



La prima operazione da effettuare attiene dunque all'adeguamento della previsione di consuntivo 2020 effettuata in sede di preventivo 2021 alle risultanze effettive del consuntivo 2020.

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

	PRECONSUNTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA
GESTIONE CORRENTE			
TOTALE PROVENTI CORRENTI	13.600.000,00	13.530.830,93	-69.169,07
TOTALE ONERI CORRENTI	14.188.000,00	14.384.318,07	196.318,07
RISULTATO GESTIONE CORRENTE	-588.000,00	-853.487,14	-265.487,14
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	260.000,00	390.412,16	130.412,16
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	350.000,00	292.419,61	-57.580,39
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA	0,00	0,00	0,00
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	22.000,00	-170.655,37	-192.655,37

Dal confronto tra le previsioni formulate in sede di preventivo e le risultanze effettive del consuntivo, emerge dunque che, a fronte delle previsioni di chiusura in leggero avanzo, il bilancio d'esercizio 2020 presenta un disavanzo d'esercizio pari a € 170.655,37 (nel 2019 l'esercizio si era invece chiuso con un avanzo pari a € 811.465,83).

Le ragioni di questo disavanzo, che interrompe il trend positivo degli ultimi sette anni, tutti caratterizzati da avanzi di esercizio, è dovuto ad una diminuzione consistente dei proventi, in particolare di quelli straordinari, per il rallentamento degli incassi da ruoli, per effetto della crisi generata dall'emergenza epidemiologica.

emerge come la previsione con riferimento ai proventi correnti presenta uno scostamento minimo.

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

Per quanto riguarda le variazioni contenute nel presente provvedimento, i proventi presentano il solo aumento di € 30.000,00 per contributi derivanti da convenzioni con altri enti, per un totale di maggiori proventi correnti di pari importo.

Con riferimento agli oneri, vi è innanzitutto da registrare una diminuzione delle competenze al personale, pari a -€ 130.000,00, dovuto agli effetti della riduzione del personale avutasi nel 2020, e non ancora sostituito in quanto le procedure di assunzione previste non sono state ancora portate a termine.

Questo si riflette anche sul mastro degli oneri sociali, (-€ 70.000,00), mentre in leggero aumento sono i mastri dell'accantonamento TFR e delle altre spese per il personale

La diminuzione complessiva è pertanto di € 200.000,00.

Per quanto riguarda gli oneri di funzionamento, l'andamento dei vari conti riportati nell'allegato prospetto rende plausibile una diminuzione complessiva di € 70.000,00.

Per quanto riguarda i conti interessati dalle riduzioni previste dalla legge 27 dicembre 2019, n. 160 (cd. legge di bilancio 2020), che ha fissato nuovi limiti di spesa sostenibile con riferimento alla categoria "acquisizione di beni e servizi", sopprimendo contestualmente tutta una serie di misure legislative di contenimento preesistenti per alcune tipologie di spese presenti in tale categoria (con esclusione di quelle relative al personale), gli aumenti previsti su talune voci sono compensati da una diminuzione di pari importo degli altri conti interessati al limite, pari a € 1.916.670,00 come si evince dalla sotto riportata tabella:

Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2016	3.468.330,97
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2016	1.542.657,25
Totale voci 2016 ricomprese nel limite	1.925.673,72
Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2017	3.329.494,73
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2017	1.630.474,07
Totale voci 2017 ricomprese nel limite	1.699.020,66
Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2018	4.328.002,51
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2018	2.202.685,01
Totale voci 2018 ricomprese nel limite	2.125.317,50
Totale triennio 2016-2018	5.750.011,88
Media triennio 2016-2018 comprese nel limite	1.916.670,63



L'aggiornamento degli stanziamenti relativi ai conti ricompresi nelle voci indicate, pertanto, al fine di consentire il rispetto del limite suddetto, e di carattere esclusivamente compensativo, come si evince dalla sotto riportata tabella:

Conto	Descrizione	Cod. Econ.	Voce	PREV. 2021	AGG. 2021
325000	Oneri Telefonici	B7B		-8.000,00	-10.000,00
325002	Spese consumo energia elettrica	B7B		-90.000,00	-90.000,00
325003	Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti	B7B		-5.000,00	-10.000,00
325004	Spese consumo acqua	B7B		-10.000,00	-10.000,00
325010	Oneri Pulizie Locali	B7B		-70.000,00	-90.000,00
325013	Oneri per Servizi di Vigilanza	B7B		-130.000,00	-130.000,00
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	B7B		-20.000,00	-20.000,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	B7B		-25.000,00	-35.000,00
325030	Oneri per assicurazioni	B7B		-25.000,00	-25.000,00
325041	Oneri consulenti ed esperti ex c. 11 finanziaria 2005	B7B		-20.000,00	-20.000,00
325050	Spese Automazione Servizi	B7B		-335.000,00	-320.000,00
325051	Oneri di Rappresentanza	B7B		-5.000,00	-5.000,00
325052	Spese servizi di outsourcing	B7B		-640.000,00	-600.000,00
325053	Oneri postali e di Recapito	B7B		-30.000,00	-30.000,00
325059	Oneri per mezzi di Trasporto	B7B		-1.421,00	-1.421,00
325060	Oneri per Stampa Pubblicazioni	B7B		0,00	0,00
325061	Oneri per mezzi di trasporto promiscuo	B7B		-5.000,00	-5.000,00
325062	Compensi Collab.Coord.Continuat.	B7C		-25.000,00	-25.000,00
325066	Oneri per facchinaggio	B7B		-5.249,00	-5.249,00
325072	Spese di pubblicità	B7B		0,00	0,00
325074	Spese di pubblicità obbligatoria	B7B		0,00	0,00
325075	Costi per registro informatico protesti	B7B		0,00	0,00
326001	Noleggio attrezzature	B8		-7.000,00	-10.000,00
327000	Oneri per acquisto libri, riviste e quotidiani	B6		-10.000,00	-10.000,00
327006	Oneri per acquisto cancelleria e modulistica	B6		-10.000,00	-10.000,00
327007	Costo acquisto carnet TIR/ATA	B6		-5.000,00	-5.000,00
327009	Materiale di Consumo	B6		-35.000,00	-30.000,00
327015	Oneri Vestiario di Servizio	B6		0,00	0,00
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	B7B		-155.000,00	-170.000,00
328006	Quote associative Unione Regionale	B7B		-135.000,00	-150.000,00
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio e Giunta	B7D		-25.000,00	-20.000,00
329002	Rimborsi per missioni Consiglio e Giunta	B7D		-20.000,00	-15.000,00
329006	Compensi Ind. e rimborsi Presidente	B7D		0,00	0,00
329009	Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	B7D		-35.000,00	-35.000,00
329012	Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	B7D		-5.000,00	-5.000,00



