



N. 6/C.C.

L'anno 2020, il giorno 23 del mese di luglio si è riunito, presso la sede Camerale, previo avviso di convocazione, il Consiglio della Camera di Commercio di Caserta. La seduta, in considerazione delle disposizioni in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologia da COVID 19, si svolge anche con le modalità di cui al D.L. n.18/2020, art. 73, comma 2.

Partecipano i signori:

DE SIMONE TOMMASO	"	"	Presidente	Presente
POLLINI MAURIZIO	"	"	Vice Presidente	Presente
PUOTI RAFFAELE	"	"	Consigliere	Presente
SORBO CLAUDIA	"	"	Consigliere in videoconferenza	
GEREMIA FRANCESCO	"	"	Consigliere in colleg.telefonico	
PIETROLUONGO LUCA	"	"	Consigliere	Presente
RAIANO GIULIA	"	"	Consigliere	Presente
PETRELLA FERDINANDO	"	"	Consigliere	Presente
DE CRISTOFANO ANGELICA	"	"	Consigliere	Presente
TRAETTINO LUIGI	"	"	Consigliere	Presente
ASCIONE GUSTAVO	"	"	Consigliere	Presente
CIVITILLO GUIDO	"	"	Consigliere	Presente
CAMMAROTA ANGELO	"	"	Consigliere in videoconferenza	
DI ROSA TOMMASO	"	"	Consigliere in colleg.telefonico	
SANTO VINCENZO	"	"	Consigliere	Presente
SCARANO ANNA	"	"	Consigliere	Presente
SCHIAVONE BENIAMINO	"	"	Consigliere	Presente
CANTARELLA MARCO	"	"	Consigliere in videoconferenza	
MARRANDINO GENEROSO	"	"	Consigliere	Presente
FABOZZI LUIGI	"	"	Consigliere	Presente

Risultano assenti giustificati i sigg.: SULLO LUCIA, GATTA FELICIA, BARLETTA VALERIA, PEZONE ANTONIO, LETIZIA GIOVANNI

Sono stati, altresì, convocati i Revisori dei conti. Risultano presenti i sigg.:

RICCIO SALVATORE	Presidente Revisori dei Conti	Presente
------------------	-------------------------------	----------

Risultano assenti giustificati: , COCCI LUCIA, PALMIERI LIANA

Assolve l'incarico di verbalizzante il Segretario Generale F.F. dell'Ente dott. Luigi Rao, che, preliminarmente, acquisisce ai sensi del D.L. n.18/2020, art,73, comma 2, la certezza dell'identificazione dei partecipanti. Assiste alla seduta il dott. Angelo Cionti, Vice Segretario Generale.

Il Presidente, Tommaso De Simone, accertata la presenza del numero legale, dichiara valida l'adunanza ed apre la seduta.

OGGETTO: Aggiornamento preventivo 2020 - Approvazione

Il Presidente riferisce che occorre procedere all'aggiornamento del preventivo 2020, ai sensi dell'art.12 comma 1 del DPR 254/05.

Tale aggiornamento è approvato dal Consiglio sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e tenendo conto dei maggiori proventi, nonché dei provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale di cui all'art.8, disposti in corso d'anno ai sensi del comma 3 del citato art. 12.

La prima operazione da effettuare attiene dunque all'adeguamento della previsione di consuntivo 2019 effettuata in sede di preventivo 2020 alle risultanze effettive del consuntivo 2019.

La tabella sotto riportata propone il raffronto tra previsione e risultanze definitive:



	PRECONSUNTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA
GESTIONE CORRENTE			
TOTALE PROVENTI CORRENTI	14.250.000,00	14.242.836,11	-7.163,89
TOTALE ONERI CORRENTI	14.750.000,00	14.875.771,77	125.771,77
RISULTATO GESTIONE CORRENTE	-500.000,00	-632.935,66	-132.935,66
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	50.000,00	77.503,08	27.503,08
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	450.000,00	1.366.898,41	916.898,41
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA	0,00	0,00	0,00
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	0,00	811.465,83	811.465,83

Dal confronto tra le previsioni formulate in sede di preventivo e le risultanze effettive del consuntivo, emerge come la previsione con riferimento ai proventi correnti presenta uno scostamento minimo.

Il totale degli oneri correnti è invece superiore alle previsioni per maggiori oneri relativi agli interventi economici.

Il risultato complessivo è comunque superiore alla previsione, con un avanzo di esercizio pari a € 811.465,83, a fronte del previsto pareggio di bilancio.

Per quanto riguarda le variazioni contenute nel presente provvedimento, i proventi presentano il solo aumento di € 100.000,00 per contributi derivanti da convenzioni con altri enti, per un totale di maggiori proventi correnti di pari importo.

Con riferimento agli oneri, vi è innanzitutto da registrare una diminuzione delle competenze al personale, pari a -€ 100.000,00, per il mancato ricorso a personale a tempo determinato..

Questo si riflette sulle altre voci del mastro personale per una diminuzione complessiva di € 200.000,00.

Per quanto riguarda gli oneri di funzionamento, l'andamento dei vari conti riportati nell'allegato prospetto rende plausibile una diminuzione complessiva di €. 150.000,00.

La diminuzione più rilevante attiene ai conti interessati dalle riduzioni previste dalla legge 27 dicembre 2019, n. 160 (cd. legge di bilancio 2020), che ha fissato nuovi limiti di spesa sostenibile con riferimento alla categoria "acquisizione di beni e servizi", sopprimendo contestualmente tutta una serie di misure legislative di contenimento preesistenti per alcune tipologie di spese presenti in tale categoria (con esclusione di quelle relative al personale), e ha ridotto del 10% gli stanziamenti del preventivo 2020 relativi alla gestione delle strutture informatiche.

La disposizione prevede, a partire dall'esercizio 2020, un limite determinato dal valore medio dei costi sostenuti per acquisto di beni e servizi nel triennio 2016- 2018 come risultante dai bilanci d'esercizio approvati.

Per i soggetti pubblici in contabilità economico-patrimoniale (come gli enti del sistema camerale) la base imponibile è rappresentata dalle voci b6), b7) e b8) del conto economico del bilancio d'esercizio redatto a norma dello schema del D.M. 27 marzo 2013.

Su questo punto, la recente nota del Ministero dello Sviluppo Economico n. 88550 del 25 marzo 2020 emanata d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato – che ha fornito le prime indicazioni operative sull'applicazione dei limiti di spesa di cui ai commi 591-600 della legge di bilancio 2020 agli enti del sistema camerale, esclude gli interventi di promozione in quanto riferibili alla realizzazione dei programmi di attività e dei progetti finalizzati a sostenere lo sviluppo economico del territorio e, pertanto, strettamente strumentali alla mission istituzionale delle Camere di commercio.

