,25				-773.212,25		
342001 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti Maggiorazione 20%	-150.000,00											
<b>d fondi rischi e oneri</b>	<b>-10.000,00</b>					<b>-10.000,00</b>				<b>-10.000,00</b>		
343009 - Altri accantonamenti	-10.000,00					-10.000,00				-10.000,00		
<b>Totale Oneri Correnti B</b>	<b>-8.230.504,13</b>	<b>-539.562,53</b>	<b>-86.958,68</b>	<b>-419.232,01</b>	<b>-33.371,84</b>	<b>-2.458.596,46</b>	<b>-182.004,23</b>	<b>-280.287,52</b>	<b>-223.732,79</b>	<b>-1.772.571,92</b>		
<b>Risultato della gestione corrente A-B</b>	<b>-376.717,42</b>	<b>-539.562,53</b>	<b>-86.958,68</b>	<b>-419.232,01</b>	<b>-33.371,84</b>	<b>431.138,14</b>	<b>-182.004,23</b>	<b>-280.087,52</b>	<b>-223.732,79</b>	<b>1.116.962,88</b>		
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>												
<b>10 Proventi finanziari</b>	<b>18.030,80</b>	<b>1.767,89</b>	<b>380,36</b>	<b>1.214,17</b>	<b>173,36</b>	<b>8.191,43</b>	<b>621,13</b>	<b>1.432,38</b>	<b>5.487,49</b>	<b>650,43</b>		
350001 - Interessi attivi cc tesoreria	2.250,00					2.250,00			2.250,00			
350002 - Interessi attivi cc postale	50,00					50,00			50,00			
350004 - Interessi su prestiti al personale	13.594,28	1.767,89	380,36	1.214,17	173,36	3.754,91	621,13	1.432,38	1.050,97	650,43		
350006 - Proventi mobiliari	2.136,52					2.136,52			2.136,52			
<b>11 Oneri finanziari</b>	<b>-31.000,00</b>					<b>-31.000,00</b>			<b>-31.000,00</b>			
351000 - Interessi Passivi	-1.000,00					-1.000,00			-1.000,00			
351001 - Oneri finanziari	-30.000,00					-30.000,00			-30.000,00			
<b>Risultato della gestione finanziaria</b>	<b>-12.969,20</b>	<b>1.767,89</b>	<b>380,36</b>	<b>1.214,17</b>	<b>173,36</b>	<b>-22.808,57</b>	<b>621,13</b>	<b>1.432,38</b>	<b>-25.512,51</b>	<b>650,43</b>		
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>												
<b>12 Proventi straordinari</b>	<b>260.960,89</b>					<b>260.960,89</b>			<b>260.960,89</b>	<b>124,00</b>		
360000 - Plusvalenze da Alienazioni	260.836,89					260.836,89			260.836,89	124,00		

ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	PREVENTIVO ANNO 2018	FUNZIONI								
		ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	AA01 - Ciclo di Gestione della Performance e Controllo di Gestione	AA03 - Affari generali e legali, flusso documentale, Segreteria organi, Tesoro	AA04 - Segreteria direzione, Comunicazione, Ufficio relazioni con il pubblico	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	AB01 - Gestione Giuridica ed Economica del Personale	AB02 - Provveditorato e Servizi Tecnici	AB03 - Bilancio e Finanza - Diritto Annuale	AB04 - Oneri Comuni
360006 - Sopravvenienze Attive	124,00					124,00				124,00
<b>13 Oneri straordinari</b>	<b>-5.780,50</b>					<b>-5.780,50</b>				<b>-5.780,50</b>
361003 - Sopravvenienze Passive	-5.023,12					-5.023,12				-5.023,12
361004 - Sopravvenienza Passiva Diritto Annuale	-757,38					-757,38				-757,38
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>	<b>255.180,39</b>					<b>255.180,39</b>			<b>260.836,89</b>	<b>-5.656,50</b>
<b>Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D</b>	<b>-134.506,23</b>	<b>-537.794,64</b>	<b>-86.578,32</b>	<b>-418.017,84</b>	<b>-33.198,48</b>	<b>663.509,96</b>	<b>-181.383,10</b>	<b>-278.655,14</b>	<b>11.591,59</b>	<b>1.111.956,61</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>										
<b>E) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>										
1) Software										
2) Licenze d'uso										
3) Diritti d'autore										
4) Altre immobilizzazioni immateriali										
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (E)</b>										
<b>F) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>										
5) Immobili	10.000,00					10.000,00		10.000,00		
111010 - Manutenzioni straordinarie su Fabbricati	10.000,00					10.000,00		10.000,00		
6) opere di manutenzione straordinaria										
7) Impianti	17.200,00					17.200,00		17.200,00		
111109 - Impianti specifici	17.200,00					17.200,00		17.200,00		
8) Attrezzature non informatiche	10.000,00					10.000,00		10.000,00		
111200 - Macchine ordinarie d'ufficio	5.000,00					5.000,00		5.000,00		
111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia	5.000,00					5.000,00		5.000,00		
9) Attrezzature informatiche	10.000,00					10.000,00		10.000,00		
111300 - Macchine d'ufficio elettrom elettroniche e calcolat.	10.000,00					10.000,00		10.000,00		
10) Arredi e mobili										
11) Automezzi										
12) Biblioteche										
13) Altre immobilizzazioni materiali										
<b>Totale immobilizzazioni materiali (F)</b>	<b>47.200,00</b>					<b>47.200,00</b>		<b>47.200,00</b>		
<b>G) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>										
14) Partecipazioni e quote										
15) Altri investimenti mobiliari										
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie (G)</b>										
<b>TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)</b>	<b>47.200,00</b>					<b>47.200,00</b>		<b>47.200,00</b>		

Preventivo - All. A (Revisione di Budget) dettaglio conti Cdc









ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	RISORSE ISTITUZIONALI										TOTALE
	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	BC05 - Registro Imprese, albo imprese artigiane	BC06 - E-gov Semplificazione e staff del conservatore del Registro	BC07 - Qualificazione dei prodotti e delle aziende	BC08 - Regolazione del mercato, tutela del consumatore e della fede pubblica - S	BC09 - Sanzioni	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	AD01 - Servizi per la digitalizzazione	AD02 - Promozione e sviluppo del turismo e valorizzazione del patrimonio cultura	AD03 - Orientamento al lavoro e alle professioni - statistica e prezzi	
360006 - Sopravvenienze Attive											124,00
<b>13 Oneri straordinari</b>											<b>-6.780,50</b>
361003 - Sopravvenienze Passive											-5.023,12
361004 - Sopravvenienza Passiva Diritto Annuale											-757,38
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>											<b>255.180,39</b>
<b>Disevanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D</b>	<b>-294.566,01</b>	<b>171.525,15</b>	<b>-111.768,60</b>	<b>-99.998,58</b>	<b>-211.449,43</b>	<b>-42.874,54</b>	<b>34.344,46</b>	<b>91.954,59</b>	<b>-27.048,71</b>	<b>-30.561,42</b>	<b>-134.506,23</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>											
<b>E) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>											
1) Software											
2) Licenze d'uso											
3) Diritti d'autore											
4) Altre immobilizzazioni immateriali											
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (E)</b>											
<b>F) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>											
5) Immobili											<b>10.000,00</b>
111010 - Manutenzioni straordinarie su Fabbricati											10.000,00
6) opere di manutenzione straordinaria											
7) Impianti											<b>17.200,00</b>
111109 - Impianti specifici											17.200,00
8) Attrezzature non informatiche											<b>10.000,00</b>
111200 - Macchine ordinarie d'ufficio											5.000,00
111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia											5.000,00
9) Attrezzature informatiche											<b>10.000,00</b>
111300 - Macchine d'ufficio elettrom elettroniche e calcolat.											10.000,00
10) Arredi e mobili											
11) Automezzi											
12) Biblioteche											
13) Altre immobilizzazioni materiali											
<b>Totale immobilizzazioni materiali (F)</b>											<b>47.200,00</b>
<b>G) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>											
14) Partecipazioni e quote											
15) Altri investimenti mobiliari											
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie (G)</b>											
<b>TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)</b>											<b>47.200,00</b>

