



L'anno 2015, il giorno 14 del mese di dicembre, presso la sede della Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Caserta, si è riunita, previo avviso di convocazione, Consiglio Camerale, composto dai sigg.:

| | | |
|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| DE SIMONE TOMMASO | Presidente | |
| POLLINI MAURIZIO | in rappresentanza del settore | Vice Presidente |
| ASCIONE GUSTAVO | " | " Componente |
| BARLETTA SALVATORE | " | " Componente |
| BERNABEI CAMILLA | " | " Componente |
| BUCO FRANCESCO | " | " Settore Professionisti |
| CAPUTO ROSARIO | " | " Settore Industria |
| CHIANESE FRANCESCO | " | " Settore Turismo |
| CIVITILLO GUIDO | " | " Settore Cooperazione |
| DE CRISTOFARO ANGELICA | " | " Settore Commercio |
| DI ROSA TOMMASO | " | " Settore Artigianato |
| DIANA ANTONIO | " | " Settore Trasporti |
| FARINA ANTONIO | " | " Settore Industria |
| GEREMIA FRANCESCO | " | " Componente |
| GIGLIO PASQUALE | " | " Settore Commercio |
| LAMBERTI RENATO | " | " Settore Commercio |
| MAIELLO ANTONIO | " | " Settore Commercio |
| MARRANDINO GENEROSO | " | " Settore Agricoltura |
| MARZAIOLI OVIDIO | " | " Settore Consumatori |
| MORELLI LUCIANO | " | " Componente |
| ORABONA DOMENICO | " | " Settore Servizi alle Imprese |
| PIETROLUONGO LUCA | " | " Settore Artigianato |
| PUOTI RAFFAELE | " | " Componente |
| RAIANO GIULIA | " | " Settore Artigianato |
| RENGA ANGELA | " | " Settore Industria |
| SGUEGLIA MARIA GRAZIA | " | " Settore Commercio |
| SULLO ALBERTO | " | " Settore Commercio |

di cui risultano assenti giustificati i sigg.: DEL MONACO SALVATORE, D'ANNA MARIO, DELLA GATTA ANTONIO, DI LORENZO DANILLO, MASTRANGELO DANIELA

Sono stati, altresì, convocati i Revisori dei conti, sigg.

| | |
|-------------------|-------------------------------|
| TESCIONE GIOVANNI | Presidente Revisori dei Conti |
| LOPRESTO FELICE | Componente Revisori dei Conti |
| QUATELA SILVIA | Componente Revisori dei Conti |

di cui risultano assenti giustificati:

Assolve l'incarico di verbalizzante il dott. Luca Perozzi, Segretario Generale dell'Ente, coadiuvato dai dott. Angelo Cionti e Luigi Rao, dirigenti.

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

Oggetto: Preventivo 2016 - Approvazione

Il Presidente riferisce che, con delibera n. 96 del 1° dicembre 2015, la Giunta camerale ha approvato la predisposizione del preventivo 2016, nonché la relazione allegata alla presente delibera.



La delibera è stata sottoposta al parere del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'art. 30, comma 1, del DPR n. 254 del 2/11/2005, con il quale è stato approvato il regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle camere di commercio.

IL CONSIGLIO

- udito il relatore;
- visto il DPR n. 254 del 2/11/2005, con il quale è stato approvato il regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle camere di commercio;
- vista la del.n. 96 dell'1/12/2015 della Giunta camerale che ha approvato la predisposizione del preventivo 2016, e i relativi allegati;
- richiamata in particolare la relazione che accompagna il presente atto (all. 1);
- visti gli allegati dal 2 al 6 che attengono al preventivo economico redatto secondo lo schema dell'allegato A del DPR 254/05, e ai documenti previsti dal Decreto Ministeriale del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27/3/2013, al fine di consentire la raccordabilità con gli analoghi documenti previsionali delle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria, e precisamente il budget economico pluriennale redatto secondo lo schema allegato 1) al suddetto decreto, definito su base triennale, il budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato 2) allo stesso decreto, il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi previsto dall'art. 9 dello stesso decreto e il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'art. 19 del Dlgs. 91/11;
- visto il piano degli investimenti, che non comprende acquisto e dismissione di immobili, come riportato nell'allegato 7;
- esaminati il preventivo per l'anno 2016 dell'Aziende Speciale che, allegato alla presente delibera, ne forma parte integrante (all.8);
- acquisito il parere del Collegio dei Revisori dei Conti espresso ai sensi dell'art. 30, comma 1, del DPR 254/05 cit., anch'esso allegato alla presente delibera (all. 9);

DELIBERA

di approvare il preventivo 2016, i cui dati sintetici si trascrivono di seguito:

| | |
|---|-----------------------|
| A) PROVENTI CORRENTI | 13.300.000,00 |
| B) ONERI CORRENTI | -13.950.000,00 |
| RISULTATO GESTIONE CORRENTE | -650.000,00 |
| RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA | 50.000,00 |
| RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA | 600.000,00 |
| DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO | 0,00 |
| PIANO DEGLI INVESTIMENTI | 600.000,00 |

di prevedere che alla copertura del piano degli investimenti si provveda mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio di esercizio approvato, relativo all'anno 2014, e dati dal patrimonio netto risultante da tale bilancio di esercizio al netto dell'attivo immobilizzato, valori che si trascrivono di seguito:

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| PATRIMONIO NETTO | 28.119.299,79 |
| IMMOBILIZZAZIONI | 12.456.095,78 |
| MARGINE DI STRUTTURA | 15.663.204,01 |

IL SEGRETARIO

Luca Perozzi

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.)



Camera di Commercio
Caserta



La presente deliberazione è stata tenuta affissa all'albo per 7 giorni consecutivi dal 22/12/2015 al 28/12/2015

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 22/12/2015 al 28/12/2015

**IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. LUCA PEROZZI**



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PREVENTIVO 2016

Il preventivo relativo al 2016 è redatto in conformità alle norme contenute nel nuovo regolamento di contabilità delle Camere di Commercio, che, dall'anno 2007, ha segnato il passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico – patrimoniale, e, pertanto, alla costruzione di un preventivo economico nel rispetto della competenza economica, e non più, come nel passato, su previsioni di entrate e di spese, da valutare esclusivamente in base ai riflessi finanziari sull'esercizio di riferimento.

Lo schema di preventivo si articola pertanto in mastri e conti, che a loro volta sono suddivisi, ai fini della successiva determinazione dei budget da assegnare ai diversi centri di responsabilità, nelle quattro funzioni fondamentali dell'attività camerale (assistenza agli organi, servizi di supporto, anagrafe e regolamentazione economica, promozione e sviluppo).

Al Preventivo 2016 sono allegati, oltre al preventivo economico redatto secondo lo schema dell'allegato A del DPR 254/05, i documenti previsti dal Decreto Ministeriale del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 27/3/2013, al fine di consentire la raccordabilità con gli analoghi documenti previsionali delle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria.

Costituiscono pertanto allegati del presente preventivo anche il budget economico pluriennale redatto secondo lo schema allegato 1) al suddetto decreto, definito su base triennale, il budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato 2) allo stesso decreto, il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi previsto dall'art. 9 dello stesso decreto e il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'art. 19 del Dlgs. 91/11.

PROVENTI

L'operazione preliminare resta comunque la valutazione dei proventi che si ritiene potranno realizzarsi nel corso dell'esercizio, ciò al fine di determinare la copertura delle spese che si prevede di sostenere nell'esercizio, per la realizzazione delle attività camerali.

La determinazione dell'ammontare dei proventi è naturalmente caratterizzata, anche per il 2016, dalla previsione dell'art.28, comma 1, del Decreto Legge n. 90 del 24 Giugno 2014, convertito con modificazioni nella Legge n. 114 dell'11 Agosto 2014, che riduce del 35% l'ammontare del diritto annuale per l'anno 2015, del 40% nell'anno 2016, e del 50% nell'anno 2017.

E' ancor più necessario, dunque, rispetto al passato, che si proceda ad una prudente ed attenta valutazione delle entrate previste, per scongiurare il rischio di sopravvalutazioni dei mezzi finanziari disponibili, che portino ad assumere nel corso dell'esercizio oneri in misura superiore alle effettive disponibilità, e nel rispetto della circolare 3622 del 5 Febbraio 2009 del Ministero dello Sviluppo Economico, avente ad oggetto l'approvazione dei nuovi principi contabili delle Camere di Commercio.

Occorrerà poi valutare, in sede di preventivo pluriennale, l'entità delle ulteriori riduzioni già stabilite, e prevedere un contenimento dei costi strutturali, che riduca l'impatto di tali riduzioni sul perseguimento delle finalità di promozione economica del territorio.

PROVENTI CORRENTI

I proventi correnti si articolano in cinque mastri: diritto annuale, diritti di segreteria, contributi e trasferimenti ed altre entrate, proventi da gestione di servizi, variazione delle rimanenze.

DIRITTO ANNUALE

Nonostante le riduzioni sopra menzionate resta il provento di gran lunga più rilevante, in quanto nel mastro, convenzionalmente attribuito ai servizi di supporto, risulta stanziata la somma di € 9.960.000,00, cui vanno detratti € 60.000,00 per restituzioni eventuali, per un totale di € 9.900.000,00

Lo stanziamento è stato determinato secondo le disposizioni impartite dal Ministero dello Sviluppo Economico con la nota n. 72100 del 6/8/2009, tenendo conto delle tabelle di sintesi riepilogative, trasmesse da Infocamere, aventi come base di riferimento le imprese tenute al versamento del diritto annuale nell'esercizio 2015, e contenenti l'evidenziazione delle imprese che, alla data del 30 Settembre 2015, avevano già provveduto al versamento e quelle il cui versamento risultava omesso a tale data.

Tale dato è stato poi rettificato tenendo conto delle variazioni dell'archivio del Registro Imprese con presumibile effetto al 31 dicembre 2015, e del presumibile trend relativo alle nuove imprese iscritte durante il 2016.

Il dato dei paganti al 30/9/2015, secondo le tabelle ufficiali di Infocamere è il seguente:

IMPRESE INDIVIDUALI E IMPRESE IN SEZIONE SPECIALE

| | Sedi | Sedi Neoiscritte | U.L. | U.L. Neoiscritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Pagato | Tot. Importo Pagato netto |
|--------|--------|------------------|------|------------------|-----------------|---------------------|---------------------------|
| TOTALE | 22.319 | 1.645 | 927 | 153 | 136 | 1.433.617,07 | 1.383.072,53 |

SOCIETA SEMPLICI NON AGRICOLE

| | Sedi | Sedi Neoiscritte | U.L. | U.L. Neoiscritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Pagato | Tot. Importo Pagato netto |
|--------|------|------------------|------|------------------|-----------------|---------------------|---------------------------|
| TOTALE | 11 | 1 | 0 | 1 | 0 | 1.343,81 | 1.343,81 |

SOCIETA IN SEZIONE SPECIALE EX ART. 16 DL 96/2001

| | Sedi | Sedi Neoiscritte | U.L. | U.L. Neoiscritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Pagato | Tot. Importo Pagato netto |
|--------|------|------------------|------|------------------|-----------------|---------------------|---------------------------|
| TOTALE | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350,52 | 350,52 |

UNITA LOCALI ESTERE

| | Sedi | Sedi Neoiscritte | U.L. | U.L. Neoiscritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Pagato | Tot. Importo Pagato netto |
|--------|------|------------------|------|------------------|-----------------|---------------------|---------------------------|
| TOTALE | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 372,1 | 300,10 |

SOCIETA SEMPLICI AGRICOLE

| Classe Fatturato | Sedi | Sedi Neoiscritte | U.L. | U.L. Neoiscritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Pagato | Tot. Importo Pagato netto |
|------------------|------|------------------|------|------------------|-----------------|---------------------|---------------------------|
| TOTALE | 86 | 1 | 16 | 1 | 1 | 6.483,47 | 6.483,47 |

IMPRESE INDIVIDUALI IN SEZIONE ORDINARIA

| | Sedi | Sedi Neoiscritte | U.L. | U.L. Neoiscritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Pagato | Tot. Importo Pagato netto |
|--------|------|------------------|------|------------------|-----------------|---------------------|---------------------------|
| TOTALE | 284 | 7 | 35 | 5 | 5 | 31.658,85 | 30.771,61 |

SOGGETTI REA

| | Sedi | Sedi Neoiscritte | U.L. | U.L. Neoiscritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Pagato | Tot. Importo Pagato netto |
|--------|------|------------------|------|------------------|-----------------|---------------------|---------------------------|
| TOTALE | 79 | 9 | 19 | 5 | 3 | 4.457,06 | 4.373,06 |

SOCIETA IN SEZIONE ORDINARIA

| | Sedi | Sedi Neoisritte | U.L. | U.L. Neoisritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Pagato | Tot. Importo Pagato netto |
|-----------------------|--------|-----------------|-------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------------|
| 0 - 100000 | 7.342 | 1.561 | 1.702 | 674 | 742 | 1.284.849,09 | 1.268.756,75 |
| > 100000 - 250000 | 2.163 | 0 | 821 | 56 | 227 | 331.235,24 | 330.238,06 |
| > 250000 - 500000 | 1.313 | 0 | 636 | 56 | 245 | 229.845,35 | 228.349,17 |
| > 500000 - 1000000 | 1.004 | 0 | 659 | 51 | 277 | 209.574,56 | 207.822,25 |
| > 1000000 - 10000000 | 1.283 | 0 | 1.392 | 113 | 778 | 472.870,95 | 469.377,03 |
| > 10000000 - 35000000 | 100 | 0 | 319 | 23 | 265 | 143.176,24 | 140.917,07 |
| > 35000000 - 50000000 | 10 | 0 | 72 | 7 | 55 | 20.772,94 | 20.512,42 |
| OLTRE 50000000 | 15 | 0 | 774 | 36 | 752 | 149.748,79 | 149.332,27 |
| Totale | 13.230 | 1.561 | 6.375 | 1.016 | 3.341 | 2.842.073,16 | 2.815.305,02 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| TOTALE | 4.320.356,04 | 4.242.000,12 |
|--------|--------------|--------------|

Il credito calcolato da Infocamere alla stessa data si ricava invece dalla seguente tabella:

Credito 2015 con esclusione di imprese Inibite, Fallite, Cessate, Regolarizzate**IMPRESE INDIVIDUALI E IMPRESE IN SEZIONE SPECIALE**

| | Sedi | Sedi Neoisritte | U.L. | U.L. Neoisritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Dovuto | Sanz. al 30% | Interessi dal 16/06/2011 al 31/12/2012 |
|--------|--------|-----------------|------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------|--|
| TOTALE | 26.877 | 1.205 | 921 | 65 | 232 | 1.611.850,00 | 483.555,00 | 8.769,35 |

SOCIETA SEMPLICI NON AGRICOLE

| | Sedi | Sedi Neoisritte | U.L. | U.L. Neoisritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Dovuto | Sanz. al 30% | Interessi dal 16/06/2011 al 31/12/2012 |
|--------|------|-----------------|------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------|--|
| TOTALE | 8 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1.196,00 | 358,80 | 6,53 |

SOCIETA IN SEZIONE SPECIALE EX ART. 16 DL 96/2001

| | Sedi | Sedi Neoisritte | U.L. | U.L. Neoisritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Dovuto | Sanz. al 30% | Interessi dal 16/06/2011 al 31/12/2012 |
|--------|------|-----------------|------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------|--|
| TOTALE | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130,00 | 39,00 | 0,71 |

UNITA LOCALI ESTERE

| | Sedi | Sedi Neoisritte | U.L. | U.L. Neoisritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Dovuto | Sanz. al 30% | Interessi dal 16/06/2011 al 31/12/2012 |
|--------|------|-----------------|------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------|--|
| TOTALE | 0 | 0 | 24 | 0 | 0 | 1.728,00 | 518,40 | 9,36 |

SOCIETA SEMPLICI AGRICOLE

| | Sedi | Sedi Neoisritte | U.L. | U.L. Neoisritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Dovuto | Sanz. al 30% | Interessi dal 16/06/2011 al 31/12/2012 |
|--------|------|-----------------|------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------|--|
| TOTALE | 44 | 3 | 2 | 1 | 1 | 3.081,00 | 924,30 | 16,61 |

IMPRESE INDIVIDUALI IN SEZIONE ORDINARIA

| | Sedi | Sedi Neoisritte | U.L. | U.L. Neoisritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Dovuto | Sanz. al 30% | Interessi dal 16/06/2011 al 31/12/2012 |
|--------|------|-----------------|------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------|--|
| TOTALE | 682 | 18 | 32 | 1 | 2 | 91.858,00 | 27.557,40 | 501,62 |

SOGGETTI REA

| | Sedi | Sedi Neoisritte | U.L. | U.L. Neoisritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Dovuto | Sanz. al 30% | Interessi dal 16/06/2011 al 31/12/2012 |
|--------|------|-----------------|------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------|--|
| TOTALE | 162 | 12 | 59 | 2 | 49 | 3.480,00 | 1.044,00 | 19,14 |

SOCIETA IN SEZIONE ORDINARIA

| | Sedi | Sedi Neoisritte | U.L. | U.L. Neoisritte | U.L. Fuori Prov | Tot. Importo Dovuto | Sanz. al 30% | Interessi dal 16/06/2011 al 31/12/2012 |
|-----------------------|--------|-----------------|-------|-----------------|-----------------|---------------------|--------------|--|
| 0 - 100000 | 16.129 | 48 | 3.395 | 169 | 1.416 | 2.192.695,70 | 657.808,71 | 11.968,26 |
| > 100000 - 250000 | 1.025 | 0 | 480 | 28 | 217 | 146.615,30 | 43.984,59 | 799,73 |
| > 250000 - 500000 | 556 | 0 | 344 | 9 | 146 | 90.614,54 | 27.185,27 | 495,65 |
| > 500000 - 1000000 | 339 | 0 | 287 | 7 | 143 | 65.886,60 | 19.769,13 | 357,75 |
| > 1000000 - 10000000 | 352 | 0 | 484 | 10 | 262 | 89.348,35 | 26.808,73 | 488,71 |
| > 10000000 - 35000000 | 18 | 0 | 65 | 4 | 40 | 21.902,40 | 6.570,81 | 119,47 |
| > 35000000 - 50000000 | 0 | 0 | 4 | 0 | 4 | 520,00 | 156,00 | 2,84 |
| OLTRE 50000000 | 2 | 0 | 18 | 0 | 17 | 5.999,50 | 1.799,86 | 32,74 |
| Totale | 18.421 | 48 | 5.077 | 227 | 2.245 | 2.613.582,39 | 784.083,10 | 14.265,15 |

| | | | | |
|---------------|--------|--------------|--------------|-----------|
| CREDITO NETTO | TOTALE | 4.326.905,39 | 1.298.080,00 | 23.588,47 |
|---------------|--------|--------------|--------------|-----------|

Da ciò si evince che il totale dell'importo delle due tabelle relativo al diritto annuale è pari a € 8.647.261,43, a cui vanno ad aggiungersi € 1.298.080,00 per sanzioni ed € 23.588,47 per interessi.

Tali importi vanno rettificati, come detto, tenendo conto delle variazioni dell'archivio del Registro Imprese con presumibile effetto al 31 dicembre 2015, e del presumibile trend relativo alle nuove imprese iscritte durante il 2016, che possono essere prudenzialmente stimati in circa l'8,2% dell'importo del diritto, unitamente a sanzioni e interessi, e agli interessi sugli anni precedenti che matureranno nel 2016, e della diminuzione del 40%, ai sensi del cit. art. 28.

Lo stanziamento per diritto annuale è pertanto determinato in € 9.900.000,00, come da tabella che segue:

| Conto | Desc Conto | preventivo 2016 |
|--------|------------------------------|-----------------|
| 310000 | Diritto Annuale | 8.640.000,00 |
| 310002 | Sanzione da Diritto Annuale | 1.300.000,00 |
| 310003 | Interessi su Diritto Annuale | 20.000,00 |
| 310001 | Restituzione Diritto Annuale | -60.000,00 |
| | TOTALE | 9.900.000,00 |

DIRITTI DI SEGRETERIA

Il mastro dei diritti di segreteria si articola nei seguenti conti, per un ammontare complessivo di €.2.940.000,00, così suddiviso:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|---------------------------------|---------------------|
| 311004 | Registro Imprese | 2.700.000,00 |
| 311005 | Agenti e rappresentanti | 10.000,00 |
| 311006 | Altri albi, ruoli e registri | 50.000,00 |
| 311007 | Commercio Estero | 30.000,00 |
| 311009 | Ufficio brevetti | 10.000,00 |
| 311010 | Mud | 40.000,00 |
| 311011 | Ufficio metrico provinciale | 70.000,00 |
| 311013 | Oblazioni extragiudiziali Upica | 30.000,00 |
| 311014 | Diritti Albo Artigiani | 5.000,00 |
| 311106 | Restituzione diritti e tributi | -5.000,00 |
| | TOTALE | 2.940.000,00 |

L'evoluzione di tali proventi, che rappresentano la seconda fonte di entrata della Camera è evidenziata nella seguente tabella:

| PROVENTI CORRENTI | | | |
|-----------------------------------|--------------|-----------------|--|
| DIRITTI DI SEGRETERIA 3110 | | | |
| ANNO | | | |
| 2011 | 3.045.244,83 | conto economico | |
| 2012 | 2.841.684,76 | conto economico | |
| 2013 | 2.708.807,15 | conto economico | |
| 2014 | 2.807.836,97 | conto economico | |
| 2015 | 2.900.000,00 | preconsuntivo | |
| 2016 | 2.940.000,00 | preventivo | |

CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE

Questo mastro accorpa una serie di proventi di vario tipo, articolati nei seguenti conti:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|---|-------------------|
| 312003 | Contributi fondo Perequativo | 50.000,00 |
| 312103 | Rimborsi da regione e altri enti per attività delegate | 40.000,00 |
| 312104 | Rimborsi e recuperi diversi | 40.000,00 |
| 312109 | Rimborsi e recuperi da personale | 10.000,00 |
| 312110 | Rimborsi da aziende speciali per spese di funzionamento | 15.000,00 |
| 312111 | Rimborso spese di funzionamento CPA | 0,00 |
| 312112 | Rimborsi e recuperi vari | 90.000,00 |
| 312113 | Restituzione entrate | -5.000,00 |
| 312114 | Proventi per contributi da partecipazione a fiere | 0,00 |
| | | 240.000,00 |

PROVENTI GESTIONE DI BENI E SERVIZI

Il mastro comprende i seguenti conti:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|--|-------------------|
| 313000 | Ricavi per cessione di beni e prestazioni di servizi | 5.000,00 |
| 313003 | Ricavi Vendita Pubblicazioni | 5.000,00 |
| 313006 | Ricavi concessione in uso sale/uffici | 5.000,00 |
| 313008 | Ricavi vendita carnets TIR/ATA | 5.000,00 |
| 313010 | Proventi da vendita smart card, cns, cct,caselle PEC e Tel.pay | 5.000,00 |
| 313011 | Proventi da procedura di conciliazione | 80.000,00 |
| 313013 | Proventi da sponsorizzazioni | 10.000,00 |
| 313014 | Proventi da concorsi a premio | 10.000,00 |
| 313016 | Proventi attivita' ufficio metrico | 80.000,00 |
| 313017 | Proventi da vendita Bpay e carta filigranata | 5.000,00 |
| | | 210.000,00 |

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Il mastro in esame, a differenza dei precedenti, non ha corrispondenza con le precedenti voci di contabilità finanziaria, trattandosi di un'appostazione contabile caratteristica della contabilità economica, ammontante a €. 10.000,00 quale differenza positiva presunta tra rimanenze iniziali e rimanenze finali.

TOTALE PROVENTI CORRENTI

Il totale dei proventi correnti ammonta a € 13.300.000,00.

Particolarmente significativo è il confronto con i dati di consuntivo dal 2010 al 2013 e con la stima basata sul preconsuntivo 2014, riportati nella seguente tabella:

| ANNO | COMPETENZA |
|----------------------|---------------|
| 2011 | 18.638.684,26 |
| 2012 | 19.744.845,15 |
| 2013 | 19.414.310,40 |
| 2014 | 19.979.224,76 |
| 2015 precons. | 13.740.000,00 |
| 2016 prev. | 13.300.000,00 |

I dati fino al 2014 evidenziano una sostanziale stabilità dei proventi negli ultimi anni, ma il dato non è confrontabile con le successive annualità, attesa la riduzione degli importi del diritto annuale, per quanto già esposto.

ONERI

Gli oneri correnti, nel nuovo schema di preventivo, si articolano in personale, funzionamento, interventi economici, ammortamenti e accantonamenti.

PERSONALE

Gli oneri per il personale si articolano in quattro mastri.

Il mastro 3210 (retribuzione ordinaria e straordinaria) è composto dai seguenti conti:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|--|----------------------|
| 321000 | Retribuzione Ordinaria | -1.600.000,00 |
| 321003 | Retribuzione straordinaria | -74.500,00 |
| 321006 | Fondo progetti obiettivo | -100.000,00 |
| 321012 | Indennità Varie | -7.500,00 |
| 321014 | Retribuzione di posizione dirigenti | -97.000,00 |
| 321015 | Indennità di comparto | -36.000,00 |
| 321016 | Fondo per la progressione orizzontale | -160.000,00 |
| 321019 | Retribuzione di risultato dirigenti | -155.000,00 |
| 321020 | Fondo retribuzione di posizione e di risultato P.O. | -160.000,00 |
| 321021 | Risorse turno rischi reper. attività disagiate e particolari resp. | -70.000,00 |
| 321022 | Comp. al personale somministrazione tempo determinato | -200.000,00 |
| | | -2.660.000,00 |

Per quanto riguarda lo stanziamento al 321000, che comprende la retribuzione ordinaria dei dipendenti a tempo indeterminato, si è tenuto conto dei dipendenti in servizio al 31/12/2013, ai quali sono stati aggiunte le unità previste dalla programmazione triennale 2015 – 2017.

A queste vanno ad aggiungersi gli assegni ad personam, la retribuzione individuale di anzianità, e gli assegni familiari, per un totale di € 1.600.000,00.

Il dettaglio è riportato nella sottostante tabella:

| CAT. | DIP. | STIPENDIO ANNUO | | | TOTALE |
|------------|------|---------------------------------|-------|-------|--------------|
| DIR | 2 | 43.310,90 | 12,00 | 12,00 | 86.621,80 |
| D3 | 2 | 24.338,14 | 12,00 | 13,00 | 52.732,64 |
| D1 | 18 | 21.166,71 | 12,00 | 13,00 | 412.750,85 |
| C | 32 | 19.454,15 | 12,00 | 13,00 | 674.410,53 |
| B3 | 2 | 18.229,92 | 12,00 | 13,00 | 39.498,16 |
| B1 | 7 | 17.244,71 | 12,00 | 13,00 | 130.772,38 |
| A | 5 | 16.314,57 | 12,00 | 13,00 | 88.370,59 |
| | 68 | | | | 1.485.156,95 |
| | | | | | |
| | | RIA | | | 35.000,00 |
| | | Assegni nucleo familiare | | | 19.843,05 |
| | | Assegni personali | | | 25.000,00 |
| | | IVC | | | 35.000,00 |
| | | | | | 1.600.000,00 |

La retribuzione per straordinario è stata determinata in misura pari all'anno precedente, in previsione di un minore utilizzo orario complessivo di tale istituto.

