

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
DI VITERBO

ATTO N. 119.372 DEL 25 LUGLIO 2019

OGGETTO: Bilancio di previsione 2019: aggiornamento.

Il Presidente richiama le disposizioni di cui all'art. 12 del DPR 254/2005, confermate da quanto previsto nella legge di riforma di cui al D. Lgs 23/2010, che stabiliscono come entro il 31 luglio si debba procedere, a cura del Consiglio camerale, all'aggiornamento al preventivo economico; tale aggiornamento deve tenere conto sia delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente sia dei possibili maggiori proventi ed oneri oltre a considerare le variazioni apportate dalla Giunta o dal Segretario Generale al budget direzionale di cui all'art. 8 disposte, in corso d'anno, ai sensi dei commi 3 e 4 dell'art. 12 del suddetto DPR 254/2005.

Il Presidente comunica che la Giunta camerale, nella seduta del 2 luglio scorso, ha predisposto la proposta di aggiornamento al preventivo economico dell'anno in corso che viene sottoposta nella seduta odierna al Consesso per la relativa approvazione.

Ricorda che il preventivo economico deve chiudere in pareggio, pareggio che può essere conseguito anche attraverso l'utilizzazione degli avanzi patrimonializzati negli anni precedenti (art. 2 DPR 254/2005).

Il Presidente ricorda inoltre che a seguito dell'emanazione del DM 27/3/2013 le Camere di Commercio, a partire dall'1.1.2014 sono tenute a redigere anche il budget economico pluriennale, quello annuale nonché la previsione di cassa entrate – articolate per codici SIOPE- nonché la previsione delle uscite classificate per codice SIOPE ed articolate per missioni e programmi come individuati per il bilancio dello Stato. Tali modelli si aggiungono a quelli previsti dal DPR 254/2005 come precisato dal MSE con 148123 del 12.9.2013 e con nota n. 116856 del 25/6/2014

Tutto ciò premesso il Presidente invita il Segretario a relazionare al riguardo.

**RISULTATO BILANCIO ANNO 2018 E SITUAZIONE AVANZI PATRIMONIALIZZATI
VALEVOLE ANCHE AI FINI DELLA VERIFICA DELL'EQUILIBRIO ECONOMICO
PATRIMONIALE**

Il bilancio d'esercizio 2018 ha chiuso con una perdita di €. 514.082,06

Il patrimonio netto alla fine dell'esercizio 2018 risulta essere pari ad €. 4.478.121,44 così formato :

Avanzo economico esercizi precedenti	€. 111.233,41
Riserva da rivalutazione ex art. 25 DM 287/1997	€. 4.080.645,92
Riserva DPR 254/2005	€ 286.242,11
Totale patrimonio netto	€. 4.478.121,44

Ai fini quindi della verifica sia di quanto previsto dal DM 27/3/2013 sia di quello previsto dal comma 2 dell'art. 2 del DPR 254/2005 le risorse a disposizione dell'Ente camerale per la copertura delle perdite, a partire dall'anno 2015, sono costituite dal "patrimonio netto".

**AGGIORNAMENTO PREVISIONE ECONOMICA 2019 (DPR 254/2005) –
CONSIDERAZIONI PRELIMINARI**

La presente proposta di variazione, oltre ad una revisione della previsione 2019 connessa ad un allineamento dei proventi e degli oneri sulla base dell'andamento gestionale, tiene conto :

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VITERBO

- a) Dell'incremento del 20% del diritto annuale come previsto dal DM 22/5/2017 ed in conformità alle indicazioni operative fornite dal MISE con la nota 241848 del 22/6/2017 e con la nota 532625 del 5/12/2017;
- b) delle risorse derivanti da contributi riconosciuti da Amministrazioni diverse per lo svolgimento di progetti approvati dopo la predisposizione della previsione 2019;
- c) delle risorse derivanti dai rimborsi di Amministrazioni per la proroga di comandi di personale camerale;
- d) della vacanza contrattuale e dell'elemento perequativo previsti dal CCNL del 21/5/2018 del personale non dirigente;
- e) Dalle indicazioni fornite dal MEF con la circolare n. 18 del 13/4/2017 con particolare riguardo alla tematica dei rinnovi contrattuali per il personale dirigente;
- f) Dall'incremento delle risorse destinate agli interventi economici in virtù della realizzazione di nuovi progetti approvati in corso d'anno ed adeguamento delle risorse funzionali all'espletamento di quelli già previsti.
- g) Dall'adeguamento della previsione relativa al rimborso della Regione Lazio per lo svolgimento delle funzioni delegate in materia di Artigianato considerato che, al momento, la Regione non ha dato attuazione alle disposizioni di cui alla Legge Regionale n. 3/2015.

Di contro, la presente proposta di aggiornamento **non prevede** :

- 1) L'adeguamento del provento da diritto annuale e del relativo fondo svalutazione in attesa di conoscere i dati aggiornati alla data del 30/9/2019 e dell'indice di non riscossione.

La proposta di aggiornamento è stata effettuata a legislazione vigente: risultano quindi rispettate tutte le limitazioni introdotte nel tempo per il contenimento della spesa (ultima in ordine di tempo dalla legge 89/2014 che ha convertito con modifiche il DL 66/2014).

Per completezza di informazione, si ricorda che la legge di conversione del D.L. 90/2014 ha previsto la

VARIAZIONI DI BUDGET DISPOSTE DOPO ASSEGNAZIONE BUDGET – DELIBERA N. 10/60 DEL 20/12/2018

L'art. 12 – comma 3 – del DPR 254/2005 disciplina i casi di variazioni di budget tra i diversi centri di responsabilità.

Nel corso del 1^o semestre 2019, la Dirigenza ha proceduto, in conformità a quanto previsto dal richiamato DPR 254/2005, ad apportare alcune variazioni di budget per garantire il normale svolgimento delle attività.

Sempre alla luce di tali disposizioni, anche la Giunta camerale ha disposto variazioni come già richiamate in precedenza.

L'allegato 1) riporta la sintesi delle variazioni disposte sul budget direzionale deliberato dalla Giunta.

Tutto ciò premesso il Segretario dà lettura ed illustrazione della proposta di integrazione del preventivo economico come sotto specificata:

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
DI VITERBO

AGGIORNAMENTO PREVISIONE ECONOMICA 2018 VALORI CONTABILI

Proventi correnti

Le variazioni dei proventi correnti sono pari ad €. 184.257,89 di cui € 86.885,00 per variazioni già disposte in corso d'anno e risultano così formate:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Diritto annuale	3.974.890,20	3.928.101,44	0	3.928.101,44	0	3.928.101,44
Diritti di segreteria	1.083.727,14	1.085.050,00	0	1.085.050,00	-300	1.084.750,00
Contributi e trasferimenti	451.005,03	486.454,66	86.915,00	573.369,66	109.337,89	682.707,55
Proventi da gestione di beni e/o servizi	157.998,37	115.325,00	- 30,00	115.295,00	-11.665,00	103.630,00
Variazione delle rimanenze	-3.492,50	0,00	0	0,00	0	0,00
Totale	5.664.128,24	5.614.931,10	86.885,00	5.701.816,10	97.372,89	5.799.188,99

Oneri correnti

Le variazioni degli oneri correnti sono pari ad €. 168.594,97 di cui € 86.855,00 già disposte in corso d'anno e risultano così formate :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Personale	2.352.563,04	2.246.108,25	0,00	2.246.108,25	38.741,97	2.284.850,22
Funzionamento	1.866.112,95	1.451.277,91	9.040,00	1.460.317,91	14.570,00	1.474.887,91
Interventi economici	641.305,60	753.000,00	77.815,00	830.815,00	48.772,00	879.587,00
Ammortamenti e accantonamenti	1.368.391,44	1.641.135,66	0,00	1.641.135,66	-20.344,00	1.620.791,66
Totale Oneri correnti	6.228.373,03	6.091.521,82	86.855,00	6.178.376,82	81.739,97	6.260.116,79

Nella relazione che accompagna la proposta di variazione della previsione economica viene data ampia ed esauriente illustrazione delle singole movimentazioni .

Gestione finanziaria

Non presenta alcuna variazione.

Gestione straordinaria:

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VITERBO

Si rileva un variazione in aumento di € 7.000,00 del risultato della gestione straordinaria scaturente da un incremento delle sopravvenienze attive registrate nel corso dell'anno.

Considerazioni finali

Il Segretario illustra, in sintesi, le motivazioni poste a base delle relative variazioni con riguardo anche al budget direzionale.

Il Segretario prosegue illustrando anche le variazioni riguardanti gli interventi economici e il piano degli investimenti.

Interventi economici

Descrizione progetto	Previsione Iniziale	Variazioni budget disposte in corso d'anno	Previsione in atto	Proposta Variazione	Nuova previsione 2019
Sportello unico attività produttive	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Iniziative formative a supporto del sistema economico provinciale	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
FP e GOVERNMENT	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Workshop in materia di proprietà intellettuale	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Osservatorio Economico Provinciale	2.000,00	-550,00	1.450,00	0,00	1.450,00
Nuova impresa, placement e orientamento	10.000,00	550,00	10.550,00	0,00	10.550,00
Progetto Unione regionale Servizi integrati per la nuova imprenditorialità	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	61.000,00	0,00	61.000,00	6.000,00	67.000,00
FP Alternanza scuola lavoro	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Comunicazione integrata	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VITERBO

Promozione agroalimentare	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
Programma interregionale mediterraneo crea innovazione	120.000,00	20.000,00	140.000,00	0,00	140.000,00
Programma Europe Aid- mediterranean Business Dialogue for SME Coaching and international Trade	0,00	0,00	0,00	14.785,00	14.785,00
Sostegno ad iniziative di enti per la valorizzazione del territorio	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
Progetto Ultramet	0,00	0,00	0,00	8.300,00	8.300,00
Internazionalizzazione	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Marchio collettivo tuscia viterbese -	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
Punto impresa turismo e cultura	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
Progetto tuscia Experience	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00
FP Sostegno all'export PMI	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Progetto unione Regionale Turismo Sportivo	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Punto Impresa Digitale	143.000,00	0,00	143.000,00	0,00	143.000,00
Progetto unione Regionale "Agrifood"	0,00	42.815,00	42.815,00	0,00	42.815,00
Ripiano perdita Azienda Speciale 2017	0,00	0,00	0,00	19.687,00	19.687,00

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VITERBO

Totale	753.000,00	77.815,00	830.815,00	48.772,00	879.587,00
--------	------------	-----------	------------	-----------	------------

La nuova previsione è quindi pari ad €. 879.587,00 con un incremento di €. 126.587,00 comprendente anche il ripiano della perdita 2018 dell'Azienda speciale come disposto dal Consiglio in sede di approvazione del bilancio d'esercizio 2018 e variazioni disposte in corso d'anno dalla Giunta per € 77.815,00. L'integrazione proposta riguarda progetti cofinanziati.

La presente proposta è pienamente in linea con la programmazione pluriennale ed annuale, e le variazioni scaturiscono dall'allineamento della previsione alle effettive necessità correlate alla realizzazione dei progetti stessi.

Piano degli investimenti

La variazione al piano degli investimenti è pari complessivamente ad €. 9.000,00 e riguarda :

- Per €. 6.000,00 un incremento della voce "Mobili" per una ristrutturazione postazione di accoglienza all'ingresso dell'Ente camerale;
- Per € 1.000,00 un incremento della voce "Attrezzature informatiche" per far fronte a problematiche di obsolescenza di computer verificatesi in corso d'anno;
- Per € 2.000,00 un incremento della voce "Altre Attrezzature" per far fronte all'ammodernamento della strumentazione metrologica in dotazione per l'espletamento dell'attività di vigilanza prevista in materia.

Il Segretario prosegue poi illustrando le variazioni dei modelli previsti dal DM 27/3/2013 e precisamente :

AGGIORNAMENTO BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2018

Il DM 27/3/2013, emanato a seguito di apposite disposizioni legislative, prevede, per le Amministrazioni Pubbliche, una classificazione delle singole voci di provento e di onere analogo a quello dello Stato. Con il suddetto DM si è proceduto, sulla base delle indicazioni fornite dal MSE, a riclassificare il piano dei conti di cui al DPR 254/2005 con la nuova classificazione.

Nella relazione alla proposta di aggiornamento viene data ampia ed esauriente illustrazione delle singole variazioni i cui risultati corrispondono esattamente con l'entità della variazione di cui ai modelli previsti dal DPR 254/2005.

Come previsto nella nota MSE del 24/6/2014 l'aggiornamento ha riguardato anche il budget economico pluriennale.

AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI ENTRATA

L'aggiornamento della previsione di entrata, articolata per codici SIOPE, è stata effettuata sulla base delle movimentazioni di numerario alla data del 19/6/2019 a cui sono stati aggiunti i possibili movimenti del restante periodo del 2019 riguardo sia alle movimentazioni afferenti l'anno 2019 nonché quelle relative ad anni precedenti.

Per effetto di tale aggiornamento, la previsione di entrata è pari ad €. **6.210.884,48** di cui €.1.000.000,00 per utilizzazione anticipazione di cassa contro € 6.527.225,31 ipotizzati in sede di costruzione della previsione (comprensiva di una anticipazione di cassa pari ad €. 1.000.000,00).

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VITERBO

Nella relazione della Giunta viene data illustrazione delle singole movimentazioni per codici SIOPE e delle principali variazioni con le relative motivazioni.

AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI USCITA CLASSIFICATA PER MISSIONI E PROGRAMMI

La variazione dell'uscita, in analogia a quanto effettuato per le entrate, scaturisce da una analisi dei singoli movimenti di numerario dei conti di debito relativi a debiti degli anni precedenti nonché di quelli derivanti dalla gestione dell'anno 2019. Attraverso l'analisi di ogni singola possibile movimentazione di numerario, si è proceduto ad assegnare il valore alle missioni e programmi individuati dalla codifica COFOG, come modificata con comunicazione del MSE n. 87080 del 9/6/2015, e articolati per codici SIOPE.

Così come effettuato per la previsione di cassa entrate si è proceduto ad allineare la previsione all'effettivo sistema di contabilizzazione delle ritenute operate nei confronti del personale o altra tipologia di soggetti.

La previsione di cassa uscite, aggiornata, è pari ad €. 6.210.884,48 contro i 6.527.225,31 inizialmente prevista: all'interno della previsione iniziale era stata prevista una restituzione della anticipazione di cassa pari ad €964.188,62; con la proposta di aggiornamento si prevede di restituire complessivamente l'importo di 634.376,68.