Preventivo - All. A (Revisione di Budget) dettaglio conti Cdc

ALL. A PREVENTIVO (previsto dall'articolo 6, comma 1)	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE
	CONSUNTIVO AL31.12 2017	PREVENTIVO ANNO 2018	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)	
<b>GESTIONE CORRENTE</b>							
<b>A) Proventi correnti</b>							
1 Diritto Annuale	3.070.520,31	3.619.171,81		2.757.605,43		861.566,38	3.619.171,81
2 Diritti di Segreteria	1.082.829,44	1.019.032,55			1.019.032,55		1.019.032,55
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	474.811,34	1.150.182,35	-	136.929,17	200.000,00	813.253,18	1.150.182,35
4 Proventi da gestione di beni e servizi	96.679,93	70.400,00		200,00	70.200,00		70.400,00
5 Variazione delle rimanenze	3.462,65	- 5.000,00		- 5.000,00			- 5.000,00
<b>Totale proventi correnti A</b>	<b>4.728.303,67</b>	<b>5.853.786,71</b>	<b>-</b>	<b>2.889.734,60</b>	<b>1.289.232,55</b>	<b>1.674.819,56</b>	<b>5.853.786,71</b>
<b>B) Oneri Correnti</b>							
6 Personale	- 2.237.323,48	- 2.445.633,54	- 281.907,58	- 1.013.936,30	- 969.358,76	- 180.430,90	- 2.445.633,54
7 Funzionamento	- 1.099.333,36	- 1.420.665,79	- 237.978,14	- 609.137,01	- 522.155,36	- 51.395,28	- 1.420.665,79
8 Interventi economici	- 665.935,48	- 1.309.792,55			- 57.500,00	- 1.252.292,55	- 1.309.792,55
9 Ammortamenti e accantonamenti	- 1.774.182,60	- 1.054.412,25	- 19.676,81	- 835.523,15	- 41.738,15	- 157.474,13	- 1.054.412,25
<b>Totale Oneri Correnti B</b>	<b>- 5.776.774,92</b>	<b>- 6.230.504,13</b>	<b>- 539.562,53</b>	<b>- 2.458.596,46</b>	<b>- 1.590.752,28</b>	<b>- 1.641.592,86</b>	<b>- 6.230.504,13</b>
<b>Risultato della gestione corrente A-B</b>	<b>- 1.048.471,25</b>	<b>- 376.717,42</b>	<b>- 539.562,53</b>	<b>431.138,14</b>	<b>- 301.519,73</b>	<b>33.226,70</b>	<b>- 376.717,42</b>
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>							
10 Proventi finanziari	11.743,53	18.030,80	1.767,89	8.191,43	6.953,72	1.117,76	18.030,80
11 Oneri finanziari	- 29.402,00	- 31.000,00		- 31.000,00			- 31.000,00
<b>Risultato della gestione finanziaria</b>	<b>- 17.658,47</b>	<b>- 12.969,20</b>	<b>1.767,89</b>	<b>- 22.808,57</b>	<b>6.953,72</b>	<b>1.117,76</b>	<b>- 12.969,20</b>
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>							
12 Proventi straordinari	434.274,96	260.960,89		260.960,89			260.960,89
13 Oneri straordinari	- 69.663,92	- 5.780,50		- 5.780,50			- 5.780,50
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>	<b>364.611,04</b>	<b>255.180,39</b>		<b>255.180,39</b>			<b>255.180,39</b>
<b>Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D</b>	<b>- 755.915,70</b>	<b>- 134.506,23</b>	<b>- 537.794,64</b>	<b>663.509,96</b>	<b>- 294.566,01</b>	<b>34.344,46</b>	<b>- 134.506,23</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>							
E Immobilizzazioni Immateriali							
F Immobilizzazioni Materiali	23.808,14	47.200,00		47.200,00			47.200,00
G Immobilizzazioni Finanziarie							
<b>TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)</b>	<b>23.808,14</b>	<b>47.200,00</b>		<b>47.200,00</b>			<b>47.200,00</b>

REVISIONE DI BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2 comma 3 d.m. 27/03/2013)	Revisione		Budget	
	ANNO 2018		ANNO 2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		5.510.006,30		4.832.714,77
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	871.801,94		178.601,94	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione				
c3) contributi da altri enti pubblici	871.801,94		178.601,94	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	3.619.171,81		3.635.080,28	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.019.032,55		1.019.032,55	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-5.000,00		-5.000,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		348.780,41		255.639,32
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	348.780,41		255.639,32	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>5.853.786,71</b>		<b>5.083.354,09</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-2.037.527,07		-1.481.209,95
a) erogazione di servizi istituzionali	-1.309.792,55		-893.475,43	
b) acquisizione di servizi	-648.671,32		-508.671,32	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro				
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-79.063,20		-79.063,20	
8) per godimento di beni di terzi		-67.966,77		-67.966,77
9) per il personale		-2.445.633,54		-2.359.368,82
a) salari e stipendi	-1.875.041,18		-1.809.263,56	
b) oneri sociali.	-419.048,70		-398.561,60	
c) trattamento di fine rapporto	-128.382,70		-128.382,70	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-23.160,96		-23.160,96	
10) ammortamenti e svalutazioni		-1.044.412,25		-1.044.412,25
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-262,27		-262,27	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-120.937,73		-120.937,73	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-923.212,25		-923.212,25	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi		-10.000,00		-10.000,00
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		-624.964,50		-634.000,50
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-169.430,61		-185.632,88	
b) altri oneri diversi di gestione	-455.533,89		-448.367,62	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>-6.230.504,13</b>		<b>-5.596.958,29</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-376.717,42</b>		<b>-513.604,20</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		2.136,52		2.136,52
16) altri proventi finanziari		15.894,28		15.894,28
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	15.894,28		15.894,28	
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		-31.000,00		-31.000,00
a) interessi passivi	-1.000,00		-1.000,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	-30.000,00		-30.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17 bis)</b>		<b>-12.969,20</b>		<b>-12.969,20</b>
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni		260.836,89		260.836,89
a) di partecipazioni	260.836,89		260.836,89	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni				0,00
a) di partecipazioni			0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
<b>Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)</b>		<b>260.836,89</b>		<b>260.836,89</b>
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		124,00		0,00
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-5.780,50		0,00
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>		<b>-5.656,50</b>		<b>0,00</b>
Risultato prima delle imposte		-134.506,23		-265.736,51
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-134.506,23</b>		<b>-265.736,51</b>

REVISIONE DI BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (art. 1 comma 2 d.m. 27/03/2013)	ANNO 2018		ANNO 2019		ANNO 2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		5.510.006,30		4.832.714,77		4.832.714,77
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	871.801,94		178.601,94		178.601,94	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici	871.801,94		178.601,94		178.601,94	
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	3.619.171,81		3.635.080,28		3.635.080,28	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.019.032,55		1.019.032,55		1.019.032,55	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		348.780,41		255.639,32		255.639,32
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	348.780,41		255.639,32		255.639,32	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>5.853.786,71</b>		<b>5.083.354,09</b>		<b>5.083.354,09</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-2.037.527,07		-1.481.209,95		-1.481.209,95
a) erogazione di servizi istituzionali	-1.309.792,55		-893.475,43		-893.475,43	
b) acquisizione di servizi	-648.671,32		-508.671,32		-508.671,32	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro						
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-79.063,20		-79.063,20		-79.063,20	
8) per godimento di beni di terzi		-67.966,77		-67.966,77		-67.966,77
9) per il personale		-2.445.633,54		-2.359.368,82		-2.359.368,82
a) salari e stipendi	-1.875.041,18		-1.809.263,56		-1.809.263,56	
b) oneri sociali	-419.048,70		-398.561,60		-398.561,60	
c) trattamento di fine rapporto	-128.382,70		-128.382,70		-128.382,70	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-23.160,96		-23.160,96		-23.160,96	
10) ammortamenti e svalutazioni		-1.044.412,25		-1.044.412,25		-1.044.412,25
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-262,27		-262,27		-262,27	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-120.937,73		-120.937,73		-120.937,73	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-923.212,25		-923.212,25		-923.212,25	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione		-624.964,50		-634.000,50		-634.000,50
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-169.430,61		-185.632,88		-185.632,88	
b) altri oneri diversi di gestione	-455.533,89		-448.367,62		-448.367,62	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>-6.230.504,13</b>		<b>-5.596.958,29</b>		<b>-5.596.958,29</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-376.717,42</b>		<b>-513.604,20</b>		<b>-513.604,20</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		2.136,52		2.136,52		2.136,52
16) altri proventi finanziari		15.894,28		15.894,28		15.894,28
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	15.894,28		15.894,28		15.894,28	
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		-31.000,00		-31.000,00		-31.000,00
a) interessi passivi	-1.000,00		-1.000,00		-1.000,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	-30.000,00		-30.000,00		-30.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi						
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17bis)</b>		<b>-12.969,20</b>		<b>-12.969,20</b>		<b>-12.969,20</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
18) rivalutazioni		260.836,89				
a) di partecipazioni	260.836,89					
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni				0,00		0,00
a) di partecipazioni				0,00		0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
<b>Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)</b>		<b>260.836,89</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		124,00		0,00		
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		-5.780,50				
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>		<b>-5.656,50</b>		<b>0,00</b>		
Risultato prima delle imposte		-134.506,23		-526.573,40		-526.573,40
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-134.506,23</b>		<b>-526.573,40</b>		<b>-526.573,40</b>