Per quanto riguarda gli stanziamenti ai conti 321006, 321015, 321016, 321020 e 321021, riguardanti le voci retributive accessorie, ricomprese nel fondo dei dipendenti non dirigenti, ci si è prudenzialmente

attenuti agli importi derivanti dalla determinazione del fondo 2015, in attesa delle disposizioni della legge di stabilità 2016

Il totale iscritto in bilancio per i conti relativi ammonta a € 526.000,00.

Anche per quanto riguarda i conti 321014 e 321019, relativi invece al personale dirigenziale, ci si è attenuti agli importi derivanti dalla determinazione del fondo 2015, per le stesse motivazioni.

Il totale dei due conti ammonta pertanto a € 252.000,00 a fronte di € 276.312,70 dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda l'utilizzo delle forme flessibili di lavoro dipendente, è stata prevista una diminuzione degli stanziamenti, ai sensi dell'art. 4 comma 102 legge 183/11, come da tabella che segue:

Riduzione al 50% della spesa sostenuta nel 2009 - art.4 comma 102 legge 183/11

| | |
|---|------------|
| spesa 2009 somministrazione | 422.877,19 |
| 50% spesa 2009 | 211.438,60 |
| spesa 2009 tempo determinato | 254.627,93 |
| 50% spesa 2009 | 127.313,97 |
| spesa 2009 co.co.co | 48.607,02 |
| 50% spesa 2009 | 24.303,51 |
| limite complessivo conti 321009-321022-325062 | 363.056,07 |

Il totale di tali stanziamenti non supera il suddetto limite, in quanto, come si è detto, al conto 321022 è stato stanziato l'importo di € 200.000,00, al conto 321009 non è stato stanziato alcun importo, ed infine, come si vedrà, al conto 325062 è stato stanziato l'importo di € 30.000,00, per un totale di € 230.000,00.

Il mastro 3220 (oneri sociali), si articola nei seguenti conti:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|-------------------------------------|-----------------|
| 322000 | Oneri previdenziali e assistenziali | -580.000,00 |
| 322002 | Altri oneri prev. e assistenziali | -12.000,00 |
| 322003 | Inail dipendenti | -18.000,00 |

per un totale di € 610.000,00.

Il mastro 3230 (accantonamento TFR) si compone di un unico conto ammontante complessivamente ad € 180.000,00.

Infine, il conto 3240 (altri oneri per il personale) si articola nei seguenti sottoconti:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2015 |
|--------|---|-----------------|
| 324000 | Interventi Assistenziali | -34.000,00 |
| 324003 | Spese Personale Distaccato | -4.000,00 |
| 324006 | Altre Spese per il Personale | -4.000,00 |
| 324010 | Rimborso spese pers. comandato altri enti | -4.000,00 |
| 324018 | Oneri per Concorsi | -4.000,00 |

per un totale di € 50.000,00.

La previsione complessiva è pari a € 3.500.000,00.

Il raffronto con gli anni precedenti è riportato qui sotto:

| | CONTO ECONOMICO 2012 | CONTO ECONOMICO 2013 | CONTO ECONOMICO 2014 | PRE CONSUNTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 |
|-----------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|
| PERSONALE | 3.888.416,48 | 3.459.831,63 | 3.149.596,57 | 3.100.000,00 | 3.500.000,00 |

FUNZIONAMENTO

Gli oneri per spese di funzionamento si articola in oneri per prestazioni di servizi, oneri per godimento di beni di terzi, oneri diversi di gestione, oneri per quote associative ed oneri per organi istituzionali.

Il mastro 3250 (prestazioni di servizi) si articola nei seguenti sottoconti:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|--|-----------------|
| 325000 | Oneri Telefonici | -30.000,00 |
| 325002 | Spese consumo energia elettrica | -120.000,00 |
| 325003 | Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti | -10.000,00 |
| 325004 | Spese consumo acqua | -10.000,00 |
| 325010 | Oneri Pulizie Locali | -90.000,00 |
| 325013 | Oneri per Servizi di Vigilanza | -90.000,00 |
| 325020 | Oneri per Manutenzione Ordinaria | -50.000,00 |
| 325023 | Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili | -50.170,00 |
| 325030 | Oneri per assicurazioni | -28.000,00 |
| 325040 | Resa servizi-adempimenti obbligatori per legge | -30.000,00 |
| 325041 | Oneri consulenti ed esperti ex c. 11 finanziaria 2005 | 0,00 |
| 325042 | Oneri per servizio di conciliazione | -30.000,00 |
| 325043 | Oneri Legali e risarcimenti | -108.118,00 |
| 325050 | Spese Automazione Servizi | -410.000,00 |
| 325051 | Oneri di Rappresentanza | -600,00 |
| 325052 | Spese Servizi di Outsourcing | -550.000,00 |
| 325053 | Oneri postali e di Recapito | -70.000,00 |
| 325056 | Oneri per la Riscossione di Entrate | -70.000,00 |
| 325059 | Oneri per mezzi di Trasporto | -1.421,00 |
| 325060 | Oneri per Stampa Pubblicazioni | -10.000,00 |
| 325061 | Oneri per mezzi di Trasporto promiscuo | -5.000,00 |
| 325062 | Compensi Collab.Coord.Continuat. | -30.000,00 |
| 325066 | Oneri per facchinaggio | -49.000,00 |
| 321022 | Comp. al personale somministrazione tempo determinato | -11.000,00 |
| 325068 | Oneri vari di funzionamento | -60.000,00 |
| 325072 | Spese di pubblicità | -1.600,00 |
| 325074 | Spese di pubblicità obbligatoria | -4.000,00 |
| 325075 | Costi per registro informatico protesti | -2.000,00 |
| 325077 | Indennità Rimborsi spese per missioni | -8.000,00 |
| 325078 | Buoni Pasto | -70.000,00 |
| 325079 | Spese per la formazione del personale | -17.400,00 |
| 325080 | Indennità Rimborsi spese per missioni funzioni ispettive | -19.691,00 |
| | TOTALE | -2.036.000,00 |

Per quanto riguarda il conto 325040, esso riguarda le figure relative a servizi e adempimenti previsti da norme legislative, ed in particolare il tecnico di fiducia, il responsabile per la sicurezza e il medico di fiducia.

Al conto 325041 non è allocato alcuno stanziamento, in quanto nel 2009 non si è speso nulla per consulenti esterni, e, pertanto, non è possibile effettuare spese a tale titolo nel 2012, ai sensi dell'art. 6 comma 7 D.L. n. 78 del 31 Maggio 2010, convertito in Legge n. 122 del 30 Luglio 2010

Per le stesse ragioni non sono previste spese per sponsorizzazioni.

Gli stanziamenti ai conti 325051 e 325072 sono stati invece determinati tenendo conto dei limiti fissati dall'art. 6, comma 8, del citato D.L. 78/10 secondo il quale l'importo degli stessi non può superare il 20% della spesa sostenuta nel 2009.

Il calcolo effettuato è riportato nella seguente tabella:

| CONTO | SPESA SOSTENUTA 2009 | RIDUZIONE AL 20% | STANZIAMENTO 2016 |
|--------|----------------------|------------------|-------------------|
| 325051 | 3.010,71 | 602,14 | 600,00 |
| 325072 | 8.040,72 | 1.608,14 | 1.600,00 |
| TOTALE | 11.051,43 | 2.210,28 | 2.200,00 |

Al conto 325059 è allocato il 30% delle spese sostenute nell'anno 2011 per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, ai sensi dell'art. 15, comma 1, del D.L. 66/14, convertito in L. 89/14, come si evince dalla seguente tabella:

| TIPOLOGIA DI SPESA | ANNO 2011 | RIDUZIONE |
|-----------------------|-----------|-----------|
| SPESE PER AUTOVETTURE | 4.738,62 | 1.421,59 |

L'art. 6 del citato D.L. 78/10 è intervenuto anche su tipologie di spesa prima non toccate da tagli basati sul criterio della spesa storica.

In particolare, va operato un taglio delle spese di formazione del personale, che vanno ridotte al 50% della spesa sostenuta a tale titolo nel 2009, come si evince dalla tabella che segue:

| TIPOLOGIA DI SPESA | ANNO 2009 | RIDUZIONE |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE | 34.998,61 | 17.499,31 |

Analogamente, va ridotta la spesa per missioni, sia per i dipendenti che per gli amministratori. Per quanto riguarda i dipendenti, non si tiene conto della spesa per missioni per funzioni ispettive. Il calcolo effettuato si evince dalla tabella sotto riportata:

| TIPOLOGIA DI SPESA | ANNO 2009 | RIDUZIONE |
|--|-----------|-----------|
| SPESE PER MISSIONI AL NETTO DELLE FUNZIONI ISPETTIVE | 16.019,12 | 8.009,56 |

Infine gli oneri per manutenzione degli immobili, sia ordinaria che straordinaria, non possono superare il 2% del valore degli immobili iscritti in bilancio, ai sensi dell'art. del lo stesso D.L. 78/10. Essendo il valore attuale degli immobili pari a € 10.008.511,09, l'importo complessivo non può pertanto superare € 200.170,22.

Pertanto, al conto 325023, sono stanziati € 50.000,00, mentre, come si vedrà, al conto 111009 sono iscritti € 150.000,00, per un totale di €. 200.000,00.

Per quanto riguarda lo stanziamento relativo ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa, il già citato art. 4, comma 102 della legge 183/11 ha esteso alle Camere di Commercio, oltre al limite riguardante i contratti di somministrazione di lavoro a t.d., anche l'ulteriore limite imposto alle Amministrazioni centrali dello Stato dall'art.9 comma 28 del DL 78/10, convertito in L. 122/10 riguardante il personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, anch'esso consistente nel 50% della spesa del 2009 allo stesso titolo.

Il rispetto del limite suddetto emerge dalla tabella già riportata in sede di illustrazione degli stanziamenti per il personale.

L'art. 14, comma 2, del decreto legge 23 giugno 2014 n. 66, convertito con modificazioni nella legge 23 Giugno 2014, n.89, prevede, per la sola spesa relativa ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa, un ulteriore limite, pari al 4,2 della spesa per il personale risultante dal conto annuale 2012 per le Pubbliche Amministrazioni per le quali tali spese non superano gli € 5.000.000,00.

Essendo la spesa complessiva risultante dal citato conto annuale pari a € 4.410.687,00, esso è pari a € 185.248,85, per cui lo stanziamento del conto 325062, pari a € 60.000,00 si attesta molto al di sotto.

Lo stanziamento al conto 325052 è destinato a coprire gli oneri derivanti dai contratti in essere relativi ai servizi in outsourcing, in modo da consentire la stipula di nuovi contratti alla scadenza, così come disposto in sede di aggiornamento del preventivo 2015, con riferimento alle annualità 2016 e 2017.

Nel mastro 3260 (godimento di beni di terzi) sono allocati €. 3.000,00, per sostenere il noleggio di attrezzature effettuato tramite Consip.

Il mastro 3270 (oneri diversi di gestione) comprende una serie di conti in cui sono stanziati gli importi necessari per l'acquisto di beni e pagamento di imposte tasse e altri oneri:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|--|----------------------|
| 327000 | Oneri per acquisto libri, riviste e quotidiani | -16.000,00 |
| 327006 | Oneri per acquisto cancelleria e modulistica | -24.000,00 |
| 327007 | Costo acquisto carnet TIR/ATA | -2.000,00 |
| 327009 | Materiale di Consumo | -38.000,00 |
| 327015 | Oneri Vestiario di Servizio | -7.000,00 |
| 327017 | Versamenti allo Stato risparmi di spesa | -470.000,00 |
| 327018 | Ires Anno in Corso | -50.000,00 |
| 327021 | Irap Anno in Corso | -270.000,00 |
| 327027 | Altre Imposte | -90.000,00 |
| 327028 | Altre tasse | -72.000,00 |
| | | -1.039.000,00 |

Il conto 327017 è relativo agli importi da versare allo Stato ai sensi dell'art.6 comma 17 del D.L. 78/10 e delle disposizioni precedenti.

L'importo comprende tanto i risparmi già illustrati sul mastro delle prestazioni di servizi, quanto quelli che si illustreranno in tema di spese per investimenti.

Lo stanziamento comprende l'importo di €.248.252,26, per consentire il versamento all'erario della riduzione pari al 15% della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2009, ai sensi del combinato disposto dell'art. 8 comma 3 del decreto legge 6 luglio 2012 n. 95 convertito con modificazioni nella legge 7/8/12 n. 135, e dell'art. 50, comma 3 penultimo periodo, del decreto legge 23 giugno 2014 n. 66, convertito con modificazioni nella legge 23 Giugno 2014, n.89.

La prima delle citate disposizioni prevede una riduzione, pari al 5% nell'anno 2012 e del 10% a decorrere dall'anno 2013 della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010, dei trasferimenti dal bilancio dello Stato agli enti e agli organismi anche costituiti in forma societaria dotati di autonomia finanziaria, inseriti nel conto economico consolidato della Pubblica Amministrazione, come individuati dall'ISTAT ai sensi dell'art. 1, comma 2, della Legge 31 Dicembre 2009, n.196.

La stessa comma prevede altresì che gli enti e gli organismi, anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria, che non ricevono trasferimenti dal bilancio dello Stato adottano interventi di razionalizzazione per la riduzione della spesa per consumi intermedi in modo da assicurare risparmi corrispondenti alle misure indicate.

L'altra disposizione citata prevede un'ulteriore riduzione del 5% a decorrere dal 2014, su base annua.

Il Ministero dello Sviluppo Economico, con nota del 13 Settembre 2012, ha chiarito che tale disposto normativo trova applicazione nei confronti delle Camere di Commercio, delle Unioni Regionali e dell'Unioncamere, mentre esclude le Aziende Speciali, non essendo le stesse inserite nell'elenco sopra detto.

Le somme derivanti da tale riduzione sono versate annualmente ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato entro il 30 Giugno di ciascun anno.

Il Ministero dello Sviluppo Economico, con nota n. 0218482 del 22/10/2012, ha successivamente chiarito che la riduzione del 10% deve essere calcolata, per il 2013, sugli importi iscritti nelle voci di costo relative ai consumi intermedi, così come risultano dal preventivo assestato per l'anno 2012 alla data di entrata in vigore del decreto 95 /12.

I valori così ridotti andranno iscritti nel preventivo 2016 e le connesse riduzioni dovranno complessivamente al versamento da effettuare per l'anno 2016.

Il calcolo di tale versamento è riportato nella seguente tabella:

| | | Cons.2010 | Prev.2012 | Prev.2016 |
|--------|---|------------|------------|------------|
| | | | aggiornato | |
| 325000 | Oneri Telefonici | 51.548,43 | 60.000,00 | 30.000,00 |
| 325002 | Spese consumo acqua, energia elettrica e gas | 101.019,51 | 90.000,00 | 120.000,00 |
| 325003 | Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 325004 | Spese consumo acqua | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 325010 | Oneri Pulizie Locali | 85.142,17 | 80.000,00 | 90.000,00 |
| 325013 | Oneri per Servizi di Vigilanza | 162.321,05 | 150.000,00 | 90.000,00 |
| 325020 | Oneri per Manutenzione Ordinaria | 72.665,95 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 325023 | Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili | 42.576,14 | 80.000,00 | 50.170,00 |
| 325030 | Oneri per assicurazioni | 24.991,50 | 40.000,00 | 28.000,00 |
| 325039 | Altri oneri assicurativi CCNL | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 325040 | Resa servizi adempimenti obbligatori per legge | 10.071,37 | 60.000,00 | 30.000,00 |
| 325041 | Oneri consulenti ed esperti ex c. 11 finanziaria 2005 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 325042 | Oneri per servizio di conciliazione | 22.006,82 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 325050 | Spese Automazione Servizi | 486.570,04 | 650.000,00 | 410.000,00 |
| 325051 | Oneri di Rappresentanza | 3.171,81 | 670,00 | 600,00 |
| 325052 | Spese Servizi di Outsourcing | 0,00 | 0,00 | 550.000,00 |
| 325053 | Oneri postali e di Recapito | 72.918,29 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| 325056 | Oneri per la Riscossione di Entrate | 100.317,41 | 100.000,00 | 70.000,00 |
| 325059 | Oneri per mezzi di Trasporto | 5.820,95 | 5.085,00 | 1.421,00 |

| | | | | |
|--------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 325060 | Oneri per Stampa Pubblicazioni | 7.302,00 | 5.000,00 | 10.000,00 |
| 325061 | Oneri per mezzi di Trasporto promiscuo | 0,00 | 30.000,00 | 5.000,00 |
| 325062 | Compensi Collab.Coord.Continuat. | 48.975,85 | 140.000,00 | 30.000,00 |
| 325066 | Oneri per facchinaggio | 8.739,84 | 22.000,00 | 49.000,00 |
| 325067 | Corrispettivo servizio somministrazione tempo determinato | 33.284,60 | 18.000,00 | 11.000,00 |
| 325068 | Oneri vari di funzionamento | 84.175,20 | 130.000,00 | 60.000,00 |
| 325072 | Spese di pubblicità su quotidiani e periodici | 7.663,59 | 1.540,00 | 1.600,00 |
| 325074 | Spese di pubblicità obbligatorie | 0,00 | 10.000,00 | 4.000,00 |
| 325075 | Costi per registro informatico protesti | 0,00 | 3.000,00 | 2.000,00 |
| 325077 | Indennità/Rimborsi spese per Missioni | 32.875,84 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 325079 | Spese per la Formazione del Personale | 36.393,06 | 17.400,00 | 17.400,00 |
| 325080 | Indennità Rimborsi spese per missioni att.isp. | 0,00 | 34.000,00 | 19.691,00 |
| 325082 | Indennità Rimborsi spese per missioni all'estero | 0,00 | 20.200,00 | 0,00 |
| 326000 | Fitti passivi | 0,00 | 84.000,00 | 0,00 |
| 326001 | Noleggio attrezzature | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| 327000 | Oneri per acquisto libri, riviste e quotidiani | 19.777,91 | 36.000,00 | 16.000,00 |
| 327006 | Oneri per acquisto cancelleria e modulistica | 27.647,60 | 20.000,00 | 24.000,00 |
| 327007 | Costo acquisto carnet TIR/ATA | 2.172,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 327009 | Materiale di Consumo | 28.019,03 | 30.000,00 | 38.000,00 |
| 327015 | Oneri per vestiario di servizio | 0,00 | 9.000,00 | 7.000,00 |
| 327027 | Altre Tasse | 60.196,24 | 150.000,00 | 72.000,00 |
| 328005 | Quote associative Cciaa estere e italiane all'estero | 500,00 | 4.000,00 | 2.000,00 |
| 329002 | Missioni Consiglio e Giunta | 3.095,70 | 20.200,00 | 20.200,00 |
| 329012 | Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni | 13.055,19 | 10.040,00 | 9.800,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.655.015,09 | 2.300.135,00 | 2.051.882,00 |

La differenza di € 248.253,00 va ad incrementare lo stanziamento del conto 327027, per le finalità sopra dette.

Il conto 3280 (quote associative) si divide in:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|--|--------------------|
| 328000 | Partecipazione Fondo Perequativo | -200.000,00 |
| 328003 | Contributo Ordinario Unioncamere | -200.000,00 |
| 328005 | Quote associative Cciaa estere e italiane all'estero | -2.000,00 |
| 328006 | Quote associative Unione Regionale | -160.000,00 |
| | | -562.000,00 |

Gli importi risultano ridotti rispetto all'esercizio in corso in considerazione del calo delle entrate determinato dalla già citata riduzione degli importi del diritto annuale.

Infine, il conto 3290 (organi istituzionali) ammonta a complessivi € 460.000,00, così suddivisi:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|---|-----------------|
| 329001 | Compensi Ind. e rimborsi Consiglio e Giunta | -280.000,00 |
| 329002 | Rimborsi per missioni Consiglio e Giunta | -20.200,00 |
| 329006 | Compensi Ind. e rimborsi Presidente | -60.000,00 |

| | | |
|--------|---|--------------------|
| 329009 | Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori | -60.000,00 |
| 329012 | Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni | -9.800,00 |
| 329015 | Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione | -30.000,00 |
| | | -460.000,00 |

Per quanto riguarda i compensi relativi all'indennità di carica, gli stanziamenti sopra riportati sono stati calcolati riducendo del 10% gli importi unitari alla data del 30 Aprile 2010, ai sensi dell'art. 6 comma 3 del D.L. 78/10.

Si ricorda inoltre che i compensi in questione sono stati adeguati ai sensi della nota n. 1066 del 4 Gennaio 2013 del Ministero dello Sviluppo Economico, emanata d'intesa col Ministero dell'Economia e delle Finanze, che ha dettato le direttive in materia.

Per quanto riguarda le missioni dei componenti degli organi istituzionali, si è tenuto conto della spesa sostenuta a tale titolo nel 2009 (€40.438,06) diminuita del 50% ai sensi dell'art. 6 comma 12 D.L. 78/10 citato.

Infine, lo stanziamento al conto 329012, è stato ridotto di un terzo rispetto alla spesa del 2009, in quanto le indennità di presenza relative sono state ridotte da € 45,00 a € 30,00, così come disposto dall'art. 6 comma 1 D.L. 78/10

Il totale complessivo degli oneri di funzionamento è pari a € 4.100.000,00.

La tabella seguente illustra l'andamento delle spese di funzionamento degli ultimi tre consuntivi approvati:

| | CONTO ECONOMICO 2012 | CONTO ECONOMICO 2013 | CONTO ECONOMICO 2014 | PRE CONSUNTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 |
|---------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------|
| FUNZIONAMENTO | 4.755.074,55 | 4.276.407,49 | 4.138.595,24 | 4.100.000,00 | 4.100.000,00 |

INTERVENTI ECONOMICI

Lo stanziamento, in ottemperanza della Relazione Previsionale e Programmatica, è di complessivi € 2.200.000,00.

Lo stanziamento relativo ai singoli conti è determinato nella misura che segue:

| CONTO | SPESA | PREVENTIVO 2016 |
|--------------|----------------------------------|------------------------|
| 331001 | Interventi economici | 1.850.000,00 |
| 331010 | Contributo alle Aziende speciali | 350.000,00 |
| | TOTALE 3310 | 2.200.000,00 |

Alla copertura dello stanziamento complessivo, pari, come si è detto, a € 2.200.000,00 si provvede facendo ricorso alla differenza positiva risultante da proventi ed oneri complessivi delle gestioni correnti, finanziarie e straordinarie, al netto degli interventi economici, pari appunto a € 2.200.000,00.

Non si prevede alcun ricorso all'avanzo patrimonializzato, anche alla luce delle riduzioni degli importi per diritto annuale già legislativamente previste per il 2016 e il 2017.

Per quanto riguarda l'utilizzo dello stanziamento, si terrà conto di quanto disposto nella Relazione Previsionale e Programmatica.

Si ritiene di dover destinare fin da subito € 150.000,00 ai voucher per l'internazionalizzazione destinati alle imprese per il primo quadrimestre 2016, da assegnare con le stesse modalità previste per il 2015.

Le singole azioni ulteriori saranno definite successivamente dalla Giunta camerale, ai sensi dell'art.3 comma 3 del citato regolamento.

AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI

Gli ammortamenti previsti ammontano a complessivi € 4.150.000,00.

L'accantonamento al fondo svalutazione crediti è pari a €3.740.000,00, ed è stato determinato applicando alla parte di diritto che non si prevede di incassare per l'anno di riferimento le percentuali di mancata riscossione determinate in sede di approvazione del consuntivo 2014 (vedi allegato 7 Del.Cons n. 2 dell'11/5/2015).

TOTALE ONERI CORRENTI

Il totale degli oneri correnti ammonta a € 13.950.000,00.

Particolarmente significativo è il confronto con i dati di consuntivo 2013 e 2014 e con la stima basata sul preconsuntivo 2015, riportati nella seguente tabella:

| CONTO ECONOMICO 2012 | CONTO ECONOMICO 2013 | CONTO ECONOMICO 2014 | PRE CONSUNTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| 21.437.899,44 | 18.445.145,23 | 20.559.984,84 | 14.150.000,00 | 13.950.000,00 |

La diminuzione dell'importo complessivo stanziato nel preconsuntivo 2015 e nel preventivo 2016 è essenzialmente dovuta alla minor somma destinata agli interventi economici e ad accantonamenti, per le ragioni sopra dette.

RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE

Il risultato della gestione corrente è, dunque di - € 650.000,00.

GESTIONE FINANZIARIA

La gestione finanziaria si compone esclusivamente di voci attive, non essendo previsti accensioni di mutui o di altri oneri finanziari.

Il mastro si articola nei seguenti conti:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|------------------------------------|-----------------|
| 350001 | Interessi attivi c/c tesoreria | 10.000,00 |
| 350002 | Interessi attivi c/c postale | 2.000,00 |
| 350004 | Interessi su prestiti al personale | 35.000,00 |
| 350006 | Proventi mobiliari | 3.000,00 |
| | TOTALE | 50.000,00 |

GESTIONE STRAORDINARIA

La gestione straordinaria è anch'essa attiva per complessivi € 600.000,00, in quanto sono da considerarsi tra i proventi straordinari gli incassi derivanti da diritto annuale e sanzioni anni precedenti non accertati per l'anno di riferimento al netto del fondo svalutazione crediti.

AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO

Da quanto detto, emerge una previsione di pareggio di bilancio d'esercizio.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

L'inclusione di un piano degli investimenti in un preventivo economico rappresenta una sorta di deviazione dello schema di preventivo approvato con il nuovo regolamento rispetto alle peculiarità di un preventivo economico, che per definizione non comprende aspetti di natura patrimoniale.

La ragione risiede nella necessità di verificare se per la copertura degli investimenti annuali occorre o meno far ricorso ad assunzioni di mutui o altre forme di indebitamento, ovvero a disinvestimenti, o, infine se la copertura degli oneri derivanti possa derivare esclusivamente dal ricorso all'avanzo economico di esercizio, ovvero al cd. attivo circolante.

L'ammontare complessivo del piano degli investimenti, pari a € 600.000,00, è coperto facendo ricorso all'avanzo patrimonializzato degli esercizi precedenti, così come previsto dall'art. 7 del DPR 254 cit.

Il dettato regolamentare relativo all'articolo di cui sopra, così come affermato dal manuale operativo elaborato da Unioncamere, implica che le scelte riguardanti gli investimenti siano supportate da opportune valutazioni in merito alla capacità della Camera di garantire la copertura degli investimenti (nonchè dell'eventuale disavanzo corrente previsto) tramite l'utilizzo di fonti interne (disinvestimenti o ricorso al cd. cash flow operativo) o ricorrendo alla stipula di mutui.