Alla luce di quanto riferito, il limite suddetto per l'anno 2020 è da fissarsi in € 1.916.670, come si evince dalla sotto riportata tabella:

Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2016	3.468.330,97
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2016	1.542.657,25
Totale voci 2016 ricomprese nel limite	1.925.673,72
Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2017	3.329.494,73
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2017	1.630.474,07
Totale voci 2017 ricomprese nel limite	1.699.020,66
Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2018	4.328.002,51



Camera di Commercio
Caserta

Importo voce 7a bilancio di esercizio 2018	2.202.685,01
Totale voci 2018 ricomprese nel limite	2.125.317,50
Totale triennio 2016-2018	5.750.011,88
Media triennio 2016-2018 comprese nel limite	1.916.670,63

Occorre pertanto procedere ad un aggiornamento degli stanziamenti relativi ai conti ricompresi nelle voci indicate, al fine di consentire il rispetto del limite suddetto, secondo la tabella seguente:

Conto	Descrizione	Cod. Voce Econ.	PREV. 2020	AGG. 2020
325000	Oneri Telefonici	B7B	10.000,00	8.000,00
325002	Spese consumo energia elettrica	B7B	90.000,00	100.000,00
325003	Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti	B7B	10.000,00	6.500,00
325004	Spese consumo acqua	B7B	10.000,00	6.500,00
325010	Oneri Pulizie Locali	B7B	70.000,00	90.000,00
325013	Oneri per Servizi di Vigilanza	B7B	120.000,00	120.000,00
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	B7B	30.000,00	25.000,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	B7B	43.248,00	30.000,00
325030	Oneri per assicurazioni	B7B	30.000,00	23.249,00
325041	Oneri consulenti ed esperti ex c. 11 finanziaria 2005	B7B	0,00	0,00
325050	Spese Automazione Servizi	B7B	410.000,00	335.000,00
325051	Oneri di Rappresentanza	B7B	600,00	4.000,00
325052	Spese servizi di outsourcing	B7B	680.000,00	620.000,00
325053	Oneri postali e di Recapito	B7B	50.000,00	35.000,00
325059	Oneri per mezzi di Trasporto	B7B	1.421,00	1.421,00
325060	Oneri per Stampa Pubblicazioni	B7B	5.000,00	0,00
325061	Oneri per mezzi di trasporto promiscuo	B7B	5.000,00	5.000,00
325062	Compensi Collab.Coord.Continuat.	B7C	25.000,00	25.000,00
325066	Oneri per facchinaggio	B7B	5.000,00	5.000,00
325072	Spese di pubblicità	B7B	1.600,00	0,00
325074	Spese di pubblicità obbligatoria	B7B	4.000,00	0,00
325075	Costi per registro informatico protesti	B7B	2.000,00	0,00
326001	Noleggio attrezzature	B8	10.000,00	7.000,00
327000	Oneri per acquisto libri, riviste e quotidiani	B6	15.000,00	12.000,00
327006	Oneri per acquisto cancelleria e modulistica	B6	15.000,00	6.000,00
327007	Costo acquisto carnet TIR/ATA	B6	5.000,00	2.000,00
327009	Materiale di Consumo	B6	25.000,00	20.000,00
327015	Oneri Vestiario di Servizio	B6	5.000,00	0,00
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	B7B	160.000,00	155.000,00
328006	Quote associative Unione Regionale	B7B	130.000,00	135.000,00
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio e Giunta	B7D	40.000,00	40.000,00
329002	Rimborsi per missioni Consiglio e Giunta	B7D	20.200,00	10.000,00
329006	Compensi Ind. e rimborsi Presidente	B7D	30.000,00	30.000,00
329009	Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	B7D	45.000,00	35.000,00



Camera di Commercio
Caserta

329012	Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	B7D	9.800,00	1.000,00
329015	Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	B7D	25.000,00	24.000,00
	TOTALE		2.137.869,00	1.916.670,00

La riduzione relativa a tali conti è pertanto pari a € 221.199,00, riduzione in parte compensata da un aumento degli altri conti del mastro funzionamento, per una riduzione dello stanziamento complessivo del mastro suddetto pari a € 150.000,00.

Per quanto riguarda le variazioni da apportare ai singoli mastri ricompresi negli oneri di funzionamento, la riduzione da effettuare è pari a € 167.000,00, e riguarda i seguenti conti:

MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI		
325000	Oneri Telefonici	-2.000,00
325002	Spese consumo energia elettrica	10.000,00
325003	Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti	-3.500,00
325004	Spese consumo acqua	-3.500,00
325010	Oneri Pulizie Locali	20.000,00
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	-5.000,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	-13.248,00
325030	Oneri per assicurazioni	-6.751,00
325040	Resa servizi-adempimenti obbligatori per legge	-10.000,00
325043	Oneri Legali e risarcimenti	-20.000,00
325050	Spese Automazione Servizi	-75.000,00
325051	Oneri di Rappresentanza	3.400,00
325052	Spese servizi di outsourcing	-60.000,00
325053	Oneri postali e di Recapito	-15.000,00
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate	20.000,00
325060	Oneri per Stampa Pubblicazioni	-5.000,00
325068	Oneri vari di funzionamento	20.000,00
325072	Spese di pubblicità	-1.600,00
325074	Spese di pubblicità obbligatoria	-4.000,00
325075	Costi per registro informatico protesti	-2.000,00
325078	Buoni Pasto	-10.000,00
325080	Indennità Rimborsi spese per missioni funzioni ispettive	-3.801,00
	TOTALE MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI	-167.000,00

Al mastro godimento beni di terzi, l'unico conto che presenta stanziamento è il 326001, che va diminuito di € 3.000,00. Le modifiche relative al mastro degli oneri diversi di gestione sono elencate di seguito:

MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
327000	Oneri per acquisto libri, riviste e quotidiani	-3.000,00
327006	Oneri per acquisto cancelleria e modulistica	-9.000,00
327007	Costo acquisto carnet TIR/ATA	-3.000,00
327009	Materiale di Consumo	-5.000,00
327015	Oneri Vestiario di Servizio	-5.000,00
327016	Oneri per acquisto dispositivi firma digitale	25.000,00



327017	Versamenti allo Stato risparmi di spesa	25.000,00
327018	Ires Anno in Corso	15.000,00
327021	Irap Anno in Corso	10.000,00
327027	Altre Imposte e Tasse	10.000,00
327028	Altre Tasse	-10.000,00
	TOTALE MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	50.000,00

Si tratta dell'unico mastro in aumento, a causa dell'incremento del rilascio di dispositivi di firma digitale e del versamento all'erario dei risparmi di spesa, , a causa dell'importo aggiuntivo del 10% al bilancio dello Stato sull'importo già dovuto alla data del 31 dicembre 2018, come disposto dalla citata legge di bilancio.