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	<b>DIRITTI</b>	
1100	Diritto annuale	3.660.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	128.406,11
1300	Interessi moratori per diritto annuale	10.753,94
1400	Diritti di segreteria	1.050.000,00
1500	Sanzioni amministrative	6.945,21
	<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI</b>	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	613,66
2201	Proventi da verifiche metriche	14.688,48
2202	Concorsi a premio	1.950,78
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	127.892,56
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	55.000,00
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	0,00
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	73.548,76
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	606.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	232.200,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	



**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

<b>Liv.</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>TOTALE ENTRATE</b>
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati</b>	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	19,14
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	0,00
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti dall'estero</b>	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	24.511,09
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	27.255,48
	<b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	
	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	15.000,00
4199	Sopravvenienze attive	21.311,07
	<b>Entrate patrimoniali</b>	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	6,79
4204	Interessi attivi da altri	20.823,43
4205	Proventi mobiliari	1.836,52
4499	Altri proventi finanziari	588,62
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b>	
	<b>Alienazione di immobilizzazioni materiali</b>	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	<b>Alienazione di immobilizzazioni finanziarie</b>	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	260.836,89
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b>	
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche</b>	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	0,00
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

<b>Liv.</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>TOTALE ENTRATE</b>
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	<b>Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati</b>	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	58,65
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero</b>	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	5.500,00
	<b>Riscossione di crediti</b>	
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	52.600,39
7407	Riscossione di crediti da famiglie	1.155,10
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

<b>Liv.</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>TOTALE ENTRATE</b>
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	571.035,09
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	

**TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA****6.970.537,76**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	258.784,80
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	2.748,95
1202	Ritenute erariali a carico del personale	50.836,67
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	7.544,63
1301	Contributi obbligatori per il personale	64.975,08
1302	Contributi aggiuntivi	139,65
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	1.723,51
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.667,03
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	41,14
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	12.055,92
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	163,74
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	3.340,58
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	360,16
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	521,37
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	76,31
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	720,88
2118	Riscaldamento e condizionamento	179,45
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	736,07
2121	Spese postali e di recapito	242,64
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	2.999,04
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	138,33
2298	Altre spese per acquisto di servizi	757.000,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	53,23
3105	Contributi e trasferimenti correnti a province	7.000,00
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	4.490,90
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	2.100,07
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	255.779,16
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	13.208,95
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.500,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4201	Noleggi	131,43
4202	Locazioni	110,00
4399	Altri oneri finanziari	1.762,03
4401	IRAP	23.877,60
4403	I.V.A.	110,73
4405	ICI	1.633,17
4499	Altri tributi	2.697,89
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	8.454,46
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.120,64
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	803,15
4513	Altri oneri della gestione corrente	173,41
5103	Impianti e macchinari	0,00
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	10.537,59

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
7500	Altre operazioni finanziarie	116.747,64
<b>TOTALE</b>		<b>1.620.288,00</b>

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	640.549,17
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	576,63
1103	Arretrati di anni precedenti	567,86
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	6.747,43
1202	Ritenute erariali a carico del personale	124.780,86
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	18.518,79
1301	Contributi obbligatori per il personale	160.934,69
1302	Contributi aggiuntivi	342,74
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	7.632,90
1501	Tattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.059,18
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	0,06
1599	Altri oneri per il personale	196,67
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.391,24
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	207,12
2104	Altri materiali di consumo	1.201,29
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	321,90
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	6.255,27
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.394,22
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.397,62
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	5.408,04
2118	Riscaldamento e condizionamento	3.758,29
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	10.973,79
2121	Spese postali e di recapito	3.960,06
2122	Assicurazioni	8.929,76
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	25.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.445,96
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	41.747,97
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	2.871,90
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	550,76
4102	Restituzione diritti di segreteria	133,97
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4201	Noleggi	6.675,90
4202	Locazioni	3.750,00
4205	Licenze software	0,00
4399	Altri oneri finanziari	4.325,00
4401	IRAP	57.851,62
4403	I.V.A.	271,77
4405	ICI	8.314,32
4499	Altri tributi	8.234,76
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	20.737,42
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.761,42
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	1.971,37
4513	Altri oneri della gestione corrente	584,34

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
7500	Altre operazioni finanziarie	286.562,43
<b>TOTALE</b>		<b>1.488.896,49</b>

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	492.234,20
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	556,75
1103	Arretrati di anni precedenti	548,28
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.248,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	97.051,81
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	14.403,53
1301	Contributi obbligatori per il personale	124.209,33
1302	Contributi aggiuntivi	266,57
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	1.699,64
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	4.661,11
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	7.899,30
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	0,00
1599	Altri oneri per il personale	189,88
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.324,31
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	199,98
2104	Altri materiali di consumo	614,40
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	360,80
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.313,90
2112	Spese per pubblicità	2.308,92
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	5.873,56
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	6.898,99
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.314,25
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	4.889,38
2118	Riscaldamento e condizionamento	3.545,98
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	10.256,17
2121	Spese postali e di recapito	3.711,67
2122	Assicurazioni	9.621,83
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	47.988,95
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.297,87
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	192.500,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	4.029,03
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	531,78
4102	Restituzione diritti di segreteria	64,80
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,03
4201	Noleggi	6.385,14
4202	Locazioni	3.570,00
4205	Licenze software	532,00
4399	Altri oneri finanziari	3.363,88
4401	IRAP	45.184,91
4403	I.V.A.	211,38
4405	ICI	7.275,03
4499	Altri tributi	6.828,23
4507	Commissioni e Comitati	1.777,25
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	16.139,11



**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
**(decreto MEF del 27/03/2013)**

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.925,55
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	1.533,29
4513	Altri oneri della gestione corrente	484,29
7500	Altre operazioni finanziarie	222.907,88
<b>TOTALE</b>		<b>1.367.732,94</b>

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	24.311,35
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	249,91
1202	Ritenute erariali a carico del personale	4.621,55
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	685,81
1301	Contributi obbligatori per il personale	6.241,96
1302	Contributi aggiuntivi	12,70
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	14,62
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	3,74
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	32,74
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	47,40
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	6,94
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	65,54
2118	Riscaldamento e condizionamento	16,32
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	66,91
2121	Spese postali e di recapito	22,06
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	34,69
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	12,58
2298	Altre spese per acquisto di servizi	15,14
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	4,83
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	408,26
4201	Noleggi	11,94
4202	Locazioni	10,00
4399	Altri oneri finanziari	160,18
4401	IRAP	2.142,64
4403	I.V.A.	10,07
4405	ICI	148,47
4499	Altri tributi	221,47
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	768,03
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	139,31
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	73,01
4513	Altri oneri della gestione corrente	15,76
7500	Altre operazioni finanziarie	10.613,44

**TOTALE****51.189,37**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	374.879,67
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	258,49
1103	Arretrati di anni precedenti	254,56
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	3.998,48
1202	Ritenute erariali a carico del personale	73.944,23
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	10.974,19
1301	Contributi obbligatori per il personale	94.684,27
1302	Contributi aggiuntivi	203,09
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	3.492,73
1501	Tattamento di missione e rimborsi spese viaggi	847,83
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	0,02
1599	Altri oneri per il personale	88,16
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	638,24
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	92,85
2104	Altri materiali di consumo	143,65
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	144,30
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	2.931,66
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	3.499,32
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	653,55
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	2.679,67
2118	Riscaldamento e condizionamento	1.748,30
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	5.180,03
2121	Spese postali e di recapito	1.861,15
2122	Assicurazioni	8.858,12
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	5.500,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.145,46
2126	Spese legali	12.726,01
2298	Altre spese per acquisto di servizi	2.187,38
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	1.192,27
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	0,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	72.448,46
4101	Rimborso diritto annuale	246,89
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4201	Noleggi	3.039,20
4202	Locazioni	1.720,00
4205	Licenze software	247,00
4399	Altri oneri finanziari	2.562,95
4401	IRAP	38.828,21
4403	I.V.A.	161,04
4405	ICI	4.305,63
4499	Altri tributi	4.554,37
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	17.218,74
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	18.031,48
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	5.275,01
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	37.250,15

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
**(decreto MEF del 27/03/2013)**

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	4.494,81
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	13.850,18
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	7.722,10
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	2.966,50
4513	Altri oneri della gestione corrente	323,37
7500	Altre operazioni finanziarie	169.814,76
<b>TOTALE</b>		<b>1.019.868,53</b>