Per quanto riguarda la Camera di Commercio di Caserta, l'analisi di solidità patrimoniale (che ha lo scopo di evidenziare, attraverso l'esame delle voci dello stato patrimoniale, la composizione e quindi il grado di solidità del patrimonio della Camera) con riferimento all'ultimo consuntivo approvato, evidenzia un margine di struttura sufficiente a consentire la copertura tanto del disavanzo di esercizio previsto che del piano degli investimenti.

Il margine di struttura è un indice che consente di verificare la parte di avanzo patrimonializzato utilizzabile per investimenti e finanziamento di disavanzo d'esercizio.

Superato tale importo, ad investimenti e disavanzo potrà farsi fronte solo con ricorso a disinvestimenti (ossia dismissioni di attivo immobilizzato – immobilizzazioni finanziarie, materiali o immateriali) o a fonti esterne (accensione di mutui).

Il margine di struttura è costituito dal patrimonio netto meno le immobilizzazioni.

Per la Camera di Commercio di Caserta tale margine per l'anno 2014 è pari a € 15.663.204,01, come si evince dalla seguente tabella:

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| PATRIMONIO NETTO | 28.119.299,79 |
| IMMOBILIZZAZIONI | 12.456.095,78 |
| MARGINE DI STRUTTURA | 15.663.204,01 |

Anche laddove si utilizzasse un criterio più restrittivo, non tenendo conto dei crediti, e considerando la sola liquidità immediata avremmo comunque un margine sufficiente, come è dimostrato dalla seguente tabella:

| | |
|--|----------------------|
| MARGINE DI STRUTTURA | 15.663.204,01 |
| CREDITI DI FUNZIONAMENTO | 13.502.349,85 |
| MARGINE DI STRUTTURA AL NETTO DEI CREDITI | 2.160.854,16 |

per cui, come evidenziato nel deliberato, si può provvedere alla copertura del piano degli investimenti, ricorrendo al patrimonio netto risultante da tale bilancio di esercizio al netto dell'attivo immobilizzato e

delle altre voci dell'attivo ad eccezione delle disponibilità liquide al 31/12/2014, valore che è già al di sotto del margine di struttura sopra evidenziato.

Il dato è confermato dal margine di struttura finanziaria a breve termine, che è costituito dall'attivo circolante meno il passivo a breve, margine pari a € 16.901.432,23

| | |
|---|----------------------|
| ATTIVO CIRCOLANTE | 20.971.792,55 |
| PASSIVO A BREVE | 4.070.360,32 |
| MARGINE DI STRUTTURA FINANZIARIA A BREVE TERMINE | 16.901.432,23 |

Come detto, non vi è invece disavanzo corrente da finanziarie.

Per quanto riguarda le singole poste, le immobilizzazioni immateriali ammontano a €. 40.000,00 per software.

La quota destinata alle immobilizzazioni materiali, pari a complessivi €. 300.000,00, è distinta nei sotto elencati conti:

| Conto | Descrizione Conto | preventivo 2016 |
|--------|--|-------------------|
| 111009 | Manutenzioni straordinarie immobili | 150.000,00 |
| 111100 | Impianti Generici | 10.000,00 |
| 111114 | Impianti speciali di comunicazione | 50.000,00 |
| 111200 | Macchine ordinarie d'ufficio | 70.000,00 |
| 111216 | Macch apparecchi attrezzatura varia | 20.000,00 |
| 111226 | Tipografia- sist elettron di fotoriproduzione | 10.000,00 |
| 111300 | Macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcolat. | 40.000,00 |
| 111410 | Arredi | 3.488,00 |
| 111600 | Biblioteca | 6.512,00 |
| | TOTALE | 360.000,00 |

Al conto 111009 sono allocati gli oneri per manutenzione straordinaria, il cui importo, ai sensi dell'art. 2 comma 618 della legge 24/12/2007, nr. 544, sommato a quello del conto 325023 – Oneri per manutenzione ordinaria immobili, non può superare il 2% del valore degli immobili di proprietà della Camera, come detto sopra.

Non sono previsti acquisti e dismissioni di immobili.

Per quanto riguarda gli arredi, ci si è comunque attenuti, nella determinazione dello stanziamento, al disposto dell'art. 1, commi 141 e 142, della Legge 24 Dicembre 2012, n.228, anche se tale disposizione, allo stato, risulta non estesa al 2016, in attesa di quanto eventualmente disporrà in materia la Legge di stabilità 2016.

Infine, per quanto attiene alle immobilizzazioni finanziarie, infine, per partecipazioni e quote sono stanziati complessivi € 200.000,00, di cui € 100.000 al conto 112001 (partecipazioni azionarie) e € 100.000,00 al conto 112005 (conferimento di capitali), che saranno destinati all'acquisto eventuale di partecipazioni con apposite delibere di Giunta.

IL SEGRETARIO GENERALE
Luca Perozzi

IL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

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.)

| | | ALL. A - PREVENTIVO | | | | | |
|--|--|---------------------------------------|---|----------------------------|--|--|------------------------|
| | | (previsto dall' articolo 6 - comma 1) | | | | | |
| | Previsione Consuntivo al 31/12/2015 | Preventivo anno corrente | ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A) | SERVIZI DI SUPPORTO (B) | ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C) | STUDIO,FORMAZIONE E,INFORMAZIONE e PROMOZ. ECON. (D) | TOTALE (A+B+C+D) |
| GESTIONE CORRENTE | | | | | | | |
| A) Proventi correnti | | | | | | | |
| 1) Diritto Annuale | 10.500.000,00 | 9.900.000,00 | | 9.900.000,00 | | | 9.900.000,00 |
| 2) Diritti di Segreteria | 2.900.000,00 | 2.940.000,00 | | | 2.940.000,00 | | 2.940.000,00 |
| 3) Contributi trasferimenti e altre entrate | 200.000,00 | 240.000,00 | | 185.000,00 | | 55.000,00 | 240.000,00 |
| 4) Proventi da gestione di beni e servizi | 130.000,00 | 210.000,00 | | 15.000,00 | 185.000,00 | 10.000,00 | 210.000,00 |
| 5) Variazione delle rimanenze | 10.000,00 | 10.000,00 | | 10.000,00 | | | 10.000,00 |
| Totale proventi correnti (A) | 13.740.000,00 | 13.300.000,00 | 0,00 | 10.110.000,00 | 3.125.000,00 | 65.000,00 | 13.300.000,00 |
| B) Oneri Correnti | | | | | | | |
| 6) Personale | (3.100.000,00) | (3.500.000,00) | (419.616,00) | (963.412,00) | (1.905.376,00) | (211.596,00) | (3.500.000,00) |
| 7) Funzionamento | (4.100.000,00) | (4.100.000,00) | (741.748,52) | (1.292.734,68) | (1.925.554,23) | (139.962,57) | (4.100.000,00) |
| 8) Interventi economici | (2.200.000,00) | (2.200.000,00) | | | | (2.200.000,00) | (2.200.000,00) |
| 9) Ammortamenti e accantonamenti | (4.750.000,00) | (4.150.000,00) | | (4.150.000,00) | | | (4.150.000,00) |
| Totale Oneri Correnti (B) | (14.150.000,00) | (13.950.000,00) | (1.161.364,52) | (6.406.146,68) | (3.830.930,23) | (2.551.558,57) | (13.950.000,00) |
| Risultato della gestione corrente (A-B) | (410.000,00) | (650.000,00) | (1.161.364,52) | 3.703.853,32 | (705.930,23) | (2.486.558,57) | (650.000,00) |
| C) GESTIONE FINANZIARIA | | | | | | | |
| 10) Proventi finanziari | 50.000,00 | 50.000,00 | | 50.000,00 | | | 50.000,00 |
| 11) Oneri finanziari | | | | | | | |
| Risultato gestione finanziaria | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| D) GESTIONE STRAORDINARIA | | | | | | | |
| 12) Proventi straordinari | 500.000,00 | 690.000,00 | | 690.000,00 | | | 690.000,00 |
| 13) Oneri straordinari | (100.000,00) | (90.000,00) | | (90.000,00) | | | (90.000,00) |
| Risultato gestione straordinaria | 400.000,00 | 600.000,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| 14) Rivalutazioni attivo patrimoniale | | | | | | | |
| 15) Svalutazioni attivo patrimoniale | | | | | | | |
| <i>Differenza rettifiche attività finanziaria</i> | | | | | | | |
| Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B +/-C +/-D +/-E) | 40.000,00 | 0,00 | (1.161.364,52) | 4.353.853,32 | (705.930,23) | (2.486.558,57) | 0,00 |
| PIANO DEGLI INVESTIMENTI | | | | | | | |
| Totale Immobilizz. Immateriali | 10.000,00 | 40.000,00 | | 40.000,00 | | | 40.000,00 |
| Totale Immobilizzaz. Materiali | 180.000,00 | 360.000,00 | | 360.000,00 | | | 360.000,00 |
| Totale Immob. Finanziarie | | 200.000,00 | 200.000,00 | | | | 200.000,00 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 190.000,00 | 600.000,00 | 200.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 |

IL SEGRETARIO
Luca Perozzi

IL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

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.)

BUDGET ECONOMICO ANNUALE (Allegato 1 previsto dall'art.2 comma 3)

| | ANNO 2016 | | ANNO 2015 | |
|--|--------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale | | 12.930.000,00 | | 13.665.000,00 |
| a) contributo ordinario dello stato | | | 0,00 | |
| b) corrispettivi da contratto di servizio | | | 0,00 | |
| b1) con lo Stato | | | 0,00 | |
| b2) con le Regioni | | | 0,00 | |
| b3) con altri enti pubblici | | | 0,00 | |
| b4) con l'Unione Europea | | | 0,00 | |
| c) contributi in conto esercizio | 90.000,00 | | 180.000,00 | |
| c1) contributi dallo Stato | | | 0,00 | |
| c2) contributi da Regione | 40.000,00 | | 140.000,00 | |
| c3) contributi da altri enti pubblici | 50.000,00 | | 40.000,00 | |
| c4) contributi dall'Unione Europea | | | 0,00 | |
| d) contributi da privati | 0,00 | | 0,00 | |
| e) proventi fiscali e parafiscali | 9.900.000,00 | | 10.625.000,00 | |
| f) ricavi x cessione di prodotti e prestazioni servizi | 2.940.000,00 | | 2.860.000,00 | |
| 2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) incremento di immobili per lavori interni | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) altri ricavi e proventi | | 360.000,00 | | 425.000,00 |
| a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio | | | 0,00 | |
| b) altri ricavi e proventi | 360.000,00 | | 425.000,00 | |
| Totale valore della produzione (A) | | 13.300.000,00 | | 14.100.000,00 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) per servizi | | 4.696.000,00 | | 5.357.000,00 |
| a) erogazione di servizi istituzionali | 2.200.000,00 | | 2.800.000,00 | |
| b) acquisizione di servizi | 2.006.000,00 | | 1.784.882,00 | |
| c) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro | 30.000,00 | | 263.118,00 | |
| d) compensi ad organi amministrazione e controllo | 460.000,00 | | 509.000,00 | |
| 8) per godimento beni di terzi | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 9) per il personale | | 3.500.000,00 | | 3.470.000,00 |
| a) salari e stipendi | 2.660.000,00 | | 2.518.000,00 | |
| b) oneri sociali | 610.000,00 | | 676.000,00 | |
| c) trattamento fine rapporto | 180.000,00 | | 210.000,00 | |
| d) trattamento di quiescenza e simili | | | 0,00 | |
| e) altri costi | 50.000,00 | | 66.000,00 | |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | 4.150.000,00 | | 4.210.000,00 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 5.000,00 | | 5.000,00 | |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 405.000,00 | | 405.000,00 | |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | 0,00 | |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide | 3.740.000,00 | | 3.800.000,00 | |
| 11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12) accantonamento per rischi | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13) altri accantonamenti | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14) oneri diversi di gestione | | 1.601.000,00 | | 1.750.000,00 |
| a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | 470.000,00 | | 470.000,00 | |
| b) altri oneri diversi di gestione | 1.131.000,00 | | 1.280.000,00 | |
| Totale costi (B) | | 13.950.000,00 | | 14.790.000,00 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | -650.000,00 | | -690.000,00 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | |
| 15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 16) altri proventi finanziari | | 47.000,00 | 0,00 | 97.000,00 |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | | | 0,00 | |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | | | 0,00 | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 47.000,00 | | 0,00 | |
| d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | | | 97.000,00 | |
| 17) interessi ed oneri finanziari | | 0,00 | | 0,00 |
| a) interessi passivi | | | 0,00 | |
| b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate | | | 0,00 | |
| c) altri interessi ed oneri finanziari | | | 0,00 | |
| 17 bis) utili e perdite su cambi | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17 bis) | | 50.000,00 | | 100.000,00 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 18) rivalutazioni | | 0,00 | | 0,00 |
| a) di partecipazioni | | | 0,00 | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | 0,00 | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | 0,00 | |
| 19) svalutazioni | | 0,00 | | 0,00 |
| a) di partecipazioni | | | 0,00 | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | 0,00 | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | 0,00 | |
| Totale delle rettifiche di valore (18 - 19) | | 0,00 | | 0,00 |
| D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5) | 690.000,00 | 690.000,00 | 690.000,00 | 690.000,00 |
| 21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti | 90.000,00 | 90.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | | 600.000,00 | | 590.000,00 |
| Risultato prima delle imposte | | 0,00 | | 0,00 |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate | | 0,00 | | 0,00 |
| AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | | 0,00 | | 0,00 |

IL SEGRETARIO
Luca PeruzziIL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

| BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (previsto dall'art.1 comma 2) | | | | | | |
|--|--------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|
| | ANNO 2016 | | ANNO 2017 | | ANNO 2018 | |
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | | |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale | | 12.930.000,00 | | 11.390.000,00 | | 11.390.000,00 |
| 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 | 90.000,00 | | 90.000,00 | | 90.000,00 | |
| c1) contributi dallo Stato | | | | | | |
| c2) contributi da Regione | 40.000,00 | | 40.000,00 | | 40.000,00 | |
| c3) contributi da altri enti pubblici | 50.000,00 | | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| c4) contributi dall'Unione Europea | | | | | | |
| d) contributi da privati | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| e) proventi fiscali e parafiscali | 9.900.000,00 | | 8.300.000,00 | | 8.300.000,00 | |
| f) ricavi x cessione di prodotti e prestazioni servizi | 2.940.000,00 | | 3.000.000,00 | | 3.000.000,00 | |
| 2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 4) incremento di immobili per lavori interni | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 5) altri ricavi e proventi | | 360.000,00 | | 400.000,00 | | 400.000,00 |
| a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio | | | | | | |
| b) altri ricavi e proventi | 360.000,00 | | 400.000,00 | | 400.000,00 | |
| Totale | | 13.300.000,00 | | 11.800.000,00 | | 11.800.000,00 |
| valore della produzione (A) | | | | | | |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) per servizi | | 4.696.000,00 | | 3.996.000,00 | | 3.996.000,00 |
| a) erogazione di servizi istituzionali | 2.200.000,00 | | 1.500.000,00 | | 1.500.000,00 | |
| b) acquisizione di servizi | 2.006.000,00 | | 2.006.000,00 | | 2.006.000,00 | |
| c) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro | 30.000,00 | | 30.000,00 | | 30.000,00 | |
| d) compensi ad organi amministrazione e controllo | 460.000,00 | | 460.000,00 | | 460.000,00 | |
| 8) per godimento beni di terzi | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 9) per il personale | | 3.500.000,00 | | 3.400.000,00 | | 3.400.000,00 |
| a) salari e stipendi | 2.660.000,00 | | 2.560.000,00 | | 2.560.000,00 | |
| b) oneri sociali | 610.000,00 | | 610.000,00 | | 610.000,00 | |
| c) trattamento fine rapporto | 180.000,00 | | 180.000,00 | | 180.000,00 | |
| d) trattamento di quiescenza e simili | | | | | | |
| e) altri costi | 50.000,00 | | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | 4.150.000,00 | | 3.500.000,00 | | 3.500.000,00 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 5.000,00 | | 5.000,00 | | 5.000,00 | |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 405.000,00 | | 395.000,00 | | 395.000,00 | |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | | | | |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide | 3.740.000,00 | | 3.100.000,00 | | 3.100.000,00 | |
| 11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 12) accantonamento per rischi | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 13) altri accantonamenti | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 14) oneri diversi di gestione | | 1.601.000,00 | | 1.401.000,00 | | 1.401.000,00 |
| a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | 470.000,00 | | 470.000,00 | | 470.000,00 | |
| b) altri oneri diversi di gestione | 1.131.000,00 | | 931.000,00 | | 931.000,00 | |

| | | | | | | | |
|--|---------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| costi (B) | Totale | | 13.950.000,00 | | 12.300.000,00 | | 12.300.000,00 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | | -650.000,00 | | -500.000,00 | | -500.000,00 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | | | |
| 15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | |
| 16) altri proventi finanziari | | 47.000,00 | | 47.000,00 | | 47.000,00 | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | | | | | | | |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | | | | | | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 47.000,00 | | 47.000,00 | | 47.000,00 | | |
| d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | | | | | | | |
| 17) interessi ed altri oneri finanziari | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| a) interessi passivi | | | | | | | |
| b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate | | | | | | | |
| c) altri interessi ed oneri finanziari | | | | | | | |
| 17 bis) utili e perdite su cambi | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis) | | 50.000,00 | | 50.000,00 | | 50.000,00 | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | | |
| 18) rivalutazioni | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| a) di partecipazioni | | | | | | | |
| 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 | | 0,00 | |
| 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) | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | | | |
| 20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5) | 690.000,00 | 690.000,00 | 540.000,00 | 540.000,00 | 540.000,00 | 540.000,00 | |
| 21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | | 600.000,00 | | 450.000,00 | | 450.000,00 | |
| Risultato prima delle imposte | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |

IL SEGRETARIO
Luca Perozzi

IL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

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.)

| CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA | | |
|---|---|-----------------------|
| ENTRATE | | |
| Livello | DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO | TOTALE ENTRATE |
| | DIRITTI | |
| 1100 | Diritto annuale | 5.000.000,00 |
| 1200 | Sanzioni diritto annuale | 300.000,00 |
| 1300 | Interessi moratori per diritto annuale | 50.000,00 |
| 1400 | Diritti di segreteria | 2.900.000,00 |
| 1500 | Sanzioni amministrative | |
| | ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI | |
| | Entrate derivanti dalla vendita di beni | |
| 2101 | Vendita pubblicazioni | |
| 2199 | Altri proventi derivanti dalla cessione di beni | 6.000,00 |
| | Entrate derivanti dalla prestazione di servizi | |
| 2201 | Proventi da verifiche metriche | 70.000,00 |
| 2202 | Concorsi a premio | 10.000,00 |
| 2203 | Utilizzo banche dati | |
| 2299 | Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi | 200.000,00 |
| | CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | |
| | Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 0,00 |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate | 0,00 |
| 3102 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato | 0,00 |
| 3103 | Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali | 0,00 |
| 3104 | Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali | 0,00 |
| 3105 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate | 120.000,00 |
| 3106 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma | 0,00 |
| 3107 | Contributi e trasferimenti correnti da province | 0,00 |
| 3108 | Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane | 0,00 |
| 3109 | Contributi e trasferimenti correnti da comuni | 0,00 |
| 3110 | Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni | 0,00 |
| 3111 | Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane | 0,00 |
| 3112 | Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie | 0,00 |
| 3113 | Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere | 0,00 |
| 3114 | Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS | 0,00 |
| 3115 | Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali | 0,00 |
| 3116 | Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari | 0,00 |
| 3117 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza | 0,00 |
| 3118 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali | 0,00 |
| 3119 | Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio | 0,00 |
| 3120 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio | 0,00 |
| 3121 | Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio | 0,00 |
| 3122 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio | 0,00 |
| 3123 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti | 70.000,00 |
| 3124 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere | 0,00 |
| 3125 | Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali | 0,00 |
| 3126 | Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica | 0,00 |
| 3127 | Contributi e trasferimenti correnti da Università | 0,00 |
| 3128 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi | 0,00 |
| 3129 | Contributi e trasferimenti correnti da ARPA | 0,00 |
| 3199 | Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali | 0,00 |
| | Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati | |
| 3201 | Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 |
| 3202 | Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro | 0,00 |
| 3203 | Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali | 0,00 |
| 3204 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali | 0,00 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 |
| | Contributi e trasferimenti correnti dall'estero | |
| 3301 | Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea | 0,00 |
| 3302 | Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere | 0,00 |
| 3303 | Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati | 0,00 |
| | ALTRE ENTRATE CORRENTI | |
| | Concorsi, recuperi e rimborsi | |
| 4101 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato | 10.000,00 |
| 4103 | Rimborso spese dalle Aziende Speciali | 10.000,00 |
| 4198 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 190.000,00 |
| 4199 | Sopravvenienze attive | 170.000,00 |
| | Entrate patrimoniali | |
| 4201 | Fitti attivi di terreni | 0,00 |
| 4202 | Altri fitti attivi | 0,00 |
| 4203 | Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche | 0,00 |
| 4204 | Interessi attivi da altri | 49.000,00 |
| 4205 | Proventi mobiliari | 1.000,00 |
| 4499 | Altri proventi finanziari | 0,00 |

| | | |
|------|--|--------------|
| | ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI | |
| | Alienazione di immobilizzazioni materiali | 0,00 |
| 5101 | Alienazione di terreni | 0,00 |
| 5102 | Alienazione di fabbricati | 0,00 |
| 5103 | Alienazione di Impianti e macchinari | 2.000,00 |
| 5104 | Alienazione di altri beni materiali | 0,00 |
| 5200 | Alienazione di immobilizzazioni immateriali | 0,00 |
| | Alienazione di immobilizzazioni finanziarie | |
| 5301 | Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento | 0,00 |
| 5302 | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | 0,00 |
| 5303 | Alienazione di titoli di Stato | 0,00 |
| 5304 | Alienazione di altri titoli | 0,00 |
| | CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE | |
| | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche | |
| 6101 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato | 0,00 |
| 6102 | Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali | 0,00 |
| 6103 | Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali | 0,00 |
| 6104 | Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma | 0,00 |
| 6105 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da province | 0,00 |
| 6106 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane | 0,00 |
| 6107 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni | 0,00 |
| 6108 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni | 0,00 |
| 6109 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane | 0,00 |
| 6110 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie | 0,00 |
| 6111 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere | 0,00 |
| 6112 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS | 0,00 |
| 6113 | Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali | 0,00 |
| 6114 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari | 0,00 |
| 6115 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza | 0,00 |
| 6116 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali | 0,00 |
| 6117 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio | 0,00 |
| 6118 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio | 0,00 |
| 6119 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio | 0,00 |
| 6120 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere | 0,00 |
| 6121 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali | 0,00 |
| 6122 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica | 0,00 |
| 6123 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università | 0,00 |
| 6124 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali | 0,00 |
| 6125 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA | 0,00 |
| 6199 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali | 0,00 |
| | Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati | |
| 6201 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali | 0,00 |
| 6202 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese | 0,00 |
| 6203 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie | 0,00 |
| 6204 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro | 0,00 |
| | Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero | |
| 6301 | Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea | 0,00 |
| 6302 | Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere | 0,00 |
| 6303 | Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati | 0,00 |
| | OPERAZIONI FINANZIARIE | |
| 7100 | Prelievi da conti bancari di deposito | |
| 7200 | Restituzione depositi versati dall'Ente | |
| 7300 | Depositi cauzionali | 2.000,00 |
| 7350 | Restituzione fondi economici | 10.000,00 |
| | Riscossione di crediti | |
| 7401 | Riscossione di crediti da Camere di Commercio | |
| 7402 | Riscossione di crediti dalle Unioni regionali | |
| 7403 | Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche | |
| 7404 | Riscossione di crediti da aziende speciali | |
| 7405 | Riscossione di crediti da altre imprese | |
| 7406 | Riscossione di crediti da dipendenti | 30.000,00 |
| 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 | 1.500.000,00 |
| | ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI | |
| 8100 | Anticipazioni di cassa | 0,00 |
| 8200 | Mutui e prestiti | 0,00 |
| 9998 | INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA <i>(riscossioni codificate dal cassiere)</i> | 0,00 |
| 9999 | ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE <i>(riscossioni codificate dal cassiere)</i> | 0,00 |