Per effetto di tali movimentazioni la consistenza di cassa presunta al 31/12/2019 è stata stimata in €.531.494,62 così formata :

Saldo di cassa alla data dell'1.1.2019	€.	876.089,06
Totale presunto reversali al netto anticipazione di cassa	€.	5.210.884,48
Totale mandati presunti al netto restituzione anticipazioni di cassa	€.	5.555.478,92
Saldo presunto al 31.12.2019	€.	531.494,62

La presente proposta di aggiornamento determina una variazione positiva del disavanzo economico presunto 2019 che passa da €.472.334,08 ad € 449.671,16 con un miglioramento di €. 22.662,92.

La copertura del pareggio di bilancio e la copertura del piano degli investimenti viene garantita attraverso l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati – patrimonio netto la cui situazione risulta essere la seguente :

Avanzo economico esercizi precedenti	€.	111.233,41
Riserva da rivalutazione ex art. 25 DM 287/1997	€.	4.080.645,92
Riserva ex DPR 254/2005	€.	286.242,11
Totale patrimonio netto	€.	4.478.121,44

L'entità del patrimonio netto è sufficiente a garantire anche la copertura finanziaria del piano degli investimenti pari ad €. 45.000,00.

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA

DI VITERBO

Al termine, Il Presidente invita il Collegio dei revisori dei Conti a voler illustrare la propria relazione al documento di Aggiornamento del Preventivo economico 2019 che, allegata al presente atto, ne forma parte integrante.

Al termine della Relazione del Collegio dei Revisori, il Presidente invita i presenti a formulare le proprie osservazioni o proposte.

IL CONSIGLIO

- Uditi i riferimenti del Presidente e del Segretario Generale;
- Viste le disposizioni del DPR 254/2005 e del DM 27/3/2013;
- Viste le disposizioni di cui al D. Lgs 23/2010;
- Viste le disposizioni di cui al D. Lgs 219/2016;
- Visto l'atto del Consiglio n. 117/366 del 20/12/2018 con il quale è stato varato il preventivo economico per l'anno 2019 nonché il budget economico pluriennale 2019/2021, la previsione di entrata e di spesa, e il piano degli indicatori di risultato, previsti dal DM 27/3/2013;
- Visto l'atto del Consiglio n.118/368 del 2/5/2019 con cui è stato approvato il bilancio d'esercizio dell'Ente camerale e dell'azienda speciale per l'anno 2019;
- Visti i provvedimenti nn. 3/14 DEL 18/4/2019 e 4/21 del 4/6/2019 con i quali la Giunta camerale ha disposto, ai sensi dell'art.12 del DPR n. 254/2005 delle variazioni al budget direzionale;
- Viste le disposizioni di cui all'art. 28 della legge 114/2014 (conversione con modifiche del D.L. 90/2014) relative alla riduzione, a partire dal 2015, della misura del diritto annuale;
- Visto il provvedimento n. 3/13 del 3/4/2017 con i quali sono stati individuati i progetti alla base della richiesta di incremento della misura del diritto annuale per il triennio 2017 – 2019;
- Visti i DM 22/5/2017 e 2/3/2018 con il quale il MISE ha autorizzato l'incremento della misura del diritto annuale ai sensi di quanto previsto dal D. Lgs 219/2016;
- Viste le note MISE n. 241848 del 22/6/2017 e n. 532625 del 5/12/2017 con le quali sono state fornite indicazioni, anche contabili, per gestire la corretta contabilizzazione dei proventi/oneri correlati all'incremento del diritto annuale;
- Preso atto che la realizzazione dei progetti finanziati dall'incremento del diritto annuale dovranno essere rendicontati annualmente e trasmessi all'apposito comitato previsto dal D. Lgs 219/2016;
- Considerato che al momento non è stato ancora pubblicato il DM previsto dal D. Lgs 219/2016 riguardante i compensi spettanti agli organi camerali;
- Visto il Decreto MISE 18/2/2018 con il quale, in attuazione del Decreto 219/2016 è stato individuato il nuovo panorama geografico e funzionale del sistema camerale,
- Viste le disposizioni di cui all'art. 12 del DPR 254/2005;
- Preso atto delle modifiche apportate al budget direzionale ai sensi dell'art. 8 del DPR 254/2005;
- Viste le disposizioni relative ai limiti di spesa ultima in ordine cronologico il DL 66/2014;
- Viste le disposizioni di cui al comma 618 dell'art. 2 della legge finanziaria per il 2008 che pongono dei limiti alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria per l'anno 2008 e per gli anni successivi;
- Viste le disposizioni di cui alla legge 122/2010;
- Viste le circolari del MEF emanate ai fini del contenimento della spesa pubblica (ultima in ordine cronologico n. 18 del 13/4/2017);
- viste le note MSE nn. 148123 del 12/9/2013 e n. 116856 del 25/6/2014 e n. 87080 del 9/6/2015 relative alla applicazione delle disposizioni di cui al DM 27/3/2013;

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA

DI VITERBO

- Preso atto delle disposizioni impartite con la circolare del MSE n. 3622/c del 05.02.2009 relativi ai nuovi principi contabili fissati dalla apposita commissione di cui all'art. 74 del DPR 254/2005;
 - Viste le disposizioni introdotte dalla legge di stabilità per il 2015 (legge n. 190/2014) ed in particolare le disposizioni introdotte in materia di : split payment, reverse charge, tesoreria unica, comunicazioni di inesigibilità e partecipazioni azionarie nonché le novità introdotte dai decreti relativi alla riforma fiscale che prevedono, a partire dal 2017 una diversa scansione temporale di alcuni adempimenti fiscali quali le denunce IVA – la trasmissione periodica dei flussi relativi alle fatture pervenute ed emesse;
 - Considerato che tali nuovi disposizioni impattano anche nella previsione di cassa relativa all'Iva,
 - Verificato che la presente proposta tiene conto delle decisioni assunte dal Consiglio camerale in occasione dell'approvazione del bilancio d'esercizio 2018 in ordine al ripiano della perdita conseguita dall'Azienda Speciale nell'anno 2018;
 - Vista la Delibera di Giunta n. 5/27 del 2/7/2019 con la quale è stata formulata la proposta di aggiornamento al preventivo economico 2017 come risulta in premessa;
 - Preso atto che le proposte relative ai maggiori proventi ed oneri rispondono ai requisiti della veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza indicati all'art. 1 del DPR 254/2005;
 - Visti i prospetti predisposti dagli Uffici nei quali sono analiticamente e sinteticamente indicate le proposte di variazioni da apportare al preventivo economico ripartite per funzioni istituzionali;
 - Preso atto che la ripartizione tra le funzioni istituzionali è avvenuta secondo i medesimi criteri adottati in sede di previsione che tenevano conto già della nuova struttura organizzativa in vigore dall'1.1.2014 e della distribuzione delle risorse umane e strumentali definiti per il 2018 con appositi ordini di servizio della Dirigenza responsabile;
 - Preso atto che la ripartizione per missioni e programmi è avvenuta sulla base dei medesimi criteri adottati per la ripartizione della previsione per funzioni istituzionali;
 - Preso atto che la presente proposta tiene conto delle modifiche apportate alla classificazione Cofog (articolazione per missioni e programmi del bilancio statale) secondo le indicazioni fornite dal MSE con la 87080 del 9/6/2015 sopra richiamata;
 - Preso atto che, per effetto delle suddette variazioni il disavanzo presunto dell'esercizio 2019 passa da €. 472.334,08 ad €.449.671,16;
 - Preso atto che tale perdita presunta d'esercizio risulta coperta dal patrimonio netto risultante alla data del 31/12/2018 così come risulta coperto anche il piano degli investimenti;
 - Visto il prospetto di preventivo economico, aggiornato con le variazioni proposte e riportante anche i dati effettivi del conto economico 2018;
 - Preso atto della relazione del Collegio dei Revisori allegata al presente atto quale parte integrante con la quale il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione della presente proposta di variazione al bilancio di previsione 2019;
- Unanime,

DELIBERA

- a) di prendere atto delle modifiche già apportate al budget direzionale ai sensi dell'art. 8 e 12 del DPR 254/2005 di cui all'allegato 1) e comprese nel presente progetto di variazione al preventivo economico 2019;
- b) di approvare le modifiche al preventivo economico 2019 illustrate in premessa e risultanti dall'Allegato 2), corredato dalla relazione della Giunta camerale (allegato 3) le cui risultanze finali possono così sintetizzarsi :

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
DI VITERBO

Gestione corrente

Proventi correnti	€. + 184.257,89
Oneri correnti	€. - <u>168.594,97</u>
Risultato della gestione corrente	€. + 15.662,92

Gestione straordinaria

Proventi straordinari	€. + 7.000,00
Oneri straordinari	€. - 0,00
Risultato della gestione straordinaria	€. + 7.000,00

Risultato economico derivante dalla variazione al preventivo	€. + 449.671,16
Disavanzo economico determinato in sede di previsione	€. - 472.334,08

- c) di approvare le modifiche al budget economico annuale 2019 di cui al D.M. 27/3/2013 aggiornando di conseguenza anche il budget pluriennale quale risulta dagli allegati 4) e 5);
- d) di approvare le modifiche alla previsione di entrata quale risulta dall'allegato 6) al presente provvedimento;
- e) di approvare le modifiche alla previsione di uscita quale risulta dall'allegato 7) al presente atto;
- f) di approvare le modifiche al piano degli Indicatori quale risulta dall'allegato 8) al presente atto;
- g) Di dare mandato agli Uffici di trasmettere il presente atto al Ministero dello Sviluppo economico e al Ministero dell'economia e delle Finanze;
- h) Di dare al presente atto immediata esecutività.

IL SEGRETARIO
(Francesco MONZILLO)

IL PRESIDENTE
(Domenico MERLANI)

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VITERBO

Allegato 1 all'Atto del Consiglio n. 119.372 del 25/7/2019

Variazioni effettuate dal Segretario e dal Dirigente ai sensi art. 12, comma 4, DPR 254/2005

BUDGET CEDENTE	CDC	ATTIVITA'	PROGETTO	BUDGET RICEVENTE	CDC	ATTIVITA'	PROGETTO	CAUSALE	IMPORTO
321002	C001	istituzionale		321001	C001	istituzionale		Fondo Posizioni Organizzative	1.250,00
327009	C004	istituzionale		325068	C008	istituzionale	3K003002	Oneri per gestione PANEL assaggio	100,00
325079	C005	istituzionale		325046	C005	istituzionale		Oneri per servizio Hosting Centrale Replicato e Servizio Hosting Centrale (Orchestra)	1.376,00
327009	C004	istituzionale		325046	C005	istituzionale		Oneri per servizio Hosting Centrale Replicato e Servizio Hosting Centrale (Orchestra)	29,60
325056	C005	istituzionale		325068	C008	commerciale	3K003002	Oneri per analisi campioni di olio extravergine di oliva DOP Toscana	1.490,00
328000	C005	istituzionale		328009	C005	istituzionale		Integrazione quota associativa Unioncamere	4.006,64
325046	D006	istituzionale		325046	C005	istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	2.600,00
325046	D005	istituzionale		325046	C005	istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	23.700,00
325046	A001	istituzionale		325046	C005	istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	50.100,00
325046	C001	istituzionale		325046	C005	istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	23.141,00
325046	C006	istituzionale		325046	C005	istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	1.100,00
325046	C007	istituzionale		325046	C005	istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	2.500,00
325046	D004	istituzionale		325046	C005	istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	19.798,00

[illegible]

Variazioni disposte dalla Giunta al Budget Direzionale AI SENSI ART. 12 dpr 254/2005

PROVVEDIMENT O	DESCRIZIONE	CONTO DI BUDGET ENTRATA	IMPORTO	DESCRIZIONE	CONTO DI BUDGET USCITA	IMPORTO
DELIBERA 3.14 DEL 18/4/19	Contributo Progetto SVIM	312018	9100,00	Oneri Progetto SVIM	325068	9.100,00
DELIBERA 4.21 DEL 04/06/19	Contributo Progetto CreaInnovation	312018	20000,00	Oneri Progetto CreaInnovation	330000	20.000,00
DELIBERA 4.21 DEL 04/06/19	Contributo Progetto Tuscia Agrifood	312018	42815,00	Oneri Progetto Tuscia Agrifood	330000	42.815,00
DELIBERA 4.21 DEL 04/06/19	Contributo Progetto Turismo Sportivo	312018	15000,00	Oneri Progetto Turismo Sportivo	330000	15.000,00
		TOTALE	86.915,00		TOTALE	86.915,00

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 31.12.2018	PREVENTIVO ANNO 2019	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
<u>A) Proventi correnti</u>							
1 Diritto Annuale	3.974.890,20	3.928.101,44		3.279.550,18	162.137,81	486.413,45	3.928.101,44
2 Diritti di Segreteria	1.083.727,14	1.084.750,00		-600,00	1.071.000,00	14.350,00	1.084.750,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	451.005,03	682.707,55	219.785,00	135.702,89	179.145,00	148.074,66	682.707,55
4 Proventi da gestione di beni e servizi	157.998,37	103.630,00		200,00	98.730,00	4.700,00	103.630,00
5 Variazione delle rimanenze	-3.492,50	0,00		0,00			0,00
Totale proventi correnti A	5.664.128,24	5.799.188,99	219.785,00	3.414.853,07	1.511.012,81	653.538,11	5.799.188,99
<u>B) Oneri Correnti</u>							
6 Personale	-2.352.563,04	-2.284.850,22	-323.075,95	-849.026,42	-880.981,66	-231.766,19	-2.284.850,22
7 Funzionamento	-1.866.112,95	-1.474.887,91	-146.694,86	-1.159.933,22	-138.874,27	-29.385,56	-1.474.887,91
8 Interventi economici	-641.305,60	-879.587,00	-274.772,00		-154.000,00	-450.815,00	-879.587,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-1.368.391,44	-1.620.791,66		-1.620.791,66			-1.620.791,66
Totale Oneri Correnti B	-6.228.373,03	-6.260.116,79	-744.542,81	-3.629.751,30	-1.173.855,93	-711.966,75	-6.260.116,79
Risultato della gestione corrente A-B	-564.244,79	-460.927,80	-524.757,81	-214.898,23	337.156,88	-58.428,64	-460.927,80
<u>C) GESTIONE FINANZIARIA</u>							
10 Proventi finanziari	7.691,46	7.256,64		7.256,64			7.256,64

11 Oneri finanziari	-166,33	-3.000,00		-3.000,00			-3.000,00
Risultato della gestione finanziaria	7.525,13	4.256,64		4.256,64			4.256,64
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	376.941,16	17.100,00		17.100,00			17.100,00
13 Oneri straordinari	-329.762,28	-10.100,00		-10.100,00			-10.100,00
Risultato della gestione straordinaria	47.178,88	7.000,00		7.000,00			7.000,00
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale	0,00						
15 Svalutazioni attivo patrimoniale	-4.541,27						
DisavanzoAvanzo economico esercizio A-B -C -D	-514.082,05	-449.671,16	-524.757,81	-203.641,59	337.156,88	-58.428,64	-449.671,16
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	5.000,94	3.000,00		3.000,00			3.000,00
F Immobilizzazioni Materiali	97.521,09	42.000,00		40.000,00	2.000,00		42.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie							
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	102.522,03	45.000,00		43.000,00	2.000,00		45.000,00

Preventivo - All. A (Revisione)

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO

Allegato 3 all'Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25.07.2019

**RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE ALL'AGGIORNAMENTO DEL BILANCIO
DI PREVISIONE 2019 E AL BUDGET ECONOMICO PER L'ANNO 2019**

PREMESSA

La presente relazione viene redatta ai sensi di quanto previsto dall'art. 12 del DPR 254/2005 nonché, per effetto della introduzione a partire dal 1.1.2014, delle disposizioni di cui al D. Lgs 91/2011 e del relativo decreto di attuazione (D.M. 27/3/2013), oltre alle indicazioni fornite dal MSE con note n. 148123 del 12/09/2013, nota n. 116856 del 25/6/2014 e n. 87080 del 9/6/2015.