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	557.126,20
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	596,51
1103	Arretrati di anni precedenti	587,43
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.997,72
1202	Ritenute erariali a carico del personale	110.916,28
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	16.461,42
1301	Contributi obbligatori per il personale	139.222,62
1302	Contributi aggiuntivi	304,61
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	406,76
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	7.621,68
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.094,45
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	0,00
1599	Altri oneri per il personale	203,39
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.540,75
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	214,26
2104	Altri materiali di consumo	331,50
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.733,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	6.342,24
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.462,85
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.418,63
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.280,57
2118	Riscaldamento e condizionamento	5.219,35
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	15.186,26
2121	Spese postali e di recapito	4.009,88
2122	Assicurazioni	9.237,65
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	10.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.636,85
2126	Spese legali	4.317,29
2298	Altre spese per acquisto di servizi	4.852,20
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	2.688,79
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	20.160,23
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	0,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	6.708,13
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,03
4201	Noleggi	6.859,15
4202	Locazioni	3.840,00
4205	Licenze software	570,00
4399	Altri oneri finanziari	23.071,92
4401	IRAP	52.240,48
4403	I.V.A.	299,16
4405	ICI	8.017,38
4499	Altri tributi	7.648,10
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	3.249,78
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	1.797,36

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
**(decreto MEF del 27/03/2013)**

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	172,94
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	218,90
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	18.433,31
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.343,49
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	1.752,36
4513	Altri oneri della gestione corrente	542,54
5101	Terreni	0,00
5103	Impianti e macchinari	47.200,00
5149	Altri beni materiali	0,00
5152	Hardware	0,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	6.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	255.363,94
8200	Rimborso mutui e prestiti	31.041,90
<b>TOTALE</b>		<b>1.422.542,24</b>

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	212.787,98
1202	Ritenute erariali a carico del personale	29.964,83
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	855,78
1302	Contributi aggiuntivi	123,87
4101	Rimborso diritto annuale	1.378,04
4402	IRES	22.654,31
4403	I.V.A.	24.701,49
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	193,79
7500	Altre operazioni finanziarie	209.192,50

**TOTALE 501.852,59**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
8200	Rimborso mutui e prestiti	5.596,63

**TOTALE** **5.596,63**



**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(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
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>1.620.288,00</b>

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>1.488.896,49</b>

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>1.367.732,94</b>

MISSIONE	016	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
PROGRAMMA	005	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>51.189,37</b>

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	002	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>1.019.868,53</b>

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>1.422.542,24</b>

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018**  
(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
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>501.852,59</b>

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
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>5.596,63</b>

**TOTALE GENERALE** **7.477.966,79**



Camera di Commercio  
Molise

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

**2018**

## PREMESSA

Il D.lgs n.91 del 31 maggio 2011 "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n.196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili" prevede che *"Le amministrazioni pubbliche, contestualmente al bilancio di previsione ed al bilancio consuntivo, presentano un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio", di seguito denominato "Piano", al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati"*<sup>1</sup>.

Il Piano rappresenta un documento programmatico, che illustra il contenuto di ciascun programma di spesa ed espone informazioni sintetiche relative ai principali obiettivi da realizzare, con riferimento agli stessi programmi del bilancio, e riporta gli indicatori individuati per quantificare tali obiettivi, nonché la misurazione annuale degli stessi indicatori per monitorare i risultati conseguiti. Si precisa che l'anno di riferimento rispetto a cui sono stati definiti i target è il 2018.

Il contenuto di tale documento è definito, inoltre, dal DPCM del 18 settembre 2012<sup>2</sup> introduttivo delle Linee guida generali che individuano i criteri e le metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori ai fini della misurazione dei risultati attesi dai programmi di bilancio.

Le missioni, intese come le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti, e i programmi, intesi come aggregati omogenei di attività realizzate per conseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni, definite dal MISE e rilevanti per il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio sono i seguenti:

### **Missione 11 "Competitività e sviluppo delle imprese"**

programma 005 "Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale di impresa e movimento cooperativo", in cui confluiscono le attività riguardanti la promozione del sistema economico locale - Funzione Istituzionale D - Studio, Informazione e Promozione, con esclusione di quelle relative all'internazionalizzazione delle imprese.

**Missione 12 "Regolazione dei mercati"** programma 004 "Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori", in cui confluiscono le spese relative alle attività in materia di anagrafe e regolazione del mercato - Funzione Istituzionale C - Anagrafe e Servizi di Regolazione del mercato.

### **Missione 16 "Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo"**

programma 005 "Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy",

<sup>1</sup> Art.19 "Principi generali".

<sup>2</sup> "Linee Guida per l'individuazione dei criteri e delle metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori ai fini della misurazione dei risultati attesi dai programmi di bilancio, ai sensi dell'articolo 23 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91".

in cui confluiscono le specifiche attività riguardanti l'internazionalizzazione delle imprese che sono comprese nella Funzione Istituzionale D - Studio, Informazione e Promozione.

### **Missione 32 "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"**

- programma 002 "Indirizzo politico" che accoglie le spese relative alle attività comprese nella Funzione Istituzionale A - Organi Istituzionali e Segreteria Generali e
- programma 003 "Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza" in cui confluiscono le attività interne che rientrano nella Funzione Istituzionale B - Servizi di Supporto.

Inoltre, l'art.3 del citato decreto prevede che:

1. Il piano illustra gli obiettivi perseguiti attraverso i programmi di spesa del bilancio delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, in termini di livello, copertura e qualità dei servizi erogati, nonché la finalità ultima che i programmi di spesa, unitamente ad altri fattori, anche esogeni, perseguono in relazione alla collettività, al sistema economico e al contesto di riferimento.
2. Per ogni programma di spesa, il piano fornisce:
  - a) una descrizione sintetica dei rispettivi obiettivi che consente di comprendere anche le modalità con le quali ciascun obiettivo concorre al raggiungimento delle finalità del programma, quali sono le attività che l'amministrazione intende porre in essere per il conseguimento dell'obiettivo e di individuare i potenziali destinatari o beneficiari del servizio o dell'intervento;
  - b) il triennio di riferimento o l'eventuale diverso arco temporale previsto per la sua realizzazione;
  - c) un numero di indicatori che consenta di misurare ciascun obiettivo e monitorarne la realizzazione e che sia correlato alla complessità delle attività da programmare e monitorare.
3. Per ciascun indicatore, il piano fornisce:
  - a) la tipologia di indicatore utilizzata, come illustrata nel successivo art. 5;
  - b) una definizione tecnica dell'indicatore che consente di specificare ciò che esso misura e l'unità di misura di riferimento;
  - c) la fonte dei dati dalla quale si ricavano le informazioni necessarie al calcolo dell'indicatore e che consente di verificarne la misurazione;
  - d) il metodo o l'algoritmo di calcolo dell'indicatore;
  - e) il «valore obiettivo», ossia il risultato atteso dell'indicatore con riferimento all'anno di riferimento;
  - f) il valore effettivamente osservato dall'indicatore nell'esercizio finanziario immediatamente precedente al triennio di programmazione, se disponibile.

Il Piano contiene, altresì, tutti gli elementi di cui ai punti a, b, c, d, e, f, h, i, j, previsti dall' art. 4, oltre ad una illustrazione dello scenario istituzionale e socioeconomico entro il quale si prevede che opererà l'amministrazione nel periodo di riferimento, dei vincoli finanziari e normativi, degli interventi organizzativi in atto o previsti.

Il presente documento, che analizza nello specifico tali elementi, si articola in due sezioni:

1. Nella prima sezione, sono illustrati lo scenario istituzionale e socio economico, i vincoli finanziari e normativi, gli interventi organizzativi, la riconciliazione tra il piano della performance e il piano degli indicatori di risultato attesi, una riclassificazione delle missioni, programmi e obiettivi.
2. Nella seconda sezione, sono riportate alcune schede tecniche nelle quali, in relazione a ciascuna missione e programma, sono stati definiti gli obiettivi ed i relativi indicatori conformemente a quanto richiesto dall'art. 4 del decreto.

Si precisa che, sulla base del documento elaborato per le Camere di commercio da Unioncamere in data 11 dicembre 2014 (PROPOSTA DI SEMPLIFICAZIONE PER LA GESTIONE INTEGRATA DEGLI ADEMPIMENTI), si è ritenuto di illustrare nel PIRA gli obiettivi di natura economico-patrimoniale e i relativi indicatori (sullo «stato di salute» dell'ente) confluiti nel Piano della performance adottato dall'Ente. Tutto ciò anche in chiave di semplificazione e al fine di evitare duplicazioni di adempimenti.

## SCENARIO ISTITUZIONALE E SOCIO ECONOMICO

La redazione del PIRA 2018 tiene in considerazione gli importanti cambiamenti normativi che hanno investito il sistema delle Camere di Commercio: una delicata fase di trasformazione, a seguito del processo di riforma della Pubblica Amministrazione fortemente voluto dal Governo.

Il quadro normativo, in cui si inserisce la programmazione 2018, ha pertanto come riferimento il decreto di riforma n.219/2016 che ha ridefinito le funzioni e il ruolo della Camera di commercio oltre che il Decreto MISE dell'08 agosto 2017, che ha approvato il piano di razionalizzazione delle Camere di Commercio.