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA

USCITE

| Codice gestionale | DESCRIZIONE VOCE | 011 | 012 | 012 | 016 | 032 | 032 | 033 | 033 | xxx | yyv |
|-------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|--|--|--|
| | | Competitività e sviluppo delle imprese | Regolazione dei mercati | Regolazione dei mercati | Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | Fondi da ripartire | Fondi da ripartire | Servizi per conto terzi e partite di giro | Debiti da finanziamento dell'amministrazione |
| | | 005 | 004 | 004 | 005 | 002 | 004 | 001 | 002 | 001 | 001 |
| | | Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy | Indirizzo politico | Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche | Fondi da assegnare | Fondi di riserva e speciali | Servizi per conto terzi e partite di giro | Debiti da finanziamento dell'amministrazione |
| | | 4 | 1 | 4 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | | AFFARI ECONOMICI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | AFFARI ECONOMICI | AFFARI ECONOMICI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI |
| | | 1 | 3 | 1 | 1 | 1 | 3 | 1 | 3 | 3 | 3 |
| | | Affari generali economici, commerciali e del lavoro | Servizi generali | Affari generali economici, commerciali e del lavoro | Affari generali economici, commerciali e del lavoro | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Servizi generali | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Servizi generali | Servizi generali | Servizi generali |
| | <small>PERSONALE</small> | | | | | | | | | | |
| | Competenze a favore del personale | | | | | | | | | | |
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 90.000,00 | 365.000,00 | 400.000,00 | 45.000,00 | 140.000,00 | 320.000,00 | 0,00 | | | |
| 1102 | Rimborsi spese per personale distaccato/comandato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | | | |
| 1103 | Arretrati di anni precedenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Ritenute a carico del personale | | | | | | | | | | |
| 1201 | - Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 15.000,00 | 77.000,00 | 70.000,00 | 7.000,00 | 25.000,00 | 55.000,00 | | | | |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 30.000,00 | 150.000,00 | 140.000,00 | 15.000,00 | 50.000,00 | 110.000,00 | | | | |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 3.600,00 | 18.600,00 | 16.800,00 | 1.800,00 | 6.000,00 | 13.200,00 | | | | |
| | Contributi a carico dell'ente | | | | | | | | | | |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 33.000,00 | 160.000,00 | 150.000,00 | 16.000,00 | 50.000,00 | 120.000,00 | | | | |
| 1302 | Contributi aggiuntivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Interventi assistenziali | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------|--|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|--|--|--|
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | | | |
| 1402 | Altri interventi assistenziali a favore del personale | 1.800,00 | 9.300,00 | 8.400,00 | 900,00 | 3.000,00 | 6.600,00 | | | |
| | Altre spese di personale | | | | | | | | | |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 900,00 | 4.650,00 | 4.200,00 | 450,00 | 1.500,00 | 3.300,00 | | | |
| 1502 | TFR a carico direttamente dell'Ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | | | |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | | | |
| | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | | | | | | | | | |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 2.400,00 | 12.400,00 | 11.200,00 | 1.200,00 | 4.000,00 | 8.800,00 | | | |
| 2102 | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | | | |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 600,00 | 3.100,00 | 2.800,00 | 300,00 | 1.000,00 | 2.200,00 | | | |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 1.980,00 | 10.230,00 | 9.240,00 | 990,00 | 3.300,00 | 7.260,00 | | | |
| 2105 | Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | | | |
| 2106 | Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | | | |
| 2107 | Lavoro interinale | 3.000,00 | 15.500,00 | 14.000,00 | 1.500,00 | 5.000,00 | 11.000,00 | | | |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 600,00 | 3.100,00 | 2.800,00 | 300,00 | 1.000,00 | 2.200,00 | | | |
| 2109 | Corsi di formazione organizzati per terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2110 | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2111 | Organizzazione manifestazioni e convegni | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2112 | Spese per pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 11.400,00 | 58.900,00 | 53.200,00 | 5.700,00 | 19.000,00 | 41.800,00 | | | |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 1.800,00 | 9.300,00 | 8.400,00 | 900,00 | 3.000,00 | 6.600,00 | | | |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 840,00 | 4.340,00 | 3.920,00 | 420,00 | 1.400,00 | 3.080,00 | | | |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 8.400,00 | 43.400,00 | 39.200,00 | 4.200,00 | 14.000,00 | 30.800,00 | | | |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2120 | Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | | | |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 3.900,00 | 20.150,00 | 18.200,00 | 1.950,00 | 6.500,00 | 14.300,00 | | | |
| 2122 | Assicurazioni | 1.800,00 | 9.300,00 | 8.400,00 | 900,00 | 3.000,00 | 6.600,00 | | | |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 66.000,00 | 300.000,00 | 290.000,00 | 33.000,00 | 110.000,00 | 240.000,00 | | | |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 2.700,00 | 13.950,00 | 12.600,00 | 1.350,00 | 4.500,00 | 9.900,00 | | | |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 2.700,00 | 13.950,00 | 12.600,00 | 1.350,00 | 4.500,00 | 9.900,00 | | | |
| 2126 | Spese legali | 2.400,00 | 12.400,00 | 11.200,00 | 1.200,00 | 4.000,00 | 8.800,00 | | | |
| 2127 | Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | | | |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 30.000,00 | 155.000,00 | 140.000,00 | 15.000,00 | 50.000,00 | 110.000,00 | | | |
| 2299 | Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive | 300,00 | 1.550,00 | 1.400,00 | 150,00 | 500,00 | 1.100,00 | | | |
| | CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | | |

| | Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche | | | | | | | | | | |
|-------------|---|------------|------|------|------|------|------------|--|--|--|--|
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti a Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3102 | Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3103 | Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3104 | Contributi e trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3105 | Contributi e trasferimenti correnti a province | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3106 | Contributi e trasferimenti correnti a città metropolitane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3107 | Contributi e trasferimenti correnti a comuni | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3108 | Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3109 | Contributi e trasferimenti correnti a comunità montane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3110 | Contributi e trasferimenti correnti ad aziende sanitarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3111 | Contributi e trasferimenti correnti ad aziende ospedaliere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3112 | Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3113 | Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | | | | |
| 3114 | Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | | | | |
| 3115 | Contributi e trasferimenti correnti ad unioni regionali delle Camere di Commercio per ripiano perdite | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3116 | Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170.000,00 | | | | |
| 3117 | Contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di Commercio per ripiano perdite | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3118 | Altri contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3119 | Contributi e trasferimenti correnti a policlinici univeristari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3120 | Contributi e trasferimenti correnti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3121 | Contributi e trasferimenti correnti a Istituti Zooprofilattici sperimentali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3122 | Contributi e trasferimenti correnti a Enti di previdenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3123 | Contributi e trasferimenti correnti a Autorità portuali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3124 | Contributi e trasferimenti correnti a Agenzie regionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3125 | Contributi e trasferimenti correnti a Università | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3126 | Contributi e trasferimenti correnti a Enti Parco | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3127 | Contributi e trasferimenti correnti a ARPA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--|--|--|--|
| 3128 | Contributi e trasferimenti correnti a Enti di ricerca locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3199 | Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Contributi e trasferimenti a soggetti privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3201 | Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3202 | Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3203 | Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3204 | Contributi e trasferimenti a famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3206 | Contributi e trasferimenti a soggetti esteri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | | | | |
| | ALTRE SPESE CORRENTI | | | | | | | | | | |
| | Rimborsi | | | | | | | | | | |
| 4101 | Rimborso diritto annuale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | | | | |
| 4102 | Restituzione diritti di segreteria | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4199 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Godimenti di beni di terzi | | | | | | | | | | |
| 4201 | Noleggi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4202 | Locazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4203 | Leasing operativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4204 | Leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4205 | Licenze software | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Interessi passivi e oneri finanziari diversi | | | | | | | | | | |
| 4301 | Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4304 | Interessi passivi per anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4305 | Interessi su mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4306 | Interessi passivi v/fornitori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4399 | Altri oneri finanziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Imposte e tasse | | | | | | | | | | |
| 4401 | IRAP | 13.200,00 | 68.200,00 | 61.600,00 | 6.600,00 | 22.000,00 | 48.400,00 | | | | |
| 4402 | IRES | 1.200,00 | 6.200,00 | 5.600,00 | 600,00 | 2.000,00 | 4.400,00 | | | | |
| 4403 | I.V.A. | 600,00 | 3.100,00 | 2.800,00 | 300,00 | 1.000,00 | 2.200,00 | | | | |
| 4405 | ICI | 3.000,00 | 15.500,00 | 14.000,00 | 1.500,00 | 5.000,00 | 11.000,00 | | | | |
| 4499 | Altri tributi | 30.000,00 | 155.000,00 | 140.000,00 | 15.000,00 | 50.000,00 | 110.000,00 | | | | |
| | Altre spese correnti | | | | | | | | | | |
| 4502 | Indennità e rimborso spese per il Consiglio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | | | | |
| 4503 | Indennità e rimborso spese per la Giunta | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | | | | |
| 4504 | Indennità e rimborso spese per il Presidente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54.000,00 | 0,00 | | | | |
| 4505 | Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54.000,00 | 0,00 | | | | |
| 4506 | Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | | | | |
| 4507 | Commissioni e Comitati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | | | | |
| 4508 | Borse di studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | | | | |
| 4510 | Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|------|------|------|------|------|------------|--|--|--|--|
| 4511 | Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4512 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 4513 | Altri oneri della gestione corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| INVESTIMENTI FISSI | | | | | | | | | | | |
| Immobilizzazioni materiali | | | | | | | | | | | |
| 5101 | Terreni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 5102 | Fabbricati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | | | | |
| 5103 | Impianti e macchinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68.000,00 | | | | |
| 5104 | Mobili e arredi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5105 | Automezzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5106 | Materiale bibliografico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5149 | Altri beni materiali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5151 | Immobilizzazioni immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5152 | Hardware | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5155 | Acquisizione o realizzazione software | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | | | | |
| 5157 | licenze d' uso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5199 | Altre immobilizzazioni immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Immobilizzazioni finanziarie | | | | | | | | | | | |
| 5201 | Partecipazioni di controllo e di collegamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5202 | Partecipazioni azionarie in altre imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5203 | Conferimenti di capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5204 | Titoli di Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 5299 | Altri titoli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI | | | | | | | | | | | |
| Contributi e trasferimenti per investimenti a Amministrazioni pubbliche | | | | | | | | | | | |
| 6101 | Contributi e trasferimenti per investimenti a Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6102 | Contributi e trasferimenti per investimenti a enti di ricerca statali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6103 | Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre amministrazioni pubbliche centrali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6104 | Contributi e trasferimenti per investimenti a Regione/Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6105 | Contributi e trasferimenti per investimenti a province | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6106 | Contributi e trasferimenti per investimenti a città metropolitane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6107 | Contributi e trasferimenti per investimenti a comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6108 | Contributi e trasferimenti per investimenti a unioni di comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6109 | Contributi e trasferimenti per investimenti a comunità montane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6110 | Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende sanitarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6111 | Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende ospedaliere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---|------|------|------|------|------|-----------|--|--|--|--|
| 6112 | Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre Camere di commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6113 | Contributi e trasferimenti per investimenti ad unioni regionali delle Camere di Commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6114 | Contributi e trasferimenti per investimenti a centri esteri delle Camere di Commercio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6115 | Contributi e trasferimenti per investimenti a policlinici univertari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6116 | Contributi e trasferimenti per investimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6117 | Contributi e trasferimenti per investimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6118 | Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di previdenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6119 | Contributi e trasferimenti per investimenti a Autorità portuali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6120 | Contributi e trasferimenti per investimenti a Agenzie regionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6121 | Contributi e trasferimenti per investimenti a Università | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6122 | Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti Parco | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6123 | Contributi e trasferimenti per investimenti a ARPA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6124 | Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di ricerca locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6199 | Contributi e trasferimenti per investimenti a altre Amministrazioni Pubbliche locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6201 | Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6204 | Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6206 | Contributi e trasferimenti per investimenti a famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6207 | Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 6208 | Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti esteri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | OPERAZIONI FINANZIARIE | | | | | | | | | | |
| 7100 | Versamenti a conti bancari di deposito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 7200 | Deposito cauzionale per spese contrattuali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 7300 | Restituzione di depositi cauzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 7350 | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | | | | |
| | Concessione di crediti | | | | | | | | | | |
| 7401 | Concessione di crediti alle Unioni regionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|---|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|--|--|--|--|
| 7402 | Concessione di crediti ad altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 7403 | Concessione di crediti a aziende speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 7404 | Concessione di crediti ad altre imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 7405 | Concessione di crediti a famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | | | | |
| 7406 | Concessione di crediti a Istituzioni sociali private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 7407 | Concessioni di crediti a soggetti esteri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 90.000,00 | 470.000,00 | 400.000,00 | 50.000,00 | 150.000,00 | 340.000,00 | | | | |
| | SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI | | | | | | | | | | |
| 8100 | Rimborso anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 8200 | Rimborso mutui e prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 9997 | PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 9998 | PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 9999 | ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

IL SEGRETARIO
Luca Perozzi

IL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

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.)



Piano degli Indicatori e dei
Risultati Attesi di Bilancio
(PIRA)
Anno 2016

Introduzione

Il Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012, rubricato “*Definizione delle linee guida generali 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’art. 23 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91*”, ha diramato le linee guida di un nuovo strumento da allegare al bilancio di previsione degli Enti, denominato **Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio** (di seguito **PIRA**).

Il PIRA è stato introdotto con il Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91, e costituisce un documento programmatico, a base triennale, redatto contestualmente al bilancio di previsione ed allegato allo stesso, al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorare l’effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

Il PIRA 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 per il triennio della programmazione finanziaria, e riporta gli indicatori individuati per quantificare tali obiettivi, nonché la misurazione annuale degli stessi indicatori per monitorare i risultati conseguiti.

Il PIRA deve essere coerente con il Piano della Performance, riportandone il contenuto all’interno del medesimo, e della Relazione sulla Performance, facendo confluire il rapporto sui risultati e le cause degli eventuali scostamenti nella Relazione stessa.

Requisiti del PIRA

Il D. Lgs. n. 91/2011 prevede che il PIRA illustri le principali finalità perseguite attraverso i programmi di spesa del bilancio in termini di livello, copertura e qualità dei servizi erogati, ovvero l’impatto che i programmi di spesa, unitamente a fattori esogeni, intendono produrre sulla collettività, sul sistema economico e sul contesto di riferimento.

Ciascuna finalità è caratterizzata da uno o più obiettivi significativi che concorrono alla sua realizzazione. Per ciascun programma, il PIRA fornisce:

- a) una descrizione sintetica degli obiettivi sottostanti, al fine dell’individuazione dei potenziali destinatari o beneficiari del servizio o dell’intervento, nonché la sua significatività;
- b) il triennio di riferimento o l’eventuale arco temporale previsto per la sua realizzazione;
- c) uno o più indicatori diretti a misurare l’obiettivo ed a monitorare la sua realizzazione.

Per ciascun indicatore, il Piano fornisce:

- a) una definizione tecnica, idonea a specificare l’oggetto della misurazione dell’indicatore e l’unità di misura di riferimento;
- b) la fonte del dato, ossia il sistema informativo interno, la rilevazione esterna, o l’istituzione dalla quale si ricavano le informazioni necessarie al calcolo dell’indicatore, che consenta di verificarne la misurazione;
- c) il metodo o la formula applicata per il calcolo dell’indicatore;
- d) il valore “obiettivo”, consistente nel risultato atteso dall’indicatore in relazione alla tempistica di realizzazione;
- e) l’ultimo valore effettivamente osservato dall’indicatore.

Il Piano individua, inoltre, specifiche azioni avviate dall’amministrazione per consolidare il sistema di indicatori di risultati disponibili.

Elementi del PIRA

Il PIRA si compone dei seguenti elementi:

Missioni: rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche nell’utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

Le missioni sono definite in base allo scopo istituzionale dell'amministrazione pubblica in modo da fornire la rappresentazione delle singole funzioni politico-istituzionali perseguite con le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili.

Il Ministero dello Sviluppo Economico, per le Camere di commercio, ha individuato le seguenti Missioni:

- 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.

Programmi: rappresentano aggregati omogenei di attività realizzate dall'amministrazione pubblica, volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle Missioni.

Il Ministero dello Sviluppo Economico, per le Camere di commercio, ha individuato i seguenti Programmi associati alle Missioni:

- 005 – Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale;
- 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;
- 002 – Indirizzo politico;
- 004 – Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche;
- 001 – Fondi da assegnare;
- 002 – Fondi di riserva e speciali.

Obiettivi: trattasi di obiettivi operativi che declinano l'orizzonte strategico nei singoli esercizi (breve periodo), rientrando negli strumenti di natura programmatica delle attività delle amministrazioni.

PIRA anno 2016

Per l'anno 2016, come per il precedente, il PIRA è stato redatto tenendo di mira l'orizzonte temporale dell'anno.

Gli obiettivi operativi, presenti nel PIRA, sono ispirati alle linee strategiche enunciate nella Relazione Previsionale e Programmatica riferita all'anno 2016.

Sono stati individuati, per le varie missioni e Programmi, sette obiettivi operativi, con almeno un indicatore per ciascuno di essi.

Fa eccezione la Missione "Fondi da ripartire", per la quale non è stato individuato alcun obiettivo, in quanto non risultano previsti nel bilancio di previsione.

Non è possibile, allo stato, riferire circa il raggiungimento degli obiettivi prefissati nel precedente documento programmatico, in quanto la rilevazione annuale riferita al 2015, potrà essere fatta solo agli inizi del prossimo anno. Pertanto dal prossimo PIRA sarà possibile relazionare sul raggiungimento dei risultati attesi.

Occorre precisare che da gennaio prossimo, l'ente camerale procederà a lavorare sugli altri obiettivi operativi riportati nel Piano della Performance 2016-2018.

Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio anno 2016

| 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 – <i>Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale</i> | 004 - <i>Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori</i> | 005 – <i>Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy</i> | 002 – <i>Indirizzo politico</i> | 004 – <i>Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche</i> | 001 – <i>Fondi da assegnare</i> | 002 – <i>Fondi da riserve speciali</i> |
| Obiettivi | Valorizzare e sostenere la capacità innovativa e competitiva delle imprese attraverso la formazione e l'assistenza specialistica | Controlli in materia di metrologia legale | Rafforzare il supporto alle imprese in tema di internazionalizzazione | | Tempestività dei pagamenti | | |
| | | Standardizzazione ed omogeneizzazione delle procedure in materia di R.I. | | | | | |
| | | Incentivare gli strumenti di tutela alternativa, rafforzando l'utilizzo della mediazione volontaria e l'utilizzo di clausole conciliate nei contratti | | | | | |
| | | Migliorare i livelli di automazione nell'erogazione dei servizi alle imprese | | | | | |

| | | |
|--------------------------------|---|--|
| Missione | 011 – Competitività delle Imprese | |
| Programma | 005 – Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale | |
| Obiettivo | Titolo | Valorizzare e sostenere la capacità innovativa e competitiva delle imprese attraverso la formazione e l'assistenza specialistica |
| | Descrizione | Un obiettivo dell'azione camerale sarà quello di rendere le imprese più competitive, contribuendo, attraverso attività di assistenza e formazione, ad ampliare e migliorare le conoscenze tecniche e manageriali in materia di proprietà industriale mediante il potenziamento e la qualificazione dei servizi offerti in materia di brevetti e marchi, nonché avviando un centro PIP finalizzato all'assistenza specialistica sul sistema di tutela della proprietà industriale, con l'obiettivo di valorizzare e sostenere la capacità innovativa e competitiva delle PMI del territorio |
| | Arco temporale da realizzare | Anno |
| | Centro di responsabilità | DE01 – Regolazione del Mercato |
| | Risorse economiche | |
| Numero indicatori associati: 2 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|---|--|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Indicatore 1 | Incidenza % dei contributi erogati direttamente alle imprese sul totale del valore degli interventi economici | | | | | | |
| Cosa misura | La % delle risorse relative agli interventi economici direttamente trasferiti alle imprese | | | | | | |
| Tipologia | Unità di misura | Algoritmo di calcolo | Fonte dei dati | Ultimo valore osservato | Risultato atteso anno n | Risultato atteso anno n + 1 | Risultato atteso anno n + 2 |
| Qualità | Percentuale | Risorse consuntivate (liquidate di competenza) su interventi diretti a favore delle imprese erogati previa emanazione di specifici disciplinari anno n / Voce di conto economico: B.8 Interventi economici | Rilevazione interna della Camera, Bilancio consuntivo | 53,04% | 55,00% | | |

| | | | | | | | |
|------------------------|--|---|---------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Indicatore 2 | Risorse per promozione per impresa attiva | | | | | | |
| Cosa misura | Valore medio dei costi promozionali per impresa attiva | | | | | | |
| Tipologia | Unità di misura | Algoritmo di calcolo | Fonte dei dati | Ultimo valore osservato | Risultato atteso anno n | Risultato atteso anno n + 1 | Risultato atteso anno n + 2 |
| Economico patrimoniale | Valore | Interventi economici / n. imprese attive al 31.12. anno n | Bilancio consuntivo | 68,37 | 29,00% | | |

Sul dato previsionale, relativo ai due indicatori, influisce la già deliberata riduzione del diritto annuale (art. 28 del d.l. n. 90 del 24 giugno 2014, convertito con modificazione nella legge n. 114 del 11 agosto 2014), che comporta una sostanziale rivisitazione delle attività della Camera che saranno sottoposte sotto la lente d'ingrandimento.

| | | |
|--------------------------------|---|--|
| Missione | 012 – Regolazione dei Mercati | |
| Programma | 004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | |
| Obiettivo | Titolo | Controlli in materia di metrologia legale |
| | Descrizione | Speculare all'attività di prevenzione è l'attività di ispezione vera e propria, destinata a diventare sempre più centrale, sia per quanto riguarda il controllo sulla conformità e sicurezza dei prodotti, sia per la metrologia legale. |
| | Arco temporale da realizzare | Anno |
| | Centro di responsabilità | DF01 – Attività Ispettive |
| | Risorse economiche | |
| Numero indicatori associati: 1 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|---|---|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Indicatore 1 | Diffusione delle visite metrologiche di controllo sul tessuto economico provinciale | | | | | | |
| Cosa misura | Diffusione delle visite metrologiche di controllo sul tessuto economico provinciale | | | | | | |
| Tipologia | Unità di misura | Algoritmo di calcolo | Fonte dei dati | Ultimo valore osservato | Risultato atteso anno n | Risultato atteso anno n + 1 | Risultato atteso anno n + 2 |
| Efficacia | Valore assoluto | N. visite metrologiche (verifica prima, periodica, collaudo, rilegalizzazione e ispettive) effettuate dalla Camera di commercio nell'anno n / N. utenti metrici al 31.12.anno n | Eureka | 10,71% | 11,10% | | |

Il risultato atteso tiene conto dell'estensione delle visite metrologiche su ulteriori prodotti merceologici (giocattoli, tessuti, calzature, ecc)

| | | |
|--------------------------------|---|---|
| Missione | 012 – Regolazione dei Mercati | |
| Programma | 004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | |
| Obiettivo | Titolo | Standardizzazione ed omogeneizzazione delle procedure in materia di R.I. |
| | Descrizione | Obiettivo primario dell'ente è fornire alle imprese servizi di qualità in tempi rapidi e con procedure semplificate. Strumenti dell'azione di semplificazione camerale continuerà ad essere, oltre all'ampliamento della tipologia di pratiche trattate on line, anche il rafforzamento dei rapporti di collaborazione con le altre PP.AA.. |
| | Arco temporale da realizzare | Anno |
| | Centro di responsabilità | CE01 – Pubblicità Legale; CF01 – Procedimenti Speciali; CG01 - certificazione |
| | Risorse economiche | |
| Numero indicatori associati: 2 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|--|---|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Indicatore 1 | Tasso di sospensione delle pratiche Registro Imprese | | | | | | |
| Cosa misura | La % di pratiche sospese sul totale pratiche e, indirettamente, la capacità della Camera di commercio di promuovere, nei confronti dell'utenza, una maggiore conoscenza e comprensione dei diversi procedimenti. | | | | | | |
| Tipologia | Unità di misura | Algoritmo di calcolo | Fonte dei dati | Ultimo valore osservato | Risultato atteso anno n | Risultato atteso anno n + 1 | Risultato atteso anno n + 2 |
| Qualità | Percentuale | N. protocolli R.I. con almeno una gestione correzione nell'anno n / N. totale protocolli R.I. pervenuti nell'anno n | Priamo | 39,08% | 39,0% | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|--|---|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Indicatore 2 | Tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche del R.I. | | | | | | |
| Cosa misura | Indica il tempo medio di lavorazione della pratiche telematiche del R.I. | | | | | | |
| Tipologia | Unità di misura | Algoritmo di calcolo | Fonte dei dati | Ultimo valore osservato | Risultato atteso anno n | Risultato atteso anno n + 1 | Risultato atteso anno n + 2 |
| Qualità | Giorni | Tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche (protocolli) R.I.. | Priamo | 21,70 | 14,0 | | |

In relazione all'indicatore n. 2, si nota un incremento del numero dei giorni riferita all'anno 2013 (21,70) rispetto all'anno 2012 (19,10) e riportato come ultimo valore osservato nel precedente PIRA. Premesso che il 2013 non rientra nel monitoraggio previsto dal precedente Piano degli Indicatori Attesi e dei Risultati di Bilancio anno 2014, corre l'obbligo precisare che sul dato 2013 influiscono le oltre ventimila pratiche relative alla comunicazione della PEC da parte delle ditte individuali. La scadenza fissata dalla normativa ha, infatti, determinato un afflusso anomalo di pratiche, la cui consistenza ha reso, di fatto, materialmente impossibile la gestione delle stesse nei tempi e termini ordinari.

Inoltre il dato rilevato da Priamo è influenzato dalla presenza di un modello – SE/sede secondaria -, che riguarda l'apertura di un protocollo intercamerale, per il quale è prevista, di norma, l'evasione automatica. Nella fattispecie, invece, il sistema non ha "riconosciuto" il modello – che peraltro viene sottratto al normale flusso di pratiche telematiche assegnate agli istruttori – generando, di fatto, un ritardo (364 giorni), che ha inciso fortemente sui tempi medi di lavorazione camerale.

| | | |
|--------------------------------|---|--|
| Missione | 012 – Regolazione dei Mercati | |
| Programma | 004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | |
| Obiettivo | Titolo | Incentivare gli strumenti di tutela alternativa, rafforzando l'utilizzo della mediazione volontaria e l'utilizzo di clausole conciliate nei contratti |
| | Descrizione | L'attività di mediazione, ferma da tempo a causa della pronuncia di illegittimità costituzionale, è ripresa in quanto riformata, ed è in fortissima crescita. Dovrà, pertanto, essere ripensata la promozione dello strumento, incentivando l'utilizzo della mediazione volontaria e l'introduzione delle clausole conciliative nei contratti. |
| | Arco temporale da realizzare | Anno |
| | Centro di responsabilità | DE01 |
| | Risorse economiche | |
| Numero indicatori associati: 1 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|--|--|------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Indicatore 1 | Livello di diffusione del servizio di conciliazione/mediazione | | | | | | |
| Cosa misura | La % delle imprese che hanno usufruito del servizio camerale di mediazione/conciliazione | | | | | | |
| Tipologia | Unità di misura | Algoritmo di calcolo | Fonte dei dati | Ultimo valore osservato | Risultato atteso anno n | Risultato atteso anno n + 1 | Risultato atteso anno n + 2 |
| Efficacia | Percentuale | N. procedure di mediazione/ conciliazione avviate nell'anno n / N. imprese attive al 31.12. dell'anno n al netto delle UU.LL. /1.000 | MECA; Movimprese | 1,02 % | 1,15% | | |

Il risultato atteso tiene conto dell'attivazione dell'Organismo di composizione delle crisi da sovraindebitamento ai sensi della legge n. 3/2012 e del DM n. 202/2014 ed alla luce del d. lgs. n. 130/2015 di disciplina delle ADR di consumo.

| | | |
|--------------------------------|---|--|
| Missione | 012 – Regolazione dei Mercati | |
| Programma | 004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | |
| Obiettivo | Titolo | Migliorare i livelli di automazione nell'erogazione dei servizi alle imprese |
| | Descrizione | L'obiettivo primario rimane quello di fornire alle imprese servizi di qualità in tempi rapidi e con procedure semplificate. Per tale ragione, la CCIAA, per il prossimo anno, si è posta la sfida di elaborare nuove idee e nuovi approcci per migliorare la qualità del R.I., sperimentando ulteriore automazione dello stesso; ampliando, ad esempio, la gamma di pratiche trattate, introducendo alcune personalizzazioni nello strumento di controllo della qualità dei dati contenuti nel R.I.. |
| | Arco temporale da realizzare | Anno |
| | Centro di responsabilità | CE01 – Pubblicità Legale; CF01 – Procedimenti Speciali; CG01 - certificazione |
| | Risorse economiche | |
| Numero indicatori associati: 1 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|---|---|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Indicatore 1 | Grado di diffusione dei servizi telematici presso il tessuto economico locale | | | | | | |
| Cosa misura | Indica l'accessibilità a servizi/prestazioni erogati dalla Camera di commercio ricorrendo a canali telematici | | | | | | |
| Tipologia | Unità di misura | Algoritmo di calcolo | Fonte dei dati | Ultimo valore osservato | Risultato atteso anno n | Risultato atteso anno n + 1 | Risultato atteso anno n + 2 |
| Qualità | Percentuale | N. totale utenti telemaco pay attivati / N. imprese attive al 31.12. dell'anno n al netto delle U.U.LL. | Infocert; Movimprese | 4,69% | 5,50% | | |

| | | |
|--------------------------------|--|--|
| Missione | 016 – Commercio Internazionale ed Internazionalizzazione del sistema produttivo | |
| Programma | 005 – Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy | |
| Obiettivo | Titolo | Rafforzare il supporto alle imprese in tema di internazionalizzazione |
| | Descrizione | A sostegno del made in Italy e delle imprese della Provincia di Caserta, la Camera assicurerà la continuità delle attività di promozione internazionale unitamente alle aziende speciali competenti, nonché alle strutture interne, in particolare quelle preposte alla gestione delle attività amministrative a supporto del commercio estero. Attraverso le azioni di sensibilizzazione, informazione e fornitura di servizi specialistici (ad esempio sportello informativo), si intende aumentare il numero delle nuove imprese esportatrici e consolidare ed incrementare i volumi di quelle che già esportano. |
| | Arco temporale da realizzare | Anno |
| | Centro di responsabilità | DH01 - Promozione |
| | Risorse economiche | |
| Numero indicatori associati: 1 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|--|---|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Indicatore 1 | Contributi erogati alle imprese per iniziative in materia di internazionalizzazione | | | | | | |
| Cosa misura | Importi erogati a titolo di contributi alle imprese in materia di internazionalizzazione | | | | | | |
| Tipologia | Unità di misura | Algoritmo di calcolo | Fonte dei dati | Ultimo valore osservato | Risultato atteso anno n | Risultato atteso anno n + 1 | Risultato atteso anno n + 2 |
| Qualità | Valore assoluto | Importi liquidati a titolo di contributi in materia di internazionalizzazione | Rilevazione interna della Camera | 938.422,60 | 470.000,00 | | |

Sul dato previsionale influisce la già deliberata riduzione del diritto annuale (art. 28 del d.l. n. 90 del 24 giugno 2014, convertito con modificazione nella legge n. 114 del 11 agosto 2014), che comporta una sostanziale rivisitazione delle attività della Camera che saranno sottoposte sotto la lente d'ingrandimento.

| | | |
|--------------------------------|--|--|
| Missione | 032 – Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | |
| Programma | 004 – Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche | |
| Obiettivo | Titolo | Tempestività dei pagamenti |
| | Descrizione | Nell'ambito delle politiche per l'ottimizzazione dell'impiego delle risorse dell'ente, viene riconfermata l'adozione di misure volte a garantire la tempestività dei pagamenti verso le imprese fornitrici, richiesta dal decreto anticrisi, nonché l'obiettivo del contenimento dei costi di funzionamento imposto dalle manovre di finanza pubblica. |
| | Arco temporale da realizzare | Anno |
| | Centro di responsabilità | BE01 - Contabilità e Bilancio |
| | Risorse economiche | |
| Numero indicatori associati: 1 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Indicatore 1 | Indice di tempestività dei pagamenti ex art. 9 DPCM 22.09.2014 | | | | | | |
| Cosa misura | La % di fatture passive pagate entro 30 gg nell'anno n | | | | | | |
| Tipologia | Unità di misura | Algoritmo di calcolo | Fonte dei dati | Ultimo valore osservato | Risultato atteso anno n | Risultato atteso anno n + 1 | Risultato atteso anno n + 2 |
| Efficacia | Valore analitico | Somma, per fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento | XAC/Oracle applications | -10,83 | -12,00 | | |

IL SEGRETARIO
Luca Perozzi
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.)