Camera di Commercio
Caserta

329015	Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	B7D	-25.000,00	-25.000,00
	TOTALE		1.916.670,00	1.916.670,00

Per quanto riguarda le variazioni da apportare ai singoli mastri ricompresi negli oneri di funzionamento, la riduzione da effettuare per il mastro prestazioni di servizi è pari a € 83.000,00, e riguarda i seguenti conti:

MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI		
325000	Oneri Telefonici	2.000,00
325003	Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti	5.000,00
325010	Oneri Pulizie Locali	20.000,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	10.000,00
325040	Resa servizi-adempimenti obbligatori per legge	-10.000,00
325042	Oneri per servizio di conciliazione	-20.000,00
325043	Oneri Legali e risarcimenti	-20.000,00
325050	Spese Automazione Servizi	-15.000,00
325052	Spese servizi di outsourcing	-40.000,00
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate	5.000,00
325068	Oneri vari di funzionamento	-10.000,00
325078	Buoni Pasto	-10.000,00
	TOTALE MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI	-83.000,00

Al mastro godimento beni di terzi, l'unico conto che presenta stanziamento è il 326001, che va aumentato di € 3.000,00.

Le modifiche relative al mastro degli oneri diversi di gestione sono elencate di seguito:

MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
327009	Materiale di Consumo	-5.000,00
327018	Ires Anno in Corso	10.000,00
327021	Irap Anno in Corso	-15.000,00
	TOTALE MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-10.000,00

Sugli altri mastri ricompresi nel mastro funzionamento si registrano aumenti complessivi per € 20.000,00, secondo la tabella che segue,

MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE		
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	15.000,00
328006	Quote associative Unione Regionale	15.000,00
	TOTALE MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE	30.000,00
MASTRO ORGANI ISTITUZIONALI		
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio e Giunta	-5.000,00
329002	Rimborsi per missioni Consiglio e Giunta	-5.000,00
	TOTALE MASTRO ORGANI ISTITUZIONALI	-10.000,00

La diminuzione degli oneri correnti, pari a € 270.000,00 unitamente all'aumento dei proventi correnti, pari a € 30.000,00, determina un maggior avanzo complessivo di € 300.000,00.



A questo si va a sommare un aumento di € 200.000,00 dei proventi straordinari, dovuti ad una presumibile riduzione del fondo spese future per spese previste e non effettuate.

Il totale complessivo è pertanto di € 500.000,00, che si propone di destinare ad ulteriori interventi economici, di cui un importo di € 60.000,00 va destinato al ripianamento del disavanzo di esercizio 2020 dell'Azienda Speciale ASIPS, dovuto, com'è noto, alla crisi epidemiologica in atto, come da prospetto che segue:

331000	Interventi di formazione e promozione	440.000,00
331004	Ripianamento perdite aziende speciali	60.000,00
	TOTALE INTERVENTI ECONOMICI	500.000,00

IL CONSIGLIO

- udito il relatore;
- vista la delibera n. 46 del 25 giugno 2021, con la quale la Giunta ha predisposto l'aggiornamento del preventivo 2021, ai sensi dell'art.12 comma 1 del DPR 254/05;
- esaminato il preventivo 2021;
- considerato che occorre procedere all'aggiornamento dello stesso, ai sensi dell'art.12 comma 1 del DPR 254/05, sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e tenendo conto dei maggiori proventi, nonché dei provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale di cui all'art.8, disposti in corso d'anno ai sensi del comma 3 del citato art. 12;
- visti gli allegati al presente provvedimento e ritenuto di destinare ad ulteriori interventi economici il saldo positivo, al netto degli interventi economici, di complessivi € 500.000,00, che emerge dal presente aggiornamento;
- visto il parere del Collegio dei Revisori dei Conti espresso ai sensi dell'art. 30, comma 1, del DPR 254/05 cit.;
- vista l'istruttoria dell'ufficio e constatata la dichiarazione del responsabile del procedimento in ordine alla legittimità e regolarità formale

DELIBERA

- di approvare l'aggiornamento del preventivo 2021.

IL SEGRETARIO

Angelo Cionti

firma digitale

IL PRESIDENTE

Tommaso De Simone

firma digitale

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

La presente deliberazione è stata tenuta affissa all'albo per 7 giorni consecutivi dal 04/08/2021 al 10/08/2021