Sugli altri mastri ricompresi nel mastro funzionamento si registrano risparmi complessivi per € 30.000,00, secondo la tabella che segue,

MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE		
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	-5.000,00
328006	Quote associative Unione Regionale	5.000,00
	TOTALE MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE	0,00
MASTRO ORGANI ISITTUZIONALI		
329002	Rimborsi per missioni Consiglio e Giunta	-10.200,00
329009	Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	-10.000,00
329012	Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-8.800,00
329015	Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	-1.000,00
	TOTALE MASTRO ORGANI ISTITUZIONALI	-30.000,00

La diminuzione degli oneri correnti, pari a € 350.000,00 unitamente all'aumento dei proventi correnti, pari a € 100.000,00, determina un maggior avanzo complessivo di € 450.000,00.

A questo si va a sommare un aumento di € 250.000,00 dei proventi finanziari, dovuti agli interessi che matureranno sugli investimenti mobiliari, alla scadenza del secondo triennio dell'investimento fatto nel 2014.

Il totale complessivo è pertanto di € 700.000,00, che si propone di destinare ad ulteriori interventi economici.

Il Presidente ricorda poi che con l'art. 125 del decreto Cura Italia ha previsto la possibilità per le Camere di commercio di realizzare specifici interventi per migliorare le condizioni di accesso al credito delle piccole e medie imprese al fine di contrastare le difficoltà finanziarie prodotte dalla diffusione dell'epidemia da Covid-19.

Sulla scorta di tale normativa, e sulla base dell'analisi del cash flow della Camera, riportato nella scheda allegata al presente provvedimento, è già stato destinato a tale finalità l'importo allocato nel fondo spese future dei precedenti bilanci di esercizio per specifiche iniziative relative al sostegno del credito pari a € 1.480.000,00.

Dall'analisi del cash flow emerge la possibilità di destinare a tale finalità ulteriori € 1.500.000,00, pari a poco meno della somma degli avanzi di amministrazione conseguiti nei due ultimi esercizi.

Pertanto l'ammontare complessivo delle risorse aggiuntive da destinare agli interventi economici sarebbe pari a € 2.200.000,00, portando le stesse a complessivi € 5.000.000,00, da allocare nei conti sotto riportati:

331000	Interventi di formazione e promozione	2.100.000,00
331010	Contributo azienda speciale	100.000,00
	TOTALE INTERVENTI ECONOMICI	2.200.000,00

IL CONSIGLIO

- udito il relatore;
- vista la delibera n. 42 del 10 luglio 2020, con la quale la Giunta ha predisposto l'aggiornamento del preventivo 2020, ai sensi dell'art.12 comma 1 del DPR 254/05;
- esaminato il preventivo 2020;



Camera di Commercio
Caserta

- considerato che occorre procedere all'aggiornamento dello stesso, ai sensi dell'art.12 comma 1 del DPR 254/05, sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e tenendo conto dei maggiori proventi, nonché dei provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale di cui all'art.8, disposti in corso d'anno ai sensi del comma 3 del citato art. 12;
- visti gli allegati al presente provvedimento e ritenuto di destinare ad ulteriori interventi economici il saldo positivo, al netto degli interventi economici, di complessivi € 700.000,00, che emerge dal presente aggiornamento;
- ritenuto altresì di destinare ulteriori € 1.500.000,00 ricorrendo agli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti per le finalità e ai sensi della normativa indicata in relazione;
- visto il parere del Collegio dei Revisori dei Conti espresso ai sensi dell'art. 30, comma 1, del DPR 254/05 cit.;
- vista l'istruttoria dell'ufficio e constatata la dichiarazione del responsabile del procedimento in ordine alla legittimità e regolarità formale

DELIBERA

- di approvare l'aggiornamento del preventivo 2020.

IL SEGRETARIO

Luigi Rao

firma digitale

IL PRESIDENTE

Tommaso De Simone

firma digitale

Atto sottoscritto con firma digitale (artt. 20, 21, 22, 23 e 24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005 e s.m.i.)

La presente deliberazione è stata tenuta affissa all'albo per 7 giorni consecutivi dal 07/08/2020 al 13/08/2020

L'addetto al servizio pubblicazione

Sul referto dell'addetto al servizio di pubblicazione delle deliberazione degli Organi della Camera, si certifica che la presente determinazione è stata affissa all'Albo Camerale per 7 giorni consecutivi dal 07/08/2020 al 13/08/2020

**IL SEGRETARIO GENERALE F.F-
DOTT. LUIGI RAO**



AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2020 - INVESTIMENTI			
Conto	Desc Conto	Var pres.provv.	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
110000	Software	-30.000,00	Minori investimenti previsti
111300	Macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcolat.	30.000,00	Maggiori investimenti previsti
112001	Partecipazioni azionarie	-40.000,00	Minori investimenti previsti
112005	Conferimenti di capitale	40.000,00	Maggiori investimenti previsti
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0,00	
	TOTALE AGGIORNAMENTO INVESTIMENTI	0,00	
AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2019 - PROVENTI CORRENTI			
Conto	Desc Conto	Var pres.provv.	
MASTRO CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE			
312112	Proventi derivanti da convenzioni con altri enti	100.000,00	Maggiori proventi previsti
	TOTALE MASTRO CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE	100.000,00	
	TOTALE AGGIORNAMENTO PROVENTI CORRENTI	100.000,00	
AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2020 - ONERI CORRENTI			
Conto	Desc Conto	Var pres.provv.	
MASTRO COMPETENZE AL PERSONALE			
321006	Fondo progetti obiettivo	714,00	Determinazione fondi personale non dirigente anno 2020
321009	Retribuzione Personale a Termine	-100.000,00	Minori oneri previsti
321012	Indennità Varie	-1.070,00	Minori oneri previsti
321016	Fondo per la progressione orizzontale	-1.440,00	Determinazione fondi personale non dirigente anno 2020
321021	Risorse turno rischi reper. attività disagiate e particolari resp.	1.796,00	Determinazione fondi personale non dirigente anno 2020
	TOTALE MASTRO COMPETENZE AL PERSONALE	-100.000,00	
MASTRO ONERI SOCIALI			
322000	Oneri previdenziali e assistenziali	-70.000,00	Minori oneri previsti
322003	Inail dipendenti	-10.000,00	Minori oneri previsti
	TOTALE MASTRO ONERI SOCIALI	-80.000,00	
MASTRO ACCANTONAMENTO TFR			
323000	Accantonamento T.F.R.	-20.000,00	Minori oneri previsti
	TOTALE MASTRO ACCANTONAMENTO TFR	-20.000,00	
	TOTALE PERSONALE	-200.000,00	
MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI			
325000	Oneri Telefonici	-2.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
325002	Spese consumo energia elettrica	10.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
325003	Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti	-3.500,00	Adeguamento limite legge 160/219
325004	Spese consumo acqua	-3.500,00	Adeguamento limite legge 160/219
325010	Oneri Pulizie Locali	20.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	-5.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	-13.248,00	Adeguamento limite legge 160/219
325030	Oneri per assicurazioni	-6.751,00	Adeguamento limite legge 160/219
325040	Resa servizi-adempimenti obbligatori per legge	-10.000,00	Minori oneri previsti
325043	Oneri Legali e risarcimenti	-20.000,00	Minori oneri previsti
325050	Spese Automazione Servizi	-75.000,00	Adeguamento limite legge 160/219