Sulla base di tali indicazioni le Camere sono tenute a :

- 1) Aggiornare il budget economico pluriennale redatto secondo lo schema di budget annuale di cui all'allegato 1 del DM 27/3/2013;
- 2) Aggiornare il preventivo economico di cui all'art. 6 del DPR 254/2005 e redatto sulla base dello schema all'allegato A del DPR 254/2005;
- 3) Aggiornare il budget economico annuale redatto con lo schema di cui all'allegato 1 al DM 27/3/2013;
- 4) Aggiornare il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva, questa ultima articolata per missioni e programmi, ai sensi dell'art. 9 comma 3 del DM 27/3/2013;
- 5) Aggiornare, nel caso in cui le variazioni proposte determinino anche variazioni negli obiettivi e nei relativi indicatori approvati in sede di previsione, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

A seguito dell'aggiornamento della previsione economica, sarà necessario procedere anche all'aggiornamento del budget direzionale al fine di consentire alla Dirigenza di gestire le risorse necessarie per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Amministrazione.

Tutti i suddetti documenti, ad eccezione del budget direzionale, dopo l'approvazione, devono essere trasmessi tramite PEC al Ministero dello Sviluppo Economico e al Ministero dell'Economia e delle Finanze .

Il Ministero dello Sviluppo Economico ha inoltre precisato che, ai fini di quanto previsto dal comma 2 dell'articolo 4 del DM 27/3/2013 che prevede la verifica dell'equilibrio economico patrimoniale ed al suo eventuale ripristino nel budget economico dell'anno in corso, occorre fare riferimento relativamente al concetto di “ equilibrio economico – patrimoniale” previsto dall'art. 2 comma 2 del DPR 254/2005 che prevede, ai fini del pareggio, l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato e di quello economico che si prevede prudenzialmente di conseguire alla fine dell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo; di conseguenza il MSE precisa che ai fini della verifica di cui al comma 2 dell'articolo 4 del DM 27/3/2013 deve farsi riferimento al concetto di “equilibrio economico patrimoniale” del DPR 254/2005 e delle indicazioni fornite dal MSE con circolare n. 3612/c del 26.7.2007.

In particolare, con la succitata circolare del 2007 il MSE precisa che, ai fini del pareggio di bilancio si debba tenere conto della :

- a) Composizione del patrimonio camerale nelle sue dimensioni complessive e nelle sue singole componenti;
- b) Esigenza di garantire la copertura degli investimenti previsti nel piano annuale e di quelli futuri;
- c) Esigenza di non valutare l'impatto derivante dall'utilizzo delle risorse unicamente con riferimento all'esercizio, ma esaminando gli stessi dati in una visione prospettica di medio periodo.

Sui documenti relativi all'aggiornamento della previsione il Collegio dei Revisori deve esprimere il proprio parere verificando che siano rispettati tutti i criteri indicati nella nota 148123 del 12/9/2013 come integrata con la nota 87080 del 9/6/2015. Tali comunicazioni, tra l'altro, hanno :

- a) Individuato i criteri da seguire per la riclassificazione del preventivo economico attraverso il collegamento tra la nuova classificazione e l'attuale piano dei conti previsto dal DPR 254/2005;
- b) Individuato le missioni e programmi previsti nella classificazione Cofog alla luce delle funzioni istituzionali svolte dalle Camere di Commercio come individuate nell'allegato A al DPR 254/2005;
- c) Precisato che la codifica della previsione di entrata e di spesa di cassa deve essere classificata secondo l'attuale codifica SIOPE vigente per il sistema camerale prevista dal DM 12/4/2011;
- d) Precisato che la ripartizione degli oneri cosiddetti "comuni" nell'ambito della nuova classificazione per missioni e programmi deve essere effettuata sulla base dei medesimi criteri adottati per la ripartizione di tali spese per le funzioni istituzionali previste dal DPR 254/2005.

Con la presente relazione vengono fornite, di conseguenza :

- la situazione dell'avanzo patrimonializzato come risultante dal bilancio d'esercizio 2018 ai fini della verifica dell'equilibrio economico- patrimoniale previsto dal comma 2 dell'art. 4 del DM 27/3/2013 nonché delle disposizioni di cui all'art. 2 comma 2 del DPR 254/2005 secondo le indicazioni fornite dal MSE con circolare n. 3612/c del 26/7/2007;
- tutte le informazioni sull'aggiornamento degli importi contenuti nelle voci di provento e di onere indicati nello schema di preventivo (allegato A DPR 254/2005) nonché nel piano degli investimenti;
- le informazioni sulle variazioni degli importi contenuti nel budget economico pluriennale relativamente solo all'anno 2019;
- l'aggiornamento della previsione economica annuale per centri di responsabilità (budget direzionale di cui all'allegato B DPR 254/2005);
- l'aggiornamento delle informazioni relative alla previsione di cassa 2019 articolata secondo la classificazione del budget economico e per codici SIOPE (che identifica la tipologia di costo/provento) e, per quanto concerne l'uscita, la ripartizione della stessa per missioni e programmi(classificazione COFOG).

CARATTERISTICHE E AGGIORNAMENTO DEI SINGOLI MODELLI DI BILANCIO ALLEGATO A DPR 254/2005

Il modello "Allegato A" previsto dal DPR 254/2005 risulta così articolato :

- 1) Suddivisione del preventivo economico in 4 funzioni istituzionali e precisamente:
 - a) Funzione "Organi istituzionali e segreteria generale" che comprende le attività svolte dalla Segreteria Affari Generali, le attività del Collegio dei Revisori e dell'Organismo con funzioni analoghe all'Organismo Indipendente di Valutazione, le attività di comunicazione istituzionale, dell'URP, nonché la gestione delle relazioni sindacali, le attività di pianificazione e controllo di gestione;
 - b) Funzione "Servizi di supporto" che comprende i servizi a supporto della macchina amministrativa come l'archivio e protocollo, il provveditorato, l'assistenza legale, i servizi informatici, la gestione del personale, la gestione della ragioneria (bilancio, contabilità e fiscalità ecc) nonché la gestione del diritto annuale.

c) Funzione “Anagrafe e servizi di regolazione del mercato” che comprende tutti i servizi anagrafico certificativi (RI, Albo Artigiani, Albi e Ruoli) la metrologia legale e la sicurezza dei prodotti, i protesti, le dichiarazioni MUD, la registrazione di marchi e brevetti, la conciliazione e l’arbitrato oltre che la tutela dei consumatori.

d) Funzione “Studio, formazione, informazione e promozione economica” che comprende l’attività informativa-formativa e promozionale dell’Ente camerale nonché l’elaborazione di studi e ricerche.

2) Articolazione del preventivo economico tra gestione corrente, gestione finanziaria e gestione straordinaria e confronto con il risultato dell’esercizio precedente.

3) determinazione dell’avanzo/disavanzo economico dell’esercizio;

4) il piano degli investimenti.

L’art. 2 del DPR 254/2005 stabilisce che il preventivo economico deve chiudere in pareggio; tale pareggio può essere conseguito anche mediante l’utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall’ultimo bilancio di esercizio approvato e di quello economico che si prevede prudenzialmente di conseguire alla fine dell’esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo (art. 2 – comma 2 DPR 254/2005).

Il modello “Allegato A” riporta, a fianco di ogni categoria di proventi/onere il dato del 2018 come accertato in sede di chiusura dell’esercizio 2018.

Il piano dei conti adottato dall’Ente risulta in linea con i principi contabili individuati dall’apposita commissione nonché con quelli del codice civile e quelli nazionali dei dottori commercialisti; consente la confrontabilità e l’omogeneità ai bilanci del sistema camerale anche alla luce delle disposizioni sul contenimento della spesa.

ARTICOLAZIONE PER FUNZIONI ISTITUZIONALI

Ai fini della suddivisione degli importi così determinati tra le varie funzioni istituzionali si sono mantenuti, per omogeneità di comportamento e confrontabilità, i criteri già individuati in sede previsionale e precisamente:

a) i proventi sono stati ripartiti direttamente sulle attività connesse;

b) il diritto annuale viene assegnato direttamente alla funzione servizi di supporto;

c) i costi del personale sono ripartiti in modo diretto sulle varie funzioni in base al numero e alla categoria di inquadramento di personale assegnato;

d) i costi di funzionamento correlati ad ogni singola attività sono ripartiti in modo diretto mentre quelli riguardanti la generalità delle funzioni sono ripartiti o in base al personale assegnato o in base ai mq occupati da ogni singola struttura. La responsabilità della gestione è in capo ad ogni dirigente titolare della singola area; relativamente ai proventi/costi comuni, intendendosi per tali quelli correlati al funzionamento della struttura camerale, la responsabilità è invece in capo al Dirigente dell’area economica finanziaria.

La ripartizione per funzioni istituzionali tiene conto della struttura organizzativa in vigore dal 21.5.2019 come da Delibera della Giunta camerale n. 3/15 del 18/4/2019 sulla base del personale assegnato, con specifici ordini di servizio della Dirigenza, ad ogni singolo centro di costo facente parte della relativa funzione istituzionale nonché, per quanto riguarda i progetti cofinanziati dall’incremento del 20% del diritto annuale, delle indicazioni fornite dal MISE con nota 53625 del 5/12/2017.

ALLEGATO B DPR 254/2005

L'allegato B) previsto dal DPR 254/2005 “ Budget direzionale” è il documento con il quale vengono assegnate alla Dirigenza Generale le risorse necessarie per la realizzazione delle attività programmate nell'anno di riferimento individuando anche i parametri necessari per la valutazione dei risultati da conseguire.

Tali risorse, che costituiscono limite di spesa, sono articolate non solo per funzioni istituzionali ma anche per centri di responsabilità. A seguito di tale attribuzione, il Segretario Generale assegna, a sua volta, ai dirigenti responsabili dei diversi centri di responsabilità le relative risorse.

Come avvenuto già in sede di costruzione della previsione anche l'aggiornamento altro non è che una sintesi di un lavoro di analisi che dal basso si sviluppa verso l'alto attraverso l'individuazione:

- 1) delle variazioni scaturenti dai singoli piani di azione necessari per la realizzazione delle iniziative programmate;
- 2) delle risorse necessarie;
- 3) di eventuali finanziamenti esterni e dei diversi responsabili.

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (Art. 1 comma 2 D.M. 27/3/2013)

Il budget economico pluriennale previsto dall'art. 1 comma 2 del D.M.27/3/2013 riclassifica l'attuale impostazione del bilancio camerale di cui al DPR 254/2005 (redatto secondo la classificazione civilistica dei bilanci) prevedendo una impostazione analoga a quella del bilancio dello Stato.

BUDGET ECONOMICO ANNUALE (Art. 1 comma 3 D.M. 27/3/2013)

Tale prospetto non è altro che la riproposizione della 1^a colonna del bilancio pluriennale.

PREVISIONI DI ENTRATE

Il modello riporta per ogni tipologia di ricavo, classificata secondo l'attuale codifica SIOPE (che identifica il tipo di incasso per natura) prevista dal DM 12/04/2011, il relativo importo. Appare utile ricordare che a partire dall'1.1.2012 tutti i movimenti finanziari delle Camere di Commercio devono riportare il relativo codice SIOPE. Attraverso l'apposito sito il Ministero dell'Economia e Finanze rileva i flussi di cassa che servono, poi, per dare conto del tipo di incassi/spese disposti dagli Enti facenti parte del bilancio consolidato dello Stato.

Ai fini dell'aggiornamento della previsione relativa ai flussi in entrata, si è tenuto conto delle riscossioni effettuate fino alla data del 19/6/2019 relative ai movimenti inerenti i crediti degli anni precedenti risultanti dallo stato patrimoniale nonché dalle riscossioni di competenza 2019 effettuate alla medesima data a cui si è aggiunta una stima delle possibili ulteriori riscossioni che potranno verificarsi fino alla fine del 2019.

La previsione non riguarda, comunque, solo la situazione correlata ai singoli componenti del budget Economico, ma anche le altre movimentazioni che influiscono sulla consistenza dello stato patrimoniale nonché quelle prettamente finanziarie (riscossioni di prestiti ecc) oltre quelle identificabili come “partite digiro” (servizi per conto terzi ecc).

PREVISIONE DI SPESA

Il modello della previsione di spesa segue la stessa filosofia di quello delle entrate, ma presenta, rispetto a quest'ultimo, una ulteriore articolazione. La norma prevede che a fianco di ogni tipologia di spesa (quindi per natura) deve essere esplicitata anche la destinazione di tale esborso di denaro.

La previsione di spesa è stata costruita sulla base delle linee guida di cui al D.P.C.M. 12/12/2012 nonché della nota del MSE del 2014 come modificata con la nota del 9/6/2015. In particolare, con quest'ultima nota, il Ministero dello Sviluppo economico, in accordo con il Mef, ha comunicato la modifica della Missione 11.5ed ha specificato la necessità di collocare le risorse di cui alla missione 32 nel programma 3 anziché nel programma 4.

Ricapitolando:

Missione 011- Competitività e sviluppo delle imprese:

Programma 5 “Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo”

In tale missione confluiscono tutti gli esborsi connessi alle attività ricomprese nella funzione istituzionale D “

Studio, formazione, informazione e promozione economica” di cui all'allegato A del DPR 254/2005 ad eccezione degli esborsi relativi all'attività di sostegno dell'internazionalizzazione per la quale è prevista una “missione a parte”.