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 04/08/2021 al 10/08/2021

**IL SEGRETARIO GENERALE F.F-
DOTT. ANGELO CIONTI**



Camera di Commercio
Caserta

allegato 1 alla delibera Consiglio n. 4 del 12 luglio 2021

AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2021 - INVESTIMENTI			
Conto	Desc Conto	Var pres.provv.	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
111009	Manutenzione Straordinaria Immobili	100.000,00	Maggiori investimenti previsti
111100	Impianti Generici	20.000,00	Minori investimenti previsti
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	120.000,00	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
112001	Partecipazioni azionarie	50.000,00	Maggiori investimenti previsti
112005	Conferimenti di capitale	-170.000,00	Minori investimenti previsti
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-120.000,00	
	TOTALE AGGIORNAMENTO INVESTIMENTI	0,00	
AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2021 - PROVENTI CORRENTI			
Conto	Desc Conto	Var pres.provv.	
MASTRO DIRITTI DI SEGRETERIA			
311013	Oblazioni extragiudiziali Upica	5.000,00	Maggiori proventi previsti
311014	Diritti Albo Artigiani	-2.000,00	Minori proventi previsti
311106	Restituzione diritti e tributi	3.000,00	Maggiori oneri previsti
	TOTALE MASTRO DIRITTI DI SEGRETERIA	0,00	
MASTRO CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE			
312103	Rimborsi da regione e altri enti per attività delegate	30.000,00	Maggiori proventi previsti
	TOTALE MASTRO CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE	30.000,00	
	TOTALE AGGIORNAMENTO PROVENTI CORRENTI	30.000,00	
AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2021 - ONERI CORRENTI			
Conto	Desc Conto	Var pres.provv.	
MASTRO COMPETENZE AL PERSONALE			
321000	Retribuzione Ordinaria	-174.000,00	Minori oneri previsti
321012	Indennità Varie	1.012,00	Minori oneri previsti
321015	Indennità di comparto	-3.000,00	Determinazione fondi personale non dirigente anno 2021
321019	Retribuzione di risultato dirigenti	-16.000,00	Determinazione fondi personale dirigente anno 2021
321020	Fondo retribuzione di posizione e di risultato P.O.	16.000,00	Determinazione fondi personale non dirigente anno 2021

321021	Risorse turno rischi reper. attività disagiate e particolari resp.	-4.012,00	Determinazione fondi personale non dirigente anno 2021
	TOTALE MASTRO COMPETENZE AL PERSONALE	-180.000,00	
	MASTRO ONERI SOCIALI		
322000	Oneri previdenziali e assistenziali	-70.000,00	Minori oneri previsti
	TOTALE MASTRO ONERI SOCIALI	-70.000,00	
	MASTRO ACCANTONAMENTO TFR		
323000	Accantonamento T.F.R.	20.000,00	Maggiori oneri previsti
	TOTALE MASTRO ACCANTONAMENTO TFR	20.000,00	
	MASTRO ALTRE SPESE PER IL PERSONALE		
324000	Interventi Assistenziali	23.780,00	Destinazione risparmi buoni pasti 2020 (art.1 c.870 l.178/20)
324006	Altre Spese per il Personale	6.220,00	Maggiori oneri previsti
	TOTALE MASTRO ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	30.000,00	
	TOTALE PERSONALE	-200.000,00	
	MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI		
325000	Oneri Telefonici	2.000,00	Maggiori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
325003	Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti	5.000,00	Maggiori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
325010	Oneri Pulizie Locali	20.000,00	Maggiori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	10.000,00	Maggiori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
325040	Resa servizi-adempimenti obbligatori per legge	-10.000,00	Minori oneri previsti
325042	Oneri per servizio di conciliazione	-20.000,00	Minori oneri previsti
325043	Oneri Legali e risarcimenti	-20.000,00	Minori oneri previsti
325050	Spese Automazione Servizi	-15.000,00	Minori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
325052	Spese servizi di outsourcing	-40.000,00	Minori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate	5.000,00	Maggiori oneri previsti
325068	Oneri vari di funzionamento	-10.000,00	Minori oneri previsti
325078	Buoni Pasto	-10.000,00	Minori oneri previsti
	TOTALE MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI	-83.000,00	
	MASTRO GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
326001	Noleggio attrezzature	3.000,00	Maggiori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
	TOTALE MASTRO GODIMENTO DI BENI DI TERZI	3.000,00	
	MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
327009	Materiale di Consumo	-5.000,00	Minori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
327018	Ires Anno in Corso	10.000,00	Maggiori oneri previsti
327021	Irap Anno in Corso	-15.000,00	Maggiori oneri previsti
	TOTALE MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-10.000,00	
	MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE		
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	15.000,00	Maggiori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
328006	Quote associative Unione Regionale	15.000,00	Maggiori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
	TOTALE MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE	30.000,00	
	MASTRO ORGANI ISITTUZIONALI		
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio e Giunta	-5.000,00	Minori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19

329002	Rimborsi per missioni Consiglio e Giunta	-5.000,00	Minori oneri previsti nel rispetto del limite ex legge 160/19
	TOTALE MASTRO ORGANI ISTITUZIONALI	-10.000,00	
	TOTALE FUNZIONAMENTO	-70.000,00	
MASTRO INTERVENTI ECONOMICI			
331000	Interventi di promozione e informazione economica	440.000,00	Maggiori oneri previsti
331004	Ripianamento perdite aziende speciali	60.000,00	Maggiori oneri previsti
	TOTALE INTERVENTI ECONOMICI	500.000,00	
	TOTALE AGGIORNAMENTO ONERI CORRENTI	230.000,00	
	AGGIORNAMENTO RISULTATO GESTIONE CORRENTE	-200.000,00	
AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2021 - GESTIONE STRAORDINARIA			
360006	Sopravvenienze Attive	200.000,00	
	TOTALE AGGIORNAMENTO GESTIONE STRAORDINARIA	200.000,00	
	RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	0,00	

IL SEGRETARIO
(Angelo Cionti)

IL PRESIDENTE
(Tommaso de Simone)