325051	Oneri di Rappresentanza	3.400,00	Adeguamento limite legge 160/219
325052	Spese servizi di outsourcing	-60.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
325053	Oneri postali e di Recapito	-15.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate	20.000,00	Minori oneri previsti
325060	Oneri per Stampa Pubblicazioni	-5.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
325068	Oneri vari di funzionamento	20.000,00	Minori oneri previsti
325072	Spese di pubblicità	-1.600,00	Adeguamento limite legge 160/219
325074	Spese di pubblicità obbligatoria	-4.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
325075	Costi per registro informatico protesti	-2.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
325078	Buoni Pasto	-10.000,00	Minori oneri previsti
325080	Indennità Rimborsi spese per missioni funzioni ispettive	-3.801,00	Minori oneri previsti
	TOTALE MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI	-167.000,00	
	MASTRO GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
326001	Noleggio attrezzature	-3.000,00	
	TOTALE MASTRO GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-3.000,00	
	MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
327000	Oneri per acquisto libri, riviste e quotidiani	-3.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
327006	Oneri per acquisto cancelleria e modulistica	-9.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
327007	Costo acquisto carnet TIR/ATA	-3.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
327009	Materiale di Consumo	-5.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
327015	Oneri Vestiario di Servizio	-5.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
327016	Oneri per acquisto dispositivi firma digitale	25.000,00	Maggiori oneri previsti
327017	Versamenti allo Stato risparmi di spesa	25.000,00	Maggiori oneri previsti
327018	Ires Anno in Corso	15.000,00	Maggiori oneri previsti
327021	Irap Anno in Corso	10.000,00	Maggiori oneri previsti
327027	Altre Imposte e Tasse	10.000,00	Maggiori oneri previsti
327028	Altre Tasse	-10.000,00	Maggiori oneri previsti
	TOTALE MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	50.000,00	
	MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE		
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	-5.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
328006	Quote associative Unione Regionale	5.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
	TOTALE MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE	0,00	
	MASTRO ORGANI ISITIZIONALI		
329002	Rimborsi per missioni Consiglio e Giunta	-10.200,00	Adeguamento limite legge 160/219
329009	Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	-10.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
329012	Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-8.800,00	Adeguamento limite legge 160/219
329015	Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	-1.000,00	Adeguamento limite legge 160/219
	TOTALE MASTRO ORGANI ISTITUZIONALI	-30.000,00	
	TOTALE FUNZIONAMENTO	-150.000,00	
	MASTRO INTERVENTI ECONOMICI		
331000	Interventi di promozione e informazione economica	2.100.000,00	Maggiori oneri previsti
331010	Contributo azienda speciale	100.000,00	Maggiori oneri previsti
	TOTALE INTERVENTI ECONOMICI	2.200.000,00	
	TOTALE AGGIORNAMENTO ONERI CORRENTI	1.850.000,00	
	AGGIORNAMENTO RISULTATO GESTIONE CORRENTE	1.750.000,00	
	AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2020 - GESTIONE FINANZIARIA		
350006	Proventi mobiliari	250.000,00	
	TOTALE AGGIORNAMENTO GESTIONE FINANZIARIA	250.000,00	
	RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	-1.500.000,00	

IL SEGRETARIO
(Lulgi Rao)

IL PRESIDENTE
(Tommaso de Simone)

Atto sottoscritto con firma digitale (artt. 20, 21, 22, 23 e 24 del D.lgs. n. 82 del 7/3/2005 e s.m.i.)



CALCOLO FREE CASH FLOW												
	saldi	mar-20	apr-20	mag-20	giu-20	lug-20	ago-20	set-20	ott-20	nov-20	dic-20	TOTALE
Liquidità all'1 marzo 2020 (a)	10.947.758,30											
Incassi crediti da diritto annuale		60.000,00	50.000,00	8.000,00	40.000,00	70.000,00	10.000,00	80.000,00	80.000,00	30.000,00	50.000,00	478.000,00
Incasso crediti da trasferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Incasso altri crediti		0,00	9.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	77.000,00
Incasso proventi da diritto annuale 2020		27.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	1.116.000,00	171.000,00	567.000,00	90.000,00	774.000,00	531.000,00	3.384.000,00
Incasso proventi da trasferimenti anno 2020		9.000,00	0,00	3.000,00	0,00	30.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00
Incasso altri proventi anno 2020		98.000,00	130.000,00	180.000,00	120.000,00	800.000,00	490.000,00	530.000,00	120.000,00	390.000,00	320.000,00	3.178.000,00
Totale Incassi ordinari (A)		194.000,00	225.000,00	282.000,00	196.000,00	2.016.000,00	671.000,00	1.192.000,00	290.000,00	1.207.000,00	901.000,00	7.174.000,00
Pagamento debiti di funzionamento		30.000,00	0,00	5.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	289.000,00
Pagamento debiti per interventi economici		170.000,00	120.000,00	95.000,00	15.000,00	50.000,00	20.000,00	4.000,00	50.000,00	10.000,00	0,00	534.000,00
Pagamento dei costi del personale anno 2020		110.000,00	200.000,00	200.000,00	470.000,00	120.000,00	350.000,00	240.000,00	240.000,00	170.000,00	350.000,00	2.450.000,00
Pagamento costi di funzionamento anno 2020		470.000,00	550.000,00	550.000,00	750.000,00	450.000,00	430.000,00	700.000,00	620.000,00	440.000,00	980.000,00	5.940.000,00
Totale pagamenti operativi (B)		780.000,00	870.000,00	850.000,00	1.235.000,00	870.000,00	800.000,00	944.000,00	914.000,00	620.000,00	1.330.000,00	9.213.000,00
Investimenti (C)		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	500.000,00
Disinvestimenti (D)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cash flow operativo (inclusi investimenti) E = A-B-C+D		-636.000,00	-695.000,00	-618.000,00	-1.089.000,00	1.096.000,00	-179.000,00	198.000,00	-674.000,00	537.000,00	-479.000,00	-2.539.000,00
Rimborso debiti di finanziamento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagamento di Tfr/indennità di anzianità		0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Incasso crediti da finanziamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cash flow gestione finanziamenti (F)		0,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00
Liquidità prevista anno 2020 G= E+F		10.311.758,30	9.616.758,30	8.958.758,30	7.869.758,30	8.965.758,30	8.771.758,30	8.954.758,30	8.280.758,30	8.817.758,30	8.338.758,30	
Free cash flow (per interventi economici straordinari) (H) *		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide finali I = G-H		10.311.758,30	9.616.758,30	8.958.758,30	7.869.758,30	8.965.758,30	8.771.758,30	8.954.758,30	8.280.758,30	8.817.758,30	8.338.758,30	