Ai fini Cofog tali risorse confluiscono nella funzione 4 “Affari economici” – sezione 1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro. In tale missione confluiscono le uscite finanziarie dei progetti collegati all'incremento del diritto annuale Turismo e Cultura” e “ PID”

Missione 012 – “Regolazione dei mercati”:

Tale missione ricomprende la funzione C “Anagrafe e servizi di regolazione dei mercati” : in questo caso sono stati individuati due distinti programmi e precisamente :

Cofog 1.3. “ Servizi generali delle pubbliche amministrazioni” nel quale confluiranno tutte le uscite relative all'anagrafe (Registro delle Imprese”) ed al progetto finanziato dall'incremento del 20% diritto annuale “Orientamento al lavoro e alle professioni”;

Cofog 4.1. “Affari economici – Affari generali economici commerciali e del lavoro” nel quale confluiranno tutte le uscite relative ai “Servizi di regolazione dei mercati”

Missione 016 – “ Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo”

Programma 5 – Sostegno dell'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy

In tale missione confluiscono una parte delle attività ricomprese nella funzione D del DPR 254/2005 .

Missione 032 – “ Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni”:

Programma 2 – Indirizzo politico

In tale programma confluiscono le spese correlate alla funzione istituzionale A

Programma 003 – Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

In tale programma confluiscono le spese correlate alla funzione istituzionale B.

Missione 033 – “Fondi da ripartire”

In questa missione vengono individuate le risorse che in sede di previsione non sono riconducibili a specifiche missioni.

In tale categoria sono presenti due distinti programmi :

- Programma 001 “ Fondi da assegnare” nel quale saranno indicate le tipologie di spesa non riconducibili in maniera diretta alle missioni precedenti;
- Programma 002 “ Fondi di riserva e speciali” nel quale dovranno confluire le risorse relative al “Fondo spese future” il “Fondo rischi” e il “Fondo per i rinnovi contrattuali”.

Missione 90” Servizi per conto terzi e partite di giro”:

In tale missione confluiranno tutte le movimentazioni riguardanti le attività dell’Amministrazione quale sostituto d’imposta e per le attività gestionali relative ad operazioni per conto terzi.

Missione 91 “ Debito da finanziamento dell’amministrazione”:

Questa missione comprende tutte le movimentazioni relative al rimborso di prestiti contratti dalla pubblica amministrazione.

Con la presente proposta di aggiornamento si è innanzitutto proceduto :

- a) ad allineare le risorse facenti capo alle diverse funzioni istituzionali ai vari servizi sulla base della struttura organizzativa adottata dalla Giunta camerale con Delibera n. 3/15 del 18/4/2019;
- b) ad allineare la previsione delle singole voci di uscita (SIOPE) all’andamento effettivo riscontrato fino al 19/6/2019 e aggiungendo, a questo dato, la proiezione delle uscite future sulla base delle tipologie di oneri previste per ogni singola missione e/o programma.

Tale classificazione della spesa si affianca a quella già presente nell’allegato A del DPR 254/2005 (che ripartisce tutti i costi e proventi per funzioni istituzionali) prevedendo anche una classificazione della spesa complessiva per natura (codifica SIOPE) : è quindi ora possibile individuare oltre a come vengono destinate le risorse anche il tipo di spesa sostenuta per la realizzazione dell’attività istituzionale dell’Ente.

Premesso tutto ciò, si illustrano le variazioni ai singoli componenti di provento ed onere elaborati nel rispetto dei principi generali di cui all’art. 1 del DPR 254/2005 e dei requisiti della veridicità, universalità, continuità,prudenza e chiarezza nonché nel rispetto delle varie disposizioni di legge relative al “contenimento” della spesa pubblica.

VERIFICA EQUILIBRIO ECONOMICO PATRIMONIALE

Il bilancio d’esercizio 2018 ha chiuso con una perdita di €. 514.082,06. Il patrimonio netto alla fine dell’esercizio 2018 risulta essere pari ad €. 4.478.121,44 così formato :

Avanzo economico esercizi precedenti	€. 111.233,41
Riserva da rivalutazione ex art. 25 DM 287/1997	€. 4.080.645,92
Riserva ex DPR 254/2005	€. 286.242,11
Totale patrimonio netto	€. 4.478.121,44

Ai fini quindi della verifica, sia di quanto previsto dal DM 27/3/2013 sia di quanto previsto dal comma 2 dell’art. 2 del DPR 254/2005, le risorse a disposizione dell’Ente camerale per la copertura delle perdite, a partire dall’anno 2015, sono costituite dal “patrimonio netto”.

La presente proposta di variazione della previsione economica determina un disavanzo presunto 2019 di €. **449.671,16** a fronte di una perdita presunta iniziale di €. 472.334,08.

Ai fini finanziari, le risorse destinate agli investimenti passano da €. 36.000,00 ad €. 45.000,00.

L’avanzo patrimonializzato (patrimonio netto) garantisce la copertura della perdita presunta e il piano degli investimenti.

CONTENUTI ILLUSTRATIVI E CONTABILI AGGIORNAMENTO
MODELLO A e B DPR 254/2005
GESTIONE CORRENTE

PROVENTI CORRENTI

La previsione dei proventi correnti, a seguito della proposta di aggiornamento, passa da €5.614.931,10 ad €. 5.799.188,99 con un incremento di €. 184.257,89 (comprehensive delle variazioni in corso d'anno pari ad € 86.885,00) così formato:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Diritto annuale	3.974.890,20	3.928.101,44	0	3.928.101,44	0	3.928.101,44
Diritti di segreteria	1.083.727,14	1.085.050,00	0	1.085.050,00	-300	1.084.750,00
Contributi e trasferimenti	451.005,03	486.454,66	86.915,00	573.369,66	109.337,89	682.707,55
Proventi da gestione di beni e/o servizi	157.998,37	115.325,00	- 30,00	115.295,00	-11.665,00	103.630,00
Variazione delle rimanenze	-3.492,50	0,00	0	0,00	0	0,00
Totale	5.664.128,24	5.614.931,10	86.885,00	5.701.816,10	97.372,89	5.799.188,99

Tutto ciò premesso, si illustrano nel dettaglio le singole variazioni oggetto della presente proposta di aggiornamento della previsione :

1) Diritti di segreteria: -€. 300,00

La revisione della previsione relativa ai diritti di segreteria riguarda un incremento della voce “rimborsi diritti di segreteria e sanzioni” che va a ridurre la voce di provento effettuata sulla base dell’andamento del primo semestre 2019.

2) Contributi trasferimenti e altre entrate + €. 109.337,89

Tale conto è formato da una serie di voci: si riporta per ogni tipologia di provento la situazione attuale e la proposta di aggiornamento :

Nel dettaglio:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Affitti attivi	19.801,70	19.800,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00
Contributi progetti fondo perequativo	42.227,49	40.000,00	0,00	40.000,00	41,29	40.041,29
Rimborsi da regione per attività delegate	157.918,54	80.000,00	0,00	80.000,00	70.000,00	150.000,00
Rimborsi e recuperi diversi	18.581,46	14.025,00	0,00	14.025,00	4.000,00	18.025,00

Atri rimborsi e recuperi spese legali su procedure recupero crediti	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Altri ricavi attività istituzionale	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	3.161,60	22.661,60
Rimborsi spese personale comandato	48.207,09	15.600,00	0,00	15.600,00	9.300,00	24.900,00
Altri contributi e trasferimenti	158.024,52	272.609,66	86.915,00	359.524,66	22.835,00	382.359,66
Rimborso e recupero spese postali	8.916,87	7.120,00	0,00	7.120,00	0,00	7.120,00
Recupero spese procedurali sanzioni	10.027,36	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
Restituzione contributi e entrate diverse	-12.700,00	-12.700,00	0,00	-12.700,00	0,00	-12.700,00
Totale	451.005,03	486.454,66	86.915,00	573.369,66	109.337,89	682.707,55

Contributi progetti fondo perequativo: €. 41,49

Tale variazione deriva dalla somma algebrica tra il contributo riconosciuto da Unioncamere a valere sul progetto “Ravvedimento Operoso e pre-ruolo Diritto annuale” pari ad € 4.041,29 non quantificabile in sede previsionale e la previsione di un minor contributo per € 4.000,00 inerente il progetto “ Alternanza Scuola Lavoro” sulla base dell’andamento dei costi sostenuti relativamente a tale progetto da concludersi entro il mese di luglio.

Rimborsi da regione per attività delegate: €. 70.000,00

L’integrazione è strettamente correlata al rimborso dovuto dalla Regione Lazio per i lavori del Commissario straordinario in attesa che la Regione dia attuazione alle disposizioni di cui alla legge regionale n. 3/2015. Ad oggi non si hanno notizie al riguardo. La previsione originaria era stata quantificata considerando un semestre di attività; la previsione aggiornata è stata stimata sulla base dell’entità del rimborso consuntivato nell’anno 2018 prevedendo una piena attività per tutto l’anno 2019.

Rimborsi e recuperi diversi : € 4.000,00

L’integrazione è correlata, in parte al riversamento, da parte dell’Inail, di un infortunio sul lavoro occorso ad un dipendente nell’anno non prevedibile e all’andamento dei rimborsi nel semestre sulla base dei contributi acquisiti da Istat e da Unioncamere per progetto Excelsior.

Altri ricavi attività istituzionale: € 3.161,60

La variazione riguarda l’esatta quantificazione del contributo “Conto Termico”riconosciuto dal “Gestore Servizi Energetici –GSE” (Società individuata dallo Stato per perseguire e conseguire obiettivi di sostenibilità ambientale) a seguito dell’installazione nell’anno 2018 di una caldaia a condensazione. Il contributo in sede previsionale era stata stimato in 19.500,00.

Rimborso spese personale comandato €. 9.300,00

La previsione iniziale 2019 era stata quantificata sulla base di una unità di personale in comando presso il Comune di Proceno e della scadenza temporale dello stesso prevista per il 30/6/2019. Relativamente a tale comando è pervenuta nel corso dell’anno 2019 una richiesta di proroga che è

stata concessa fino al 28/2/2020. La variazione riguarda la quantificazione del rimborso dovuto dal Comune di Proceno per l'intero anno 2019.

Altri contributi e trasferimenti €. 22.835,00

L'integrazione scaturisce da maggiori contributi e/o trasferimenti e precisamente :

- Contributo di € 14.785,00 derivante dalla partecipazione dell'Ente camerale come partner italiano al programma "Europe Aid"-progetto "Mediterranean Business Dialogue for SME Coching and International Trade" il cui capofila è la Camera di Commercio turca di Usak. Il progetto mira a promuovere la capacità di dialogo e di business tra imprese comunitarie e quelle turche e vede la partecipazione oltre che dell'Italia anche di altri paesi europei quali Grecia e Spagna.
- Contributo di € 8.300,00 riconosciuto da Dintec per l'adesione dell'Ente al progetto "Ultraneet" che prevede una serie di azioni informative-formative e di sensibilizzazione sulla banda Ultra larga.
- Contributo di € 1.500,00 correlato alla stipula di una Convenzione con la Camera di Commercio di Rieti per lo svolgimento in forma associata delle attività di vigilanza metrologica. La convenzione è in corso di perfezionamento.

A fronte di tale integrazione si registra una riduzione stimata in € 1.250,00 del contributo riconosciuto da Unioncamere sul progetto SVIM sulla base delle spese effettivamente sostenute ed un minore contributo per € 500,00 correlato alla Convenzione con il CMCC per l'uso di locali siti in Viale Trieste n. 127.

La variazione di € 22.835,00 va ad integrare le variazioni già disposte dalla Giunta camerale in corso d'anno per complessivi € 86.915,00 di cui si riporta di seguito il dettaglio:

- Delibera n. 3/14 del 18/4/2019: Progetto SVIM: € 9.100,00;
- Delibera n. 4.21 del 4/6/2019: integrazione di € 77.815,00 per i seguenti progetti: "Programma Interreg mediterranean – Progetto Crea innovation": € 20.000,00; Progetto "Tuscia agrifood": € 42.815,00; progetto "Turismo Sportivo": € 15.000,00.

3)Proventi da gestione di beni e di servizi: - €.11.665,00

L'aggiornamento della previsione 2019 riguarda l'andamento gestionale correlato ai proventi derivanti dalla attività "commerciale" dell'Ente e risulta così formata :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Ricavi per cessione di beni e servizi	1.560,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00
Compartecipazione delle imprese per iniziative promozionali	2.574,61	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Proventi da cessione di beni	7.166,30	400,00	0,00	400,00	2.905,00	3.305,00
Proventi da prestazioni di servizi	43.214,71	20.100,00	0,00	20.100,00	12.000,00	32.100,00
Proventi concorso a premi	4.200,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Proventi da verifiche metriche	31.574,67	8.625,00	0,00	8.625,00	-1500	7.125,00
Proventi da servizi di conciliazione, arbitrato e mediazione commerciale	68.791,70	80.000,00	0,00	80.000,00	-25.000,00	55.000,00
Proventi da utilizzo sala conferenze	245,90	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00

Restituzione ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	-1.314,52	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
Sconti e abbuoni su vendite	-15,00	0,00	-30,00	-30,00	-70,00	-100,00
Totale	157.998,37	115.325,00	-30,00	115.295,00	11.665,00	103.630,00

L'aggiornamento della previsione delle singole voci di provento è stata quantificata sulla base delle tariffe vigenti stabilite dalla Giunta camerale per i possibili volumi riguardanti ogni singola attività.

Nel dettaglio:

Proventi da cessione di beni € 2.905,00

L'aggiornamento riguarda la contabilizzazione dei proventi correlati alla gestione nei primi mesi dell'anno 2019 delle attività quale Autorità di controllo della DOP Olio Tuscia per la campagna 2018-2019. I proventi non erano stati considerati in sede previsionale in quanto si era in attesa della conclusione da parte del MIPAAFT dell'iter di affidamento delle competenze al nuovo Organismo di Controllo a seguito di comunicazione di rinuncia dell'Ente camerale, iter perfezionatosi il 4/2/2019 con decreto ministeriale n. 1666.

Proventi da prestazioni di servizi: € 12.000,00

La variazione deriva principalmente da un incremento dei proventi correlati all'utilizzo del Portale Infocamere per la gestione dei SUAP da parte dei Comuni della provincia per effetto dell'incremento, nel corso dell'anno 2019 dei Comuni aderenti (ulteriori ventisette) rispetto all'anno 2018 . Si tratta di una voce che trova una corrispondente movimentazione in uscita a favore di Infocamere.

Proventi verifiche metriche € -1.500,00

La variazione scaturisce dalla contabilizzazione delle attività di verifiche in materia di metrologia legale svolte fino al 18.3.2019, data a partire dalla quale, per effetto delle disposizioni del D.M. 93/2017, è stata sottratta alla competenza delle Camere di Commercio tale attività riservando alle stesse solo funzioni di vigilanza per le quali non è previsto alcun onere a carico delle imprese.

Proventi da servizi di conciliazione, arbitrato e mediazione commerciale: -€ 25.000,00

La variazione negativa è correlata all'andamento del numero di mediazioni gestite nel I semestre dell'anno in calo rispetto agli anni precedenti.

Sconti e abbuoni su vendite: - € 70,00

L'aggiornamento tiene conto della presumibile movimentazione di tale voce nell'incasso di fatture. Nel primo semestre si era già resa necessaria una variazione di € 30,00 sulla base delle reali movimentazioni.