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

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

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	CONSUNTIVO AL 31.12.2020	PREVENTIVO ANNO 2021	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	10.546.625,61	10.500.000,00		10.500.000,00			10.500.000,00
2 Diritti di Segreteria	2.853.636,14	2.900.000,00			2.900.000,00		2.900.000,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	100.408,28	230.000,00		30.000,00	20.000,00	180.000,00	230.000,00
4 Proventi da gestione di beni e servizi	21.325,47	80.000,00		14.000,00	66.000,00		80.000,00
5 Variazione delle rimanenze	8.835,43	20.000,00		20.000,00			20.000,00
Totale Proventi Correnti A	13.530.830,93	13.730.000,00		10.564.000,00	2.986.000,00	180.000,00	13.730.000,00
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-2.746.753,67	-2.850.000,00	-403.500,00	-829.510,00	-1.313.090,00	-303.900,00	-2.850.000,00
7 Funzionamento	-3.102.208,71	-3.480.000,00	-665.358,50	-1.132.599,00	-1.541.292,50	-140.750,00	-3.480.000,00
8 Interventi Economici	-2.516.099,84	-3.400.000,00	-50.000,00	-60.000,00		-3.290.000,00	-3.400.000,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-6.019.255,85	-4.700.000,00		-4.700.000,00			-4.700.000,00
Totale Oneri Correnti B	-14.384.318,07	-14.430.000,00	-1.118.858,50	-6.722.109,00	-2.854.382,50	-3.734.650,00	-14.430.000,00
Risultato della gestione corrente A-B	-853.487,14	-700.000,00	-1.118.858,50	3.841.891,00	131.617,50	-3.554.650,00	-700.000,00
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi Finanziari	390.412,16	50.000,00		50.000,00			50.000,00
11 Oneri Finanziari							
Risultato della gestione finanziaria	390.412,16	50.000,00		50.000,00			50.000,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	391.205,75	750.000,00		750.000,00			750.000,00
13 Oneri Straordinari	-98.786,14	-100.000,00					-100.000,00
Risultato della gestione straordinaria (D)	292.419,61	650.000,00		650.000,00			650.000,00
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA							
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale							
15 Svalutazioni attivo patrimoniale							
Differenze rettifiche attività finanziarie							
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B-C-D	-170.655,37	0,00	-1.118.858,50	4.541.891,00	131.617,50	-3.554.650,00	0,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	15.043,00	50.000,00		50.000,00			50.000,00
F Immobilizzazioni Materiali	147.077,85	670.000,00		670.000,00			670.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie	60.000,00	180.000,00	180.000,00				180.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	222.120,85	900.000,00	180.000,00	720.000,00			900.000,00

Preventivo - All. A (Budget_Aggiornato)

 IL SEGRETARIO
Angelo Ciomi

 IL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

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

	Budget Iniziale		Budget Assestato	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		13.480.000,00		13.510.000,00
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	80.000,00		110.000,00	
c1) Contributi dallo Stato				
c2) Contributi da Regione	50.000,00		80.000,00	
c3) Contributi da altri enti pubblici	30.000,00		30.000,00	
c4) Contributi dall'Unione Europea				
d) Contributi da privati				
e) Proventi fiscali e parafiscali	10.500.000,00		10.500.000,00	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	2.900.000,00		2.900.000,00	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		20.000,00		20.000,00
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incremento di immobili per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi		200.000,00		200.000,00
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) Altri ricavi e proventi				
Totale valore della produzione (A)	200.000,00	13.700.000,00	200.000,00	13.730.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-60.000,00		-55.000,00
7) Per servizi		-4.749.670,00		-5.251.670,00
a) Erogazione di servizi istituzionali	-2.900.000,00		-3.400.000,00	
b) Acquisizione di servizi	-1.694.670,00		-1.796.670,00	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-45.000,00		-45.000,00	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-110.000,00		-100.000,00	
8) Per godimento di beni di terzi		-7.000,00		-10.000,00
9) Per il personale		-3.173.330,00		-2.963.330,00
a) Salari e stipendi	-2.270.330,00		-2.090.330,00	
b) Oneri sociali	-570.000,00		-500.000,00	
c) Trattamento di fine rapporto	-140.000,00		-160.000,00	
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi	-193.000,00		-213.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-4.700.000,00		-4.700.000,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-10.000,00		-10.000,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-340.000,00		-340.000,00	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-4.350.000,00		-4.350.000,00	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		-1.510.000,00		-1.450.000,00
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-435.000,00		-435.000,00	
b) Altri oneri diversi di gestione	-1.075.000,00		-1.015.000,00	
Totale costi (B)		-14.208.000,00		-14.436.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-508.000,00		-706.000,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		14.000,00		14.000,00
16) Altri proventi finanziari		36.000,00		36.000,00
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	36.000,00		36.000,00	
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
17) Interessi ed oneri finanziari				
a) Interessi passivi				
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) Altri interessi ed oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17 bis)		50.000,00		50.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) Di partecipazioni				
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni				
a) Di partecipazioni				
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		550.000,00		750.000,00
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi		-100.000,00		-100.000,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		450.000,00		650.000,00
Risultato prima delle imposte		0,00		0,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0,00		0,00