Camera di Commercio
Caserta

allegato n. 7 delibera Consiglio n. 8 del 14/12/2015

OPERAZIONI DI ACQUISTO E VENDITA DI IMMOBILI E CESSIONI DELLE QUOTE DI FONDI IMMOBILIARI

| Operazioni di acquisto la cui efficacia è subordinata alla verifica dei saldi | Oggetto dell'operazione | Importi complessivi | | |
|---|-------------------------|---------------------|------|------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 |
| | | | | |
| Acquisti diretti di immobili | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Acquisti indiretti di immobili inclusi gli acquisti di quote di fon | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTALE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Operazioni di vendita la cui efficacia è subordinata alla verifica dei saldi | Oggetto dell'operazione | Importi complessivi | | |
|--|-------------------------|---------------------|------|------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 |
| | | | | |
| Vendita immobili | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cessione di quote di fondi immobiliari | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|---|--|------|------|------|
| Disponibilità liquide provenienti dalla vendita di immobili e dalla cessione delle quote fondi immobiliari | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---|--|------|------|------|

| Operazioni di acquisto e di vendita che non hanno impatto sui saldi strutturali di | Oggetto dell'operazione | Importi complessivi | | |
|--|--------------------------------|----------------------------|-------------|-------------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 |
| | | | | |
| Sottoscrizione di titoli pubblici utilizzando anche somme rivenienti dalla vendita di immobili | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sottoscrizione di quote di fondi immobiliari o costituzione di fondi immobiliari di natura privata mediante apporti di immobili, ovvero utilizzando somme rivenienti dalla vendita di immobili od altre disponibilità comprese le quote di fondi immobiliari costituiti mediante apporto di immobili | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita diretta di immobili a privati o ad ente della pubblica amministrazione (individuato ai sensi del comma 2 dell'articolo 1 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni ed integrazioni). | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| Operazioni di acquisto e di vendita in corso, avviate nel 2011 in forza di previgenti norme o per effetto di delibere assunte entro il 31 dicembre 2011 | Oggetto dell'operazione | Importi complessivi (valori in mln di euro) | | |
|--|-------------------------|--|-------------|-------------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 |
| Acquisti diretti di immobili | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Acquisti indiretti di immobili inclusi gli acquisti di quote di fon | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre operazioni di acquisto (specificare) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita immobili | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cessione di quote di fondi immobiliari | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita diretta di immobili a privati o ad ente della pubblica amministrazione (individuato ai sensi del comma 2 dell'articolo 1 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni ed integrazioni). | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| Disponibilità liquide provenienti dalla vendita di immobili e dalla cessione delle quote fondi immobiliari | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

IL SEGRETARIO
Luca Perozzi

IL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

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.)

| Operazioni di acquisto e di vendita in corso, avviate nel 2011 in forza di previgenti norme o per effetto di delibere assunte entro il 31 dicembre 2011 | Oggetto dell'operazione | Importi complessivi (valori in mln di euro) | | |
|--|----------------------------|---|-------------|-------------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 |
| | | | | |
| Acquisti diretti di immobili | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Acquisti indiretti di immobili inclusi gli acquisti di quote di fondi immobiliari | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre operazioni di acquisto (specificare) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita immobili | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cessione di quote di fondi immobiliari | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita diretta di immobili a privati o ad ente della pubblica amministrazione (individuato ai sensi del comma 2 dell'articolo 1 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni ed integrazioni). | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| Disponibilità liquide provenienti dalla vendita di immobili e dalla cessione delle quote fondi immobiliari | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

IL SEGRETARIO
Luca Perozzi

IL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

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.)



ASIPS

RELAZIONE AL

AZIENDA SPECIALE BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016 Camera di Commercio Caserta

La redazione del preventivo economico dell'Azienda Speciale per l'anno 2016 non ha potuto prescindere da una serie di considerazioni dovute ad elementi di novità rispetto agli anni passati e che, a diversi livelli, hanno impattato sulle decisioni assunte.

Prima fra tutte, la fusione per incorporazione di Agrisviluppo in Asips, che ha determinato un ampliamento dell'oggetto sociale, che contempla azioni riconducibili all'attività di assistenza alle imprese, valorizzazione delle risorse territoriali e supporto ai processi di sviluppo sostenibile.

Non secondario, inoltre, il ruolo assunto dall'Azienda Speciale, desumibile anch'esso dalla nuova strutturazione dello statuto, di "organismo cui la Camera di Commercio potrà delegare lo svolgimento di funzioni di propria competenza, avvalendosi come strumento di supporto agli uffici camerali, sia nell'ambito dell'amministrazione interna che nell'erogazione dei servizi all'utenza".

Tutto quanto premesso, nel precisare che la redazione del bilancio è formulata in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 67 D.P.R. 254/05, si illustrano, in dettaglio, le aree di intervento all'interno delle quali trovano collocazione i singoli piani progettuali, elaborati sulla base delle linee programmatiche elaborate dalla Giunta della Camera di Commercio ed approvate dal Consiglio camerale.

1) AREA DI INTERVENTO: ASSISTENZA ALLE PMI

L'Azienda Speciale, tenuto conto della critica congiuntura economica, si propone di indirizzare le proprie attività a sostegno del sistema delle imprese attraverso la realizzazione di uno sportello Microcredito (Scheda 1a).

Inoltre, quale organismo strumentale della Camera di Commercio di Caserta, l'Azienda potrebbe svolgere attività funzionali alle esigenze degli uffici camerali, quali, a titolo esemplificativo, il rilascio delle CNS, delle PEC e dei Certificati di origine per le Imprese (Schede 1b, 1c, 1d).

2) AREA DI INTERVENTO: PROMOZIONE ECONOMICA E VALORIZZAZIONE

La promozione delle tipicità del territorio rappresenta, per l'Azienda Speciale, un ambito di intervento che, sempre più, tende a configurarsi come servizio alle imprese, con significative ricadute sul sistema economico territoriale.

In questa logica sono previste iniziative tese a spettacolarizzare il momento della produzione e del consumo delle eccellenze provinciali da realizzare in sinergia con le associazioni di categoria e con altri organismi territoriali (scheda 2a).

Le iniziative che si intendono porre in essere in tale ambito sono focalizzate, principalmente, sull'implementazione delle attività connesse alla realizzazione di un Sito delle eccellenze/Enoteca provinciale, che costituisce la summa delle ricchezze agroalimentari ed artigianali del territorio, che troveranno ideale sistematizzazione e visibilità in un contesto unico di "Eccellenze" (scheda 2b).

Inoltre, in tale area di intervento, sono previsti percorsi di accompagnamento ai mercati esteri per favorire la propensione delle imprese casertane all'esportazione (scheda 2c).

3) AREA DI INTERVENTO: RAFFORZAMENTO SISTEMA PRODUTTIVO LOCALE

L'Azienda Speciale, in ragione delle esigenze palesate dagli operatori del settore, in collaborazione con Agroqualità, società per la certificazione della qualità nell'agroalimentare del sistema camerale, ha strutturato la progettazione di un percorso di aggiornamento delle PMI agricole ed agroalimentari della provincia di Caserta sulle norme in materia di etichettatura dei prodotti, in ragione del



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

Regolamento UE 1169/2011 pubblicato nel dicembre 2011, che troverà applicazione a far data dal 13 dicembre 2016 (scheda 3a).

L'Azienda speciale, infatti, assiste le realtà economiche nell'individuazione delle opportunità di innovazione, valorizzando la variabile tecnologica ed organizzativa nelle strategie aziendali, anche allo scopo di elevarne il livello di digitalizzazione (scheda 3b).

4) AREA DI INTERVENTO: PARTECIPAZIONE BANDI NAZIONALI, REGIONALI, COMUNITARI

L'attuale fase di riorganizzazione del sistema camerale richiede un cambiamento di strategia economica e pone, quale obiettivo in capo all'Azienda Speciale, il reperimento di risorse all'esterno. In tale ottica l'Azienda, anche attraverso la Camera di Commercio, intende candidarsi su interventi, programmi e progetti dell'Unione Europea o di autorità nazionali e regionali, ovvero partecipare a programmi e progetti gestiti da altri soggetti pubblici e privati (schede 4a e 4b).

Le iniziative ammesse a contributo, nonché quelle previste su commessa di terzi, sono state dettagliate nelle relative schede progetto, allegate alla presente relazione per farne parte integrante e sostanziale (Allegato "A").

Per quanto attiene, poi, alle singole voci di bilancio, si rinvia al prospetto analitico, allegato alla presente relazione quale parte integrante e sostanziale (Allegato "B").

E' opportuno, invece, una più dettagliata analisi della voce "costi di struttura", atteso che l'art. 65, comma 2, del DPR 254/05, stabilisce che "le aziende speciali perseguono l'obiettivo di assicurare, mediante acquisizione di risorse proprie, almeno la copertura dei costi strutturali", realizzata secondo l'ausilio delle tabelle di dettaglio sotto riportate.

| COSTI DI STRUTTURA | IMPORTO |
|-------------------------------|---------------------|
| Organi istituzionali | € 21.505,00 |
| Personale | € 220.419,00 |
| Funzionamento | € 41.037,00 |
| Ammortamenti e accantonamenti | € 3.324,00 |
| TOTALE | € 286.285,00 |

Tali costi, come chiarito dalla circolare del MISE n. 3612 del 26/7/07, non sono da considerarsi nel loro ammontare complessivo bensì solo per quella parte di oneri non sostenuti per la realizzazione delle attività programmate e ad esse imputati, che da previsione sono pari ad € 32.385,00.

Proprio per evidenziare quanto sopra esposto, nello schema di bilancio ministeriale è stata inserita una colonna, denominata "Costi di Struttura", che evidenzia gli oneri relativi al solo funzionamento dell'azienda e non connessi alle attività progettuali, cioè al fine di parametrare tali oneri alle "risorse proprie" e misurare, conseguentemente, la capacità di autofinanziamento dell'Azienda Speciale.

La parte dei costi di struttura che residua è imputata alle seguenti aree di attività, caratterizzate da contenuti e finalità unitarie, nel quadro di destinazione programmatica delle risorse:

- assistenza alle pmi;
- promozione economica e valorizzazione;
- rafforzamento sistema produttivo locale;
- partecipazione bandi nazionali, regionali, comunitari.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

Dalla seguente tabella appare evidente come i costi di struttura siano totalmente coperti dalle entrate e ripartiti tra le iniziative nel quadro programmatico delle risorse individuate.

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| AREA DI INTERVENTO | COSTI DI STRUTTURA | ENTRATE A COPERTURA DEI COSTI DI STRUTTURA |
|---|---------------------|---|
| ASSISTENZA ALLE PMI | € 20.076,00 | Proventi da servizi |
| | € 3.324,00 | Altri proventi e rimborsi |
| | € 20.000,00 | Contributo CCIAA |
| PROMOZIONE ECONOMICA E VALORIZZAZIONE | € 33.000,00 | Altri proventi e rimborsi |
| | € 60.000,00 | Contributo CCIAA |
| RAFFORZAMENTO SISTEMA PRODUTTIVO LOCALE | € 15.000,00 | Contributo CCIAA |
| PARTECIPAZIONE BANDI NAZ.LI, REG.LI, COMUNITARI | € 102.500,00 | Contributi da organismi comunitari, regionali e altri |
| COSTI DI STRUTTURA | € 21.385,00 | Proventi da servizi |
| | € 11.000,00 | Altri proventi e servizi |
| TOTALE | € 286.285,00 | |

Ai fini dell'imputazione delle spese di funzionamento alle singole attività programmate, si è ipotizzata una incidenza media del 30% sulle iniziative a contributo e del 40% su quelle da attuare per conto terzi, salvo una successiva e, più approfondita, analisi dell'impegno da profondere a supporto delle iniziative.

Dalle tabelle sotto riportate è possibile, quindi, avere una visione di sintesi dettagliata e precisa dell'imputazione dei costi per l'attuazione del piano di attività programmate su contributo e su commessa di terzi:

| AREA DI INTERVENTO | ATTIVITÀ PROGRAMMATE SU CONTRIBUTO | IMPORTO STANZIATO IN BILANCIO | COSTI DI PROGETTO | COSTI DI STRUTTURA |
|---|---|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Assistenza alle pmi | 1.a) Sportello Microcredito | € 50.000,00 | € 30.000,00 | € 20.000,00 |
| Promozione economica e valorizzazione | 2.a) Attività di supporto ad iniziative per la promozione di produzioni tipiche | € 50.000,00 | € 35.000,00 | € 15.000,00 |
| | 2.b) Un viaggio nelle eccellenze: dall'Enoteca al territorio | € 200.000,00 | € 140.000,00 | € 60.000,00 |
| rafforzamento sistema produttivo locale | 3.a) Attività di aggiornamento sulle norme in materia di etichettatura dei prodotti | € 20.000,00 | € 14.000,00 | € 6.000,00 |
| | 3.b) Bando Imprese | € 30.000,00 | € 21.000,00 | € 9.000,00 |
| TOTALE | | € 350.000,00 | € 240.000,00 | € 110.000,00 |

Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it





ASIPS

| AREA DI INTERVENTO | ATTIVITÀ SU COMMESSA DI TERZI | IMPORTO STANZIATO IN BILANCIO | COSTI DI PROGETTO | COSTI DI STRUTTURA |
|---|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Assistenza alle pmi | 1.b) Pec per le imprese | € 20.000,00 | € 13.715,00 | € 6.285,00 |
| | 1.c) Certificati di origine | € 10.000,00 | € 6.500,00 | € 3.500,00 |
| | 1.d) Service ai sistemi camerali | € 80.000,00 | € 45.000,00 | € 35.000,00 |
| Promozione economica e valorizzazione | 2.c) Supporto alle imprese per ingresso in nuovi mercati | € 70.000,00 | € 42.000,00 | € 28.000,00 |
| Partecipazione bandi nazionali, regionali, comunitari | 4.a) Bandi Regionali | € 150.000,00 | € 88.500,00 | € 61.500,00 |
| | 4.b) Bandi Comunitari | € 100.000,00 | € 59.000,00 | € 41.000,00 |
| TOTALE | | € 430.000,00 | € 254.715,00 | € 175.285,00 |

Per quanto attiene, infine, ai dati riportati nello schema ministeriale, alla voce "Previsione Consuntivo al 31/12/2015", emerge un disavanzo dovuto, in larga parte, alla fusione per incorporazione che ha comportato una duplicazione di alcune voci di costi di struttura maturati a tutto il 20 ottobre 2015, data dalla quale sono decorsi gli effetti reali della fusione.

Caserta, 2 dicembre 2015

IL PRESIDENTE

(Tommaso De Simone)



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal, Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it



Allegato G

PREVENTIVO ECONOMICO AZIENDA SPECIALE A.S.I.P.S. ANNO 2016 (previsto dall'art. 67, comma 1)

| VOCI DI COSTO/RICAVO | VALORI COMPLESSIVI | | QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE | | | | | TOTALE |
|--|-------------------------------------|----------------------|--|---------------------------------------|---|--|--------------------|---------------------|
| | PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2015 | PREVENTIVO ANNO 2016 | ASSISTENZA ALLE PMI | PROMOZIONE ECONOMICA E VALORIZZAZIONE | RAFFORZAMENTO SISTEMA PRODUTTIVO LOCALE | PARTICIPAZIONE BANDI NAZIONALI, REGIONALI E COMUNITARI | COSTI DI STRUTTURA | |
| A) RICAVI ORDINARI | | | | | | | | |
| 1) Proventi da servizi | | | € 110.000,00 | € 88.615,00 | | | € 21.385,00 | € 110.000,00 |
| 2) Altri proventi o rimborsi | € 104.648,00 | € 74.324,00 | € 3.324,00 | € 60.000,00 | | | € 11.000,00 | € 74.324,00 |
| 3) Contributi da organismi comunitari | | € 100.000,00 | | | | € 100.000,00 | | € 100.000,00 |
| 4) Contributi regionali o da altri enti pubblici | | € 150.000,00 | | | | € 150.000,00 | | € 150.000,00 |
| 5) Altri contributi | | | | | | | | € - |
| 6) Contributo della Camera di Commercio | € 660.754,00 | € 350.000,00 | € 50.000,00 | € 250.000,00 | € 50.000,00 | | | € 350.000,00 |
| Totale (A) | € 765.402,00 | € 784.324,00 | € 141.939,00 | € 310.000,00 | € 50.000,00 | € 250.000,00 | € 32.385,00 | € 784.324,00 |
| B) COSTI DI STRUTTURA | | | | | | | | |
| 6) Organi istituzionali | € 44.868,00 | € 21.505,00 | | | | | € 21.505,00 | € 21.505,00 |
| 7) Personale | € 170.000,00 | € 220.419,00 | € 35.253,00 | € 81.807,00 | € 13.195,00 | € 90.164,00 | | € 220.419,00 |
| 8) Funzionamento | € 50.000,00 | € 41.037,00 | € 4.823,00 | € 11.193,00 | € 1.805,00 | € 12.336,00 | € 10.880,00 | € 41.037,00 |
| 9) Ammortamenti e accantonamenti | € 3.648,00 | € 3.324,00 | € 3.324,00 | | | | | € 3.324,00 |
| Totale (B) | € 268.516,00 | € 286.285,00 | € 43.400,00 | € 93.000,00 | € 15.000,00 | € 102.500,00 | € 32.385,00 | € 286.285,00 |
| C) COSTI ISTITUZIONALI | | | | | | | | |
| 10) Spese per progetti e iniziative | € 545.434,00 | € 498.039,00 | € 98.539,00 | € 217.000,00 | € 35.000,00 | € 147.500,00 | € - | € 498.039,00 |
| Totale (C) | € 545.434,00 | € 498.039,00 | € 98.539,00 | € 217.000,00 | € 35.000,00 | € 147.500,00 | € - | € 498.039,00 |

IL PRESIDENTE
(Tommaso De Simone)



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

BILANCIO DI PREVISIONE ASIPS 2016



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta**BILANCIO DI PREVISIONE DELL'AZIENDA SPECIALE ASIPS
ANNO 2016****RICAVI****VOCI DI BILANCIO****IMPORTI**

| | | |
|---|---|------------|
| A1) Proventi da servizi | € | 110.000,00 |
| A2) Altri proventi e rimborsi | € | 74.324,00 |
| A3) Contributi da organismi comunitari | € | 100.000,00 |
| A4) Contributi regionali o da altri enti pubblici | € | 150.000,00 |
| A6) Contributi C.C.I.A.A. | € | 350.000,00 |

TOTALE RICAVI**€ 784.324,00****COSTI****VOCI DI BILANCIO****IMPORTI**

| | | |
|---|---|------------|
| B6) Funzionamento Organi Statutari | € | 21.505,00 |
| B7a) Compenso direttore azienda | € | 10.230,00 |
| B7b) Emolumenti al personale assunto a tempo Indeterminato | € | 147.038,00 |
| B7c) Oneri sociali(I.N.P.S., Quas, Fondo Est, I.N.A.I.L.) personale a tempo indeterminato | € | 44.588,00 |
| B7d) Trattamento Fine Rapporto personale assunto a tempo Indeterminato | € | 11.003,00 |
| B7e) Altri costi del personale | € | 7.560,00 |
| B8a) Prestazioni di servizi | € | 31.602,00 |
| B8c) Oneri diversi di gestione | € | 9.435,00 |
| B9) Ammortamenti ed accantonamenti | € | 3.324,00 |
| C10) Spese Programmi e attività | € | 498.039,00 |

TOTALE COSTI**€ 784.324,00****IL PRESIDENTE****(Tommaso De Simone)**Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

ENTRATE



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO A1

PROVENTI DA SERVIZI

Art. n. 1 Proventi da servizi € 110.000,00

TOTALE PROVENTI DA SERVIZI € **110.000,00**

NOTE

Art. n. 1 Si prevede di incamerare diritti per il rilascio delle CNS(€ 80.000,00), per il rilascio di PEC per le imprese(€ 20.000,00 e per i certificati di origine(€ 10.000,00).



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO A2

ALTRI PROVENTI E RIMBORSI

| | | | |
|------------------|--|---|-----------|
| Art. n. 1 | Ricavi da prestazioni rese a terzi | € | 73.324,00 |
| Art. n. 2 | Interessi attivi c/c bancario e postale- Previsione 2016 | € | 1.000,00 |

TOTALE INTERESSI ATTIVI € **74.324,00**

NOTE

- Art. n. 1** Si prevede di incamerare ricavi da prestazioni di servizi CCIAA per la realizzazione di iniziative di sostegno al sistema economico provinciale. Inoltre la voce include la parte del Fondo acquisizioni patrimoniali destinata alla copertura delle quote di ammortamento delle attrezzature acquistate con lo stesso per un totale di € 3.324,00.
- Art. n. 2** La previsione è stimata in relazione alle giacenze di banca e posta previste per il 2016



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO A3-A4

**CONTRIBUTI DA ORGANISMI COMUNITARI,
REGIONALI O DA ALTRI ENTI PUBBLICI**

Art. n. 1 Contributi da organismi comunitari € 100.000,00

Art. n. 2 Contributi regionali o da altri enti pubblici € 150.000,00

TOTALE PROVENTI DA SERVIZI € **250.000,00**

NOTE

Art. n. 1-2 Si prevede di incamerare contributi dalla partecipazione a bandi comunitari, reg.li o naz.li.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO A6

CONTRIBUTI CCIAA
in conto esercizio

Art. n. 1 Contributo CCIAA anno 2016 € 350.000,00

TOTALE CONTRIBUTI CCIAA € 350.000,00

NOTE

Art. n. 1 Come disposto dalla CCIAA di Caserta il contributo stanziato per l'anno 2016 è di € 350.000,00



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

SPESE



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B6

FUNZIONAMENTO ORGANI STATUTARI

| | | | |
|--|---------------------------------|---|----------------------|
| Art. n. 1 | Compensi Collegio dei revisori | € | 15.552,00 |
| Art. n. 2 | Rimborsi spese revisori | € | 1.000,00 |
| Art. n. 3 | Rimborsi spese consiglieri | € | 1.000,00 |
| Art. n. 4 | Gettoni di Presenza al CdA | € | 3.600,00 |
| Art. n. 5 | Contributi Inps a carico Asips | € | 300,00 |
| Art. n. 6 | Contributi Inail a carico Asips | € | 53,00 |
| TOTALE FUNZIONAMENTO ORGANI STATUTARI | | | * € 21.505,00 |

NOTE

- Art. n. 1-4** Il compenso del Presidente e dei Revisori, nonché i gettoni di presenza al CdA, sono stati esposti secondo quanto fissato dal Consiglio Camerale con delibera n. 12 del 18/09/2013.
- Art. n. 2** I rimborsi spese per i revisori sono stati calcolati tenendo conto della spesa sostenuta nell'annualità precedenti.
- Art. n. 3** Si prevedono rimborsi spese per i consiglieri dell'Azienda calcolati sulla base di un quindo del costo della benzina per chilometro.
- Art. n. 4** Si prevede la realizzazione di 15 Consigli di amministrazione con 8 gettoni di presenza di € 30,00, il cui importo è stato fissato dal Consiglio Camerale con delibera n. 12 del 18/09/2013.
- Art. n. 5** I contributi Inps sono stati stimati considerando i 2/3 a carico dell'Asips sui gettoni ai consiglieri che, per la loro posizione fiscale e previdenziale, sono assoggettati all'aliquota ridotta, attualmente pari al 22%.
- Art. n. 6** I contributi Inail sono stati stimati considerando i 2/3 a carico dell'Asips sui gettoni dei consiglieri e revisori, nonché sui compensi di questi ultimi, che vi sono assoggettati sulla base della normativa vigente in materia.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B7a

**COSTO DELL'ORGANO DIRETTIVO
A FONDO DIRIGENZIALE DELLA CCIAA**

Art. n. 1 Compenso Direttore Azienda € 10.230,00

TOTALE FUNZIONAMENTO ORGANI STATUTARI * € 10.230,00

NOTE

Art. n. 1 Il Compenso del Direttore dell'Azienda, sulla base del proprio impegno e delle responsabilità per la funzione che riveste, è stato calcolato secondo le direttive del Ministero dell'Industria che, con circolare n. 3258/c del 31/10/1991, ha fissato per lo stesso un compenso parametrato a 50 ore mensili di impegno per la classe di bilancio dell'ASIPS. L'importo su indicato viene accreditato dall'Azienda al Fondo Dirigenziale della CCIAA.



**Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta**

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta**CAPITOLO DEL BILANCIO B7b****EMOLUMENTI AL PERSONALE
ASSUNTO A TEMPO INDETERMINATO****PROSPETTO DI CALCOLO DELLE RETRIBUZIONI DALL'1/1/2015 AL 31/12/2015**

| UNITA' | LIVELLO | PAGA BASE | CONTINGENZA | 3° ELEMENTO | SUPERMINIMO | IND. CASSA | SCATTI ANZIANITA' | IND. FUNZ. E BILATERALITA' |
|---------------|---------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------------|-------------------------------|
| 1 | quadro | € 1.801,15 | € 540,37 | € 2,07 | € 302,85 | € 90,06 | € 75,76 | € 267,23 |
| 1 | quadro | € 1.801,15 | € 540,37 | € 2,07 | € 237,00 | € 90,06 | € 100,60 | € 267,23 |
| 1 | 1 | € 1.599,02 | € 537,52 | € 2,07 | | € 79,95 | € 137,48 | € 5,98 |
| 1 | 3 | € 1.182,21 | € 527,91 | € 2,07 | | | € 64,56 | € 4,81 |
| TOTALI | | € 6.383,53 | € 2.146,17 | € 8,28 | € 539,85 | € 260,07 | € 378,40 | € 545,25 |

| RETRIBUZIONI | Importi | mensilità* | totali |
|--|------------|------------|---------------------|
| Paga base | € 6.383,53 | 14 | € 89.369,00 |
| Paga base(aumenti contrattuali dall'1/6/2016) | € 133,68 | 9 | € 1.203,00 |
| Paga base(aumenti contrattuali dall'1/11/2016) | € 99,08 | 3 | € 297,00 |
| Contingenza | € 2.146,17 | 14 | € 30.046,00 |
| Terzo elemento | € 8,28 | 14 | € 116,00 |
| Superminimo | € 539,85 | 14 | € 7.558,00 |
| Indennità di cassa 5% | € 260,07 | 12 | € 3.121,00 |
| Scatti di anzianità | € 378,40 | 14 | € 5.298,00 |
| Scatti di anzianità aggiuntivi | € 46,79 | 6 | € 281,00 |
| Indennità di funzione e bilateralità | € 545,25 | 14 | € 7.634,00 |
| Compensi per lavoro straordinario** | | | € 2.115,18 |
| TOTALE RETRIBUZIONI LORDE | | * | € 147.038,00 |

*L'importo risulta essere stato stimato sulla base di quanto stabilito dal CCNL del commercio in materia di trattamento economico.

**La quota di straordinario è stata calcolata, come per le altre annualità, considerando 200 ore per i soli dipendenti di III livello (Il limite massimo previsto dal CCNL è stato elevato attualmente a 250 ore annue).

Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio CasertaSede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B7c

ONERI SOCIALI
CONTRIBUTI I.N.P.S E INAIL
PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

Art. n. 1 - CONTRIBUTI INPS PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO € 43.048,00

Contributi previdenziali a carico dell'ASIPS pari al 28,98%
sugli emolumenti corrisposti

| € | imponibile | aliquota |
|---|------------|--|
| | 148.542,80 | 28,98% (aliquota 38,17-9,19 quota a carico dipendente) |

Art. n. 2 - CONTRIBUTI QUAS € 700,00

Contributo Quas a carico dell'ASIPS sugli emolumenti corrisposti al Quadro

Art. n. 3 - CONTRIBUTI FONDO EST € 240,00

Contributo Fondo Est a carico dell'ASIPS sugli emolumenti corrisposti ai dipendenti diversi dal Quadro

Art. n. 4 - PREMIO I.N.A.I.L PERSONALE TEMPO INDETERMINATO € 600,00

Contributi I.N.A.I.L. pari al 6 per mille sugli
emolumenti corrisposti + 1 % sul premio

| € | imponibile | 4x1000 | 1% sul premio |
|---|------------|----------|---------------|
| | 148.542,80 | € 594,17 | € 5,94 |

TOTALE ONERI SOCIALI € **44.588,00**

NOTE

Art. n.1-4

Gli importi dei contributi INPS, QUAS, Fondo Est e INAIL sono stati stimati sulla base della normativa vigente in materia contributiva.

Si allega al presente bilancio il prospetto di calcolo della base imponibile



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B7d

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO
PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO**

Art. n. 1 - ACCANTONAMENTO TFR PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO € 11.003,00
retribuzioni lorde div. 13.5

| | | |
|---|-------------------|----------------|
| | imponibile | Calcolo |
| € | 148.542,80 | 13,50 |

TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO € 11.003,00

NOTE

Art. n. 1 - L'importo è stato stimato sulla base di quanto stabilito dalla normativa vigente in materia di Trattamento di Fine Rapporto.
Si allega al presente bilancio il prospetto di calcolo della base imponibile



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B7e

ALTRI COSTI DEL PERSONALE

| STRAORDINARI, MISSIONI E ALTRI COSTI DEL PERSONALE | totali | |
|--|---------------|-----------------|
| Visite mediche dipendenti | € | 200,00 |
| Altri costi per il personale | € | 1.200,00 |
| TOTALE STRAORDINARI, MISSIONI E ALTRI COSTI | € | 1.400,00 |
| FRINGE BENEFITS | totali | |
| Indennità di mensa calcolata presumendo l'utilizzo di 20 buoni mensa al mese da Euro 7,00 per ogni dipendente e un assenza annua di 20gg a dipendente: 4 dipendenti x 220 gg x 7,00 | € | 6.160,00 |
| TOTALE FRINGE BENEFITS | € | 6.160,00 |
| TOTALE ALTRI COSTI DEL PERSONALE | € | 7.560,00 |

NOTE



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

**PROSPETTO DI CALCOLO DELLA BASE IMPONIBILE
PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO**

| | | |
|---|---------------|-----------------|
| Importo unitario buono pasto | € | 7,00 |
| Quota fringe benefits esente fiscalmente | € | 5,29 |
| Differenza tassabile | € | 1,71 |
| giorni presunti di maturazione del buono | 220 x 4 unità | 880 |
| Totale quota fringe benefits fiscalmente tassabile | € | 1.504,80 |

COSTI DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

| | | |
|--------------------------|---|-------------------|
| retribuzioni lorde | € | 147.038,00 |
| buoni pasto tassabili | € | 1.504,80 |
| TOTALE IMPONIBILE | € | 148.542,80 |

*28,98 a carico asips quota inps € 43.047,70



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B8a

SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI

| | | | |
|------------|---|---|-----------|
| Art. n. 1 | Spese telefoniche fisse | € | 3.500,00 |
| Art. n. 2 | Spese di pulizia, energia, acqua, | € | 16.000,00 |
| Art. n. 3 | Assistenza software al programma di contabilità | € | 650,00 |
| Art. n. 4 | Spese per rinnovo della certificazione di qualità | € | 1.250,00 |
| Art. n. 5 | Responsabile RSPP | € | 1.102,00 |
| Art. n. 6 | Collegamenti internet | € | 500,00 |
| Art. n. 7 | Spese per adeguamento trasparenza | € | 900,00 |
| Art. n. 8 | Manutenzione attrezzature | € | 500,00 |
| Art. n. 9 | Oneri bancari | € | 700,00 |
| Art. n. 10 | Spese e oneri postali | € | 500,00 |

TOTALE SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI € **25.602,00**

NOTE

- Art. 1-10** Gli importi sono stimati sulla base dei costi sostenuti negli anni precedenti.
- Art. 2** La posta contabile per le utenze varie risulta essere iscritta in tale capitolo di spesa atteso la necessità di provvedere alla copertura dei costi sostenuti dalla CCIAA.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B8a

SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI
(CONSULENZE GENERALI DI
ORGANIZZAZIONE)

Art. n. 1 Consulenza contabile Asips € 6.000,00

TOTALE COSTO CONSULENZE GENERALI DI ORGANIZZAZIONE € 6.000,00

NOTE

Art. n. 1 Si prevede la consulenza per l'assistenza contabile come da contratto in essere.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B8c

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Art. n. 1 Spese generali(Cancelleria, stampati , ecc.) € 600,00

TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE € 600,00

NOTE

Art. 1 Gli importi sono stimati sulla base dei costi sostenuti negli anni precedenti.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B8c

**ONERI DIVERSI DI GESTIONE
(IRAP)**

Art. n. 1 I.R.A.P. € 8.835,00

TOTALE IRAP € 8.835,00

NOTE

Art. n. 1 Previsione anno 2016 a+b+c
In considerazione dell'aliquota stabilita per il 2015, nel presente preventivo si è ipotizzato un accantonamento Irap al 4,97%.

a) IRAP (4,97%) SU PROGETTI € 500,00

L'importo è stato stimato sulla base delle collaborazioni occasionali e a progetto che si presume di instaurare nel 2016 per lo svolgimento delle attività istituzionali, nonché del costo sostenuto nelle annualità precedenti.

b) IRAP (4,97%) SU ORGANI ISTITUZIONALI € 952,00

L'importo è calcolato sui compensi agli organi istituzionali che si presume di corrispondere nel 2016.

c) IRAP (4,97%) SU STIPENDI AI DIPENDENTI € 7.383,00

L'importo dell'Irap è stato stimato sulla base della normativa vigente in materia contributiva.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO B9

AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI

| | | | |
|--|---------------------|---|-----------------|
| Art. n. 1 | AMMORTAMENTI | € | 3.324,00 |
| TOTALE AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI | | € | 3.324,00 |

NOTE

Art. n. 1

Gli ammortamenti sono stati calcolati applicando le aliquote ordinarie al costo storico dei beni iscritti nel libro beni ammortizzabili. Il costo è coperto dal Fondo Acquisizioni patrimoniali relativo al contributo ricevuto dalla CCIAA per l'acquisto di tali attrezzature.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO C10

SPESE PROGRAMMI E ATTIVITA'

ATTIVITA' SU CONTRIBUTO CAMERALE

AREA DI INTERVENTO:

| | | | |
|-----------------|--|---|------------|
| Scheda n. 1a | ASSISTENZA ALLE PMI | € | 30.000,00 |
| Scheda n. 2a-2b | PROMOZIONE ECONOMICA E VALORIZZAZIONE | € | 175.000,00 |
| Scheda n. 3a-3b | RAFFORZAMENTO SISTEMA PRODUTTIVO LOCALE | € | 35.000,00 |

TOTALE SPESE PROGRAMMI E ATTIVITA' SU CONTRIBUTO CCIAA € **240.000,00** *

NOTE

*I costi inerenti tali iniziative sono coperti da contributo camerale(voce A6 art. 1 delle Entrate)

*I costi indicati nella presente Voce di bilancio sono pari al totale preventivato dei costi diretti al netto delle spese per il personale e delle altre spese che verranno imputate, nel quadro programmatico delle risorse, alle iniziative e che sono già contemplate nelle altre voci di costo.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

CAPITOLO DEL BILANCIO C10

SPESE PROGRAMMI E ATTIVITA'

ATTIVITA' DA TERZI

AREA DI INTERVENTO:

| | | | |
|--------------------|--|---|------------|
| Scheda n. 1b-1c-1d | ASSISTENZA ALLE PMI** | € | 68.539,00 |
| Scheda n. 2c | PROMOZIONE ECONOMICA E VALORIZZAZIONE** | € | 42.000,00 |
| Scheda n. 4a-4b | PARTECIPAZIONE BANDI NAZ.LI, REG.LI E COMUNITARI*** | € | 147.500,00 |

TOTALE SPESE PROGRAMMI E ATTIVITA' SU COMMESSA € **258.039,00** *

NOTE

*I costi indicati nella presente Voce di bilancio sono pari al totale preventivato dei costi diretti al netto delle spese per il personale e delle altre spese che verranno imputate, nel quadro programmatico delle risorse, alle iniziative e che sono già contemplate nelle altre voci di costo.

**I costi relativi a tali iniziative sono coperti dai proventi derivanti dalla CCIAA in quanto attività da svolgere su delega della stessa(voce A2 art. 1 dei Ricavi), nonché da proventi derivanti da prestazioni di servizi(voce A1 art. 1 dei Ricavi),

*** Tale voce di spesa è relativa anche al costo per l'ammortamento delle attrezzature acquistate con il fondo acquisizioni

*** Tale voce di spesa è relativa al costo per l'espletamento di attività relative alla partecipazione a Bandi UE, Reg.li, naz.li.



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi
Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296
P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta
Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562
asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | AREE DI INTERVENTO | BUDGET PREVISTO | ATTIVITÀ ISTITUZIONALE | CONTRIBUTO DI TERZI |
|---------------|--|------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| AREA 1 | ASSISTENZA ALLE PMI | € 160.000,00 | € 50.000,00 | € 110.000,00 |
| 1.a | Sportello microcredito | € 50.000,00 | € 50.000,00 | |
| 1.b | Gestione Pec per le imprese | € 20.000,00 | | € 20.000,00 |
| 1.c | Servizi ad integrazione piattaforma telematica certificati di origine (Cert'O) | € 10.000,00 | | € 10.000,00 |
| 1.d | Attività di service al sistema camerale | € 80.000,00 | | € 80.000,00 |
| | | | | |
| AREA 2 | PROMOZIONE ECONOMICA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE TERRITORIALI | € 320.000,00 | € 250.000,00 | € 70.000,00 |
| 2.a | Attività di supporto ad iniziative sul territorio e promozione dei prodotti tipici | € 50.000,00 | € 50.000,00 | |
| 2.b | Un viaggio nelle eccellenze: dall'Enoteca al territorio | € 200.000,00 | € 200.000,00 | |
| 2.c | Supporto alle imprese per ingresso in nuovi mercati | € 70.000,00 | | € 70.000,00 |
| | | | | |
| AREA 3 | RAFFORZAMENTO SISTEMA PRODUTTIVO LOCALE | € 50.000,00 | € 50.000,00 | |
| 3.a | Attività di aggiornamento sulle norme in materia di etichettatura dei prodotti | € 20.000,00 | € 20.000,00 | |
| 3.b | Bando per la competitività delle imprese | € 30.000,00 | € 30.000,00 | |
| | | | | |
| AREA 4 | PARTECIPAZIONE BANDI NAZIONALI, REGIONALI, COMUNITARI | € 250.000,00 | | € 250.000,00 |
| 4.a | Partecipazione a bandi su programmi regionali | € 150.000,00 | | € 150.000,00 |
| 4.b | Candidatura a valere sui programmi comunitari a gestione diretta | € 100.000,00 | | € 100.000,00 |
| | | | | |
| | | € 780.000,00 | € 350.000,00 | € 430.000,00 |

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|---|---|
| AREA INTERVENTO | ASSISTENZA ALLE PMI |
| | 1a) |
| TITOLO | SPORTELLO MICROCREDITO |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>La Camera di Commercio di Caserta, al fine di stimolare la crescita e la competitività del tessuto economico della provincia, ha sostenuto, negli ultimi anni, azioni dirette a favorire l'accesso al microcredito.</p> <p>L'obiettivo è stato quello di fornire il proprio sostegno finalizzato al supporto della microimprenditorialità locale e del lavoro autonomo, attraverso il finanziamento di iniziative imprenditoriali promosse da micro imprese che incontravano difficoltà nell'accedere ai tradizionali canali del credito.</p> <p>Attraverso la costituzione di un fondo di garanzia destinato alle microimprese casertane, l'Ente Camerale, anche per il futuro, intende stimolare la concessione di finanziamenti tesi a realizzare nuovi investimenti oppure a consolidare l'attività imprenditoriale preesistente.</p> <p>L'operazione non potrà prescindere dall'intervento di intermediari creditizi il che consentirà di un aumento del volume di operazioni a parità di capitali disponibili.</p> <p>L'Azienda Speciale, operando per conto della Camera di Commercio, potrebbe avere il compito di facilitare la sottoscrizione di convenzioni con i principali Istituti di Credito operanti sul territorio.</p> <p>Essa, infatti, si propone di fornire un sostegno operativo ai Bandi per l'accesso al Fondo di garanzia della CCIAA di Caserta, assicurando un'attività di supporto ex-ante agli imprenditori locali, assistendoli nella fase di presentazione della richiesta.</p> | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | Istituti Bancari, PMI della provincia di Caserta. |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Sottoscrizioni convenzioni con Istituti Bancari• Pubblicazione bando per agevolare l'ottenimento di finanziamenti da parte di PMI<ul style="list-style-type: none">• Sportello assistenza Microcredito | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 mesi |
| PERIODO | Gennaio - Dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 50.000,00 |



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|--|-----------------------------|
| AREA INTERVENTO | ASSISTENZA ALLE PMI |
| | 1b) |
| NOME INTERVENTO | GESTIONE PEC PER LE IMPRESE |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>Recenti disposizioni normative hanno introdotto per le imprese, collettive ed individuali, l'obbligo di dotarsi dell'indirizzo di posta elettronica certificata (pec), dandone comunicazione, ai fini dell'iscrizione, al Registro delle Imprese.</p> <p>Tale previsione ha comportato, per le imprese già iscritte, la necessità di regolarizzare la propria posizione e, per quelle di nuova costituzione, l'obbligo di dotarsi della Pec.</p> <p>Ne deriva una situazione per cui alla titolarità della Pec sono connesse conseguenze, dirette ed indirette, che incidono profondamente sulla posizione dell'impresa e sull'iscrizione della stessa del R.I., con una serie ulteriore di aspetti problematici collegati all'esigenza che la Pec non solo sussista, ma che sia riconducibile, esclusivamente ed unicamente, all'impresa che la utilizza e, soprattutto, che sia attuale ed aggiornata.</p> <p>Ed è proprio questo l'elemento di criticità della norma considerato che sono sempre più frequenti i casi di imprese che, una volta ottenuta l'iscrizione al R.I., non si curano di aggiornare e rinnovare la Pec, vanificando, in tal modo, lo sforzo di creare strumenti di semplificazione che siano, al contempo, perfettamente operativi.</p> <p>Per contrastare tale fenomeno l'Azienda Speciale potrebbe candidarsi a svolgere uno specifico servizio di assistenza nell'acquisizione e nella successiva gestione della pec, da rendere, a pagamento, alle imprese che ne facciano richiesta.</p> <p>Garantire tale servizio consentirebbe all'Azienda Speciale di rafforzare la propria identità di strumento operativo dell'ente camerale, in un momento cui il ruolo delle Aziende, le sue attribuzioni e funzioni sono oggetto di riflessioni ed approfondimenti.</p> <p>Non secondaria la considerazione per cui la gestione delle procedure inerenti alla Pec, curata direttamente dal sistema camerale, consentirebbe di monitorare attentamente le criticità connesse ai rapporti con le imprese, evitando il verificarsi di procedimenti (sospensioni, richieste di integrazioni e chiarimenti, rifiuti, ricorsi al giudice del registro) destinati, inevitabilmente, a rallentare i tempi di risposta all'utenza.</p> <p>La platea di riferimento di tale servizio è costituita da circa 5mila unità, ossia le nuove imprese (ditte individuali e società) iscritte nel corso dell'anno, che potrebbero ritenere utile aderire al nuovo servizio, da erogare a fronte di un corrispettivo stabilito in misura tale da coprire i costi della Pec (acquisizione - rinnovo - tenuta) e remunerare, con margine, l'impegno dell'Azienda Speciale.</p> | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | Camera di Commercio |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Formazione del personale• Strutturazione logistica• Campagna di comunicazione• Erogazione dei servizi;• Analisi del feed-back | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 Mesi |
| PERIODO | Da gennaio a dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 20.000,00 |



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|---|--|
| AREA INTERVENTO | ASSISTENZA ALLE PMI |
| | 1c) |
| NOME INTERVENTO | SERVIZI AD INTEGRAZIONE PIATTAFORMA TELEMATICA CERTIFICATI DI ORIGINE (Cert'O) |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>Le recenti disposizioni legislative, che ridisegnano gli attuali assetti del sistema camerale, determinano una riflessione sulle attribuzioni e funzioni delle Aziende Speciali, chiamate a realizzare uno sforzo operativo che le renda vero e proprio strumento di supporto agli uffici camerali, sia nell'ambito dell'amministrazione interna che nell'erogazioni dei servizi all'utenza.</p> <p>Tale premessa è presupposto per illustrare un possibile ambito di intervento dell'Azienda Speciale connessa alla attivazione, presso le Camere di Commercio, della piattaforma telematica Cert'O, per il rilascio dei certificati di origine, documento che accompagna la merce in esportazione e che certifica ufficialmente l'origine dei prodotti.</p> <p>L'idea potrebbe essere quella di attivare un servizio di domiciliazione dei certificati di origine richiesti dalle imprese in modo telematico attraverso la piattaforma, garantendo la consegna presso la sede aziendale possibilmente entro lo stesso giorno in cui il certificato è stato rilasciato.</p> <p>Considerato il volume di certificazioni emesse in un anno, circa 1.600, si potrebbe appostare, in bilancio, una somma finalizzata a testare la risposta delle aziende alla fornitura di tale servizio sperimentando, al contempo, la possibilità di strutturare il servizio ed ampliarlo ad altri ambiti operativi.</p> | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | Camera di Commercio |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Bando per individuazione corriere• Campagna di comunicazione<ul style="list-style-type: none">• Erogazione dei servizi;• Analisi del feed-back | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 Mesi |
| PERIODO | Da gennaio a dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 10.000,00 |

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|---|---|
| AREA INTERVENTO | ASSISTENZA ALLE PMI |
| | 1d) |
| NOME INTERVENTO | ATTIVITÀ DI SERVICE AL SISTEMA CAMERALE |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>L'oggetto sociale dell'Azienda Speciale risultante dalla fusione per incorporazione di Agrisviluppo in Asips, oltre ad individuare gli scopi perseguiti – riconducibili all'attività di assistenza alle imprese, valorizzazione delle risorse territoriali e supporto ai processi di sviluppo sostenibile – ne enfatizza il ruolo di "organismo cui la Camera di Commercio potrà delegare lo svolgimento di funzioni di propria competenza, avvalendosene come strumento di supporto agli uffici camerali, sia nell'ambito dell'amministrazione interna che nell'erogazioni dei servizi all'utenza".</p> <p>Proprio in tale ottica, l'Azienda Speciale si propone, nel corso dell'anno 2016, di svolgere alcune attività funzionali alle esigenze degli uffici camerali e, segnatamente, dell'Area Anagrafico-certificativa, nell'intento di decongestionarne i carichi di lavoro e migliorandone i tempi di risposta all'utenza.</p> <p>Un primo ambito operativo riflette il rilascio dei dispositivi di firma digitale – Carta Nazionale dei Servizi (CNS) – che la Camera mette a disposizione di imprese, professionisti e privati cittadini. Si tratta di strumento ideale per la fruizione dei servizi in rete erogati dalla Pubblica Amministrazione, impegnata, ormai da anni, in un processo di digitalizzazione che determina una semplificazione e garantisce trasparenza nei rapporti con gli enti pubblici.</p> <p>Altra mansione da poter affidare all'Azienda Speciale e connessa alla funzionalità della CNS, il rilascio del token usb, chiavetta inseribile in un qualsiasi computer senza necessità di installazione e che consente di firmare digitalmente, con pieno valore legale, documenti informatici, accedere in sicurezza ai servizi on line delle Pubbliche Amministrazioni, tramite la Carta Nazionale dei Servizi (CNS) ed avere disponibili ed aggiornati, sulla chiavetta stessa, i documenti delle imprese depositati presso la Camera di Commercio. Si prevede, anche sulla scorta dei dati in possesso del Registro Imprese, il rilascio di circa 2.000 CNS e di circa 800 token usb.</p> | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | Camera di Commercio |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Formazione del personale• Strutturazione logistica• Fornitura CNS e token• Campagna di comunicazione• Erogazione dei servizi;• Analisi del feed-back | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 Mesi |
| PERIODO | Da gennaio a dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 80.000,00 |

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|---|--|
| AREA INTERVENTO | PROMOZIONE ECONOMICA E VALORIZZAZIONE |
| | 2a) |
| 2ANOME INTERVENTO | ATTIVITÀ DI SUPPORTO AD INIZIATIVE SUL TERRITORIO E PROMOZIONE DEI PRODOTTI TIPICI |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>La capacità di valorizzare le produzioni tipiche locali, nella loro accezione più ampia di prodotti agroalimentari e dell'artigianato, rappresenta un elemento decisivo per lo sviluppo endogeno dei sistemi territoriali, in considerazione delle importanti ricadute economiche, sociali e turistiche che esso può produrre. Attraverso la valorizzazione delle tipicità, infatti, la funzione meramente produttiva delle attività agricole ed artigianali viene integrata da nuove e diverse funzioni, tra cui la tutela dell'ambiente e del territorio, la conservazione della cultura e delle tradizioni rurali, creando spazi e luoghi interessati da nuove dinamiche di tipo economico e sociale.</p> <p>L'attenzione verso le tipicità è stata trainata e sostenuta anche dalla crescente attenzione dei cittadini alla qualità dei prodotti alimentari, oltre che dalla volontà di valorizzare e tramandare le tradizioni locali; è, del resto, riconosciuto come i prodotti tipici, in quanto forma di espressione della cultura di un territorio, influenzano ampiamente lo sviluppo sociale ed economico dei territori attraverso una maggiore vivacità sociale.</p> <p>Di riflesso, attraverso la valorizzazione e conservazione delle attività tradizionali si incrementa lo sviluppo di un turismo enogastronomico che può contribuire a migliorare la sostenibilità economica del territorio provinciale.</p> <p>In questa logica, determinanti saranno le sollecitazioni ed i suggerimenti delle associazioni di categoria e di altri organismi con i quali, eventualmente, condividere iniziative in grado di spettacolarizzare il momento della produzione e del consumo delle tipicità del territorio provinciale.</p> | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | CCIAA, Amministrazione Provinciale di Caserta, Associazioni di Categoria, Azienda Speciale Sintesi, rappresentanti del Volontariato e dell'impegno civile, imprese di nicchia fortemente caratterizzanti il territorio |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Monitoraggio delle fiere regionali;• Interazioni con gli altri attori del territorio;<ul style="list-style-type: none">• Scelta dell'evento;• Supporto alle imprese in fase di preparazione ed in fiera;<ul style="list-style-type: none">• Misurazione del feedback | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 mesi |
| PERIODO | Gennaio – dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 50.000,00 |