ONERI CORRENTI

Gli oneri correnti, pari ad €. 6.260.116,79 presentano un incremento di €.168.594,97 rispetto alla previsione vigente pari ad € 6.091.521,82, comprensivo delle variazioni disposte in corso d'anno (86.855,00) , e risultano così formati :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Personale	2.352.563,04	2.246.108,25	0,00	2.246.108,25	38.741,97	2.284.850,22
Funzionamento	1.866.112,95	1.451.277,91	9.040,00	1.460.317,91	14.570,00	1.474.887,91
Interventi economici	641.305,60	753.000,00	77.815,00	830.815,00	48.772,00	879.587,00
Ammortamenti e accantonamenti	1.368.391,44	1.641.135,66	0,00	1.641.135,66	-20.344,00	1.620.791,66
Totale Oneri correnti	6.228.373,03	6.091.521,82	86.855,00	6.178.376,82	81.739,97	6.260.116,79

Si illustrano le variazioni relative alla singole voci :

4) Personale € 38.741,97

La variazione relativa agli oneri del personale risulta così formata :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Competenze al personale	1.743.056,60	1.681.608,25	0,00	1.681.608,25	13.241,97	1.694.850,22
Oneri previdenziali ed assistenziali	427.107,56	420.000,00	0,00	420.000,00	4.500,00	424.500,00
Accantonamento IFR E TFR	177.024,90	140.000,00	0,00	140.000,00	20.000,00	160.000,00
Altri costi del personale	5.373,98	4.500,00	0,00	4.500,00	1.000,00	5.500,00
Totale	2.352.563,04	2.246.108,25	0,00	2.246.108,25	38.741,97	2.284.850,22

Si illustrano, brevemente, le motivazioni relative all'aggiornamento delle singole previsioni :

A) Competenze al personale

L'incremento della previsione relativa alle "competenze al personale" – pari ad €. 13.241,97 – riguarda la retribuzione ordinaria del personale di ruolo. La variazione discende dall'applicazione della vacanza contrattuale e dell'elemento perequativo previsto dal CCNL del 21/5/2018 confermato per l'anno 2019 dalla legge di bilancio 2019. Tali incrementi erano stati prudenzialmente accantonati in sede previsionale nel "Fondo Spese Future", accantonamento che con la presente proposta di aggiornamento viene quindi opportunamente diminuito.

B) Oneri previdenziali ed assistenziali € 4.500,00

L'integrazione è strettamente correlata ai maggiori oneri descritti al punto A) "Competenze al Personale".

C) Accantonamento IFR/TFR € 20.000,00

L'integrazione è correlata alla puntuale quantificazione dei maggiori oneri derivanti dal nuovo CCNL del personale non dirigente sottoscritto il 21/5/2018, dalle progressioni economiche riconosciute al personale nell'anno 2018 in attuazione del Contratto decentrato integrativo anno 2018 nonché dalle progressioni economiche scaturenti dall'applicazione del Contratto decentrato integrativo annualità economica 2019.

5) ONERI DI FUNZIONAMENTO €. 14.570,00

La variazione degli oneri funzionamento risulta così composta :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Prestazione di servizi	577.942,55	674.867,00	9.169,60	684.036,60	-3.107,00	680.929,60
Godimento di beni e servizi	16.130,48	18.000,00	0,00	18.000,00		18.000,00
Oneri diversi di gestione	968.717,06	456.033,93	-129,60	455.904,33	1.961,00	457.865,33
Quote associative	256.722,56	254.870,00	0,00	254.870,00	12.716,00	267.586,00
Organi istituzionali	46.600,30	47.506,98	0,00	47.506,98	3.000,00	50.506,98
Totale	1.866.112,95	1.451.277,91	9.040,00	1.460.317,91	14.570,00	1.474.887,91

Si riporta la specifica di ogni singola variazione di budget proposta per ogni singola tipologia di spesa

5 A) Prestazioni di servizi €. -3.107,00

Tipologia	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019	Motivi variazioni
Energia elettrica	17.800,00	0,00	17.800,00	1.500,00	19.300,00	Andamento gestionale I semestre
Pulizia locali	40.500,00	0,00	40.500,00	5.000,00	45.500,00	Adeguamento sulla base della nuova procedura di affidamento del servizio e relativo contratto di appalto
Condominio	1.500,00	3.975,00	5.475,00	0,00	5.475,00	Oneri straordinari verificatisi nell'anno
Manutenzione beni immobili	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	8.000,00	40.000,00	Interventi per adeguamento normativa sicurezza locali Viale Trieste

						127
Manutenzione beni mobili	7.000,00	-1.000,00	6.000,00	2.000,00	8.000,00	Adeguamento in base all'andamento gestione e revisione strumentazione metrica
Assicurazioni	29.822,00	0,00	29.822,00	-4.000,00	25.822,00	Adeguamento alle reali movimentazioni
Oneri per consulenti ed esperti	64.700,00	0,00	64.700,00	-15.400,00	49.300,00	Adeguamento alle reali movimentazioni e riduzione numero di mediazioni
Oneri informatizzazione-Canoni e consumi	172.040,00	1.405,60	173.445,60	8.793,00	182.238,60	Incremento oneri per gestione portale SUAP
Oneri postali e di recapito	17.000,00	0,00	17.000,00	-2.000,00	15.000,00	Adeguamento all'andamento gestionale del I semestre
Costi per la riscossione delle entrate	70.000,00	-3.495,00	66.505,00	0,00	66.505,00	Storni di budget
Costi per il servizio di cassa	500,00	0,00	500,00	1.500,00	2.000,00	Adeguamento disposizioni UE che prevedono il costo dei bonifici a carico dell'Ente
oneri vari di funzionamento	10.000,00	10.690,00	20.690,00	-8.500,00	12.190,00	Adeguamento per costi gestione attività Autorità di Controllo Olio Dop Tuscia per i primi due mesi dell'anno 2019 ed adeguamento progetto SVIM
Rimborsi spese di missioni	6.325,00	-30,00	6.295,00	0,00	6.295,00	Storni di budget
Accertamenti sanitari	2.300,00	-1.376,00	924,00	0,00	924,00	Storni di budget
Totale variazioni		9.169,60		-3.107,00		

5 B) Oneri diversi di gestione €. 1.961,00

Tipologia	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019	Motivi variazioni
-----------	-----------------	---	--------------------	------------------------	-----------------------	-------------------

Materiale di consumo	8.400,00	-129,60	8.270,40	0,00	8.270,40	
Imposte e tasse	87.670,00	0,00	87.670,00	961,00	88.631,00	Adeguamento esatta quantificazione TARI
Irap personale	136.800,00	0,00	136.800,00	1.100,00	137.900,00	Adeguamento alla variazione assegnazione personale attività commerciale
Arrotondamenti attivi	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	Adeguamento per possibili movimentazioni
Totale variazioni		-129,60			1.961,00	

5 C) Quote associative: €. 12.716,00

L'incremento è correlato all'accertamento di un maggiore importo della quota associativa dovuta ad Unioncamere rispetto a quanto previsto (+€ 4.000,00) ed un maggiore importo della quota associativa dovuta ad Infocamere (+8.716,00).

.

5D) Organi istituzionali: € 3.000,00

La variazione riguarda la previsione degli oneri per le sedute dei Comitati di assaggio professionali Olio extra vergine non inseriti in sede previsionale considerata l'incertezza scaturente dalla dismissione delle attività dell'Ente quale autorità Pubblica di Controllo per l'Olio DOP Tuscia. La Giunta camerale, con Delibera n.1/4 del 31/1/2019 ha preso atto della intenzione del nuovo Organismo di Controllo della DOP Tuscia "Agroqualità" di avvalersi dei Comitati di assaggio dell'Ente camerale fissando le tariffe per l'espletamento del servizio che forniranno la copertura finanziaria al costo sostenuto dall'Ente per le sedute dei Comitati.

6) INTERVENTI ECONOMICI €. 48.772,00

Sulla base delle linee strategiche individuate nella relazione pluriennale e delle varie linee programmatiche in sede di adozione del budget direzionale la Giunta, con provvedimento n. 10/60 del 20/12/2018, ha individuato le diverse progettualità nell'ambito delle diverse linee e dell'entità complessiva delle risorse destinata a ciascuna linea programmatica.

La Giunta, nel corso dei primi mesi del 2019, ha esplicitato ulteriormente alcune attività promozionali per effetto della approvazione di progetti cofinanziati da Unioncamere Lazio e dall'Unione Europea provvedendo a variazioni di budget per complessivi € 77.815,00. Tali ulteriori progettualità hanno costituito oggetto di aggiornamento della Relazione Previsionale e Programmatica deliberata dalla Giunta con atto n. 5.26 del 02.07.2019

Per effetto delle variazioni già apportate dalla Giunta camerale e della presente proposta di variazione la situazione degli interventi economici risulta essere la seguente :

Descrizione progetto	Previsione Iniziale	Variazioni budget disposte in corso d'anno	Previsione in atto	Proposta Variazione	Nuova previsione 2019
Sportello unico attività produttive	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00

Iniziative formative a supporto del sistema economico provinciale	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
FP e GOVERNMENT	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Workshop in materia di proprietà intellettuale	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Osservatorio Economico Provinciale	2.000,00	-550,00	1.450,00	0,00	1.450,00
Nuova impresa, placement e orientamento	10.000,00	550,00	10.550,00	0,00	10.550,00
Progetto Unione regionale Servizi integrati per la nuova imprenditorialità	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	61.000,00	0,00	61.000,00	6.000,00	67.000,00
FP Alternanza scuola lavoro	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Comunicazione integrata	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
Promozione agroalimentare	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
Programma interregionale mediterraneo crea innovazione	120.000,00	20.000,00	140.000,00	0,00	140.000,00
Programma Europe Aid- mediterranean Business Dialogue for SME Coaching and international Trade	0,00	0,00	0,00	14.785,00	14.785,00
Sostegno ad iniziative di enti per la valorizzazione del territorio	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
Progetto Ultramet	0,00	0,00	0,00	8.300,00	8.300,00

Internazionalizzazione	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Marchio collettivo tuscia viterbese -	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
Punto impresa turismo e cultura	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
Progetto tuscia Experience	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00
FP Sostegno all'export PMI	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Progetto unione Regionale Turismo Sportivo	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Punto Impresa Digitale	143.000,00	0,00	143.000,00	0,00	143.000,00
Progetto unione Regionale "Agrifood"	0,00	42.815,00	42.815,00	0,00	42.815,00
Ripiano perdita Azienda Speciale 2017	0,00	0,00	0,00	19.687,00	19.687,00
Totale	753.000,00	77.815,00	830.815,00	48.772,00	879.587,00

8) Ammortamenti e accantonamenti - €. 20.344,00

La variazione riguarda la revisione della previsione relativa all'accantonamento fondo spese future (- 27.500,00) che viene ridotta a seguito dell'inserimento dei costi previsti dal CCNL all'interno della categoria " Costi del personale". Per effetto di tale variazione sul conto accantonamento fondo spese future" rimane una disponibilità di €. 12.500,00 da destinare quale accantonamento per il rinnovo del CCNL della dirigenza non ancora rinnovato.

La riduzione di € 27.500,00 viene compensata da un incremento di € 800,00 relativamente alla quota annuale da imputare all'ammortamento software ed € 6.356,00 inerente le maggiori quote di ammortamento immobilizzazioni materiali per acquisiti ed interventi effettuati nell'anno.

Gestione finanziaria

Nessuna variazione.

Gestione straordinaria

Si rileva un variazione in aumento di € 7.000,00 del risultato della gestione straordinaria scaturente da un incremento delle sopravvenienze attive registrate nel corso dell'anno.

Per effetto della proposta di aggiornamento della previsione economica 2019 il risultato di esercizio presunto del 2019 passa da - €. **472.334,08** a - €.– **449.671,16** e quindi con un miglioramento del risultato economico di €. **22.662,92**.

COPERTURA PERDITA D'ESERCIZIO PRESUNTA

La copertura della perdita presunta dell'esercizio 2019 viene garantita attraverso l'utilizzo dell'avanzo patrimonializzato come in premessa specificato.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

La variazione al piano degli investimenti è pari complessivamente ad €. 9.000,00 e riguarda :

- Per €. 6.000,00 un incremento della voce “Mobili” per una ristrutturazione postazione di accoglienza all'ingresso dell'Ente camerale;
- Per € 1.000,00 un incremento della voce “Attrezzature informatiche” per far fronte a problematiche di obsolescenza di computer verificatesi in corso d'anno;
- Per € 2.000,00 un incremento della voce “Altre Attrezzature” per far fronte all'ammodernamento della strumentazione metrologica in dotazione per l'espletamento dell'attività di vigilanza prevista in materia.

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE (Art. 2 comma 3 D.M. 27/3/2013)

Per effetto delle proposte di variazione del budget di cui all'allegato A del DPR 254/2005 l'allegato “Budget economico annuale”, di cui all'art. 2 comma 3 del DM 27/3/2013 risulta automaticamente aggiornato.

VARIAZIONI PREVISIONI DI ENTRATA (CASSA)

La previsione di entrata, come già indicato in premessa, era stata costruita sulla base delle presunte movimentazioni di numerario che si sarebbero potute verificare nel corso del 2019 indipendentemente dall'anno di formazione degli stessi.

Ciò premesso, l'aggiornamento della previsione di entrata è stata effettuata sulla base dei seguenti criteri e parametri :

1) Analisi delle movimentazioni già avvenute fino al 19/6/2019 riguardo sia alle movimentazioni relative all'anno corrente sia a quelle relative agli anni precedenti.

2) Analisi dei crediti relativi agli anni precedenti individuando il possibile grado di riscossione sulla base:

• Dell'andamento storico delle riscossioni per quanto attiene la riscossione dei ruoli per il diritto annuale facendo riferimento alla “storicità” del dato;

• Delle attività poste in essere per il recupero del credito (solleciti di pagamento ecc).

• Dell'andamento e delle tempistiche delle attività progettuali cofinanziate.

3) Relativamente alle possibili riscossioni di competenza 2019 l'analisi ha riguardato la tipologia di provento e, sulla base di tale tipologia, la possibilità di riscossione nel corso dell'anno tenendo presente, nel caso soprattutto dei contributi per progetti, il termine di scadenza dello stesso e il termine previsto per la relativa rendicontazione.