A incidere sul Sistema delle Camere di Commercio è stato innanzitutto il D.Lgs. 90/2014, che all'art. 28 ha sancito che l'importo del diritto annuale a carico delle imprese, come determinato per l'anno 2014, è ridotto, per l'anno 2015, del 35%, per l'anno 2016, del 40 % e, a decorrere dall'anno 2017, del 50 %.

In questo contesto il Consiglio camerale ha definito, attraverso le linee di mandato aggiornate con delibera consiliare n.25 del 17/11/2017, la cornice in cui inserire la programmazione futura con particolare riferimento all'anno 2018, riservandosi di intervenire nell'aggiornamento delle linee strategiche, degli indicatori e relativi target, quando il quadro normativo sarà definitivo.

In ogni caso il Consiglio camerale si riserva di intervenire ulteriormente nella definizione delle linee strategiche, degli obiettivi, degli indicatori, allorquando si riterrà necessario e opportuno in funzione dei cambiamenti che potrebbero interessare il sistema camerale sia a livello locale sia nazionale.

Di conseguenza, anche il PIRA come gli altri documenti di programmazione viene redatto in coerenza con le linee strategiche definite dal Consiglio con il Programma Pluriennale e la Relazione previsionale e programmatica 2018.

Il quadro istituzionale descritto va letto anche in chiave economica, di cui in seguito si riportano alcuni indicatori significativi, rinviando alla RPP 2018 e al Piano della Performance 2018/2020 per un'analisi più esaustiva del contesto esterno.

Al 30/09/2017, le imprese registrate della Regione Molise sono n.35.353, delle quali risultano attive n.31.056.

Stato di salute delle imprese = Nel terzo trimestre del 2017, in Molise il saldo tra iscrizioni e cessazioni di imprese, è stato di +43 unità. A determinarlo hanno concorso le 336 iscrizioni di nuove imprese (quasi 100 iscrizioni in meno rispetto allo stesso trimestre del 2016) e le 293 cessazioni di imprese esistenti, in diminuzione di 16 unità rispetto allo scorso anno.

Il risultato positivo del trimestre non è bastato a compensare la più ridotta dinamica di inizio anno, cosicché il bilancio gennaio-settembre si ferma a +43 imprese (il bilancio dei primi sei mesi era infatti nullo con il numero delle iscrizioni, 1.130, e quelle delle cessazioni che si equivalevano), contro le 413 dei primi nove mesi del 2016 e le 88 del 2015

Forma giuridica delle imprese registrate = La lettura dei dati dal punto di vista delle forme organizzative delle imprese evidenzia, ancora una volta e in modo incontrovertibile, l'orientamento strutturale del sistema imprenditoriale molisano a crescere grazie all'espandersi di forme d'impresa più solide del passato. Le società di capitali hanno chiuso, infatti, con 81 imprese in più (differenza tra iscrizioni e cessazioni) e rispetto allo stesso periodo dello scorso anno si contano 380 unità in più che hanno scelto tale forma societaria. Le imprese individuali, che rappresentano i due terzi dello stock di imprese esistenti chiudono il trimestre con un saldo negativo e pari a -44 unità e un tasso di crescita di -0,19%. (Fonte: StockView).

## VINCOLI FINANZIARI E NORMATIVI

L'attività delle Camere di Commercio è condizionata da una serie di vincoli di spesa imposti dalle normative che si sono succedute negli ultimi anni.

Genericamente i vincoli imposti dalla normativa vigente incidono:

- a) sulla programmazione del personale prevedendo blocchi alle assunzioni, ai rinnovi contrattuali, alla possibilità di fare ricorso a contratti a tempo determinato.
- b) su alcune tipologie di spesa, in primis, consulenze, missioni e formazione del personale e, da ultimo, sui consumi intermedi ovvero sulla maggior parte degli oneri di funzionamento.

Tali disposizioni hanno imposto l'attuazione di misure organizzative tese a razionalizzare i consumi e ad assicurare lo stesso livello di efficienza dei servizi offerti.

## INTERVENTI ORGANIZZATIVI IN ATTO O PREVISTI (ART.5 DPCM 18/09/12)

Il percorso di unificazione che ha portato alla nascita della nuova Camera di Commercio del Molise ha comportato una revisione della struttura organizzativa che sarà completata nel corso del 2018, tenuto conto degli effetti introdotti dalla riforma in merito alle funzioni camerali. Di conseguenza gli interventi organizzativi saranno strumentali al raggiungimento degli obiettivi stabiliti dagli organi camerali tenuto conto della Vision dell'Ente, che è e deve essere in misura sempre crescente luogo

di dialogo ed elaborazione comune delle politiche economiche del territorio. Occorre lavorare per una razionalizzazione e una concentrazione delle attività della Camera, che si ponga come obiettivo primario quello di dare risposte concrete alle reali esigenze delle imprese e delle economie locali, in un'ottica di sussidiarietà, di complementarità e di rigore, tenuto conto dei vincoli di carattere economico/finanziario che caratterizzano la gestione dell'Ente.

Ciò si tradurrà in servizi innovativi destinati alle imprese con un maggiore orientamento alle attività di assistenza e affiancamento non solo in relazione agli adempimenti amministrativi, ma anche e soprattutto per la risoluzione di criticità, per intercettare nuove richieste e avvicinare gli imprenditori agli altri servizi camerali, puntando soprattutto su quello on line.

## **RICONCILIAZIONE TRA IL PIANO DELLA PERFORMANCE ED IL PIANO DEGLI INDICATORI DI RISULTATO ATTESI**

L'art.5, comma 3 del DPCM 18 settembre 2012 prevede che il sistema di obiettivi e indicatori adottati da ciascuna amministrazione ai sensi del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, che sono rappresentati nel «piano della performance» e nella «relazione sulla performance» di cui all'art. 10 del medesimo decreto, siano coerenti e si raccordino con il piano e il rapporto sui risultati, tenuto conto del diverso ambito di applicazione di tali documenti.

### **MISSIONI**

Rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

#### *Missioni individuate dal MISE per le Camere di commercio:*

- 011 – Competitività e sviluppo delle imprese
- 012 – Regolazione dei mercati
- 016 – Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema
- 032 – Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
- 033 – Fondi da ripartire
- 090 – Servizi per conto terzi e partite di giro
- 091 – Debiti di finanziamento dell'Amministrazione

### **PROGRAMMI**

Sono aggregati omogenei di attività realizzate dall'amministrazione pubblica volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni.

#### *Programmi associati alle Missioni individuate dal MISE per le Camere di commercio:*

- 005 – Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo<sup>3</sup>
- 004 – Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
- 005 – Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy

---

<sup>3</sup> Come modificato dal MISE a seguito della riorganizzazione dello stesso Ministero operata con DPCM 5 dicembre 2013 n.158 di cui alla nota MISE n. 87080 del 09/06/2015



002 – Indirizzo politico

003 – Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza<sup>4</sup>

002 – Fondi di riserva e speciali

001 – Servizi per conto terzi e partite di giro

001 – Debiti di finanziamento dell'Amministrazione

Pertanto la tabella seguente illustra il raccordo tra gli obiettivi strategici e operativi dell'Ente e le Missioni e i Programmi così come individuati dal D.P.C.M. 12/12/2012 per le Camere di Commercio.

In particolare in sede di pianificazione, le Linee strategiche del Piano della performance possono essere ricondotte alle Missioni riportate nel prospetto delle previsioni di spesa.

In sostanza dalle definizioni dei concetti di missione e priorità strategica si rilevano delle similitudini, poiché in entrambi i casi:

- ✓ si esplicitano le finalità dell'azione pubblica;
- ✓ si è in presenza di una prospettiva di lungo respiro;
- ✓ si tratta di finalità che vengono perseguite indipendentemente dall'azione politica contingente.

Per quanto riguarda i programmi, definiti come ..."aggregati omogenei di attività realizzate dall'amministrazione pubblica volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni", e tenuto conto che gli obiettivi operativi declinano l'orizzonte strategico nel breve periodo, è da ritenere che i Programmi possano essere ricondotti ad una dimensione di natura operativa.