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|----------------------|------------------------|--------|---------|------------------------|--------|--|--------|----------------------|---------|------------------------|--------|--------|------------------------|--------|----------|------------------------|--------|--|--------|----------------------|
| AREA INTERVENTO | PROMOZIONE ECONOMICA E VALORIZZAZIONE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2b) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| NOME INTERVENTO | UN VIAGGIO NELLE ECCELLENZE: DALL'ENOTECA AL TERRITORIO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| BREVE DESCRIZIONE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>La fusione per incorporazione dell'Azienda Speciale Agrisviluppo in Asips ha determinato un ampliamento dell'oggetto sociale che contempla, altresì, attività inerenti <i>“la promozione, con ogni mezzo, strumento e modalità consentiti dall'ordinamento vigente, ivi compresa la gestione diretta di spazi ed eventi, della migliore conoscenza, diffusione e commercializzazione delle produzioni locali tipiche e/o tradizionali della filiera enogastronomica nella sua accezione più ampia di aspetti legati al turismo, ai beni culturali ed ambientali”</i>.</p> <p>In tale area di intervento possono, quindi, trovare sintesi due principali linee di azione: una prima, che trova attuazione nello spazio fisico dell'enoteca provinciale, ed una seconda, tracciata nel solco del know how acquisito con precedenti esperienze, in termini di risposte alla domanda di servizi espressa da numerosi operatori del territorio con il sostegno ad iniziative attuate anche in ragione delle sollecitazioni e dei suggerimenti provenienti dalle associazioni datoriali.</p> <p>Ciò premesso, delineati gli ambiti di azioni di tale linea di intervento, punto di forza dell'attività promozionale dell'Azienda Speciale, sarà, per l'anno 2016, la piena funzionalità dell'enoteca provinciale, porta di entrata, vetrina del territorio casertano, strutturata, nelle intenzioni, come uno strumento di avvicinamento alla cultura ed alle tradizioni, all'interno della quale troveranno espressione le diverse anime laboriose della realtà provinciale.</p> <p>L'azione sarà modulata attraverso iniziative di sistema a favore del territorio con servizi di orientamento e di prima accoglienza dei turisti, con l'articolazione di una proposta commerciale “super partes” delle migliori produzioni enologiche, agro-alimentari e dell'artigianato, creando sinergie con i Consorzi di Tutela, con le Strade dei vini e dei prodotti di qualità, con le differenti realtà aziendali, con gli operatori turistici.</p> <p>In definitiva, la struttura, nata per il prodotto vino, amplierà il proprio raggio di azione strutturandosi come luogo fisico dove catalizzare le migliori espressioni della vita economica, culturale, produttiva, artistica del territorio, uno spazio aperto alla cittadinanza ed alle imprese dove realizzare iniziative che possano avere un impatto diffuso sul territorio quali potrebbero essere, a mero titolo esemplificativo, presentazioni di libri, mostre d'arte, conferenze stampa, incontri\colloqui su temi di interesse, corsi di assaggio ed iniziazione al gusto.</p> <p>La Regione Campania, in qualità di soggetto proponente la rete delle enoteche provinciali, ha fornito indicazioni per la funzionalità dei siti, vale a dire assicurare un'apertura settimanale di 30 ore, di cui 20 nel week-end. Il calendario di apertura che ne deriva potrebbe essere quello di seguito sintetizzato:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Mercoledì</td> <td>dalle 11,00 alle 16,00</td> <td>5 ore;</td> </tr> <tr> <td>Giovedì</td> <td>dalle 11,00 alle 16,00</td> <td>5 ore;</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Totale</td> <td><u>10 ore</u></td> </tr> <tr> <td>Venerdì</td> <td>dalle 12,00 alle 18,00</td> <td>6 ore;</td> </tr> <tr> <td>Sabato</td> <td>dalle 12,00 alle 18,00</td> <td>6 ore;</td> </tr> <tr> <td>Domenica</td> <td>dalle 11,00 alle 15,00</td> <td>4 ore;</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Totale</td> <td><u>20 ore</u></td> </tr> </table> <p>Appare chiaro come la piena funzionalità del sito possa rappresentare un'intuizione che cerca di incanalare, attraverso percorsi tematici, i vari soggetti che, su uno specifico territorio, costituiscano la filiera dell'agroalimentare e dell'artigianato, integrando in un coerente meta-mercato la degustazione del prodotto e la fruizione turistica del territorio, determinando, di fatto, l'attuazione di una strategia di sviluppo, anche turistico, del territorio provinciale dove è forte la presenza di un patrimonio intangibile che deve essere valorizzato attraverso modelli di sviluppo esperienziali, sostenibili e di qualità.</p> | | Mercoledì | dalle 11,00 alle 16,00 | 5 ore; | Giovedì | dalle 11,00 alle 16,00 | 5 ore; | | Totale | <u>10 ore</u> | Venerdì | dalle 12,00 alle 18,00 | 6 ore; | Sabato | dalle 12,00 alle 18,00 | 6 ore; | Domenica | dalle 11,00 alle 15,00 | 4 ore; | | Totale | <u>20 ore</u> |
| Mercoledì | dalle 11,00 alle 16,00 | 5 ore; | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Giovedì | dalle 11,00 alle 16,00 | 5 ore; | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Totale | <u>10 ore</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Venerdì | dalle 12,00 alle 18,00 | 6 ore; | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sabato | dalle 12,00 alle 18,00 | 6 ore; | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Domenica | dalle 11,00 alle 15,00 | 4 ore; | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Totale | <u>20 ore</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



ASIPS

**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta**

È evidente, infine, sottolineare come le risorse pubbliche non potranno essere l'unica fonte di sostegno di tale progetto; tuttavia dovrà mantenersi vivo e costruttivo un rapporto pubblico-privato al fine di condividere una forma di promozione che consenta una migliore gestione del marketing territoriale. L'Enoteca, quindi, dovrà, pur con un futuro e più diretto coinvolgimento di soggetti privati, mantenere un ruolo "istituzionale" di accoglienza nell'incoming di territorio.

| | |
|--|---|
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | Amministrazione Regionale, Amministrazione Provinciale, EPT, Associazioni di categoria, Imprese del settore agroalimentare ed artigiano della provincia di Caserta. |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Pubblicazione bando Gestione• Creazione Contenuti Multimediali<ul style="list-style-type: none">• Funzionalità del sito | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 mesi |
| PERIODO | Gennaio - Dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 200.000,00 |

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|--|--|
| AREA INTERVENTO | PROMOZIONE ECONOMICA E VALORIZZAZIONE |
| | 2c) |
| NOME INTERVENTO | SUPPORTO ALLE IMPRESE PER INGRESSO NUOVI MERCATI |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>L'Azienda Speciale, con l'obiettivo di incrementare la propensione all'internazionalizzazione del sistema produttivo provinciale, intende proporre, per l'anno 2016, un percorso di accompagnamento riservato a 30 imprese potenziali esportatrici che non abbiano mai operato sui mercati esteri o lo abbiamo fatto solo occasionalmente.</p> <p>In questo periodo, in cui perdurano le difficoltà economiche, i mercati esteri continuano a rappresentare uno dei principali fattori trainanti per il territorio.</p> <p>Resta, infatti, modesto il numero delle imprese casertane abituali esportatrici ed è per questo che l'Azienda intende sostenere, in modo efficace, realtà interessate ad apprendere e condividere un modello di lavoro che consenta di avviare un percorso di crescita strutturata sui mercati esteri, convinti che qui vi siano ancora molte opportunità da cogliere.</p> <p>Il progetto, rivolto a piccole o piccole e medie imprese del settore agroalimentare ed artigianale della provincia di Caserta, si potrebbe articolare in una fase di formazione in aula ed in una successiva valutazione ed elaborazione di un piano aziendale.</p> <p>La scelta delle imprese avverrà a mezzo avviso pubblico e, a fronte di un fee di ingresso, le aziende saranno ammesse al progetto strutturato in:</p> <p style="padding-left: 40px;">Analisi del mercato realizzata in loco da personale dedicato per inquadrare lo specifico settore in cui opera l'azienda italiana: incentivi disponibili, domanda del mercato, aree di potenziale interesse nel paese, possibili forme di collaborazione, ecc.</p> <p style="padding-left: 40px;">Ricerca partner e sviluppo di contatti d'affari con scouting dei canali di sbocco e delle potenziali controparti (importatori, general contractor, EPC, gruppi locali, ecc.)</p> <p style="padding-left: 40px;">Missioni sul mercato individuato interventi strutturati direttamente sui mercati di sbocco o attraverso la partecipazione di manifestazioni fieristiche</p> <p>A seguito di questa attività potrà essere organizzato un primo contatto diretto con le controparti via conference call, che potrà concludersi con la realizzazione di un'agenda di incontri e visite in loco.</p> | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | CCIAA, Associazioni di Categoria, Consorzi di Tutela, Altri attori della filiera |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none"> • Progettazione dell'evento; • Individuazione dei partners e dei prodotti; • Individuazione ed analisi dei mercati target • Scelta delle imprese e momenti formativi per le stesse, <ul style="list-style-type: none"> • Erogazione dei servizi; • Organizzazione logistica; • Analisi del feed-back | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 Mesi |
| PERIODO | Da gennaio a dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 70.000,00 |

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|---|---|
| AREA INTERVENTO | RAFFORZAMENTO DEL SISTEMA PRODUTTIVO LOCALE |
| | 3a) |
| NOME INTERVENTO | ATTIVITA' DI AGGIORNAMENTO SULLE NORME IN MATERIA DI ETICHETTATURA DEI PRODOTTI |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>L'Azienda Speciale, in ragione delle esigenze palesate dagli operatori del settore, in collaborazione con Agroqualità, società per la certificazione della qualità nell'agroalimentare del sistema camerale, ha strutturato la progettazione di un percorso di aggiornamento delle PMI agricole ed agroalimentari della provincia di Caserta sulle norme in materia di etichettatura dei prodotti.</p> <p>Obiettivo e destinatari del percorso di aggiornamento potranno essere sia i consumatori che le aziende agroalimentari cui fornire elementi di conoscenza finalizzati, tanto ad una corretta lettura delle etichette, quanto alla giusta corretta applicazione della normativa, in ragione del Regolamento U.E.1169/2011 pubblicato nel dicembre 2011 e che troverà applicazione a far data dal 13 dicembre 2016.</p> <p>Il regolamento introduce una serie di importanti novità quali la leggibilità delle informazioni contenute nelle etichette, l'individuazione del soggetto responsabile, l'obbligo di etichettatura nutrizionale, l'indicazione di origine, la possibilità di effettuare acquisti on line.</p> <p>Il percorso di aggiornamento potrebbe essere così articolato:</p> <ul style="list-style-type: none">- 2 workshop di 4 ore ciascuno – etichettatura prodotti;- 1 workshop di 4 ore - standard di fornitura Globalgap (definizione delle Buone Particelle Agricole nelle produzioni ortofrutticole)- 2 workshop di 4 ore – standard di fornitura per la Grande Distribuzione Organizzata | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | Agroqualità, Aziende del settore |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Pubblicizzazione workshop• Individuazione aziende del settore• Erogazione percorso di aggiornamento• Creazione Contenuti Multimediali<ul style="list-style-type: none">• Analisi del feed back | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 4 mesi |
| PERIODO | Marzo – Giugno 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 20.000,00 |

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|--|--|
| AREA INTERVENTO | RAFFORZAMENTO SISTEMA PRODUTTIVO LOCALE |
| | 3b) |
| TITOLO | BANDO PER LA COMPETITIVITÀ DELLE IMPRESE |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>L'Azienda Speciale, d'intesa con la Camera di Commercio, intende sostenere le realtà produttive del territorio, realizzando un programma finalizzato a sviluppare la competitività delle imprese. L'azione, in particolare, mira ad assistere le realtà economiche nell'individuazione delle opportunità di innovazione, valorizzando la variabile tecnologica ed organizzativa nelle strategie aziendali, anche allo scopo di elevarne il livello di digitalizzazione.</p> <p>Il Bando per la competitività delle imprese farà ricorso al collaudato strumento dei voucher. L'Azienda Speciale metterà, quindi, a disposizione delle PMI di Terra di Lavoro contributi finalizzati all'adozione di interventi innovativi, specialistici ed efficaci.</p> <p>Per la compilazione delle domande, l'Azienda Speciale assisterà le imprese con un sportello dedicato in grado di orientare l'utenza dando risposte in tempo reale.</p> <p>E' prevista anche la possibilità di svolgere delle azioni collaterali per informare, formare ed assistere le imprese sui temi oggetto del presente intervento.</p> | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | PMI della provincia di Caserta. |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Pubblicazione bando• Sportello assistenza PMI | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 mesi |
| PERIODO | Gennaio - Dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 30.000,00 |

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|---|---|
| AREA INTERVENTO | PARTECIPAZIONE BANDI NAZIONALI, REGIONALI E COMUNITARI |
| | 4a) |
| | PARTECIPAZIONE A BANDI SUI PROGRAMMI REGIONALI |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>La Regione Campania è in dirittura di arrivo nell'approvazione del POR Campania 2014-2020 che, congiuntamente al PSR 2014-2020, rappresenta i pilastri sui quali saranno centrate le principali scelte di programmazione economica, territoriale ed urbanistica per i prossimi anni.</p> <p>Considerata la funzione strategica che assume l'intero sistema camerale nel tessuto economico regionale, è auspicabile che, per quanto riguarda la realtà provinciale, la Camera di Commercio assuma, anche tramite la propria azienda speciale, un ruolo attivo esprimendo una propria progettualità.</p> <p>La finalità, quindi, è quella, di garantire un pieno raggiungimento degli obiettivi prefissati alle risorse allocate nel FESR, dal FEASR ma anche FEAMP attraverso una partecipazione attiva alla implementazione dei processi,</p> <p>In questo ambito, considerato che l'autorità di gestione dei suddetti Programmi è individuata presso gli uffici regionali, è ipotizzabile avviare un confronto al fine di individuare sinergici percorsi di intervento e rendere, così, efficaci gli sforzi realizzati.</p> | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | Camera di Commercio, Amministrazione Regionale, Altri attori dello sviluppo |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Monitoraggio dei Programmi a gestione indiretta;<ul style="list-style-type: none">• Attivazione tavolo di confronto;• Elaborazione proposta progettuale;<ul style="list-style-type: none">• Realizzazione progetto;• Rendicontazione | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 mesi |
| PERIODO | Gennaio - Dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 150.000,00 |

**ASIPS**AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

| | |
|--|---|
| AREA INTERVENTO | PARTECIPAZIONE BANDI NAZIONALI, REGIONALI E COMUNITARI |
| | 4b) |
| NOME INTERVENTO | CANDIDATURA A BANDI A VALERE SUI PROGRAMMI COMUNITARI A GESTIONE DIRETTA |
| BREVE DESCRIZIONE <i>(Obiettivi, Metodologia, Risultati attesi)</i> | |
| <p>Per il periodo 2014-2020 la UE ha stanziato oltre 200 miliardi di euro a favore di 28 Programmi a Gestione Diretta (PGD) della Commissione europea (CE), gestiti dalle Direzioni Generali della CE o dalle sue Agenzie esecutive.</p> <p>I Programmi a Gestione Diretta dell'Unione europea sono strumenti per sostenere finanziariamente lo sviluppo di progetti volti a favorire la crescita intelligente, sostenibile e inclusiva prevista dall'Agenda Europa 2020.</p> <p>I Programmi prevedono specifiche <i>call for proposal</i> caratterizzata da proprie modalità di candidatura delle proposte, di composizione dei partenariati, di intensità di aiuto da parte dell'UE, nonché dalle modalità di gestione e rendicontazione delle attività realizzate e delle relative spese.</p> <p>In questo quadro variegato e complesso, si intende attivare un monitoraggio delle diverse call al fine di valutare le possibilità di candidare l'Azienda Speciale, o direttamente la Camera di Commercio, quale soggetto capofila o partner in aggregazioni create per la presentazione di specifici progetti.</p> <p>Il percorso articolato e la rigida selezione delle proposte presuppongono la necessità di creare sinergie con altri attori del sistema camerale, con l'obiettivo di poter sviluppare una capacità progettuale interna.</p> | |
| SOGGETTO CAPOFILA | Azienda Speciale |
| PARTNER | Camera di Commercio; Altre Strutture del Sistema Camerale. Altri soggetti eleggibili |
| FASI | |
| <ul style="list-style-type: none">• Monitoraggio dei Bandi;• Individuazione del Programma da attivare;• Creazione del partenariato: Chi fa cosa.<ul style="list-style-type: none">• Redazione del Progetto;• Monitoraggio della fase Istruttoria;• In caso di approvazione: progettazione esecutiva;<ul style="list-style-type: none">• Realizzazione progetto;• Rendicontazione | |
| TEMPISTICA | |
| DURATA | 12 mesi |
| PERIODO | Gennaio - Dicembre 2016 |
| IPOTESI DI BUDGET | € 100.000,00 |



ASIPS

AZIENDA SPECIALE
Camera di Commercio Caserta

Verbale

del Collegio dei Revisori dei Conti dell'11/12/2015

Il giorno 11 dicembre 2015, alle ore 9,30, presso la sede operativa dell'Asips – Piazza S. Anna Pal. Era, Caserta - si è riunito il Collegio dei revisori dei conti per esaminare la documentazione relativa allo schema di Preventivo economico per esercizio 2016 e formulare il proprio parere così come indicato dall'art. 73 comma 4, lettere d) del D.P.R. 2 novembre 2005 n. 254.

Sono presenti i signori:

| | |
|----------------|-------------------------|
| Franco Tortora | Presidente del Collegio |
| Luigi Carfora | Componente effettivo |

Assente giustificata la dr.ssa Maria Grazia Borea.

Assiste alla riunione la dott.ssa Teresa Della Ventura in qualità di responsabile amministrativo-contabile dell'Azienda.

Prima di passare ad esaminare le varie voci di entrate e di spesa del bilancio di previsione dell'Asips è opportuno evidenziare che con provvedimento di Giunta n.70 del 10 settembre 2015, la Camera di Commercio di Caserta ha formalizzato la fusione per incorporazione dell'Azienda Speciale Agrisviluppo nell'Azienda Speciale Asips. Ciò ha determinato un ampliamento dell'oggetto sociale che ricomprende azioni riconducibili all'attività di assistenza alle imprese, valorizzazione delle risorse territoriali e supporto ai processi di sviluppo sostenibile.

Il bilancio di previsione per il 2016, così come sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, prende le mosse dalla determina Presidenziale n. 3/2015, che prende atto della delibera dell'1/12/2015 con la quale la Giunta della Camera di Commercio di Caserta ha disposto, tra l'altro, un contributo all'Azienda Speciale di € 350.000,00.

Tale stanziamento risulta in sensibile diminuzione rispetto al 2015 quale riflesso della riduzione del diritto annuale delle Camere di commercio, che per il 2016 è pari al 40% per arrivare al 50% entro il 2017. Le entrate derivanti dal diritto annuale, rappresentano la principale forma di finanziamento delle Camere di Commercio. Il loro dimezzamento impone pertanto una revisione nella struttura delle spese della camera e, inevitabilmente, dell'Azienda Speciale.

Il Presidente dell'Asips nella sua Relazione al Bilancio di Previsione per il 2016 precisa che il preventivo è stato redatto in coerenza con le linee strategiche dettate per l'Azienda Speciale nella Relazione Previsionale e Programmatica della CCIAA. Il bilancio di previsione 2016, negli obiettivi degli organi decisionali, dovrà far fronte alle esigenze, in continua evoluzione, del tessuto produttivo provinciale affiancando alla istituzionale attività formativa una serie di azioni mirate ad incentivare l'occupazione, a favorire processi di innovazione e sviluppo nonché a promuovere la conoscenza delle dinamiche e delle caratteristiche del tessuto socio-economico locale per elaborare politiche di intervento.



Azienda Speciale per l'innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it

**ASIPS****AZIENDA SPECIALE**

Camera di Commercio Caserta

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2016 si compone della Relazione del Presidente e del preventivo economico (all. G), redatto in conformità a quanto disposto dall'art. 67 comma 1 del "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio" di cui al D.P.R. 2 novembre n. 254.

La redazione del Preventivo annuale è stata uniformata ai principi generali di cui all'art. 1 del DPR 254/2005 di contabilità economica e patrimoniale, di veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza e dalle circolari Mise 3612/2007 e 3622/2009.

Il collegio dei Revisori dei Conti, dopo approfondito esame, redige la seguente :

Relazione al Bilancio di Previsione per l'anno 2016

Con i dati indicati nel preventivo per l'anno 2016 e quelli di previsione del consuntivo al 31/12/2015, è stato possibile effettuare i dovuti confronti di cui alla tabella che segue:

| | Previsione consuntivo anno 2015 | Preventivo anno 2016 | Variatz. % 2015/2016 |
|--|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A) RICAVI ORDINARI | | | |
| 1) proventi da servizi | | € 110.000,00 | + 100% |
| 2) altri proventi o rimborsi | € 104.648,00 | € 74.324,00 | - 28,98% |
| 3) contributi da organismi comunitari | | € 100.000,00 | |
| 4) contributi regionali o da altri enti pubblici | | € 150.000,00 | |
| 5) altri contributi | | | |
| 6) contributo Camera di Commercio | € 660.754,00 | € 350.000,00 | - 47,03% |
| Totale (A) | € 765.402,00 | € 784.324,00 | + 2,47% |
| B) COSTI DI STRUTTURA | | | |
| 1) organi istituzionali | € 44.868,00 | € 21.505,00 | - 52,07% |
| 2) costo del personale | € 170.000,00 | € 220.419,00 | + 29,65% |
| 3) di funzionamento | € 50.000,00 | € 41.037,00 | - 17,92% |
| 4) ammortamenti e accantonamenti | € 3.648,00 | € 3.324,00 | - 8,89% |
| Totale (B) | € 268.516,00 | € 286.285,00 | + 6,61% |
| C) COSTI ISTITUZIONALI | | | |
| 1) spese per progetti e iniziative | € 545.434,00 | € 498.039,00 | - - 8,69% |
| Totale (C) | € 545.434,00 | € 498.039,00 | - 8,69% |
| Totale (B+C) | € 813.950,00 | € 784.324,00 | - 3,63% |

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi, il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base degli elementi conoscitivi forniti dall'Azienda valutandone la congruità e la coerenza con gli obiettivi da conseguire, la compatibilità con le risorse



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE

utilizzabili nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto previsto nello schema di bilancio.

Dalla tabella si evince subito che il totale delle previsioni per il 2016 mostrano un lievissimo incremento rispetto al pre-consuntivo del 2015. La variazione è solo del 2,47% come a dire che nonostante l'incorporazione di Agrisviluppo da parte di Asips e il conseguente ampliamento dell'oggetto sociale si prevede di utilizzare più o meno le stesse risorse dell'anno precedente.

RICAVI

I Ricavi ordinari che si prevede di realizzare nell'esercizio 2016 presentano un incremento delle voci relative alle entrate proprie, che da un totale di € 104.468,00 nella previsione di consuntivo al 31/12/2015, passano ad € 434.324,00 nel Preventivo 2016, facendo registrare un incremento del 314,95%. In merito ai ricavi propri il collegio osserva che gli stessi sono rappresentati dai proventi da servizi (€ 110.000,00), altri proventi (€ 74.324,00), relativi a prestazioni rese a terzi, mentre si prevede di incamerare contributi dalla partecipazione a bandi comunitari, regionali o nazionali (€ 250.000,00). Il collegio dei Revisori pur lodando le intenzioni e la progettazione delle iniziative non può esimersi dall'esprimere qualche perplessità che le entrate, relative ai bandi di cui sopra, possano realizzarsi nella loro interezza e/o nell'orizzonte temporale stabilito - l'esercizio finanziario 2016; di conseguenza, raccomanda particolare attenzione nel monitorare queste attività volte a reperire risorse finanziarie verso l'esterno.

Il Collegio prende atto, inoltre, di tutti i progetti che l'Azienda prevede di realizzare, per il cui dettaglio si rinvia alla relazione del Presidente.

COSTI

Relativamente ai costi di struttura pari ad € 286.285,00, nel complesso risultano lievemente aumentate del 6,61% rispetto alla previsione di consuntivo 2015, il Collegio evidenzia le seguenti variazioni che si ritengono più significative:

- il costo per gli Organi istituzionali, da un valore di € 44.868,00 nel preconsuntivo 2015 passa ad un valore di € 21.505,00, con una diminuzione di circa il 52,07% a causa della duplicazione degli organi che si riflette nel pre-consuntivo 2015 che viene meno con la fusione di cui sopra;
- il costo del personale passa da un valore € 170.000, nel preconsuntivo 2015 a un valore di € 220.419. Tale differenza è dovuta alla circostanza che nel 2015 due risorse erano in astensione obbligatoria per maternità;
- le spese di funzionamento risultano diminuite del 17,92% e presentano un valore previsto di € 41.037,00 rispetto al valore del preconsuntivo 2015 di € 50.000,00. Anche questa diminuzione è da ascrivere agli effetti della fusione che consentono di diminuire le spese di funzionamento.

Un discorso a parte va fatto relativamente alla capacità dell'Azienda Speciale Asips di coprire



Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it



ASIPS

AZIENDA SPECIALE

Camera di Commercio Caserta

i costi di struttura con le "risorse proprie".

Il dettato del comma 2 dell'art. 65 del D.P.R. n. 254/2005 prevede che le aziende debbano coprire con risorse proprie almeno i costi strutturali. La circolare del Ministero dello sviluppo economico n. 3612/c del 26.07.2007 ha chiarito che il disposto del comma 2 è da intendersi in senso "programmatico e non prescrittivo" ed ha inoltre individuato i costi di struttura che devono essere messi a confronto con le risorse proprie (quali quelli relativi al personale al funzionamento e agli ammortamenti dell'Azienda Speciale). La suddetta circolare ha inoltre chiarito che al fine di ottemperare al disposto del citato comma 2 dell'art. 65 e definire quindi la capacità di autofinanziamento dell'Azienda, devono essere considerati solo i "costi di struttura" relativi al funzionamento dell'Azienda speciale e non già quella parte di oneri sostenuti per la realizzazione dell'attività istituzionale detti costi sono previsti in € 32.350,00 per il 2016 e sono agevolmente coperti con le "risorse prorie" come si evince dalla penultima colonna del prospetto ministeriale.

I costi istituzionali, ossia quella parte di costi direttamente imputabili alle spese che si prevede di sostenere per la realizzazione di iniziative e progetti sono stimati in € 498.039,00, lievemente in diminuzione rispetto al dato di pre-consuntivo 2015 pari ad € 545.434,00.

Il Collegio osserva infine che rispetto al totale generale dei costi (€ 784.324,00) i costi di struttura incidono per il 36,50%, mentre i costi istituzionali rappresentano il 63,50%.

Considerazioni conclusive

Considerato che il Collegio ha verificato la rispondenza delle previsioni di spesa con le indicazioni programmatiche esposte nel documento di bilancio.