Sulla base quindi di tale analisi è stato possibile individuare le variazioni rispetto alla previsione iniziale che, in sintesi, risultano essere le seguenti :

Liv	Descrizione codice economico	Previsione di cassa 2019	Nuova previsione di cassa
	DIRITTI	3.907.020,00	3.831.020,00
1100	Diritto annuale	2.669.000,00	2.629.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	106.450,00	86.450,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	46.270,00	45.270,00
1400	Diritti di segreteria	1.072.300,00	1.057.300,00
1500	Sanzioni amministrative	13.000,00	13.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZIO E DALLA CESSIONE DI BENI	234.500,00	159.000,00
2101	Vendita pubblicazioni	0,00	0,00
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	400,00	2.400,00
2201	Proventi da verifiche metriche	39.500,00	12.000,00
2202	Concorsi a premi	4.100,00	4.100,00
2203	Utilizzo banche dati	0,00	0,00
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	190.500,00	140.500,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	663.984,62	533.193,79
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonome per attività delegate	232.069,46	228.293,80
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di Commercio	33.999,99	33.999,99
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni Regionali delle CCIAA	124.915,17	85.000,00
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo progetti	58.000,00	36.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	18.100,00	13.000,00
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	20.200,00	20.200,00
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi		
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	176.700,00	116.700,00
4199	Sopravvenienze attive		
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	112.101,00	126.051,00
	Concorsi, recuperi e rimborsi		
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	20.100,00	28.700,00
4103	Rimborso spese dalle aziende Speciali	0,00	0,00
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	41.645,00	41.645,00
4199	Sopravvenienze attive	10.100,00	17.100,00
	Entrate patrimoniali		
4202	Altri fitti attivi	33.000,00	31.350,00
4499	altri proventi finanziari		
4204	Interessi attivi da altri	7.256,00	7.256,00
4205	Proventi mobiliari		
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	4.300,00	4.300,00
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie		0,00
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e		0,00

	di collegamento		
5302	Alineazione di partecipazioni in altre imprese	4.300,00	4.300,00
	OPERAZIONI FINANZIARIE	7.500,00	7.500,00
7300	Depositi cauzionali	2.500,00	2.500,00
7350	Restituzione fondi economali	5.000,00	5.000,00
	Riscossioni di crediti	594.000,00	549.819,69
7401	Riscossioni crediti Camere di Commercio	20.000,00	2.000,00
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	3.819,69	3.819,69
7407	Riscossione crediti da famiglie	50.000,00	20.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	524.000,00	524.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	1.000.000,00	1.000.000,00
8100	Anticipazioni di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00
			0,00
	Totale	6.527.225,31	6.210.884,48

VARIAZIONI PREVISIONI DELLA SPESA (CASSA)

La costruzione della previsione di spesa è stata fatta sulla base delle medesime valutazioni seguite per la costruzione della previsione di entrata tenendo conto dei seguenti fattori:

- 1) Analisi della scansione temporale delle diverse tipologie di uscita sulla base di quanto previsto dai CCNL, dal CDI, dalle disposizioni in materia di versamenti contributi sociali e di versamento delle imposte;
- 2) Individuazione della tempistica di fatturazione relativa ai servizi scaturenti dai contratti stipulati dall'Ente per il funzionamento della struttura amministrativa;
- 3) Analisi dei diversi oneri di gestione e della relativa tempistica;
- 4) Analisi sommaria delle possibili uscite relative agli interventi economici sulla base della tempistica dei diversi progetti come risultanti dal gannt delle attività.
- 5) Pagamenti effettuati fno alla data del 19/6/2019;
- d) Analisi dei debiti non ancora estinti ipotizzando, quindi, l'eventuale tempistica di pagamento;
- e) Analisi, sulla base dei progetti varati a seguito della adozione del budget direzionale, della scansione temporale dei pagamenti in rapporto alla tempistica nella formazione degli oneri connessi alla realizzazione del progetto, individuando, nel contempo anche la tipologia di onere e quindi attribuendo la relativa codifica SIOPE.

Per effetto di tale attività di analisi ma soprattutto di stima si è proceduto ad aggiornare la previsione di uscita presunta pari ad €. 6.210.884,48 di cui €. **634.376,68** destinata alla restituzione della eventuale anticipazione di cassa.

Per effetto di tali movimentazioni la previsione di cassa uscita risulta così destinata :

Missione	Programma	Divisione	Gruppo	Previsione 2019	Previsione aggiornata 2019
11 - competitività e sviluppo delle imprese	5 - Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	4 - Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	1.332.003,47	865.450,00

12 - Regolazione dei mercati	4 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	688.414,56	387.413,88
12 - Regolazione dei mercati	4 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	4 Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	445.929,64	766.886,40
16 Commercio Internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	5 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy	4 Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	48.088,81	30.180,00
32 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	2 Indirizzo Politico	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	1 Organi esecutivi e legislativi attività finanziari e fiscali e affari esteri	279.011,66	747.579,60
32 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	3 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	2.513.215,66	2.000.825,91
33 Fondi da ripartire	1 Fondi da assegnare	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	1 Organi esecutivi e legislativi attività finanziari e fiscali e affari esteri	546.461,51	857.448,69
33 Fondi da ripartire	2 Fondi di riserva e speciali	1 1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3. Servizi generali	150.100,00	31.100,00
90 Servizi per conto terzi e partite di giro	1 Servizi per conto terzi e partite di giro	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	524.000,00	524.000,00
				6.527.225,31	6.210.884,48

SITUAZIONE DI LIQUIDITA' E RELATIVA DINAMICA (cash flow)

Per effetto dell'aggiornamento della previsione di entrata e di uscita la situazione di cassa, al 31.12.2019, potrebbe essere la seguente :

Saldo di cassa alla data dell'1.1.2019	€.	876.089,06
Totale presunto reversali al netto anticipazione di cassa	€	5.210.884,48
Totale mandati presunti al netto restituzione anticipazioni di cassa	€	5.555.478,92
Saldo presunto al 31.12.2019	€.	531.494,62

PIANO DEGLI INDICATORI

Il Piano degli Indicatori è stato aggiornato sulla base dei dati scaturenti dal presente aggiornamento e dalle integrazioni progettuali costituenti oggetto di revisione della Relazione previsionale e Programmatica.

CONCLUSIONI FINALI

Questa Giunta, confermando di aver recepito gli indirizzi e le indicazioni del Consiglio camerale risultanti dai vari atti posti in essere dallo stesso, sottopone all'approvazione del Consiglio camerale la proposta di variazione del Bilancio di Previsione per l'anno 2019 nonché l'aggiornamento del budget economico per il triennio 2019 – 2021 oltre alle previsioni delle entrate e delle uscite per l'anno 2019 come previsto dal DM del 27/3/2013 sulla base delle indicazioni fornite dal MSE con n. 116856 del 25.6.2014 e s.m.i.

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

	Revisione		Budget	
	ANNO 2019		ANNO 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		5.585.252,39		5.405.761,10
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	572.400,95		392.609,66	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	150.000,00		80.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	422.400,95		312.609,66	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	3.928.101,44		3.928.101,44	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.084.750,00		1.085.050,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		213.936,60		209.170,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	213.936,60		209.170,00	
Totale valore della produzione (A)		5.799.188,99		5.614.931,10
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-1.611.023,58		-1.475.373,98
a) erogazione di servizi istituzionali	-879.587,00		-753.000,00	
b) acquisizione di servizi	-680.929,60		-674.867,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro				
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-50.506,98		-47.506,98	
8) per godimento di beni di terzi		-18.000,00		-18.000,00
9) per il personale		-2.284.850,22		-2.246.108,25
a) salari e stipendi	-1.694.850,22		-1.681.608,25	
b) oneri sociali.	-424.500,00		-420.000,00	

c) trattamento di fine rapporto	-160.000,00		-140.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-5.500,00		-4.500,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-1.608.091,66		-1.600.935,66
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-3.900,00		-3.100,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-36.784,82		-30.428,82	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.567.406,84		-1.567.406,84	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi		-200,00		-200,00
13) altri accantonamenti		-12.500,00		-40.000,00
14) oneri diversi di gestione		-725.451,33		-710.903,93
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-187.963,93		-187.963,93	
b) altri oneri diversi di gestione	-537.487,40		-522.940,00	
Totale costi (B)		-6.260.116,79		-6.091.521,82
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-460.927,80		-476.590,72
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		7.256,64		7.256,64
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	7.256,64		7.256,64	
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		-3.000,00		-3.000,00
a) interessi passivi	-3.000,00		-3.000,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari				
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17 bis)		4.256,64		4.256,64
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				

19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		17.100,00		10.100,00
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		-10.100,00		-10.100,00
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		7.000,00		0,00
Risultato prima delle imposte		-449.671,16		-472.334,08
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-449.671,16		-472.334,08

Revisione Budget Economico Annuale con decimali

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

	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		5.585.252,39		4.602.850,00		4.325.200,00
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	572.400,95		281.550,00		4.200,00	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione	150.000,00		150.000,00		0,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	422.400,95		131.550,00		4.200,00	
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	3.928.101,44		3.259.000,00		3.259.000,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.084.750,00		1.062.300,00		1.062.000,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00		0,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		213.936,60		158.120,00		149.120,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	213.936,60		158.120,00		149.120,00	
Totale		5.799.188,99		4.760.970,00		4.474.320,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-1.611.023,58		-1.036.376,97		-865.890,00
a) erogazione di servizi istituzionali	-879.587,00		-339.000,00		-197.000,00	
b) acquisizione di servizi	-680.929,60		-647.370,00		-618.490,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro						
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-50.506,98		-50.006,97		-50.400,00	
8) per godimento di beni di terzi		-18.000,00		-18.100,00		-18.200,00
9) per il personale		-2.284.850,22		-2.221.230,22		-2.193.795,22
a) salari e stipendi	-1.694.850,22		-1.646.130,22		-1.631.130,22	
b) oneri sociali	-424.500,00		-409.600,00		-405.500,00	
c) trattamento di fine rapporto	-160.000,00		-160.000,00		-151.665,00	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-5.500,00		-5.500,00		-5.500,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-1.608.091,66		-1.383.318,82		-1.376.758,82
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-3.900,00		-3.200,00		-1.450,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-36.784,82		-25.118,82		-20.308,82	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.567.406,84		-1.355.000,00		-1.355.000,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
12) accantonamento per rischi		-200,00		-200,00		-200,00
13) altri accantonamenti		-12.500,00		-20.000,00		-20.000,00
14) oneri diversi di gestione		-725.451,33		-712.903,93		-716.403,93
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-187.963,93		-187.963,93		-187.963,93	
b) altri oneri diversi di gestione	-537.487,40		-524.940,00		-528.440,00	
Totale		-6.260.116,79		-5.392.129,94		-5.191.247,97
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA		-460.927,80		-631.159,94		-716.927,97
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate						
16) altri proventi finanziari		7.256,64		7.256,64		12.276,10
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	7.256,64		7.256,64		12.276,10	
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		-3.000,00		-6.000,00		-6.000,00
a) interessi passivi	-3.000,00		-6.000,00		-6.000,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari						
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale		4.256,64		1.256,64		6.276,10
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						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono						
Totale						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		17.100,00		10.100,00		10.100,00
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-10.100,00		-10.100,00		-10.100,00
Totale		7.000,00		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte		-449.671,16		-629.903,30		-710.651,87
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO		-449.671,16		-629.903,30		-710.651,87

Revisione Budget Economico Pluriennale con decimali

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

Pag. 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	2.629.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	86.450,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	45.270,00
1400	Diritti di segreteria	1.057.300,00
1500	Sanzioni amministrative	13.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	2.400,00
2201	Proventi da verifiche metriche	12.000,00
2202	Concorsi a premio	4.100,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	140.500,00
	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	228.293,80
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	33.999,99
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	85.000,00
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	36.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	13.000,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	20.200,00
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

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

Pag. 2 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	0,00
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	116.700,00
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	28.700,00
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	41.645,00
4199	Sopravvenienze attive	17.100,00
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	31.350,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	7.256,00
4205	Proventi mobiliari	
4499	Altri proventi finanziari	
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	4.300,00
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

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

Pag. 3 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	2.500,00
7350	Restituzione fondi economali	5.000,00
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	2.000,00
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	3.819,69
7407	Riscossione di crediti da famiglie	20.000,00
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

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

Pag. 4 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	524.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	1.000.000,00
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

6.210.884,48

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

Pag. 1 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	115.300,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	16.600,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	44.100,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	42.300,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.000,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.700,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.500,00
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	269.100,00
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	198.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	162.800,00
4201	Noleggi	1.450,00
4499	Altri tributi	0,00
4507	Commissioni e Comitati	2.500,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	100,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	0,00
5152	Hardware	0,00
5157	licenze d' uso	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**865.450,00**

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

Pag. 2 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	167.850,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	24.160,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	64.300,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	58.700,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.200,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.200,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	3.000,00
2122	Assicurazioni	1.322,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	8.000,00
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	37.700,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	500,00
4201	Noleggi	2.300,00
4507	Commissioni e Comitati	4.500,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	540,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	600,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	41,88
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**387.413,88**

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

Pag. 3 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	276.500,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	39.850,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	105.800,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	9.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	94.300,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.300,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	11.000,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	70.000,00
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	62.700,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	10.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	70.200,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4201	Noleggi	4.000,00
4499	Altri tributi	0,00
4507	Commissioni e Comitati	3.000,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	405,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	300,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	31,40
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**766.886,40**

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

Pag. 4 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	0,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	0,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	0,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	180,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2122	Assicurazioni	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	30.000,00
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
4201	Noleggi	0,00
4499	Altri tributi	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	0,00
5152	Hardware	0,00
5157	licenze d' uso	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**30.180,00**

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

Pag. 5 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	163.400,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	23.600,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	62.600,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	56.600,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	500,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	3.800,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	5.000,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	4.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.600,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	500,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	102.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2126	Spese legali	0,00
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	200,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	180.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	18.000,00
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	19.687,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	45.000,00
4201	Noleggi	2.600,00
4499	Altri tributi	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	501,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	2.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	25.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	5.000,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	12.583,88
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.000,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	907,72
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**747.579,60**

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

Pag. 6 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	211.300,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	5.500,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	30.500,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	80.800,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	7.100,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	74.600,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	500,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	148.345,30
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi 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	1.400,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	5.200,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	0,00
2121	Spese postali e di recapito	100,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	60.000,00
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	7.200,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	92.870,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	67.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	94.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.000,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	10.000,00
4201	Noleggi	2.900,00
4202	Locazioni	0,00
4304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	3.000,00
4401	IRAP	0,00
4402	IRES	0,00
4403	I.V.A.	180.000,00
4499	Altri tributi	275.633,93
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5102	Fabbricati	0,00

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

Pag. 7 / 12

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	0,00
5152	Hardware	0,00
5157	licenze d' uso	0,00
7300	Restituzione di depositi cauzionali	2.500,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	5.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	634.376,68

TOTALE 2.000.825,91

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

Pag. 8 / 12

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 ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	167.400,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	24.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	64.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	98.500,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	4.820,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	6.800,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.400,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	2.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	49.600,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	7.000,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	22.300,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	11.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	60.000,00
2121	Spese postali e di recapito	900,00
2122	Assicurazioni	25.500,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.500,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	40.000,00
2126	Spese legali	3.278,69
2298	Altre spese per acquisto di servizi	19.300,00
4201	Noleggi	750,00
4401	IRAP	140.000,00
4402	IRES	16.900,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5102	Fabbricati	20.000,00
5103	Impianti e macchinari	31.000,00
5104	Mobili e arredi	7.000,00
5152	Hardware	16.000,00
5157	licenze d'uso	5.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**857.448,69**

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

Pag. 9 / 12

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 ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	10.100,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.000,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	20.000,00

TOTALE 31.100,00

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

Pag. 10 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1103	Arretrati di anni precedenti	0,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	0,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	0,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	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
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	0,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	0,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	0,00
4403	I.V.A.	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
7300	Restituzione di depositi cauzionali	0,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	0,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	524.000,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	0,00

TOTALE**524.000,00**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 11 / 12

TOTALI

MISSIONE	011	Competitività e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
TOTALE MISSIONE		865.450,00

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
TOTALE MISSIONE		387.413,88

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		766.886,40

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		30.180,00

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		747.579,60

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		2.000.825,91

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019

Pag. 12 / 12

(decreto MEF del 27/03/2014)

TOTALI

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

TOTALE MISSIONE**857.448,69**

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

TOTALE MISSIONE**31.100,00**

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

TOTALE MISSIONE**524.000,00****TOTALE GENERALE****6.210.884,48**

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

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

Il presente Piano costituisce un allegato al Bilancio di previsione 2019 conformemente a quanto previsto dal D.M. 27/3/2013 “Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica” ed è redatto sulla base delle linee guida generali definite con il D.P.C.M. del 18/9/2012 da raccordare con il Piano della performance, da approntare ai sensi dell’art. 10 del D.Lgs.vo 27/10/2009 n. 150 e da approvare entro il 31 gennaio di ogni esercizio.