Liquidità prevista anno 2020 (G)	8.338.758,30
Liquidità necessaria gennaio-maggio 2021 (dato gennaio- maggio 2020) (L)	2.964.444,78
Ammontare minimo mensile oneri obbligatori giugno 2021 (M)	300.000,00
* Free cash flow (per interventi economici straordinari) H = G-L-M	5.074.313,52



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

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	CONSUNTIVO AL 31.12.2019	PREVENTIVO ANNO 2020	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	11.155.211,32	10.400.000,00		10.400.000,00			10.400.000,00
2 Diritti di Segreteria	2.886.667,71	2.900.000,00			2.900.000,00		2.900.000,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	145.256,60	290.000,00		50.000,00	20.000,00	220.000,00	290.000,00
4 Proventi da gestione di beni e servizi	56.104,27	90.000,00		14.000,00	76.000,00		90.000,00
5 Variazione delle rimanenze	-403,79	20.000,00		20.000,00			20.000,00
Totale Proventi Correnti A	14.242.836,00	13.700.000,00		10.484.000,00	2.996.000,00	220.000,00	13.700.000,00
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-2.868.070,68	-2.950.000,00	-439.309,00	-877.949,00	-1.345.442,00	-287.300,00	-2.950.000,00
7 Funzionamento	-3.225.293,14	-3.350.000,00	-455.293,50	-1.158.902,50	-1.585.336,50	-150.467,50	-3.350.000,00
8 Interventi Economici	-2.873.833,79	-5.000.000,00	-140.000,00			-4.860.000,00	-5.000.000,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-5.908.574,16	-4.650.000,00		-4.650.000,00			-4.650.000,00
Totale Oneri Correnti B	-14.875.771,77	-15.950.000,00	-1.034.602,50	-6.686.851,50	-2.930.778,50	-5.297.767,50	-15.950.000,00
Risultato della gestione corrente A-B	-632.935,66	-2.250.000,00	-1.034.602,50	3.797.148,50	65.221,50	-5.077.767,50	-2.250.000,00
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi Finanziari	77.503,08	300.000,00		300.000,00			300.000,00
11 Oneri Finanziari							
Risultato della gestione finanziaria	77.503,08	300.000,00		300.000,00			300.000,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	1.406.082,82	550.000,00		550.000,00			550.000,00
13 Oneri Straordinari	-39.184,41	-100.000,00		-100.000,00			-100.000,00
Risultato della gestione straordinaria (D)	1.366.898,00	450.000,00		450.000,00			450.000,00
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA							
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale							
15 Svalutazioni attivo patrimoniale							
Differenze rettifiche attività finanziarie							
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B-C-D	811.465,83	-1.500.000,00	-1.034.602,50	4.547.148,50	65.221,50	-5.077.767,50	-1.500.000,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali		20.000,00		20.000,00			20.000,00
F Immobilizzazioni Materiali	49.236,34	340.000,00		340.000,00			340.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie		140.000,00	140.000,00				140.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	49.236,34	500.000,00	140.000,00	360.000,00			500.000,00

Preventivo - All. A (Budget_Aggiornato)

IL SEGRETARIO
(Luigi Rao)

IL PRESIDENTE
(Tommaso de Simone)

Atto sottoscritto con firma digitale (artt. 20, 21, 22, 23 e 24 del D.lgs. n. 82 del 7/3/2005 e s.m.i.)



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

	Budget Iniziale		Budget Assestato	
	ANNO 2020		ANNO 2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		13.360.000,00		13.360.000,00
a) Contributo ordinario dello stato				
b) Corrispettivi da contratto di servizio				
b1) Con lo Stato				
b2) Con le Regioni				
b3) Con altri enti pubblici				
b4) Con l'Unione Europea				
c) Contributi in conto esercizio	60.000,00		60.000,00	
c1) Contributi dallo Stato				
c2) Contributi da Regione	30.000,00		30.000,00	
c3) Contributi da altri enti pubblici	30.000,00		30.000,00	
c4) Contributi dall'Unione Europea				
d) Contributi da privati				
e) Proventi fiscali e parafiscali	10.400.000,00		10.400.000,00	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	2.900.000,00		2.900.000,00	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		20.000,00		20.000,00
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incremento di immobili per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi		220.000,00		320.000,00
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) Altri ricavi e proventi	220.000,00		320.000,00	
Totale valore della produzione (A)		13.600.000,00		13.700.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-65.000,00		-40.000,00
7) Per servizi		-4.858.869,00		-6.869.670,00
a) Erogazione di servizi istituzionali	-2.800.000,00		-5.000.000,00	
b) Acquisizione di servizi	-1.863.869,00		-1.704.670,00	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-25.000,00		-25.000,00	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-170.000,00		-140.000,00	
8) Per godimento di beni di terzi		-10.000,00		-7.000,00
9) Per il personale		-3.272.013,00		-3.058.212,00
a) Salari e stipendi	-2.374.613,00		-2.270.812,00	
b) Oneri sociali	-620.000,00		-540.000,00	
c) Trattamento di fine rapporto	-140.000,00		-120.000,00	
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi	-137.400,00		-127.400,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-4.650.000,00		-4.650.000,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-10.000,00		-10.000,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-340.000,00		-340.000,00	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-4.300.000,00		-4.300.000,00	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		-1.244.118,00		-1.325.118,00
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-410.000,00		-435.000,00	
b) Altri oneri diversi di gestione	-834.118,00		-890.118,00	
Totale costi (B)		-14.100.000,00		-15.950.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-500.000,00		-2.250.000,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		14.000,00		264.000,00
16) Altri proventi finanziari		36.000,00		36.000,00
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	36.000,00		36.000,00	
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
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				
a) Interessi passivi				
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) Altri interessi ed oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17 bis)		50.000,00		300.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) Di partecipazioni				
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni				
a) Di partecipazioni				
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		550.000,00		550.000,00
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		-100.000,00		-100.000,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		450.000,00		450.000,00
Risultato prima delle imposte		0,00		-1.500.000,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0,00		-1.500.000,00

Budget Economico Annuale Assestato

IL SEGRETARIO
(Lulgi Rao)

IL PRESIDENTE
(Tommaso de Simone)