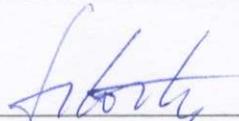
Tenuto conto, altresì, che le spese per "Programmi e Attività", così come richiesto dall'allegato G al DPR 254/2005, sono suddivise per aree di intervento ed i relativi importi scaturiscono dalle sommatorie dei singoli budget previsionali predisposti per ciascuna iniziativa/progetto.

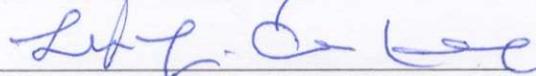
Tutto ciò premesso e considerato quanto espresso nel corpo della presente relazione, il Collegio dei Revisori dei Conti esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del preventivo economico dell'anno 2016, invitando l'amministrazione a monitorare costantemente le previste voci di costo e ricavo, al fine di garantire un costante equilibrio di bilancio.

Letto confermato e sottoscritto la riunione termina alle ore 11,00.

Franco Tortora

Luigi Carfora





Maria Grazia Borea

(Assente giustificata)

Azienda Speciale per l'Innovazione della Produzione e dei Servizi

Camera di Commercio Caserta

Sede legale: Via Roma, 75 - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249204 - Fax +39.0823.249296

P. IVA 01716970619

Sede operativa: Piazza Sant'Anna Pal. Era - 81100 Caserta

Tel. +39.0823.249625/629/631 - Fax +39.0823.327562

asips@ce.camcom.it - www.asips.it





**Camera di Commercio
Caserta**

VERBALE N.12 DEL 14/12/2015

L'anno 2015, il giorno 14 del mese di Dicembre, alle ore 10,00, si è riunito presso l'Ente camerale, regolarmente convocato, il Collegio dei revisori dei conti della Camera di commercio di Caserta, nominato con delibera della Giunta camerale n. 111 del 2 settembre 2014, ai sensi dell'art. 17 della legge 29 Dicembre 1993, n. 580, così come modificato dall'art. 1, comma 18, del decreto legislativo n. 23/2010.

Il Collegio è così composto:

Presidente Dr. Giovanni Tescione, Dirigente dei Servizi ispettivi di finanza del Ministero dell'economia e delle finanze;

Dr. Felice Lopresto, Dirigente del Ministero dello sviluppo economico;

Dr. Silvia Quatela, Funzionario del Ministero dello sviluppo economico.

Assiste il Responsabile dell'area amministrativo - contabile dell'ente, dr. Angelo Cionti.

All'ordine del giorno il parere sul preventivo 2016.

In merito a tale punto all'ordine del giorno il Collegio, dopo ampia e motivata discussione redige la seguente relazione:

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI CASERTA SULLA PROPOSTA DI PREVENTIVO 2016

VERIFICHE PRELIMINARI

Il Collegio dei revisori dei conti della Camera di commercio di Caserta, ai sensi dell'art. 30 del decreto del Presidente della Repubblica n. 254 del 2 novembre 2005, concernente il regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio, esamina la documentazione inerente il preventivo 2016, ed in particolare:

1. la delibera n. 96 dell'1/12/2015 della Giunta della Camera di commercio di Caserta, con la quale è stato predisposto il preventivo per l'anno 2016;
2. la relazione illustrativa del preventivo 2016;
3. lo schema del preventivo 2016;
4. gli allegati previsti dal decreto ministeriale del Ministero dell'economia e delle finanze del 27 marzo 2013.

Il preventivo, predisposto dalla Giunta, è stato redatto in conformità ai principi generali di cui all'art.1 del DPR 254/05 di contabilità economica e patrimoniale, di veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza.

Il preventivo annuale è compilato in coerenza con la relazione previsionale e programmatica di cui all'art. 5 DPR 254/05 e tiene conto dei risultati del pre-consuntivo e della conseguente analisi gestionale rispetto al preventivo precedente.

Esso è redatto nella forma indicata nell'allegato A) del DPR 254/2005, e si compendia dei seguenti valori:

| <u>Voci di oneri, proventi e investimenti</u> | <u>Precons. Anno 2015</u> | <u>Preventivo Anno 2016</u> |
|---|---------------------------|-----------------------------|
| A) Proventi correnti | € 13.740.000,00 | € 13.300.000,00 |
| B) Oneri correnti | € - 14.150.000,00 | € - 13.950.000,00 |
| Risultato della gestione corrente (A-B) | € - 410.000,00 | € - 650.000,00 |
| C) Gestione finanziaria | € 50.000,00 | € 50.000,00 |
| D) Gestione straordinaria | € 500.000,00 | € 600.000,00 |
| Avanzo / disavanzo economico d'esercizio | € 40.000,00 | € 00,00 |
| PIANO DEGLI INVESTIMENTI | | |
| E) Immobilizzazioni Immateriali | € 10.000,00 | € 40.000,00 |
| F) Immobilizzazioni Materiali | € 180.000,00 | € 360.000,00 |
| G) Immobilizzazioni Finanziarie | € 0,00 | € 200.000,00 |
| Totale degli investimenti | € 190.000,00 | € 600.000,00 |

Alla delibera di bilancio sono allegati i documenti previsti dal decreto ministeriale del Ministero dell'economia e delle finanze del 27 marzo 2013, al fine di consentire la raccordabilità con gli analoghi documenti previsionali delle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria, e, cioè, il budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato 2) allo stesso decreto, il budget economico pluriennale redatto secondo lo schema allegato 1) al suddetto decreto, definito su base triennale, il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi previsto dall'art. 9 dello stesso decreto e il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'art. 19 del d.lgs. 91 del 2011.

La relazione al preventivo, redatta dalla Giunta ai sensi dell'art.7 del DPR 254/2005, reca informazioni sugli importi contenuti nelle voci di provento, di onere e del piano degli investimenti di cui all'allegato A.

La relazione al preventivo, inoltre, determina le assegnazioni delle risorse complessive ai conti corrispondenti ai programmi individuati in sede di relazione previsionale e programmatica, ma non determina l'ammontare delle risorse per ogni singolo programma e non individua le iniziative specifiche da porre in essere, rimandando ad appositi provvedimenti di Giunta, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del citato regolamento.

A tal proposito il Collegio segnala l'opportunità che le iniziative siano definite in sede di relazione al preventivo.

Il Collegio prende atto delle previsioni di competenza riportate nello schema di bilancio trasmesso unitamente alla Relazione illustrativa del preventivo 2016, ed in via preliminare rileva che è previsto il conseguimento del pareggio del bilancio

PROVENTI CORRENTI

Per quanto riguarda i proventi correnti, essi si articolano in cinque mastri: diritto annuale, diritti di segreteria, contributi e trasferimenti ed altre entrate, proventi da gestione di servizi, variazione delle rimanenze.

DIRITTO ANNUALE

E' il provento di gran lunga più rilevante, in quanto risulta stanziata la somma di € 9.960.000,00, cui vanno detratti € 60.000,00 per restituzioni eventuali.

Il Collegio prende atto che lo stanziamento è stato determinato secondo le disposizioni impartite dal Ministero dello sviluppo economico con la nota n. 72100 del 6/8/2009, tenendo conto delle tabelle di sintesi riepilogative, trasmesse da Infocamere, aventi come base di riferimento le imprese tenute al versamento del diritto annuale nell'esercizio 2015, e contenenti l'evidenziazione delle imprese che, alla data del 30 Settembre 2015, avevano già provveduto al versamento e quelle il cui versamento risultava omesso a tale data.

Il Collegio rileva che, su tale base, è stata operata la riduzione dell'ulteriore 5% prevista dall'art. 28, comma 1, del decreto legge n. 90 del 24 giugno 2014, convertito con modificazioni nella legge n. 114 dell'11 agosto 2014

Al riguardo, il Collegio ritiene che la determinazione sia conforme ai principi di prudenza.

DIRITTI DI SEGRETERIA

I proventi per diritti di segreteria sono stati determinati in € 2.940.000,00, in misura di poco superiore al preconsuntivo previsto, in attesa delle risultanze conseguenti dalla determinazione dei costi standard delle tariffe e dei diritti, prevista dal comma 2, del citato art. 28.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE

Questo mastro accorpa una serie di proventi di vario tipo, comprendenti entrate derivanti da soggetti pubblici e privati volte a finanziare in parte interventi economici della Camera, ovvero corrisposte a fronte di attività istituzionali svolte per altre PP.AA., o ancora per rimborsi e recuperi sugli emolumenti del personale camerale, o dell'azienda speciale per spese di funzionamento.

Il totale previsto è di € 240.000,00.

A fini gestionali si richiama l'attenzione sul carattere presuntivo di tali introiti.

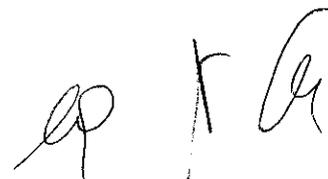
PROVENTI GESTIONE DI BENI E SERVIZI

Il suddetto mastro si articola in diversi conti per gestioni e proventi di servizi, per un ammontare complessivo di € 210.000,00.

Si ripetono le considerazioni citate in ordine al carattere presuntivo di tali introiti.

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Il mastro in esame, a differenza dei precedenti, non ha corrispondenza con le precedenti voci di contabilità finanziaria, trattandosi di un'appostazione contabile caratteristica della contabilità economica, ammontante a € 10.000,00 quale differenza positiva presunta tra rimanenze iniziali e rimanenze finali.



TOTALE PROVENTI CORRENTI

Il totale dei proventi correnti ammonta a € 13.300.000,00.

Il Collegio prende atto che dal confronto con i dati di consuntivo dal 2011 al 2014, nella tabella riportata in relazione e che qui si riproduce, emerge una crescita dei proventi correnti.

Il preconsuntivo invece evidenzia una diminuzione del totale dei proventi correnti, che si prevede anche più marcato nel 2016, per effetto del già citato art. 28.

| <u>ANNO</u> | <u>COMPETENZA</u> |
|---------------|-------------------|
| 2011 | 18.638.684,26 |
| 2012 | 19.744.845,15 |
| 2013 | 19.414.310,40 |
| 2014 | 19.979.224,76 |
| 2015 precons. | 13.740.000,00 |
| 2016 prev. | 13.300.000,00 |

Poiché il dato del diritto annuale, che costituisce la parte più rilevante delle entrate dell'Ente, è meramente presunto, e il cui ammontare reale sarà definito con il fatturato del 2016, il Collegio raccomanda un atteggiamento di prudenza.

ONERI CORRENTI

Per quanto attiene ai costi ed oneri, il Collegio reputa attendibili i valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dalla Camera.

Sulle voci previsionali, il Collegio, ha altresì accertato il rispetto dei vincoli derivanti dalle leggi finanziarie e dalle disposizioni vigenti in materia di razionalizzazione e di contenimento della spesa pubblica.

In particolare, il Collegio prende atto che al conto 325041, oneri per consulenti ed esperti, non è allocato alcuno stanziamento, in quanto nel 2009 non si è speso nulla per consulenti esterni e, pertanto, non è possibile effettuare spese a tale titolo nel 2015, ai sensi dell'art. 6, comma 7, decreto legge n. 78 del 31 Maggio 2010, convertito in legge n. 122 del 30 luglio 2010.

Per la stessa ragione non sono previste spese per sponsorizzazioni.

Gli stanziamenti ai conti 325051, oneri di rappresentanza e 325072, spese di pubblicità, sono stati invece determinati tenendo conto dei nuovi limiti fissati dall'art. 6, comma 8, del citato decreto



legge n. 78 del 2010 secondo il quale l'importo degli stessi non può superare il 20% della spesa sostenuta nel 2009.

Il calcolo è riportato nella tabella contenuta nella relazione al preventivo, che qui si riporta:

| CONTO | SPESA SOSTENUTA | RIDUZIONE AL | STANZIAMENTO |
|---------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2009 | 20% | 2016 |
| 325051 | 3.010,71 | 602,14 | 600,00 |
| 325072 | 8.040,72 | 1.608,14 | 1.600,00 |
| TOTALE | 11.051,43 | 2.210,28 | 2.200,00 |

Il Collegio prende poi atto che al conto 325059 è allocato il 50% delle spese sostenute nell'anno 2011 per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, ai sensi dell'art. 5, comma 2 del D.L. 95/12, convertito il L. 135/12, come si evince dalla seguente tabella:

| <i>TIPOLOGIA DI SPESA</i> | <i>IMPORTO SPESO ANNO 2011</i> | <i>IMPORTO MASSIMO STANZIABILE 2016</i> | <i>STANZIAMENTO PREVENTIVO 2016</i> |
|---------------------------|--------------------------------|---|-------------------------------------|
| SPESE PER AUTOVETTURE | 4.738,62 | 1.421,59 | 1.421,00 |

Per effetto del comma 13 dell'art. 6 del decreto legge n. 78 del 2010, è stato stanziato per la formazione del personale, un importo pari al 50% della spesa sostenuta a tale titolo nel 2009, come si evince dalla tabella sottostante, contenuta nella relazione al preventivo e che si riporta sotto:

| <i>TIPOLOGIA DI SPESA</i> | <i>IMPORTO SPESO ANNO 2009</i> | <i>IMPORTO MASSIMO STANZIABILE 2016</i> | <i>STANZIAMENTO PREVENTIVO 2016</i> |
|---------------------------------------|--------------------------------|---|-------------------------------------|
| SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE | 34.998,61 | 17.499,31 | 17.400,00 |

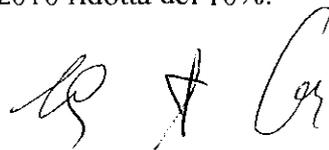
Nella stessa misura viene ridotto lo stanziamento per missioni, sia per i dipendenti che per gli amministratori, con l'esclusione delle funzioni ispettive, ai sensi del comma 12 dello stesso art. 6.

Il calcolo effettuato si evince dalla tabella sotto riportata:

| <i>TIPOLOGIA DI SPESA</i> | <i>IMPORTO SPESO ANNO 2009</i> | <i>IMPORTO MASSIMO STANZIABILE 2016</i> | <i>STANZIAMENTO PREVENTIVO 2016</i> |
|--|--------------------------------|---|-------------------------------------|
| SPESE PER MISSIONI AL NETTO DELLE FUNZIONI ISPETTIVE | 16.019,12 | 8.009,56 | 8.000,00 |
| SPESE DI MISSIONI AMMINISTRATORI CAMERALI | 40.438,06 | 20.219,03 | 20.200,00 |

Per quanto riguarda i compensi relativi all'indennità di carica, gli stanziamenti deliberati sono stati correttamente calcolati riducendo del 10% gli importi unitari alla data del 30 aprile 2010, ai sensi dell'art. 6 comma 3 del D.L. 78/10.

Per gli importi relativi alle indennità di presenza e rimborsi spese, il calcolo delle riduzioni è stato determinato tenendo conto della spesa complessiva presunta per il 2010 ridotta del 10%.



Infine, per quanto riguarda gli organismi interessati da riorganizzazioni effettuate ai sensi del D.L. 223/06, la spesa dell'ultimo consuntivo approvata è stata ridotta di un terzo, in quanto le indennità di presenza relative sono state ridotte da € 45,00 a € 30,00, così come disposto dall'art. 6 comma 1 D.L. 78/10, nella sola eventualità che fossero già previsti gettoni di presenza.

A tal fine il Collegio ricorda che, in caso di istituzione di organismi collegiali, senza che sia prevista la corresponsione di un gettone di presenza, per legge o per regolamento emanato da autorità diverse dalla Camera, la partecipazione è meramente onorifica e non può dar luogo altro che al rimborso delle spese per la partecipazione.

Infine, il Collegio prende atto che, con del. n.12 del 18/9/2013 del Consiglio camerale, l'ente ha ottemperato alle disposizioni impartite, con nota n. 1066 del 4/1/2013, dal Ministero dello sviluppo economico di concerto col Ministero dell'economia e delle finanze, per effetto delle quali il gettone di presenza corrisposto ai componenti di Giunta è stato fissato in un importo che consente di ritenere che esso abbia natura risarcitoria e non indennitaria.

Il Collegio prende altresì atto che, con lo stesso provvedimento, l'indennità di carica del Vice Presidente è stata equiparata a quella di tutti gli altri componenti di Giunta, così come disposto con la nota MISE citata.

Al conto 325023 sono invece allocati gli oneri per manutenzione ordinaria immobili il cui importo, sommato a quello del conto 111009 - oneri per manutenzione straordinaria immobili -, ai sensi dell'art. 8 del D.L. 78/10, che ha modificato la disposizione del comma 618 della legge 24/12/2007, nr. 544, non supera il 2% del valore degli immobili di proprietà della Camera.

Il Collegio prende atto che il calcolo effettuato dalla Camera, nel rispetto delle indicazioni fornite da Unioncamere sulla base della circolare del Ministero dello sviluppo economico n. 3131 del 21 Aprile 2008, si riferisce al valore nell'ultimo bilancio approvato degli immobili, così come riportato nella relazione illustrativa.

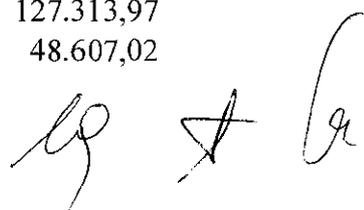
Infine il Collegio prende atto che sono state allocate al conto 327017 € 470.000,00, per consentire il versamento all'erario degli importi derivanti dalle riduzioni di spesa previste dal vigenti normative.

Con riferimento ai limiti stabiliti in materia di ricorso a personale flessibile, l'art. 4, comma 102 della legge 183/11 ha esteso alle Camere di Commercio i limiti riguardanti, da un lato, i contratti di somministrazione di lavoro a t.d., e, dall'altro, il personale a tempo determinato, il personale a convenzione o con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, già imposti alle Amministrazioni centrali dello Stato dall'art.9 comma 28 del DL 78/10, convertito in L. 122.

Il Collegio prende atto che, per effetto di tale disposizione, è stata prevista una diminuzione degli stanziamenti relativi, secondo il calcolo sotto riportato:

Riduzione al 50% della spesa sostenuta nel 2009 - art.4 comma 102 legge 183/11

| | |
|------------------------------|------------|
| spesa 2009 somministrazione | 422.877,19 |
| 50% spesa 2009 | 211.438,60 |
| spesa 2009 tempo determinato | 254.627,93 |
| 50% spesa 2009 | 127.313,97 |
| spesa 2009 co.co.co | 48.607,02 |

 6

| | | |
|---|----------------------|------------|
| | 50% spesa 2009 | 24.303,51 |
| limite complessivo conti 321009-321022-325062 | | 363.056,07 |
| | Stanziamiento 321009 | 0,00 |
| | Stanziamiento 321022 | 200.000,00 |
| | Stanziamiento 325062 | 30.000,00 |

Per quanto riguarda l'allegato 1 della delibera, il Collegio prende atto che esso è stato redatto conformemente all'allegato A approvato con DPR 254/2005 e che, ai sensi dell'art. 9 dello stesso DPR, gli oneri della gestione corrente attribuiti alle singole funzioni, sono gli oneri direttamente riferibili all'espletamento delle attività e dei progetti a loro connessi, e che gli oneri comuni a più funzioni, sono stati ripartiti, per l'anno in corso, sulla base di un indice che tiene conto del numero del personale assegnato a ciascuna funzione.

Tali oneri comuni, verranno assegnati in sede di budget direzionale alle responsabilità del dirigente dell'area economico-finanziaria.

PERSONALE

Il mastro del personale si articola in quattro conti: retribuzione ordinaria e straordinaria, oneri sociali, accantonamento TFR, altri oneri per il personale.

La spesa prevista per il 2014 è comprensiva della spesa prevista per l'utilizzo previsto di personale somministrato a tempo determinato, per €. 200.000,00.

La previsione nel suo complesso ha tenuto conto della programmazione triennale di acquisizione delle risorse umane.

Il raffronto con gli anni precedenti è riportato qui sotto:

| | CONTO ECONOMICO 2012 | CONTO ECONOMICO 2013 | CONTO ECONOMICO 2014 | PRE CONSUNTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 |
|-----------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|
| PERSONALE | 3.888.416,48 | 3.459.831,63 | 3.149.596,57 | 3.100.000,00 | 3.500.000,00 |

FUNZIONAMENTO

Il mastro delle spese di funzionamento si articola in oneri per prestazioni di servizi, oneri per godimento di beni di terzi, oneri diversi di gestione, oneri per quote associative ed oneri per organi istituzionali.

Il totale complessivo dei suddetti costi è pari a €. 4.100.000,00.

Il raffronto con gli anni precedenti è riportato qui sotto:

| | CONTO ECONOMICO 2012 | CONTO ECONOMICO 2013 | CONTO ECONOMICO 2014 | PRE CONSUNTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 |
|---------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|
| FUNZIONAMENTO | 4.755.074,55 | 4.276.407,49 | 4.138.595,24 | 4.100.000,00 | 4.100.000,00 |

[Handwritten signature]

INTERVENTI ECONOMICI

Il mastro degli interventi economici, pari a € 2.200.000,00 comprende oltre agli interventi economici diretti per un importo di € 1.850.000,00, anche il contributo all'azienda speciale per € 350.000,00.

Il Collegio prende atto, dunque, che lo stanziamento, in ottemperanza a quanto riportato nella Relazione Previsionale e Programmatica, è di complessivi € 2.200.000,00.

AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI

Gli ammortamenti e accantonamenti costituiscono conti tipici di una contabilità di tipo economico - patrimoniale.

Il Collegio prende atto che l'accantonamento al fondo svalutazione crediti è stato determinato applicando alla parte di diritto che non si prevede di incassare per l'anno di riferimento le percentuali di mancata riscossione determinate in sede di approvazione del consuntivo 2014.

TOTALE ONERI CORRENTI

Il totale degli oneri correnti ammonta a € 14.550.000,00.

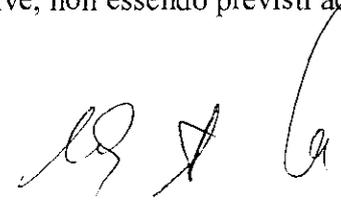
Le seguenti tabelle di confronto evidenziano come vi sia una diminuzione dell'incidenza degli interventi economici e di ammortamenti e accantonamenti, sia in termini assoluti che percentuali, dovuta alla riduzione del diritto annuale, ai sensi del citato art. 28, comma 1, del decreto legge n. 90 del 24 Giugno 2014, convertito con modificazioni nella Legge n. 114 dell'11 Agosto 2014.

| | CONTO ECONOMICO 2013 | CONTO ECONOMICO 2014 | PRE CONSUNTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|
| PERSONALE | 3.459.831,63 | 3.149.596,57 | 3.100.000,00 | 3.500.000,00 |
| FUNZIONAMENTO | 4.276.407,49 | 4.138.595,24 | 4.100.000,00 | 4.100.000,00 |
| INTERVENTI ECONOMICI | 3.685.742,92 | 5.159.095,69 | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 |
| AMMORT.E ACCANT. | 7.023.163,19 | 8.112.697,34 | 4.750.000,00 | 4.150.000,00 |
| TOTALE | 18.445.145,23 | 20.559.984,84 | 14.150.000,00 | 13.950.000,00 |

| | CONTO ECONOMICO 2013 | CONTO ECONOMICO 2014 | PRE CONSUNTIVO 2015 | PREVENTIVO 2016 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|
| PERSONALE | 18,76 | 15,32 | 21,91 | 25,09 |
| FUNZIONAMENTO | 23,18 | 20,13 | 28,98 | 29,39 |
| INTERVENTI ECONOMICI | 19,98 | 25,09 | 15,55 | 15,77 |
| AMMORT.E ACCANT. | 38,08 | 39,46 | 33,57 | 29,75 |

GESTIONE FINANZIARIA

La gestione finanziaria si compone esclusivamente di voci attive, non essendo previsti accensioni di mutui o di altri oneri finanziari, per un totale di € 50.000,00



GESTIONE STRAORDINARIA

La gestione straordinaria è anch'essa attiva per complessivi €. 600.000,00, costituiti da proventi straordinari consistenti in sopravvenienze attive derivanti da eliminazioni di debiti per iniziative in tutto e in parte non effettuate e contributi in tutto e in parte non erogati, e per diritto annuale e sanzioni anni precedenti non accertati per l'anno di riferimento al netto del fondo svalutazione crediti pari a €. 690.000 e da oneri straordinari pari a €. 90.000,00.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Per quanto attiene agli investimenti il Collegio prende atto dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dalla Camera.

La relazione della Giunta, nel disporre il piano degli investimenti, evidenzia le seguenti fonti di copertura:

| PIANO DEGLI INVESTIMENTI | | FONTI DI COPERTURA | |
|---------------------------------|--------------|---------------------------|--------------|
| E) Immobilizzazioni Immateriali | € 40.000,00 | Avanzo patrimonializzato | € 600.000,00 |
| F) Immobilizzazioni Materiali | € 360.000,00 | Disinvestimenti | € 0,00 |
| G) Immobilizzazioni Finanziarie | € 200.000,00 | Mutui | € 0,00 |
| Totale degli investimenti | € 600.000,00 | Totale Fonti di Copertura | € 600.000,00 |

Il piano degli investimenti per il 2016 è pertanto coperto esclusivamente da fonti interne, atteso il notevole avanzo patrimonializzato degli anni precedenti.

Il Collegio prende atto che, per far fronte a tali investimenti, l'Ente non si trova nella necessità di procedere a dismissioni, né di ricorrere all'accensione di mutui.

AVANZO /DISAVANZO ECONOMICO DI ESERCIZIO

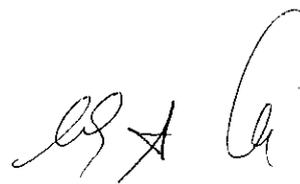
Il Collegio prende atto che il preventivo 2016 è previsto in pareggio, come si evince dal seguente riepilogo:

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Risultato della gestione corrente | -€ 650.000,00 |
| C) Gestione finanziaria | +€ 50.000,00 |
| D) Gestione straordinaria | +€ 600.000,00 |
| Avanzo economico d'esercizio | € 0,00 |

Il Collegio invita gli organi di governo della Camera a monitorare costantemente le iniziative e gli investimenti da porre in essere, nell'ottica di una effettiva incidenza sull'economia e sulle imprese della Provincia, in funzione comunque dell'obiettivo del pareggio di bilancio e a monitorare costantemente la gestione corrente, anche alla luce delle ripercussioni sulle gestioni relative agli esercizi successivi

Tutto ciò premesso, tenuto conto delle considerazioni espresse, il Collegio esprime parere favorevole sul preventivo 2016 e sui documenti allegati.

La riunione si conclude alle ore 14,00.

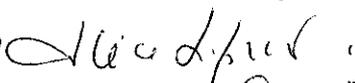


Il presente verbale viene letto approvato e sottoscritto.
Caserta, 14 dicembre 2015

Dr. Giovanni Tescione



Dr. Felice Lopresto



Dr. Silvia Quatela