Segue tabella riepilogativa

MISSIONE D.P.C.M. 12/12/12	LINEA STRATEGICA	OBIETTIVO STRATEGICO	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO
<b>011 Competitività e sviluppo delle imprese</b>	Impresa digitale	Migliorare la qualità dei servizi telematici e digitali	<b>005 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo<sup>5</sup></b>	Potenziare il livello di digitalizzazione delle imprese
				favorire la conoscenza e diffusione della connettività a Banda ultra larga

<sup>4</sup> Come modificato dal MISE a seguito della riorganizzazione dello stesso Ministero operata con DPCM 5 dicembre 2013 n.158 di cui alla nota MISE n. 87080 del 09/06/2015

<sup>5</sup> Come modificato dal MISE a seguito della riorganizzazione dello stesso Ministero operata con DPCM 5 dicembre 2013 n.158 di cui alla nota MISE n. 87080 del 09/06/2015

	Scuola giovani e lavoro	facilitare il raccordo tra domanda e offerta di lavoro		Promuovere le funzionalità del Registro alternanza scuola lavoro
				Diffondere la cultura della autoimprenditorialità
				Promuovere iniziative a favore dei giovani inoccupati
	Innovazione e nuove imprese	migliorare la qualità dei servizi per l'avvio e la crescita delle imprese		Potenziare lo sportello di assistenza per l'innovazione alle imprese
				Attivare lo sportello per la creazione e lo startup di impresa
			promuovere l'offerta turistica, le produzioni locali e l'artigianato artistico del territorio.	
Valorizzazione del territorio	Sostenere la competitività delle imprese e del territorio		valorizzare il Marchio Piacere MOLISE	
			Raccordare le attività del sistema camerale con le attività dei GAL	

	Progettazione per la competitività e lo sviluppo delle imprese	acquisire risorse per il territorio attraverso nuovi progetti		Gestire i progetti in corso di realizzazione secondo il cronoprogramma
				Presentare nuovi progetti su programmi nazionali, europei e internazionali
<b>012 Regolazione dei mercati</b>	Regolazione e vigilanza del mercato	Favorire la diffusione dei servizi di regolazione del mercato a difesa della legalità	<b>004 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori</b>	potenziare lo sportello di assistenza alle imprese
				Effettuare i controlli in materia di vigilanza del mercato
				Promuovere l'Organismo di sovra indebitamento
				avviare le attività per la gestione delle crisi da insolvenza
<b>016 Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	Internazionalizzazione	Promuovere l'internazionalizzazione	<b>005 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy</b>	Informare e coinvolgere nuove imprese in ambito di internazionalizzazione
<b>032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	Comunicazione	Migliorare la comunicazione con le imprese	<b>002 Indirizzo politico</b>	aggiornare il sito camerale
				implementare nuova piattaforma

				CRM	
				attuare il piano di comunicazione	
				acquisire nuovi contatti delle imprese	
	Efficienza organizzativa	Migliorare la qualità dei servizi interni e la trasparenza delle procedure		004 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza <sup>6</sup>	migliorare la tempistica della gestione dei servizi camerali
					aumentare il grado di erogazione dei servizi online
	Egovernment e semplificazione amministrativa	migliorare i rapporti con la PA attraverso la semplificazione amministrativa			migliorare il grado di attuazione della trasparenza e del PTPC
Monitorare lo stato di salute dell'Ente					
				implementare e diffondere la piattaforma ICT per il SUAP regionale	

### **Criteria per l'attribuzione delle risorse finanziarie**

Per l'attribuzione delle risorse finanziarie sono stati seguiti i seguenti criteri:

- In relazione a ciascun obiettivo sono state indicate le risorse finanziarie ovvero i costi diretti per competenza previsti per la sua realizzazione;
- In relazione a ciascun programma sono indicate le risorse complessive (costi diretti ed indiretti in termini di competenza economica) imputati nel preventivo economico (allegato "A" predisposto ai sensi del DPR n.254/2005) tenuto conto del collegamento tra Centro di Costo – Funzione istituzionale – Missione e programma.

MISSIONE	PROGRAMMA	TOTALE COSTI
----------	-----------	--------------

<sup>6</sup> Come modificato dal MISE a seguito della riorganizzazione dello stesso Ministero operata con DPCM 5 dicembre 2013 n.158 di cui alla nota MISE n. 87080 del 09/06/2015

<b>11 - Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<i>5 - Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo</i>	1.605.176,93
<b>16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema</b>	<i>5 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy</i>	36.415,93
<b>12 - Regolazione del Mercato</b>	<i>4 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti promozione della concorrenza e tutela del consumatore</i>	1.590.752,28
<b>32 - Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche</b>	<i>3 - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza</i>	2.495.376,96
	<i>2 - Indirizzo politico</i>	539.562,53
	<b>TOTALE</b>	<b>6.267.284,63</b>

Missione	011 Competitività delle imprese		012 Regolazione dei mercati		016 Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo		032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		033 Fondi da ripartire	
Programma	005 <u>Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo</u>		004 <u>Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori</u>		005 <u>Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy</u>		002 <u>Indirizzo politico</u>	003 <u>Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza</u>	001 <u>Fondi da assegnare</u>	002 <u>Fondi di riserve speciali</u>
Obiettivi	011-005-001 <u>Sostenere la competitività delle imprese e del territorio</u>          							032-003-001 <u>Monitorare lo stato di salute dell'Ente</u>          		

Missione	011 - Competitività delle imprese
Programma	005 - Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo

<b>Obiettivo</b>	Titolo	Sostenere la competitività delle imprese e del territorio
	Descrizione	Allo scopo di sostenere le imprese del territorio la Camera di Commercio di Campobasso si impegna a mettere in campo una serie di interventi economici a vario titolo
	Arco temporale realizzazione	Anno
	Centro di responsabilità	Segretario Generale
	Risorse economiche	1.309.792,55

011-005-001

Nr indicatori associati **1** <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

<b>Indicatore</b>	Incidenza interventi economici EC 15.4				
<b>Cosa misura</b>	Misura l'incidenza % degli interventi economici sul totale degli oneri dell'Ente. Una maggiore incidenza testimonia l'impegno dell'Ente di finanziare interventi diretti alle imprese				
<b>Tipologia</b>	<b>Unità di misura</b>	<b>Algoritmo di calcolo</b>	<b>Fonte dei dati</b>	<b>Ultimo valore osservato</b>	<b>Risultato atteso anno 2018</b>
altre tipologie(specificare)	percentuale	interventi economici/oneri correnti	XAC/Oracle Applications	Consuntivo 2017	Rilevazione
Incidenza interventi economici	%			11,53%	

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	003 - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza

<b>Obiettivo</b>	Titolo	Monitorare lo stato di salute dell'Ente
	Descrizione	Il monitoraggio dello stato di salute dell'Ente attraverso indici patrimoniali consente di verificare, nell'arco del periodo di riferimento, l'economicità dell'operato dell'Ente nel suo complesso, come pure l'affidabilità dello stesso in termini economico-finanziari
	Arco temporale realizzazione	Anno
	Centro di responsabilità	Segretario Generale
	Risorse economiche	0,00

032-003-001

Nr indicatori associati **7** <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

<b>Indicatore</b>	<b>Margine di struttura - EC5</b>				
<b>Cosa misura</b>	Misura la capacità della Camera di commercio di finanziare le attività di lungo periodo interamente con capitale proprio. Indica la capacità di auto-sostentamento dell'Ente ovvero la capacità di coprire gli impieghi facendo ricorso al solo capitale proprio				
<b>Tipologia</b>	<b>Unità di misura</b>	<b>Algoritmo di calcolo</b>	<b>Fonte dei dati</b>	<b>Ultimo valore osservato</b>	<b>Risultato atteso anno 2018</b>
altre tipologie(specificare)	percentuale	immobilizzazioni/ patrimonio netto	XAC/Oracle Applications	Consuntivo 2017	Rilevazione
Margine di struttura	%			105,06%	



Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	003 - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza

<b>Obiettivo</b>	Titolo	Monitorare lo stato di salute dell'Ente
	Descrizione	Il monitoraggio dello stato di salute dell'Ente attraverso indici patrimoniali consente di verificare, nell'arco del periodo di riferimento, l'economicità dell'operato dell'Ente nel suo complesso, come pure l'affidabilità dello stesso in termini economico-finanziari
	Arco temporale realizzazione	Anno
	Centro di responsabilità	Segretario Generale
	Risorse economiche	0,00

032-003-001

Nr indicatori associati **7** <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza costi strutturali EC4</b>				
<b>Cosa misura</b>	Misura l'incidenza dei Costi di struttura rispetto ai Proventi correnti. Un valore prossimo o superiore al 100% evidenzia una scarsa o nulla capacità di poter destinare risorse correnti per interventi economici.				
<b>Tipologia</b>	<b>Unità di misura</b>	<b>Algoritmo di calcolo</b>	<b>Fonte dei dati</b>	<b>Ultimo valore osservato</b>	<b>Risultato atteso anno 2018</b>
altre tipologie(specificare)	percentuale	oneri correnti - promozione/proventi correnti	XAC/Oracle Applications	Consuntivo 2017	Rilevazione
incidenza dei costi strutturali	%			108,09%	

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	003 - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza

<b>Obiettivo</b>	Titolo	Monitorare lo stato di salute dell'Ente
	Descrizione	Il monitoraggio dello stato di salute dell'Ente attraverso indici patrimoniali consente di verificare, nell'arco del periodo di riferimento, l'economicità dell'operato dell'Ente nel suo complesso, come pure l'affidabilità dello stesso in termini economico-finanziari
	Arco temporale realizzazione	Anno
	Centro di responsabilità	Segretario Generale
	Risorse economiche	0,00