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

	ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		13.360.000,00		13.360.000,00		13.360.000,00
a) Contributo ordinario dello stato						
b) Corrispettivi da contratto di servizio						
b1) Con lo Stato						
b2) Con le Regioni						
b3) Con altri enti pubblici						
b4) Con l'Unione Europea						
c) Contributi in conto esercizio	60.000,00		60.000,00		60.000,00	
c1) Contributi dallo Stato						
c2) Contributi da Regione	30.000,00		30.000,00		30.000,00	
c3) Contributi da altri enti pubblici	30.000,00		30.000,00		30.000,00	
c4) Contributi dall'Unione Europea						
d) Contributi da privati						
e) Proventi fiscali e parafiscali	10.400.000,00		10.400.000,00		10.400.000,00	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	2.900.000,00		2.900.000,00		2.900.000,00	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		20.000,00		20.000,00		20.000,00
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) Incremento di immobili per lavori interni						
5) Altri ricavi e proventi		320.000,00		220.000,00		220.000,00
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) Altri ricavi e proventi	320.000,00		220.000,00		220.000,00	
Totale valore della produzione (A)		13.700.000,00		13.600.000,00		13.600.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		-15.950.000,00		-14.100.000,00		-14.100.000,00
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-40.000,00		-65.000,00		-65.000,00
7) Per servizi		-6.869.670,00		-4.858.869,00		-4.858.869,00
a) Erogazione di servizi istituzionali	-5.000.000,00		-2.800.000,00		-2.800.000,00	
b) Acquisizione di servizi	-1.704.670,00		-1.863.869,00		-1.863.869,00	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-25.000,00		-25.000,00		-25.000,00	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-140.000,00		-170.000,00		-170.000,00	
8) Per godimento di beni di terzi		-7.000,00		-10.000,00		-10.000,00
9) Per il personale		-3.058.212,00		-3.272.013,00		-3.272.013,00
a) Salari e stipendi	-2.270.812,00		-2.374.613,00		-2.374.613,00	
b) Oneri sociali	-540.000,00		-620.000,00		-620.000,00	
c) Trattamento di fine rapporto	-120.000,00		-140.000,00		-140.000,00	
d) Trattamento di quiescenza e simili						
e) Altri costi	-127.400,00		-137.400,00		-137.400,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-4.650.000,00		-4.650.000,00		-4.650.000,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-340.000,00		-340.000,00		-340.000,00	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-4.300.000,00		-4.300.000,00		-4.300.000,00	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) Accantonamento per rischi						
13) Altri accantonamenti						
14) Oneri diversi di gestione		-1.325.118,00		-1.244.118,00		-1.244.118,00
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-435.000,00		-410.000,00		-410.000,00	
b) Altri oneri diversi di gestione	-890.118,00		-834.118,00		-834.118,00	
Totale costi (B)		-15.950.000,00		-14.100.000,00		-14.100.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-2.250.000,00		-500.000,00		-500.000,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		300.000,00		50.000,00		50.000,00
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		264.000,00		14.000,00		14.000,00
16) Altri proventi finanziari		36.000,00		36.000,00		36.000,00
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	36.000,00		36.000,00		36.000,00	
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
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						
a) Interessi passivi						
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) Altri interessi ed oneri finanziari						
17bis) Utili e perdite su cambi						
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 + 17 + 17 bis)		300.000,00		50.000,00		50.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) Rivalutazioni						
a) Di partecipazioni						
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) Svalutazioni						
a) Di partecipazioni						
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		450.000,00		450.000,00		450.000,00
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscriviili al n.5)		550.000,00		550.000,00		550.000,00
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscriviili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi		-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		450.000,00		450.000,00		450.000,00
Risultato prima delle imposte		-1.500.000,00		0,00		0,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-1.500.000,00		0,00		0,00

Budget Economico Pluriennale Assestato

IL SEGRETARIO
(Luigi Rao)

IL PRESIDENTE
(Tommaso de Simone)

PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2020

Pag. 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	4.934.813,15
1200	Sanzioni diritto annuale	229.662,47
1300	Interessi moratori per diritto annuale	55.228,00
1400	Diritti di segreteria	2.944.077,88
1500	Sanzioni amministrative	
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	2.195,61
2201	Proventi da verifiche metriche	28.633,82
2202	Concorsi a premio	5.599,20
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	23.890,96
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	29.644,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	156,08
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	60.064,40
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	147.724,38
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	105.017,12
4199	Sopravvenienze attive	
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	5.856,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	34.936,07
4205	Proventi mobiliari	28.837,40
4499	Altri proventi finanziari	
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	300,00
7350	Restituzione fondi economali	10.000,00
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	15.000,82
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	55.233,79
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	1.619.277,89

PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2020

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

10.336.149,04

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	78.454,31
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	12.317,49
1202	Ritenute erariali a carico del personale	30.275,75
1301	Contributi obbligatori per il personale	31.532,09
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.068,40
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	5.192,86
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	949,53
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.834,81
2104	Altri materiali di consumo	3.323,83
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	18.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	33.523,03
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	13.080,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.165,03
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	11.188,01
2117	Utenze e canoni per altri servizi	81,77
2121	Spese postali e di recapito	7.844,09
2122	Assicurazioni	4.039,59
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.005,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.230,25
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	137,50
2298	Altre spese per acquisto di servizi	386.707,16
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	85.650,92
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	61.139,63
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	244.442,30
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	282.894,18
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	23.685,76
4201	Noleggi	825,25
4401	IRAP	35.627,26
4402	IRES	5.611,56
4499	Altri tributi	110.110,87
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	106,00

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.167,62
7500	Altre operazioni finanziarie	2.584,69
TOTALE		1.504.796,54

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	468.787,06
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	65.693,45
1202	Ritenute erariali a carico del personale	161.470,69
1301	Contributi obbligatori per il personale	170.161,79
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	4.611,14
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	27.695,27
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	949,53
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.834,81
2104	Altri materiali di consumo	3.323,83
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	8.010,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	33.523,03
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	13.080,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.165,03
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	11.188,01
2117	Utenze e canoni per altri servizi	81,77
2121	Spese postali e di recapito	7.410,89
2122	Assicurazioni	4.039,59
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	566.417,09
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.005,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.230,25
2298	Altre spese per acquisto di servizi	8.767,25
4102	Restituzione diritti di segreteria	529,57
4201	Noleggi	825,25
4401	IRAP	35.627,26
4402	IRES	5.611,56
4499	Altri tributi	110.110,87
4507	Commissioni e Comitati	545,62
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	6.227,32
7500	Altre operazioni finanziarie	13.784,97
TOTALE		1.741.707,90

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	342.372,54
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	57.481,81
1202	Ritenute erariali a carico del personale	141.286,86
1301	Contributi obbligatori per il personale	149.140,42
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.894,56
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	24.233,36
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	949,53
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.834,81
2104	Altri materiali di consumo	3.323,83
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	33.523,03
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	13.080,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.165,03
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	11.188,01
2117	Utenze e canoni per altri servizi	81,77
2121	Spese postali e di recapito	7.410,89
2122	Assicurazioni	4.039,59
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	21.669,92
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.005,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.230,25
2298	Altre spese per acquisto di servizi	8.065,25
4201	Noleggi	825,25
4401	IRAP	35.627,26
4402	IRES	5.611,56
4499	Altri tributi	110.110,87
4507	Commissioni e Comitati	545,63
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5.448,92
7500	Altre operazioni finanziarie	12.061,87