Budget Economico Annuale Assestato

IL SEGRETARIO
Angelo Cioffi

IL PRESIDENTE
Tommaso De Simone

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

	ANNO 2021		ANNO 2022		ANNO 2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		13.510.000,00		13.480.000,00		13.480.000,00
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	110.000,00		80.000,00		80.000,00	
c1) Contributi dallo Stato						
c2) Contributi da Regione	80.000,00		50.000,00		50.000,00	
c3) Contributi da altri enti pubblici	30.000,00		30.000,00		30.000,00	
c4) Contributi dall'Unione Europea						
d) Contributi da privati						
e) Proventi fiscali e parafiscali	10.500.000,00		10.500.000,00		10.500.000,00	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	2.900.000,00		2.900.000,00		2.900.000,00	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		20.000,00		20.000,00		20.000,00
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) Incremento di immobili per lavori interni						
5) Altri ricavi e proventi		200.000,00		200.000,00		200.000,00
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) Altri ricavi e proventi	200.000,00		200.000,00		200.000,00	
Totale valore della produzione (A)		13.730.000,00		13.700.000,00		13.700.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		-14.430.000,00		-14.200.000,00		-14.200.000,00
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-55.000,00		-60.000,00		-60.000,00
7) Per servizi		-5.251.670,00		-4.749.670,00		-4.749.670,00
a) Erogazione di servizi istituzionali	-3.400.000,00		-2.900.000,00		-2.900.000,00	
b) Acquisizione di servizi	-1.706.670,00		-1.694.670,00		-1.694.670,00	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-45.000,00		-45.000,00		-45.000,00	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-100.000,00		-110.000,00		-110.000,00	
8) Per il personale		-10.000,00		-7.000,00		-7.000,00
a) Salari e stipendi	-2.090.330,00		-2.270.330,00		-2.270.330,00	
b) Oneri sociali	-500.000,00		-570.000,00		-570.000,00	
c) Trattamento di fine rapporto	-160.000,00		-140.000,00		-140.000,00	
d) Trattamento di quiescenza e simili						
e) Altri costi	-213.000,00		-193.000,00		-193.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-4.700.000,00		-4.700.000,00		-4.700.000,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-340.000,00		-340.000,00		-340.000,00	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-4.350.000,00		-4.350.000,00		-4.350.000,00	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) Accantonamento per rischi						
13) Altri accantonamenti						
14) Oneri diversi di gestione		-1.450.000,00		-1.510.000,00		-1.510.000,00
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-435.000,00		-435.000,00		-435.000,00	
b) Altri oneri diversi di gestione	-1.015.000,00		-1.075.000,00		-1.075.000,00	
Totale costi (B)		-14.430.000,00		-14.200.000,00		-14.200.000,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-700.000,00		-500.000,00		-500.000,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		50.000,00		50.000,00		50.000,00
16) Altri proventi finanziari		14.000,00		14.000,00		14.000,00
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	36.000,00		36.000,00		36.000,00	
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17) Interessi ed altri oneri finanziari						
a) Interessi passivi						
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) Altri interessi ed oneri finanziari						
17bis) Utili e perdite su cambi						
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 - 17 bis)		50.000,00		50.000,00		50.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) Rivalutazioni						
a) Di partecipazioni						
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) Svalutazioni						
a) Di partecipazioni						
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		650.000,00		450.000,00		450.000,00
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		750.000,00		550.000,00		550.000,00
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi		-100.000,00		-100.000,00		-100.000,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		650.000,00		450.000,00		450.000,00
Risultato prima delle imposte		0,00		0,00		0,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0,00		0,00		0,00

Budget Economico Pluriennale Assestato

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2021
(decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	4.868.596,97
1200	Sanzioni diritto annuale	190.648,20
1300	Interessi moratori per diritto annuale	44.969,29
1400	Diritti di segreteria	2.630.638,55
1500	Sanzioni amministrative	
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	31.163,58
2201	Proventi da verifiche metriche	20.000,00
2202	Concorsi a premio	0,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	28.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	19.882,42
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	10.229,52
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	69.917,83
4199	Sopravvenienze attive	6.477,73
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	2.928,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	44.499,73
4205	Proventi mobiliari	28.837,40
4499	Altri proventi finanziari	
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	200,00
7350	Restituzione fondi economali	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	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	229,19
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	148.735,15
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	1.368.222,38
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

9.514.175,94

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	52.116,77
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	10.659,26
1202	Ritenute erariali a carico del personale	25.279,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.456,02
1301	Contributi obbligatori per il personale	10.373,30
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	127,95
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	6.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.600,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	3.181,54
2104	Altri materiali di consumo	1.568,47
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	75,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	28.853,05
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	341,72
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	22.000,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	0,00
2121	Spese postali e di recapito	4.000,00
2122	Assicurazioni	95,06
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	2.312,49
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	3.329,20
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.492,37
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	390,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	175.891,14
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali	8.640,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	66.050,54
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	12.544,18
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	4.800,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	132.686,40

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	695.246,90
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	25.310,00
4201	Noleggi	889,07
4401	IRAP	26.090,79
4499	Altri tributi	106.345,84
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.604,52
5149	Altri beni materiali	10.375,00
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese	60.000,00
6107	Contributi e trasferimenti per investimenti a comuni	7.422,75
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	8.702,25
TOTALE		1.527.850,58

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	278.350,40
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	56.849,44
1202	Ritenute erariali a carico del personale	134.821,34
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	7.765,72
1301	Contributi obbligatori per il personale	57.324,51
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	999,95
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	32.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.600,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.450,79
2104	Altri materiali di consumo	1.568,48
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	28.933,07
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	341,76
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	22.000,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	0,00
2121	Spese postali e di recapito	4.000,00
2122	Assicurazioni	95,06
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	362.407,53
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	3.329,20
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.432,66
2298	Altre spese per acquisto di servizi	212.812,99
4102	Restituzione diritti di segreteria	715,82
4201	Noleggi	889,02
4401	IRAP	26.090,81
4499	Altri tributi	106.345,84
4507	Commissioni e Comitati	33,49
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	8.557,56
7500	Altre operazioni finanziarie	10.178,84

TOTALE

1.374.894,28

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	243.901,26
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	49.743,29
1202	Ritenute erariali a carico del personale	117.968,67
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.795,08
1301	Contributi obbligatori per il personale	48.610,35
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	555,31
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	28.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.600,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.450,79
2104	Altri materiali di consumo	1.568,48
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	825,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	28.853,11
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	362,50
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	22.000,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	0,00
2121	Spese postali e di recapito	4.000,00
2122	Assicurazioni	95,06
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	102.863,80
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	3.329,20
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.492,39
2126	Spese legali	2.986,76
2298	Altre spese per acquisto di servizi	175.891,14
4102	Restituzione diritti di segreteria	77,00
4201	Noleggi	889,02
4401	IRAP	26.090,81
4499	Altri tributi	106.345,84
4507	Commissioni e Comitati	292,80
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	7.487,86
7500	Altre operazioni finanziarie	13.087,50

TOTALE

1.007.163,02

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	17.422,33
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	3.553,09
1202	Ritenute erariali a carico del personale	8.426,34
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	485,37
1301	Contributi obbligatori per il personale	3.457,77
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	127,95
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	2.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.600,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	3.181,56
2104	Altri materiali di consumo	1.568,48
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	75,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	28.853,11
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	341,76
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	22.000,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	0,00
2121	Spese postali e di recapito	4.000,00
2122	Assicurazioni	95,06
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	2.312,49
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	3.329,20
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.492,39
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	390,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	175.891,14
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	66.050,54
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	12.544,19
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	4.800,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	36.686,40
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	692.322,26