032-003-001

Nr indicatori associati **7** <<< **nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo**

Indicatore	Capacità di generare proventi - EC7				
Cosa misura	Misura quanta parte dei Proventi correnti è stata generata dalla Camera di commercio oltre alle entrate da Diritto annuale e da Diritti di segreteria.				
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno 2018
altre tipologie(specificare)	percentuale	( proventi correnti - diritto annuale - diritti di segreteria)/proventi correnti	XAC/Oracle Applications	Consuntivo 2017	Rilevazione
capacità di generare proventi	%			12,16%	

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	003 - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza

<b>Obiettivo</b>	Titolo	Monitorare lo stato di salute dell'Ente
	Descrizione	Il monitoraggio dello stato di salute dell'Ente attraverso indici patrimoniali consente di verificare, nell'arco del periodo di riferimento, l'economicità dell'operato dell'Ente nel suo complesso, come pure l'affidabilità dello stesso in termini economico-finanziari
	Arco temporale realizzazione	Anno
	Centro di responsabilità	Segretario Generale
	Risorse economiche	0,00

032-003-001

Nr indicatori associati **7** <<< **nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo**

<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza oneri personale su oneri correnti EC15.1</b>				
<b>Cosa misura</b>	Misura l'incidenza delle uscite derivanti dagli oneri del personale ( componente degli oneri correnti) sul totale degli stessi.				
<b>Tipologia</b>	<b>Unità di misura</b>	<b>Algoritmo di calcolo</b>	<b>Fonte dei dati</b>	<b>Ultimo valore osservato</b>	<b>Risultato atteso anno 2018</b>
altre tipologie(specificare)	percentuale	oneri del personale /oneri correnti	XAC/Oracle Applications	Consuntivo 2017	Rilevazione
incidenza oneri del personale su oneri correnti	%			38,73%	

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	003 - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza

<b>Obiettivo</b>	Titolo	Monitorare lo stato di salute dell'Ente
	Descrizione	Il monitoraggio dello stato di salute dell'Ente attraverso indici patrimoniali consente di verificare, nell'arco del periodo di riferimento, l'economicità dell'operato dell'Ente nel suo complesso, come pure l'affidabilità dello stesso in termini economico-finanziari
	Arco temporale realizzazione	Anno
	Centro di responsabilità	Segretario Generale
	Risorse economiche	0,00

032-003-001

Nr indicatori associati **7** <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	Incidenza degli oneri correnti sugli oneri totali EC14				
Cosa misura	Misura l'incidenza degli Oneri correnti rispetto agli Oneri totali.				
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno 2018
altre tipologie(specificare)	percentuale	Oneri correnti/Oneri totali	XAC/Oracle Applications	Consuntivo 2017	Rilevazione
incidenza oneri correnti su oneri totali	%			97,41%	

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	003 - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza

<b>Obiettivo</b>	Titolo	Monitorare lo stato di salute dell'Ente
	Descrizione	Il monitoraggio dello stato di salute dell'Ente attraverso indici patrimoniali consente di verificare, nell'arco del periodo di riferimento, l'economicità dell'operato dell'Ente nel suo complesso, come pure l'affidabilità dello stesso in termini economico-finanziari
	Arco temporale realizzazione	Anno
	Centro di responsabilità	Segretario Generale
	Risorse economiche	0,00

032-003-001

Nr indicatori associati **7** <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	Incidenza oneri di funzionamento su oneri correnti EC15.3				
Cosa misura	Misura l'incidenza degli Oneri correnti rispetto agli Oneri totali.				
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno 2018
altre tipologie(specificare)	percentuale	Oneri di funzionamento al netto di forme di lavoro flessibile/oneri correnti	XAC/Oracle Applications	Consuntivo 2017	Rilevazione
Incidenza oneri di funzionamento su oneri correnti	%			19,03%	

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	003 - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza

<b>Obiettivo</b>	Titolo	Monitorare lo stato di salute dell'Ente
	Descrizione	Il monitoraggio dello stato di salute dell'Ente attraverso indici patrimoniali consente di verificare, nell'arco del periodo di riferimento, l'economicità dell'operato dell'Ente nel suo complesso, come pure l'affidabilità dello stesso in termini economico-finanziari
	Arco temporale realizzazione	Anno
	Centro di responsabilità	Segretario Generale
	Risorse economiche	0,00

032-003-001

Nr indicatori associati **7** <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

<b>Indicatore</b>	<b>incidenza ammortamenti ed accantonamenti EC15.5</b>				
<b>Cosa misura</b>	Misura l'incidenza degli Oneri correnti rispetto agli Oneri totali.				
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno 2018
altre tipologie(specificare)	percentuale	ammortamenti ed accantonamenti/oneri correnti	XAC/Oracle Applications	Consuntivo 2017	Rilevazione
incidenza ammortamenti ed accantonamenti	%			30,71%	



## VERBALE N° 4/MOL/2018

L'anno duemiladiciotto il giorno 09 del mese di luglio, in Campobasso, nella sede della C.C.I.A.A. alle ore 10,00, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ente nelle persone di:

- dr. Fabio BUCCICO, componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, con funzioni di Presidente ai sensi dell'art. 17 comma 1 della Legge 580/1993
- dr. Vincenzo Maria DI MARO, componente effettivo in rappresentanza del Ministero dello Sviluppo Economico

E' assente giustificata la dr.ssa Giuseppa DI SOCCIO, componente effettivo in rappresentanza della Regione Molise.

Assiste alla riunione il dr. Giampiero Mancini, funzionario responsabile della Posizione Organizzativa "Gestione risorse", individuato con Determinazione del Segretario Generale n. 01 del 18/01/2016.

La riunione, convocata con e-mail del 28/06/2018 prevede il seguente ordine del giorno:

- Proposta di aggiornamento del Preventivo economico e programma di attività anno 2018 – parere
- Varie ed eventuali.

Preliminarmente il Presidente del Collegio, Dott. Fabio Buccico, notizia i Componenti che in data 05 luglio 2018 ha effettuato una verifica di cassa presso la sede di Campobasso, redigendo apposito verbale n. 03, che sottopone all'attenzione del Collegio. Il Collegio prende atto del predetto verbale.

Si passa quindi al primo punto all'ordine del giorno, sul quale il Presidente del Collegio, già in data 05 luglio 2018, ha effettuato una prima analisi istruttoria, verificando parte della documentazione a supporto delle variazioni indicate nella relazione.



## **AGGIORNAMENTO PREVENTIVO ECONOMICO 2018**

Il Collegio fa riferimento alla proposta approvata dalla Giunta camerale con deliberazione n. 46 del 22/06/2018 avente ad oggetto: “Preventivo economico 2018 - aggiornamento”.

### **Proposta di aggiornamento del preventivo economico 2018.**

Il Collegio inizia l'esame della deliberazione della Giunta camerale n. 46 del 22/06/2018 riguardante la proposta di aggiornamento del preventivo economico 2018 ed in corso di pubblicazione.

Per maggiori chiarimenti, si rende necessario richiamare la delibera del Consiglio camerale n. 29/2017 di approvazione del preventivo economico 2018 il cui risultato finale evidenziava un disavanzo stimato in - € 265.736,47 ed il cui pareggio veniva assicurato con l'utilizzo, per lo stesso importo, degli avanzi capitalizzati nel patrimonio netto relativo agli esercizi precedenti, ai sensi dell'art. 2 del DPR n. 254/2005.

Nel merito della proposta di aggiornamento, le variazioni motivate ed evidenziate nella relazione di cui all'allegato A che è parte integrante della precitata deliberazione n. 46/2018, diminuiscono la stima del risultato negativo di gestione previsto per il 2017 portando il disavanzo presunto da € - 265.736,47 ad € - 134.506,22 per effetto della dinamica gestionale circoscritta, in particolar modo, alla gestione corrente.