I principali elementi del piano sono:

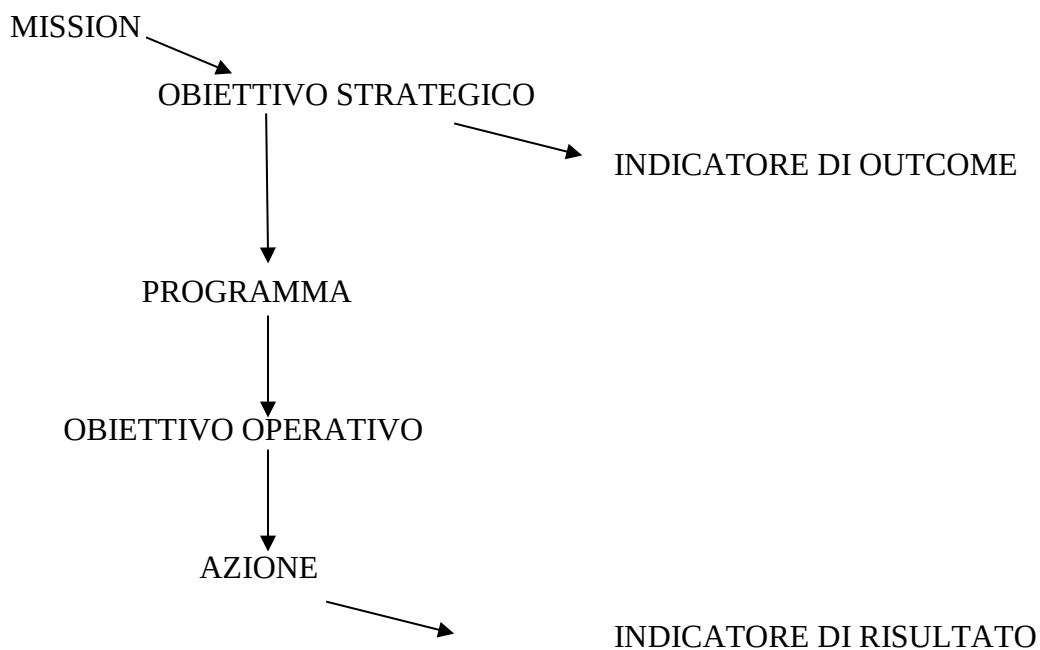
- a) I programmi di spesa,
- b) Gli obiettivi prefissati;
- c) I portatori di interesse;
- d) I centri di responsabilità al quale è attribuita la realizzazione di ciascun obiettivo;
- e) Un numero di indicatori che consenta di misurare ciascun obiettivo;
- f) Valore target degli indicatori;
- g) Risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione di ciascun obiettivo;
- h) Fonte dei dati;
- i) Unità di misura.

Nella stesura della Relazione Pluriennale e della Relazione Previsionale e Programmatica approvate dal Consiglio camerale rispettivamente con atto n. 97.219 del 1/12/2014 e con atto n. 116.363 del 9/11/2018 sono stati definiti gli indicatori strategici pluriennali ed i programmi da attuare per l’anno 2019 corredati dei relativi target di risultato. Tali programmi ed indicatori vengono dettagliati nel presente Piano procedendo nel contempo ad operare un raccordo tra le missioni previste dal MISE in attuazione al DPCM 27/3/2013 ed i programmi delineati nella Relazione Previsionale e Programmatica. Tali indicatori di output vengono integrati con altri indicatori di realizzazione fisica (volume dei prodotti e dei servizi erogati), indicatori di realizzazione finanziaria ed indicatori di output come (impatto del programma di spesa) che sono già contenuti nella Relazione pluriennale.

Il Contesto Socio Economico

Il contesto socio economico è stato ampiamente trattato in sede di relazione Previsionale e programmatica per l'anno 2019 a cui si rinvia.

ALBERO DEGLI INDICATORI DI OUTCOME E DEI RISULTATI ATTESI



OBIETTIVI STRATEGICI E INDICATORI DI OUTCOME

PRIORITÀ STRATEGICHE

1) COMPETITIVITÀ DELL'ENTE

Il quadro normativo attuale in cui si è delineata la riforma complessiva del sistema camerale i cui elementi distintivi sono riconducibili principalmente alla ridefinizione delle circoscrizioni territoriali, al ridisegno delle competenze e al progressivo taglio del diritto annuale, dal 35%, al 40% per arrivare, nel 2017, al 50%, impone un profondo rinnovamento della mission del sistema camerale in tutte le sue articolazioni, sia a livello nazionale che a livello locale.

In modo particolare i prossimi anni saranno caratterizzati da profondi cambiamenti, spesso radicali, delle attività e dei programmi camerali che dovranno essere riorientati in funzione delle competenze delle nuove Camere di Commercio.

Tale passaggio strategico è ancor più delicato in quanto si inserisce in uno scenario economico da cui emerge un Paese che ancora fatica a ritrovare la crescita, in un contesto Internazionale ed in particolare Europeo appesantito da un arretramento economico generalizzato che sta investendo anche i Paesi leader della zona Euro.

In questo complesso quadro di riferimento è necessario ripensare il ruolo della Camera di Commercio.

Si dovrà tendere verso un modello di Amministrazione dinamica, propositiva, efficiente, al servizio delle imprese, che va incontro alle imprese e ai loro fabbisogni, con l'obiettivo di diventare l'istituzione di riferimento, il Punto Unico di Contatto, per la nascita e la crescita delle imprese.

Questo nuovo modello prevede anche nuove modalità e strumenti di comunicazione, sviluppando un approccio personalizzato, basato anche sull'utilizzazione di tecnologie digitali, per fornire risposte e servizi che soddisfino pienamente le istanze di imprenditori, aspiranti imprenditori e professionisti in modo che possano fattivamente contribuire alla crescita economica del territorio.

LINEE PROGRAMMATICHE

MISSIONE 032 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE"

1A) VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DELL'ENTE CAMERALE QUALE PUNTO SINGOLO DI CONTATTO PER IMPRESE E PROFESSIONISTI.

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Grado di soddisfazione dell'utenza in generale sui servizi erogati dall'Ente Camerale	Raggiungimento di un grado di soddisfazione dell'utenza in generale sui servizi erogati dall'Ente camerale nella misura di almeno l'80%

**MISSIONE 032 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE
AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE"
1B) PROMOZIONE DELL'EFFICIENZA E SEMPLIFICAZIONE DEI PROCESSI
INTERNI .**

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Tasso di incidenza degli oneri di funzionamento sugli oneri correnti	Riduzione del tasso di incidenza degli oneri di funzionamento sugli oneri correnti nella misura del 5%
Tasso di riscossione del diritto annuale.	Incremento dell'8% del tasso di riscossione del diritto annuale rispetto al 2014.

2) COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO

In un contesto economico debole in cui mancano ancora segnali per una stabile ripresa economica, dove nonostante alcuni segnali di rallentamento della dinamica discendente dei consumi delle famiglie, la prolungata riduzione della propensione al consumo negli anni di crisi continua a penalizzare gli operatori delle filiere meno internazionalizzate ed in particolare il commercio al dettaglio, dove l'apporto dell'export che ha positivamente contribuito a mantenere le performance dei fatturati anche nelle piccole imprese, non ha conservato la stessa intensità nel corso del tempo, ed un tasso di disoccupazione vicino ai massimi storici, soprattutto nel segmento della popolazione giovanile, è necessario rafforzare il ruolo della Camera di Commercio come soggetto che parla al Paese promuovendo un clima culturale favorevole all'impresa e al lavoro, contribuendo con determinazione a migliorare le condizioni di contesto per la nascita e il rafforzamento delle imprese e generare benessere diffuso.

A tal fine, emerge la necessità di sostenere e promuovere attivamente politiche di semplificazione amministrativa che possano facilitare la nascita e l'esercizio dell'impresa, sostenere l'autoimpiego, sviluppare rapporti di collaborazione interistituzionali con Organismi Pubblici e Privati e creare sinergie utili allo sviluppo economico del territorio, promuovere le eccellenze e i distretti, volano per turismo e investimenti, sostenere la qualità del lavoro nelle imprese, preparare i giovani al

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

mondo del lavoro, favorire l'incontro fra domanda e offerta di lavoro promuovendo l'alternanza scuola-lavoro, la certificazione delle competenze ed incidendo sulle scelte didattiche degli Istituti Scolastici in modo che siano più rispondenti alle esigenze delle imprese e dei mercati.

LINEE PROGRAMMATICHE:

MISSIONE 032 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

2A) CONSOLIDAMENTO E SVILUPPO DI SINERGIE INTERISTITUZIONALI UTILI PER LA PROMOZIONE E LA CRESCITA ECONOMICO-SOCIALE DEL TERRITORIO

MISSIONE 012 "REGOLAZIONE DEI MERCATI"

2B) SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Tasso di incremento n. pratiche SUAP telematiche a livello provinciale	Incremento del 100% delle pratiche SUAP telematiche rispetto al 2014

MISSIONE 011 "COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE"

2C) MARKETING TERRITORIALE

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Flusso turistico provinciale	Incremento del 20% del flusso turistico provinciale rispetto al dato dell'anno 2013
Durata media presenza turisti	Incremento della durata media presenza turisti del 20%
Fatturato delle imprese licenziatricie del Marchio Collettivo Tuscia Viterbese	Incremento medio del 20% del fatturato delle imprese licenziatricie del Marchio Collettivo Tuscia Viterbese al 31.12.2013

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

**MISSIONE 011 “COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE”
2D) QUALITÀ DEL LAVORO NELLE IMPRESE**

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Grado di coinvolgimento delle imprese, del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale	Incremento del 50% del grado di coinvolgimento delle imprese, del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale realizzate dall'Ente rispetto al 31/12/2014

**MISSIONE 011 “COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE”
2E) VALORIZZAZIONE E DIFFUSIONE DELL'INFORMAZIONE ECONOMICA**

3) COMPETITIVITÀ DELLE IMPRESE

L'attuale fase economica ha contribuito ancor più ad innalzare il livello di competizione delle imprese, in modo particolare a livello internazionale.

Si rende pertanto necessario rafforzare le politiche di intervento, già avviate negli anni scorsi, finalizzate a migliorare la capacità competitiva e a favorire l'accesso, anche delle piccole imprese, a nuovi mercati nazionali ed internazionali.

A tal fine sono attivate azioni di promozione e diffusione della cultura dell'internazionalizzazione, anche mediante la formazione di figure professionali specializzate (export manager), la promozione della digital economy e dei vantaggi che ne possono derivare al fine di cogliere nuove opportunità di mercato, la promozione e la tutela delle eccellenze produttive agroalimentari mediante il sostegno delle DOP e IGP, le missioni e/o fiere nazionali ed internazionali nei settori economici di prevalente interesse strategico per il territorio.

LINEE PROGRAMMATICHE:

**MISSIONE 016” COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE
DEL SISTEMA PRODUTTIVO”**

MISSIONE 032 “COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE”

**3A)RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI
MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL
MADE IN ITALY**

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
-----------------------	----------------------

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

Fatturato Export Provinciale	Incremento del 15% del fatturato export provinciale rispetto al dato dell'anno 2013
Numero imprese aderenti al sistema delle certificazioni DOP e IGP	Incremento del 15% delle imprese aderenti al sistema delle certificazioni DOP e IGP rispetto all'anno 2014
Imprese giovanili e femminili iscritte nel registro delle imprese	Incremento del 15% di imprese giovanili e femminili iscritte nel registro delle imprese al 31.12.2014
Numero contratti di rete iscritti nel registro delle imprese della C.C.I.A.A. di Viterbo	Incremento del 100% del numero dei contratti di rete iscritti nel registro delle imprese al 31.12.2014
Numero imprese coinvolte nelle iniziative di internazionalizzazione promosse dalla Camera di Commercio	Incremento del 20% del numero delle imprese coinvolte nelle iniziative di internazionalizzazione realizzate dall'Ente rispetto al 2014.