TOTALE

1.005.207,82

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	31.822,86
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.105,80
1202	Ritenute erariali a carico del personale	10.091,94
1301	Contributi obbligatori per il personale	10.510,68
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.068,40
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	1.730,95
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	949,53
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.834,81
2104	Altri materiali di consumo	3.323,83
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	18.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	33.523,03
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	13.080,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.165,03
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	11.188,01
2117	Utenze e canoni per altri servizi	81,77
2121	Spese postali e di recapito	7.844,09
2122	Assicurazioni	4.039,59
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.005,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.230,25
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	137,50
2298	Altre spese per acquisto di servizi	366.643,24
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	85.650,96
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	61.139,65
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	154.106,33
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	282.894,27
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	23.685,76
4201	Noleggi	825,25
4401	IRAP	35.627,26
4402	IRES	5.611,56
4499	Altri tributi	110.110,87
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	106,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2020

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	389,21
7500	Altre operazioni finanziarie	861,58
TOTALE		1.292.385,01

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	148.964,04
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	17.450,25
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	20.529,16
1202	Ritenute erariali a carico del personale	50.459,64
1301	Contributi obbligatori per il personale	55.632,71
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	20.648,42
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.893,73
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	8.654,77
1599	Altri oneri per il personale	6.228,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	474,77
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	2.050,36
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	917,41
2104	Altri materiali di consumo	1.661,93
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	4.112,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	16.761,65
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	6.540,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	582,50
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	5.594,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	40,89
2121	Spese postali e di recapito	3.705,52
2122	Assicurazioni	2.959,79
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	43.363,76
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.002,50
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.115,12
2126	Spese legali	24.265,03
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	1.812,85
2298	Altre spese per acquisto di servizi	9.773,66
4201	Noleggi	412,67
4401	IRAP	17.813,68
4402	IRES	2.805,78
4499	Altri tributi	55.055,46
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	15.484,17

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	26.239,60
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	36.418,90
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	16.833,60
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.946,05
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.298,67
7500	Altre operazioni finanziarie	4.307,82
TOTALE		640.810,86

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	365.688,73
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/ comandato	6.857,86
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	45.164,27
1202	Ritenute erariali a carico del personale	111.011,03
1301	Contributi obbligatori per il personale	115.617,55
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	4.266,50
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	19.040,51
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	474,76
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	917,40
2104	Altri materiali di consumo	1.661,92
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	480,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	18.371,94
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	6.540,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	7.134,22
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	5.593,93
2117	Utenze e canoni per altri servizi	40,88
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	88.632,58
2121	Spese postali e di recapito	3.705,32
2122	Assicurazioni	2.019,77
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	247.166,14
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.002,50
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.115,09
2126	Spese legali	23.670,40
2298	Altre spese per acquisto di servizi	30.124,34
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	138.538,25
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	142.239,60
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	124.460,00
4101	Rimborso diritto annuale	4.795,62
4201	Noleggi	412,77
4401	IRAP	17.813,72
4402	IRES	2.805,78

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
4499	Altri tributi	55.055,45
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4.281,26
5103	Impianti e macchinari	22.909,00
5104	Mobili e arredi	5.116,00
7500	Altre operazioni finanziarie	9.477,12
TOTALE		1.637.202,21

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
--------------	--------------------	---------------------------

TOTALE

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
--------------	--------------------	---------------------------

TOTALE

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	49.182,79
1301	Contributi obbligatori per il personale	6.279,33
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	15.932,78
1599	Altri oneri per il personale	1.370,16
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.157,76
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	290,39
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	361,30
2104	Altri materiali di consumo	2.698,44
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	10.905,28
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.616,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.612,83
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	10.522,97
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	8.550,24
2121	Spese postali e di recapito	190,61
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	86.569,60
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.205,50
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	12.510,31
2298	Altre spese per acquisto di servizi	169.230,58
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	8.800,00
4201	Noleggi	907,80
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	3.366,72
5103	Impianti e macchinari	5.039,98
5104	Mobili e arredi	17,60
5149	Altri beni materiali	225,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	10.000,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	4.339,76
7500	Altre operazioni finanziarie	1.510.917,10
TOTALE		1.926.800,83

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
--------------	--------------------	---------------------------

TOTALE

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

TOTALE MISSIONE 1.504.796,54

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

TOTALE MISSIONE 1.741.707,90

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

TOTALE MISSIONE 1.005.207,82

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

TOTALE MISSIONE 1.292.385,01

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

TOTALE MISSIONE 640.810,86

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

TOTALE MISSIONE 1.637.202,21

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

TOTALE MISSIONE

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

TOTALE MISSIONE

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 AMMNISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

TOTALE MISSIONE

1.926.800,83

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

TOTALE MISSIONE**TOTALE GENERALE**

9.748.911,17

IL SEGRETARIO
Luigi Rao

IL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

Atto sottoscritto con firma digitale (artt. 20, 21, 22, 23 e 24 del D.Lgs. n.82 del 7 marzo 2005 e s.m.i.)



Camera di Commercio
Caserta

RELAZIONE RELATIVA ALL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO 2020

E' stata trasmessa la proposta di aggiornamento del preventivo 2020 predisposto dalla Giunta della Camera di commercio di Caserta con delibera n. 42 del 10 luglio 2020.

La suddetta proposta, adeguatamente motivata e corredata dalla pertinente documentazione, prevede maggiori proventi per € 350.000,00 e maggiori oneri per € 1.850.000,00 con un disavanzo di esercizio pari a € 1.500.000,00, a fronte del pareggio di bilancio previsto in sede di approvazione del preventivo 2020.

ESAME DELLE VARIAZIONI DEI PROVENTI CORRENTI

Le variazioni proposte, con riferimento ai proventi di parte corrente, sono rappresentate nella seguente tabella:

Conto	Desc Conto	Var pres.provv.
MASTRO CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE		
	TOTALE MASTRO CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE	100.000,00
	TOTALE AGGIORNAMENTO PROVENTI CORRENTI	100.000,00

L' unica variazione dei proventi di parte corrente attiene dunque ai proventi derivanti da convenzione con altri Enti, a copertura dei contributi già concessi in ordine ad attività finanziate in tutto e in parte da altri Enti.