In particolare, sono iscritti **maggiori proventi correnti** per € 770.432,62 così costituiti:

Diritto annuale (- € 15.908,47) . La variazione è il risultato dell'allineamento al consuntivo 2017 del dato relativo all'incremento del diritto annuale pari al 20%, deliberato dal Consiglio Camerale ed approvato con Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico firmato in data 22/5/2017, per il finanziamento dei seguenti progetti:

- 1) Progetto P.I.D. (Punto impresa digitale)
- 2) Progetto Orientamento al lavoro;

### 3) Progetto Mirabilia.

Contributi, trasferimenti ed altre entrate (€ 786.341,09). La variazione tiene conto dell'approvazione dei progetti del fondo di perequazione, di iniziative di sistema e di altri progetti, nonché dell'iscrizione a bilancio dell'intera gestione dell'albo gestori rifiuti. Le variazioni analitiche sono le seguenti:

312004	Contributi f.do perequativo Progetti	+ 606.000,00
312005	Contributi per la realizzazione di Progetti	+ 87.200,00
312011	Riversamento avanzo Aziende speciali	- 46.858,91
312013	Rimborsi e recuperi diversi	- 60.000,00
312017	Diritti Albo Gestori Ambientali	+ 200.000,00

Nel sottoconto dei progetti finanziati dal fondo di perequazione (vedi comunicazione Unioncamere del 10/5/2018 acquisita al protocollo camerale al n. 6366 dell'11/5/2018) vengono iscritti:

TITOLO PROGETTO	TOTALE CONTRIBUTO (100%)
Potenziamento e diffusione presso le imprese delle attività di Egov delle CCIAA	30.000,00
Alternanza scuola lavoro, orientamento al lavoro e placement	30.000,00
La valorizzazione del patrimonio culturale e del turismo	80.000,00
Sostegno all'export delle PMI	20.000,00

Tali ricavi trovano le rispettive contropartite sui conti di costo relativi alle iniziative di promozione economica.

Sono stati inseriti, inoltre, in questo sottoconto sia il progetto finanziato con il contributo straordinario del fondo di perequazione denominato "Valorizzazione dei prodotti turistici e qualificazione del tessuto imprenditoriale" per € 425.000,00 (comunicazione pec Unioncamere del 30/5/2018, acquisita al protocollo camerale n. 7459 del 30/5/2018), sia l'iniziativa di sistema Eccellenze in digitale per euro 21.000,00 (determinazione Presidenziale n. 09 del 18 giugno 2018 ratificata in data 22 giugno 2018).

Il sottoconto 312005 è stato adeguato per l'approvazione delle iniziative di sistema relative alla tutela del mercato per € 32.200,00 (Deliberazione della Giunta camerale n. 40 del 25/05/2018) e per l'accordo tra Unioncamere e l'agenzia di cooperazione per il progetto S.i.s.pr.in.t - Sistema Integrato di Supporto alla Progettazione degli Interventi Territoriali, per il quale è previsto un contributo di € 55.000,00 (determinazione Presidenziale n. 03 del 22 marzo 2018, ratificato con deliberazione della giunta camerale n. 15 del 10/04/2018).

Tali ricavi trovano le rispettive contropartite sui conti di costo relativi alle iniziative di promozione economica, ad eccezione dell'iniziativa SISPRINT per la quale sono previste soltanto costi interni.

Per quanto attiene il riversamento dell'avanzo dell'azienda speciale, lo stanziamento è stato azzerato in quanto l'importo di euro 50.488,70, relativo al risconto del contributo 2017, è stato portato in riduzione diretta del contributo in conto esercizio per l'anno in corso.

Sul sottoconto 312013 – rimborsi e recupero diversi, è stato azzerato l'importo dello sbilancio finanziato da Unioncamere per la gestione dell'albo gestori rifiuti ambientali, pari ad € 60.000,00.

L'intera gestione del predetto Albo viene imputata al sottoconto 312017, ed è stimata in € 200.000,00.

Inoltre, le rimanenze iniziali vengono allineate al livello di quelle rilevate in chiusura di esercizio 2017.

**Sono iscritti, altresì, maggiori oneri correnti per + € 633.545,86 di cui:**

- Personale (+ € 65.777,65) La variazione deriva dall'applicazione del nuovo contratto e dalla contabilizzazione degli arretrati 2016/2018. Viene istituito il conto 321018 per il trattamento accessorio spettante alle posizioni organizzative, finanziato nell'anno in corso dalle risorse ad esse destinate sul fondo del personale (sottoconto 321006).
- Oneri sociali (+ € 20.487,10) La variazione deriva dall'applicazione del nuovo contratto e dalla contabilizzazione degli arretrati 2016/2018.

- Funzionamento (+ € 130.964,00) per prestazioni di servizi (+ € 140.000,00) a seguito dell'inclusione nella sezione dell'intera gestione dell'Albo gestori rifiuti, che trova corrispondenza nelle entrate con partita di pari importo, e dell'adesione a nuovi servizi facoltativi forniti da Infocamere e da IC Outsourcing, con deliberazione della Giunta camerale n. 35 del 25/05/2018, finanziati da una contestuale riduzione di spesa nella stessa sezione (Oneri attività Organismo di controllo filiera vitivinicola e spese interventi ex D.Lgs. 81/2008);
- Oneri diversi di gestione (- € 9.036,00) per adeguamento dell'Irap sulla base retributiva (+ € 7.166,27) e riduzione degli oneri da provvedimenti di legge adeguati alla scheda di monitoraggio inviata al MEF (- € 16.202,27);

Interventi economici (+ € 416.317,12) sono state adeguate le risorse necessarie alla realizzazione di nuovi interventi, rispetto a quanto preventivato, secondo il seguente schema riepilogativo:

sottoconto 330030	Uscite progetti fondo perequativo	+ € 452.500,00
sottoconto 330003	Contributo all'Azienda Speciale SERM	- € 50.488,70
sottoconto 330050	Progetto Punto Impresa Digitale	- € 11.348,31
sottoconto 330051	Progetto Orientamento al lavoro	+ € 11.466,67
sottoconto 330054	Progetto Mirabilia	- € 13.312,54
sottoconto 330062	Trasparenza e tutela del mercato	+ € 27.500,00

Nel sottoconto dei progetti finanziati dal fondo di perequazione vengono iscritti:

TITOLO PROGETTO	TOTALE CONTRIBUTO (100%)
Potenziamento e diffusione presso le imprese delle attività di Egov delle CCIAA	30.000,00
Alternanza scuola lavoro, orientamento al lavoro e placement	30.000,00
La valorizzazione del patrimonio culturale e del turismo	56.500,00
Sostegno all'export delle PMI	20.000,00

TOTALI	136.500,00
--------	------------

Sono stati inseriti in questo sottoconto sia il progetto finanziato con il contributo straordinario del fondo di perequazione denominato “Valorizzazione dei prodotti turistici e qualificazione del tessuto imprenditoriale” per € 295.000,00, sia l’iniziativa Eccellenze in digitale per euro 21.000,00. I progetti finanziati con l’incremento del diritto annuale del 20% (PID, Orientamento al lavoro e Mirabilia) vengono adeguati alle risultanze del consuntivo 2017.

Il contributo all’Azienda speciale viene ridotto del risultato di esercizio riscontato nel 2017; viene iscritta l’iniziativa di sistema relativa alla tutela del mercato per € 27.500,00, che trova la contropartita nei ricavi.

Nella gestione straordinaria vengono adeguati gli stanziamenti alle risultanze del bilancio alla data di presentazione della proposta di aggiornamento. La sezione presenta un saldo negativo di € 5.656,50.

In chiusura la proposta di variazione del preventivo economico 2018, presenta un minimo disallineamento tra l’importo dei proventi € 770.556,61 e l’importo dei costi pari ad € 639.326,36. Pertanto, la proposta di variazione per € 131.230,25 migliora il disavanzo di esercizio preventivato che passa pertanto da € - 265.736,47 a € - 134.506,23.

Il Collegio, invita l’Ente nella residuale gestione 2018 a monitorare le risorse al fine di assicurarne il corretto equilibrio. Inoltre, il Collegio rileva che anche per l’annualità 2018, l’Ente ha provveduto a stanziare ed accantonare le somme derivanti dal riversamento dei tagli di spesa previsti da provvedimenti di leggi (conto di budget 327028 – oneri da provvedimenti di leggi), mai versati dal momento dell’accorpamento delle ex Camere di commercio di Campobasso ed Isernia, ed ammontanti nel triennio ad € 524.494,10. Il Collegio, pur considerando le motivazioni addotte dall’Ente, **rinnova l’invito** al versamento delle predette riduzioni di spesa, posto che il Ministero si è già espresso al riguardo ed ha rinnovato l’obbligo della corresponsione di quanto derivato dai tagli effettuati.

In base alle variazioni proposte, sono stati aggiornati oltre che il preventivo economico di cui all'allegato A del DPR 254/2005, gli ulteriori documenti contabili introdotti per l'armonizzazione dei sistemi contabili della P.A. dal DM 27/03/2013 ed in particolare: il budget economico annuale, il budget economico pluriennale, il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessive, queste ultime articolate per obiettivi e programmi, nonché il Piano degli indicatori e dei risultati attesi (P.I.R.A.).

Il Collegio, alle ore 13,30, alla luce di quanto esaminato, **esprime parere favorevole** sulla proposta di aggiornamento tenuto conto che la stessa non altera negativamente l'equilibrio di bilancio.

#### I REVISORI

Dr. Fabio BUCCICO

F.TO BUCCICO

Dr. Vincenzo Maria DI MARO

F.TO DI MARO