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	25.310,00
4201	Noleggi	889,02
4401	IRAP	26.090,81
4499	Altri tributi	106.345,84
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	534,85
5149	Altri beni materiali	10.375,00
6107	Contributi e trasferimenti per investimenti a comuni	7.422,75
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	3.469,90
TOTALE		1.283.444,60

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	87.511,78
1103	Arretrati di anni precedenti	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	17.765,46
1202	Ritenute erariali a carico del personale	42.131,67
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.426,84
1301	Contributi obbligatori per il personale	18.528,42
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	19.716,90
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	615,54
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	10.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	800,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	1.302,28
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.925,87
2104	Altri materiali di consumo	26.330,51
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	35.375,47
2106	Oneri previdenziali e assicurativi su Co.co.co e occasionali	320,42
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	7.370,01
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	15.697,45
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	3.500,00
2115	UtENZE e canoni per telefonia e reti di trasmissione	170,54
2116	UtENZE e canoni per energia elettrica, acqua e gas	31.000,00
2117	UtENZE e canoni per altri servizi	0,00
2121	Spese postali e di recapito	2.051,00
2122	Assicurazioni	1.389,23
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	166.587,20
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.664,60
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.245,27
2126	Spese legali	51.398,95
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	2.061,90
2298	Altre spese per acquisto di servizi	187.945,57

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	134.864,00
4201	Noleggi	660,46
4401	IRAP	13.070,91
4402	IRES	13.200,00
4499	Altri tributi	53.172,89
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	1.533,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	549,12
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	18.405,95
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	32.927,75
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	31.983,84
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	11.646,95
5149	Altri beni materiali	6.254,00
7500	Altre operazioni finanziarie	273.454,31
TOTALE		1.330.556,06

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	494.657,99
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	2.542,33
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	39.084,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	122.346,69
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.453,69
1301	Contributi obbligatori per il personale	39.860,22
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	421,25
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	149.736,40
1599	Altri oneri per il personale	7.270,94
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.148,94
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	1.028,31
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	930,90
2104	Altri materiali di consumo	3.076,05
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	500,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	36.644,15
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.090,35
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	982,14
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	15.356,88
2117	Utenze e canoni per altri servizi	408,85
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	100.497,17
2121	Spese postali e di recapito	2.000,00
2122	Assicurazioni	19.241,53
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	92.630,43
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	13.089,57
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.311,16
2126	Spese legali	8.663,44
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	837,42
2298	Altre spese per acquisto di servizi	187.945,57
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	68.258,71

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	154.130,06
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	14.122,02
4102	Restituzione diritti di segreteria	48,80
4201	Noleggi	717,29
4401	IRAP	13.045,44
4499	Altri tributi	53.254,57
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5.952,31
5102	Fabbricati	44.017,47
5103	Impianti e macchinari	43.092,50
5104	Mobili e arredi	0,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	10.024,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	10.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	454.487,38

TOTALE

2.223.906,92

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

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

TOTALE

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

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

TOTALE

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	28.416,35
1301	Contributi obbligatori per il personale	213.668,31
1599	Altri oneri per il personale	844,80
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	0,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	0,00
4201	Noleggi	931,52
4401	IRAP	22.357,69
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5102	Fabbricati	9.565,04
5103	Impianti e macchinari	10.306,34
5104	Mobili e arredi	329,47
5149	Altri beni materiali	5.775,88
5155	Acquisizione o realizzazione software	2.103,20
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	860.752,41

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2021
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
	TOTALE	1.155.051,01

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

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

TOTALE

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

TOTALE MISSIONE 1.527.850,58

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

TOTALE MISSIONE 1.374.894,28

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

TOTALE MISSIONE 1.007.163,02

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

TOTALE MISSIONE 1.283.444,60

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

TOTALE MISSIONE 1.330.556,06

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

TOTALE MISSIONE 2.223.906,92

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

TOTALE MISSIONE

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

TOTALE MISSIONE

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

TOTALE MISSIONE

1.155.051,01

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

TOTALE MISSIONE**TOTALE GENERALE**

9.902.866,47

IL SEGRETARIO
(Angelo Cionti)

IL PRESIDENTE
(Tommaso De Simone)



**Camera di Commercio
Caserta**

Allegato n.5 alla delibera di Consiglio n.4 del 12 luglio 2021

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 6 DEL 12 LUGLIO 2021

L'anno duemilaventuno, il giorno 12 del mese di Luglio alle ore 12,45, si è riunito il Collegio dei revisori dei conti della Camera di commercio di Caserta, nominato con delibera della Giunta Camerale n.76 del 15 novembre 2018, ai sensi dell'art. 17 della Legge 29 Dicembre 1993, n. 580, e successive modifiche e/o integrazioni

Il Collegio è così composto:

Presidente Dr. Salvatore Riccio, dirigente del Ministero dell'economia e delle finanze;

Dr. Liana Palmieri, funzionaria del Ministero dello sviluppo economico, assente giustificata;

Dr. Lucia Cocci, in rappresentanza della Regione Campania, presente in videocollegamento telefonico;

Assiste alla riunione il Responsabile dell'area amministrativo-contabile dell'Ente, dr. Angelo Cionti, coadiuvato dalla dr.ssa Anna Oliviero, responsabile dell'U.O. Bilancio, Contabilità e Finanza dell'Ente.

All'ordine del giorno: esame della proposta di aggiornamento del preventivo 2021, predisposta dalla Giunta con delibera n. 46 del 25 giugno 2021

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori, in conformità a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, per il relativo parere di competenza.

Il Collegio dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche alla suindicata proposta di aggiornamento, redige la relazione che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante.

Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione della variazione di cui trattasi dovrà essere trasmessa all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.

La seduta termina alle ore 13,15.

Del che è verbale, letto approvato e sottoscritto.