ESAME DELLE VARIAZIONI DEGLI ONERI CORRENTI

Le variazioni proposte, relativamente agli oneri correnti, sono rappresentate nella seguente tabella:

AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2020 - ONERI CORRENTI		
Conto	Desc Conto	Var pres.provv.
MASTRO COMPETENZE AL PERSONALE		
	TOTALE MASTRO COMPETENZE AL PERSONALE	-100.000,00
MASTRO ONERI SOCIALI		
	TOTALE MASTRO ONERI SOCIALI	-80.000,00
MASTRO ACCANTONAMENTO TFR		
	TOTALE MASTRO ACCANTONAMENTO TFR	-20.000,00
	TOTALE PERSONALE	-200.000,00
MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI		
	TOTALE MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI	-167.000,00
MASTRO GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
	TOTALE MASTRO GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-3.000,00
MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	TOTALE MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	50.000,00
MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE		
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	-5.000,00

Handwritten signatures and initials:
 [Signature]
 [Initials]

328006	Quote associative Unione Regionale	5.000,00
	TOTALE MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE	0,00
	MASTRO ORGANI ISITTUZIONALI	
	TOTALE MASTRO ORGANI ISTITUZIONALI	-30.000,00
	TOTALE FUNZIONAMENTO	-150.000,00
	MASTRO INTERVENTI ECONOMICI	
	TOTALE INTERVENTI ECONOMICI	2.200.000,00
	TOTALE AGGIORNAMENTO ONERI CORRENTI	1.850.000,00
	AGGIORNAMENTO RISULTATO GESTIONE CORRENTE	1.750.000,00

Le variazioni degli oneri attengono in primo luogo ad una diminuzione degli oneri del personale, pari a -€ 200.000,00, distribuito tra le diverse voci.

Per quanto riguarda gli oneri di funzionamento, la diminuzione complessiva è pari a -€ 150.000,00, per un totale di -€ 350.000,00 di parte corrente.

ESAME DELLE VARIAZIONI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Per quanto riguarda la gestione finanziaria la variazione è pari a +€ 250.000,00, in quanto nel corso del 2020 maturerà la seconda scadenza triennale degli interessi sugli investimenti mobiliari in titoli di Stato ed equiparati, sottoscritti nel 2014.

RISULTANZE

Il totale della diminuzione degli oneri al netto degli interventi economici è dunque pari a € 350.000,00, che, unitamente all'incremento di € 100.000,00 dei proventi correnti e di € 250.000,00 dei proventi finanziari di cui si è detto, comportano un aumento dell'avanzo complessivo al netto degli interventi economici pari a € 700.000,00.

Il totale complessivo è pertanto di € 700.000,00, che si propone di destinare ad ulteriori interventi economici.

Tale aumento è integralmente destinato stanziamento per gli interventi economici.

Ad incremento di tale importo, la Camera ha poi previsto un ulteriore stanziamento di € 1.500.000,00 ai sensi dell'art. 125 del decreto Cura Italia, che ha previsto la possibilità per le Camere di commercio di realizzare specifici interventi per migliorare le condizioni di accesso al credito delle piccole e medie imprese al fine di contrastare le difficoltà finanziarie prodotte dalla diffusione dell'epidemia da Covid-19.

Si fa pertanto presente che tale ulteriore stanziamento dovrà essere utilizzato esclusivamente per le iniziative di sostegno al credito consentite dal citato art. 125.

A tal proposito, il Collegio prende atto dell'analisi del cash flow della Camera, riportato nella scheda allegata al presente provvedimento, e della volontà dell'Ente di destinare agli interventi consentiti dall'art. 125 citato, un importo pari a poco meno della somma degli avanzi di amministrazione conseguiti nei due ultimi esercizi 2018 (€ 990.699,39) e 2019 (€ 811.465,83).

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il preventivo 2020 presenta le seguenti risultanze:

<i>Proventi</i>		<i>Previsione definitiva anno 2020</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato</i>
Proventi correnti	Euro	13.600.000,00	100.000,00	0,00	13.700.000,00
Proventi finanziari	Euro	50.000,00	250.000,00	0,00	300.000,00
Proventi straordinari	Euro	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00
Totale Generale	Euro	14.200.000,00	350.000,00	0,00	14.550.000,00
<i>Oneri</i>		<i>Previsione definitiva anno 2019</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato</i>
Oneri correnti	Euro	14.100.000,00	1.850.000,00	0,00	15.950.000,00
Oneri finanziari	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari	Euro	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
Totale Generale	Euro	14.200.000,00	1.850.000,00	0,00	16.050.000,00

RISPETTO NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

In proposito, il Collegio prende atto che la Camera, in applicazione di quanto previsto dalla legge 27 dicembre 2019, n. 160 (cd. legge di bilancio 2020), ha fissato i nuovi limiti di spesa sostenibile con riferimento alla categoria "acquisizione di beni e servizi" e ha ridotto di almeno il 10% gli stanziamenti del preventivo 2020 relativi alla gestione delle strutture informatiche.

La disposizione prevede, a partire dall'esercizio 2020, un limite determinato dal valore medio dei costi sostenuti per acquisto di beni e servizi nel triennio 2016- 2018 come risultante dai bilanci d'esercizio approvati.

Per i soggetti pubblici in contabilità economico-patrimoniale (come gli enti del sistema camerale) la base imponibile è rappresentata dalle voci b6), b7) e b8) del conto economico del bilancio d'esercizio redatto a norma dello schema del D.M. 27 marzo 2013.

Il Collegio prende altresì atto che con nota del Ministero dello Sviluppo Economico n. 88550 del 25 marzo 2020 emanata d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato – che ha fornito le prime indicazioni operative sull'applicazione dei limiti di spesa di cui ai commi 591-600 della legge di bilancio 2020 agli enti del sistema camerale, si escludono gli interventi di promozione in quanto riferibili alla realizzazione dei programmi di attività e dei progetti finalizzati a sostenere lo sviluppo economico del territorio e, pertanto, strettamente strumentali alla mission istituzionale delle Camere di commercio.

Alla luce di quanto riferito, il limite suddetto per l'anno 2020 è stato fissato in € 1.916.670,63, come si evince dalla sotto riportata tabella, riportata nella delibera in esame:

Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2016	3.468.330,97
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2016	1.542.657,25
Totale voci 2016 ricomprese nel limite	1.925.673,72
Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2017	3.329.494,73
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2017	1.630.474,07
Totale voci 2017 ricomprese nel limite	1.699.020,66
Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2018	4.328.002,51

Importo voce 7a bilancio di esercizio 2018	2.202.685,01
Totale voci 2018 ricomprese nel limite	2.125.317,50
Totale triennio 2016-2018	5.750.011,88
Media triennio 2016-2018 comprese nel limite	1.916.670,63

Il Collegio prende dunque atto che la Camera ha apportato agli stanziamenti originari previsti in sede di preventivo 2020 una riduzione relativa a tali conti pari a € 221.199,00.

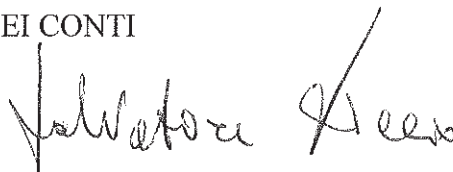
CONCLUSIONI

Il Collegio sulla base degli atti proposti e considerato che le variazioni in esame non alterano l'originale equilibrio di bilancio, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta di aggiornamento del preventivo 2020.

Caserta 20 luglio 2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dr. Salvatore Riccio



Dr.ssa Liana Palmieri