Dr. Salvatore Riccio

Dr.ssa Lucia Cocci



RELAZIONE RELATIVA ALL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO 2021

E' stata trasmessa la proposta di aggiornamento del preventivo 2021 predisposto dalla Giunta della Camera di commercio di Caserta con delibera n. 46 del 25 giugno 2021

La suddetta proposta, adeguatamente motivata e corredata dalla pertinente documentazione, prevede maggiori proventi per € 230.000,00 e maggiori oneri di pari importo, confermando la previsione di pareggio di bilancio formulata in sede di approvazione del preventivo 2021.

ESAME DELLE VARIAZIONI DEI PROVENTI CORRENTI

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

MASTRO DIRITTI DI SEGRETERIA		
311013	Oblazioni extragiudiziali Upica	5.000,00
311014	Diritti Albo Artigiani	-2.000,00
311106	Restituzione diritti e tributi	3.000,00
	TOTALE MASTRO DIRITTI DI SEGRETERIA	0,00
MASTRO CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE		
312103	Rimborsi da regione e altri enti per attività delegate	30.000,00
	TOTALE MASTRO CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE	30.000,00
	TOTALE AGGIORNAMENTO PROVENTI CORRENTI	30.000,00

L' unica variazione dei proventi di parte corrente attiene dunque ai proventi derivanti da convenzione con altri Enti, per attività delegate a copertura dei contributi già concessi in ordine ad attività finanziate in tutto e in parte da altri Enti, mentre, per quanto riguarda i diritti di segreteria, le variazioni riguardano solo i singoli conti

ESAME DELLE VARIAZIONI DEGLI ONERI CORRENTI

Le variazioni proposte, relativamente alle competenze al personale, sono rappresentate nella seguente tabella:

MASTRO COMPETENZE AL PERSONALE		
321000	Retribuzione Ordinaria	-174.000,00
321012	Indennità Varie	1.012,00
321015	Indennità di comparto	-3.000,00
321019	Retribuzione di risultato dirigenti	-16.000,00
321020	Fondo retribuzione di posizione e di risultato P.O.	16.000,00
321021	Risorse turno rischi reper. attività disagiate e particolari resp.	-4.012,00
	TOTALE MASTRO COMPETENZE AL PERSONALE	-180.000,00

La riduzione relativa alla retribuzione ordinaria è dovuta ai tempi necessari per l'attuazione del piano del fabbisogno di personale, mentre per gli altri conti è dovuta alla determinazione dei fondi del personale, con una differenza, rispetto alle previsioni iniziali di - € 6.000,00.

Le altre variazioni relative al personale sono le seguenti:

MASTRO ONERI SOCIALI		
322000	Oneri previdenziali e assistenziali	-70.000,00
	TOTALE MASTRO ONERI SOCIALI	-70.000,00
MASTRO ACCANTONAMENTO TFR		
323000	Accantonamento T.F.R.	20.000,00
	TOTALE MASTRO ACCANTONAMENTO TFR	20.000,00
MASTRO ALTRE SPESE PER IL PERSONALE		
324000	Interventi Assistenziali	23.780,00
324006	Altre Spese per il Personale	6.220,00
	TOTALE MASTRO ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	30.000,00

La riduzione della previsione degli oneri relativi al personale è pertanto di € 200.000,00.

Per quanto riguarda gli oneri di funzionamento, le variazioni sono le seguenti:

MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI		
325000	Oneri Telefonici	2.000,00
325003	Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti	5.000,00
325010	Oneri Pulizie Locali	20.000,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	10.000,00
325040	Resa servizi-adempimenti obbligatori per legge	-10.000,00
325042	Oneri per servizio di conciliazione	-20.000,00
325043	Oneri Legali e risarcimenti	-20.000,00
325050	Spese Automazione Servizi	-15.000,00
325052	Spese servizi di outsourcing	-40.000,00
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate	5.000,00
325068	Oneri vari di funzionamento	-10.000,00
325078	Buoni Pasto	-10.000,00
	TOTALE MASTRO PRESTAZIONI DI SERVIZI	-83.000,00
MASTRO GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
326001	Noleggio attrezzature	3.000,00
	TOTALE MASTRO GODIMENTO DI BENI DI TERZI	3.000,00
MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
327009	Materiale di Consumo	-5.000,00
327018	Ires Anno in Corso	10.000,00
327021	Irap Anno in Corso	-15.000,00
	TOTALE MASTRO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-10.000,00
MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE		
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	15.000,00
328006	Quote associative Unione Regionale	15.000,00
	TOTALE MASTRO QUOTE ASSOCIATIVE	30.000,00
MASTRO ORGANI ISITTUZIONALI		
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio e Giunta	-5.000,00
329002	Rimborsi per missioni Consiglio e Giunta	-5.000,00
	TOTALE MASTRO ORGANI ISTITUZIONALI	-10.000,00

Il totale è pari -€ 70.000,00.

ESAME DELLE VARIAZIONI DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

Per quanto riguarda la gestione straordinaria la variazione è pari a +€ 200.000,00, per le presumibili economie di bilancio derivanti da contributi concessi e non erogati per rinuncia degli aventi diritto o per mancata rendicontazione.

RISULTANZE

Il totale della diminuzione degli oneri al netto degli interventi economici è dunque pari a € 270.000,00, che, unitamente all'incremento di € 30.000,00 dei proventi correnti e di € 200.000,00 dei proventi straordinari di cui si è detto, comportano un aumento dell'avanzo complessivo al netto degli interventi economici pari a € 500.000,00.

Tale aumento è integralmente destinato allo stanziamento per gli interventi economici.

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il preventivo 2021 presenta le seguenti risultanze:

<i>Proventi</i>		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato</i>
Proventi correnti	Euro	13.700.000,00	30.000,00	0,00	13.730.000,00
Proventi finanziari	Euro	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Proventi straordinari	Euro	550.000,00	200.000,00	0,00	750.000,00
Totale Generale	Euro	14.300.000,00	230.000,00	0,00	14.530.000,00
<i>Oneri</i>		<i>Previsione definitiva anno 2021</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato</i>
Oneri correnti	Euro	14.200.000,00	230.000,00	0,00	14.430.000,00
Oneri finanziari	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari	Euro	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
Totale Generale	Euro	14.300.000,00	230.000,00	0,00	14.530.000,00

RISPETTO NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

In proposito, il Collegio prende atto che, anche a seguito delle variazioni proposte, sono rispettati i limiti di spesa sostenibile con riferimento alla categoria "acquisizione di beni e servizi", previsti dalla legge 27 dicembre 2019, n. 160 (cd. legge di bilancio 2020).

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

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

Il Collegio, come già fatto in precedenza, prende atto che con nota del Ministero dello Sviluppo Economico n. 88550 del 25 marzo 2020 emanata d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle

Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato – che ha fornito le prime indicazioni operative sull'applicazione dei limiti di spesa di cui ai commi 591-600 della legge di bilancio 2020 agli enti del sistema camerale, si escludono gli interventi di promozione in quanto riferibili alla realizzazione dei programmi di attività e dei progetti finalizzati a sostenere lo sviluppo economico del territorio e, pertanto, strettamente strumentali alla mission istituzionale delle Camere di commercio.

Alla luce di quanto riferito, il limite suddetto anche per l'anno 2021 è stato fissato in € 1.916.670,63, come si evince dalla sotto riportata tabella, riportata nella delibera in esame:

Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2016	3.468.330,97
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2016	1.542.657,25
Totale voci 2016 ricomprese nel limite	1.925.673,72
Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2017	3.329.494,73
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2017	1.630.474,07
Totale voci 2017 ricomprese nel limite	1.699.020,66
Totale voci 6, 7 e 8 bilancio di esercizio 2018	4.328.002,51
Importo voce 7a bilancio di esercizio 2018	2.202.685,01
Totale voci 2018 ricomprese nel limite	2.125.317,50
Totale triennio 2016-2018	5.750.011,88
Media triennio 2016-2018 comprese nel limite	1.916.670,63

Il Collegio prende atto che le variazioni apportate agli stanziamenti originari previsti in sede di preventivo 2021 sono di carattere esclusivamente compensativo, come si evince dalla tabella riportata nella delibera in esame, che qui si riproduce:

Conto	Descrizione	Cod. Voce Econ.	PREV. 2021	AGG. 2021
325000	Oneri Telefonici	B7B	-8.000,00	-10.000,00
325002	Spese consumo energia elettrica	B7B	-90.000,00	-90.000,00
325003	Spese consumo riscaldamento e conduzione impianti	B7B	-5.000,00	-10.000,00
325004	Spese consumo acqua	B7B	-10.000,00	-10.000,00
325010	Oneri Pulizie Locali	B7B	-70.000,00	-90.000,00
325013	Oneri per Servizi di Vigilanza	B7B	-130.000,00	-130.000,00
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	B7B	-20.000,00	-20.000,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	B7B	-25.000,00	-35.000,00
325030	Oneri per assicurazioni	B7B	-25.000,00	-25.000,00
325041	Oneri consulenti ed esperti ex c. 11 finanziaria 2005	B7B	-20.000,00	-20.000,00
325050	Spese Automazione Servizi	B7B	-335.000,00	-320.000,00
325051	Oneri di Rappresentanza	B7B	-5.000,00	-5.000,00
325052	Spese servizi di outsourcing	B7B	-640.000,00	-600.000,00
325053	Oneri postali e di Recapito	B7B	-30.000,00	-30.000,00
325059	Oneri per mezzi di Trasporto	B7B	-1.421,00	-1.421,00
325060	Oneri per Stampa Pubblicazioni	B7B	0,00	0,00
325061	Oneri per mezzi di trasporto promiscuo	B7B	-5.000,00	-5.000,00
325062	Compensi Collab.Coord.Continuat.	B7C	-25.000,00	-25.000,00
325066	Oneri per facchinaggio	B7B	-5.249,00	-5.249,00
325072	Spese di pubblicità	B7B	0,00	0,00

325074	Spese di pubblicità obbligatoria	B7B	0,00	0,00
325075	Costi per registro informatico protesti	B7B	0,00	0,00
326001	Noleggio attrezzature	B8	-7.000,00	-10.000,00
327000	Oneri per acquisto libri, riviste e quotidiani	B6	-10.000,00	-10.000,00
327006	Oneri per acquisto cancelleria e modulistica	B6	-10.000,00	-10.000,00
327007	Costo acquisto carnet TIR/ATA	B6	-5.000,00	-5.000,00
327009	Materiale di Consumo	B6	-35.000,00	-30.000,00
327015	Oneri Vestiario di Servizio	B6	0,00	0,00
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	B7B	-155.000,00	-170.000,00
328006	Quote associative Unione Regionale	B7B	-135.000,00	-150.000,00
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio e Giunta	B7D	-25.000,00	-20.000,00
329002	Rimborsi per missioni Consiglio e Giunta	B7D	-20.000,00	-15.000,00
329006	Compensi Ind. e rimborsi Presidente	B7D	0,00	0,00
329009	Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	B7D	-35.000,00	-35.000,00
329012	Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	B7D	-5.000,00	-5.000,00
329015	Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	B7D	-25.000,00	-25.000,00
	TOTALE		1.916.670,00	1.916.670,00

CONCLUSIONI

Il Collegio sulla base degli atti proposti e considerato che le variazioni in esame non alterano l'originale equilibrio di bilancio, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta di aggiornamento del preventivo 2021.

Caserta 12 luglio 2021

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dr. Salvatore Riccio

Dr.ssa Lucia Cocci

ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

(ai sensi dell'art. 22, comma 1 e 2, D.Lgs n.82/2005)

Il sottoscritto Antonella Perilli, ai sensi dell'art. 22, comma 2, D. Lgs. N. 82/2005, attesta che il documento informatico che precede, formato da n.ro 6 pagine (sei) e' conforme al documento analogico originale da cui e' tratto che e' detenuto presso gli archivi dell'Ufficio.

Postazione 39905 - U.O. PERSONALE E RAPPORTI SINDACALI

CCIAA_CASERTA

Antonella Perilli