MISSIONE 012" REGOLAZIONE DEI MERCATI"

3B) INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/Mediazione (N. Conciliazioni-Mediazioni/Imprese attive)	Incremento del 10% Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/Mediazione rispetto al dato dell'anno 2014

INDICATORI DI RISULTATO

MISSIONE:011 COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE						
LINEA PROGRAMMATICA: MARKETING TERRITORIALE						
AZIONE: PUNTO IMPRESA TURISMO E CULTURA						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento del tessuto	Quantità	N.	N. stakeholders	Rilevazione e della Camera	Il numero di stakeholders ed imprese	Coinvolgimento di almeno 200

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

imprenditoriale locale			coinvolti nelle iniziative di supporto e promozion e del turismo		coinvolte	Stakeholders (Di cui almeno 60 imprese) nelle iniziative di supporto e promozione del turismo
Livello di formazione specialistica	Quantità	N.	N. iniziative formative di settore	Rilevazion e della Camera	Il numero di iniziative formative da realizzare	Realizzazione di almeno 2 iniziative formative
Livello di promozione del patrimonio culturale, artistico e naturalistico e delle peculiarità e tipicità enogastronomiche	Quantità	N.	N. materiale promozion ale	Rilevazion e della Camera	La capacità organizzativ a e promozional e della Camera	Realizzazione di 1 nuovo catalogo esperienziale in lingua italiana ed inglese in formato digitale e cartaceo
Livello di promozione del patrimonio culturale, artistico e naturalistico e delle peculiarità e tipicità enogastronomiche	Quantità	N.	N. iniziative di promozion e turistica	Rilevazion e della Camera	La capacità organizzativ a della Camera	Realizzazione di almeno 2 iniziative di promozione turistica e di 1 evento di presentazione dei risultati dell'indagine sui principali attrattori territoriali entro il mese di luglio 2019
Livello di digitalizzazione degli strumenti di promozione turistica	Quantità	N.	N. prodotti digitali per la diffusione della conoscenz a del territorio	Rilevazion e della camera	La capacità organizzativ a ed attrattiva della Camera	Realizzazione di un blog/instagram tour
Swot analysis	Quantità	N.	N.	Rilevazion	La capacità	Individuazione

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

caratteristiche attrattori destinazione turistica			attrattori e best pratiche da individuare	e della Camera	di analisi della Camera	di almeno 4 attrattori territoriali ed almeno 5 best pratiche imprenditoriali ; Realizzazione di un test sperimentale su un attrattore
MISSIONE:011 COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE						
LINEA PROGRAMMATICA: MARKETING TERRITORIALE						
AZIONE: TUSCIA SPORT E LEISURE						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Livello di valorizzazione del turismo sportivo nella Toscana	Quantità	N.	N. iniziative di valorizzazione/promozione	Rilevazione della Camera	La capacità organizzativa della Camera	N. 2 iniziative: - Realizzazione di uno spazio web; - realizzazione di un evento di promozione del turismo sportivo nella Toscana

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: QUALITA' DEL LAVORO NELLE IMPRESE						
AZIONE: SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento delle imprese per favorire l'inserimento occupazionale	Quantità	N.	N. imprese contattate e monitorate per le politiche attive del lavoro	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Coinvolgimento di n. 300 imprese contattate e monitorate nelle azioni della Rete nazionale dei servizi per le politiche Attive del lavoro ed in attività di alternanza
Grado di diffusione dei	Quantità	N.	N. eventi di promozione	Rilevazione della	La capacità	Realizzazione di almeno 3 eventi

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

progetti Alternanza scuola-lavoro				Camera	attrattiva della Camera	di promozione dell' Alternanza Scuola –Lavoro coinvolgendo istituzioni scolastiche ad imprese; Realizzazione evento di premiazione Premio “Storie di Alternanza” per gli studenti dei licei e degli istituti tecnici e professionali
Grado di coinvolgimento o delle istituzioni scolastiche e degli studenti nei percorsi di alternanza	Quantità	N.	N. percorsi con le Istituzioni scolastiche	Rilevazione e della Camera	La capacità organizzativa dell'Ente	Realizzazione di percorsi di istruzione in alternanza scuola-lavoro della durata di 80/120 ore in a learning rivolti ad almeno 10 classi degli istituti superiori basati sulla metodologia della mini- impresa
Grado di diffusione dei servizi per il placamento e l'orientamento	Qualità	N.	N. iniziative divulgative	Rilevazione e della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Realizzazione di almeno una iniziativa dedicata all'occupabilità, al lavoro ed alle politiche sociali in raccordo con le istituzioni aderenti al protocollo “Rete Tuscia Lavoro”; Attivazione di almeno 10 tirocini nell'ambito del progetto

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

						“Crescere in digitale”
Livello di coinvolgimento degli Istituti scolastici	Qualità	N.	N. iniziative di coinvolgimento	Rilevazione e della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Realizzazione di un Evento di premiazione Premio “Storie di Alternanza” per gli studenti dei licei e degli Istituti Tecnici e professionali; Attivazione di un servizio a supporto della certificazione delle competenze
Livello di coinvolgimento delle imprese nei percorsi di alternanza Scuola lavoro	Qualità	N.	N. iniziative di coinvolgimento	Rilevazione e della Camera	La capacità attrattiva ed organizzativa della Camera	Erogazione di voucher per almeno 40 imprese

MISSIONE 011 “COMPETITIVITA’ E SVILUPPO DELLE IMPRESE”						
LINEA PROGRAMMATICA: VALORIZZAZIONE E DIFFUSIONE DELL’INFORMAZIONE ECONOMICA						
AZIONE: OSSERVATORIO ECONOMICO PROVINCIALE						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Livello di divulgazione dell’informazione statistica	Qualità	N.	N. report economico/statistici realizzati nell’anno	Rilevazione della Camera	L’incisività dell’Ente nel tessuto economico-provinciale	Realizzazione del Rapporto Economico Provinciale entro il mese di luglio 2019; Realizzazione di almeno 4 report statistico/economici sulla Tuscia viterbese

MISSIONE 011 “COMPETITIVITA’ E SVILUPPO DELLE IMPRESE”
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: SPORTELLO IMPRESA						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento della platea di utenti	Quantità	N.	N. utenti coinvolti nelle attività di certificazione delle competenze e supporto al placement	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa e attrattiva della Camera	Coinvolgimento di almeno 80 utenti, già in possesso del diploma di scuola superiore e/o provenienti da percorsi ITS, nelle attività a sportello per il supporto al placement
Iniziative informative/formative e di sviluppo dedicate all'imprenditori a femminile	Quantità	N.	N. iniziative di formazione/informazione e di sviluppo dedicate	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa della Camera	Comitato Imprenditoria femminile: Realizzazione di almeno 3 iniziative di formazione/informazione e realizzazione di un evento di valorizzazione dell'imprenditoria femminile nella Toscana

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: PUNTO IMPRESA DIGITALE						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento delle imprese nei servizi di promozione e	Quantità	N.	N.imprese coinvolte	Rilevazione della Camera	Capacità attrattiva della Camera	Coinvolgimento di almeno 80 imprese nelle attività formative,

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

realizzazione di interventi di digital economy						informative e di supporto. Erogazione di voucher per almeno 20 imprese
Formazione specialistica	Quantità	N.	N. tirocini formativi attivati	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa della Camera	Realizzazione di almeno 5 giornate formative
Livello di diffusione della cultura del digitale						Rilascio di almeno 4i di Identità Digitale

MISSIONE 011 “COMPETITIVITA’ E SVILUPPO DELLE IMPRESE”						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE:ULTRANET: BANDA ULTRA LARGA, ITALIA ULTRAMODERNA						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Livello di diffusione del BUL e delle opportunità per le imprese, gli operatori economici e i cittadini	Quantità	N.	N.iniziative di promozione	Rilevazione della Camera	Capacità attrattiva della Camera	-Realizzazione di tre iniziative: - un evento locale di promozione della BUL; -adozione e promozione del bando “BUL Factor. Banda ultralarga. Largo al talento”; -Realizzazione di una campagna social e di una campagna media tradizionali.

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

MISSIONE 011 “COMPETITIVITA’ E SVILUPPO DELLE IMPRESE”						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: SVILUPPO E QUALIFICAZIONE AZIENDALE E DEI PRODOTTI						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di adesione del tessuto imprenditoriale al Marchio Collettivo Tuscia Viterbese	Quantità	N.	N. imprese aderenti anno 2019/n. imprese aderenti anno 2018	Rilevazione della Camera	La percentuale di incremento delle imprese coinvolte nel progetto	Inserimento di almeno 10 nuove imprese in qualità di licenziatrici o affiliate (punti vendita) al Marchio Collettivo Tuscia Viterbese
Livello di divulgazione del Marchio	Quantità	N.	N. iniziative di divulgazione	Rilevazione della Camera	La capacità organizzativa ed attrattiva della Camera	Realizzazione di un evento divulgativo inerente il Marchio Tuscia Viterbese
Tasso di realizzazione di verifiche rispetto ai disciplinari	Efficienza	%	N. imprese licenziatrici controllate nell’anno/N. imprese licenziatrici totali	Rilevazione della Camera	La percentuale di controlli effettuati sul totale delle imprese licenziatrici	Realizzazione di almeno 50 verifiche tra nuovi richiedenti la licenza d’uso e l’affiliazione (punti vendita) al Marchio Tuscia Viterbese e le imprese già licenziatrici

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

Revisione o ampliamento paniere dei prodotti e dei servizi	Quantità	N.	N. disciplinari nuovi o revisionati anno 2019/N.disciplinari anno 2018	Rilevazione della Camera	L'efficienza nella gestione dei disciplinari	Elaborazione o revisione di almeno un disciplinare di produzione o erogazione servizi Marchio Collettivo Tuscia Viterbese
--	----------	----	--	--------------------------	--	---

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"

LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY

AZIONE: TUSCIA AGRIFOOD

Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Formazione specialistica	Quantità	N.	N. ore di formazione e assistenza specialistica erogate	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa della Camera	40 ore di formazione aziendale e 300 ore di accompagnamento in azienda
Livello di divulgazione del progetto "Tuscia Agrifood"	Quantità	N.	Realizzazione di una Guida	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa della Camera	Realizzazione della Guida "La Tuscia che nutre"

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"

LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY

AZIONE: GESTIONE PROGETTI FINANZIATI DA FONDI EUROPEI

Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento del sistema	Quantità	N.	N. imprese coinvolte nei progetti	Rilevazione della Camera	Il numero di	- Progetto Interreg Mediterraneo

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

imprenditoriale ad iniziative di rafforzamento del dialogo e delle opportunità di business con imprese comunitarie			finanziati dai fondi europei		imprese coinvolte	an Crea Innovation: Coinvolgimento di almeno 5 imprese nei workshop di creatività nazionali e/o internazionali - Progetto Aid-Mediterranean Business Dialogue for Sme coaching and International Trade: coinvolgimento di almeno 10 imprese partecipanti alle visite studio in imprese italiane
--	--	--	------------------------------	--	-------------------	---

MISSIONE 012 “INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO”						
LINEA PROGRAMMATICA: SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA						
AZIONE: E-GOV SUAP E FASCICOLO ELETTRONICO DI IMPRESA						
Indicatori	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Attività di supporto alla rete locale dei SUAP	Qualità	N.	N. iniziative seminariali e incontri di approfondimento	Rilevazione della Camera	La capacità della Camera di promuovere lo strumento di semplificazione	Realizzazione di almeno n. 2 iniziative dedicate ai Comuni ai fini della piena

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

						attuazione dei nuovi regimi amministrativi per l'esercizio delle attività produttive; Realizzazione di un ciclo di seminari tecnici (almeno 3) rivolti ad associazioni di categoria e professionisti sull'uso dei servizi telematici ai fini degli adempimenti amministrativi necessari per l'avvio e/o la modifica di un'attività imprenditoriale.
--	--	--	--	--	--	---

MISSIONE 012 "REGOLAZIONE DEI MERCATI"						
LINEA PROGRAMMATICA: INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO						
AZIONE: TUTELA DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di diffusione della cultura brevettuale	Quantità	N.	N. iniziative di promozione della cultura brevettuale	Rilevazione della Camera	La capacità divulgativa della Camera	Realizzazione di almeno n. 3 workshop in materia di proprietà industriale

MISSIONE 012 "REGOLAZIONE DEI MERCATI"						
LINEA PROGRAMMATICA: INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO						
AZIONE: VIGILANZA DEL MERCATO						
Indicatore	Tipologia	Unita' di	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

		misura				
Controlli ispettivi nel settore dei giocattoli, elettricità e codice del consumo	Quantità	N.	N. ispezioni	Rilevazione della Camera	L'efficienza dell'Ente	DPI: Realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali); Tessili: realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali); Calzature: Realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali); Elettrici: Realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali)

MISSIONE 16 “COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO”						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE:INTERNAZIONALIZZAZIONE						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di	Quantità	N.	N. imprese	Rilevazione	Capacità	Coinvolgimento

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

coinvolgimento delle imprese nei percorsi di internazionalizzazione			coinvolte	della Camera	attrattiva della Camera	diretto di almeno il 5% delle imprese potenziali esportatrici; coinvolgimento di almeno il 5% delle imprese occasionalmente esportatrici
---	--	--	-----------	--------------	-------------------------	--

MISSIONE:032 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI						
LINEA PROGRAMMATICA: VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DELL'ENTE CAMERALE QUALE PUNTO SINGOLO DI CONTATTO PER IMPRESE E PROFESSIONISTI						
AZIONE: COMUNICAZIONE E TRASPARENZA						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Aumento dei contatti con gli stakeholders	Quantità	N	Percentuale di contatti da incrementare nell'anno	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Aumento del 5% dei contatti newsletter rispetto al dato dell'anno 2018; Aumento di almeno il 5% dei contatti su facebook
Grado di coinvolgimento degli stakeholders ed efficacia della comunicazione	Quantità	N.	N. iniziative di presentazione dei servizi offerte	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Realizzazione di una iniziativa di presentazione dei servizi offerti agli stakeholders nell'ambito della giornata della trasparenza entro il primo trimestre 2019

MISSIONE 32 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI"

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

PUBBLICHE”						
LINEA PROGRAMMATICA: PROMOZIONE DELL’EFFICIENZA E SEMPLIFICAZIONE DEI PROCESSI INTERNI						
AZIONE:RECUPERO DIRITTO ANNUALE						
Indicatore	Tipologia	Unita’ di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di recupero posizioni debitorie	Qualità	N.	N.iniziative di recupero	Rilevazione della Camera	La capacità della Camera di migliorare il grado di riscossione	Analisi di tutte le posizioni debitorie attive al 31/12/2018 ed attivazione delle azioni di recupero nell’ambito del progetto promosso da Unioncamere; Emissione del ruolo diritto annuale 2015 entro il I semestre 2019; Emissione processi verbali di accertamento relativamente alle posizioni morose 2016 in raccordo con l’iniziativa promossa da Unioncamere.

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8) Atto del Consiglio camerale n. 119.372 del 25/7/2019

INDICATORI ECONOMICI

Indicatore	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	2018		2019	
					Indice	Target preconsuntivo	Indice	Target
Equilibrio economico della gestione corrente	%	Oneri correnti/Proventi correnti	bilancio consuntivo	L'incidenza degli oneri correnti rispetto ai proventi correnti	111,7641	103,1466	108,3098209	108
Incidenza costi strutturali	%	Oneri correnti - interventi economici/ Proventi correnti	bilancio consuntivo	l'incidenza dei costi di struttura rispetto ai proventi correnti	101,4189	91,1472	95,07724538	95
Interventi economici per impresa attiva*	%	Interventi economici /n. imprese attive al 31/12	bilancio consuntivo	Il valore medio degli interventi economici per impresa attiva	13,4346	18,6272	19,55726356	19,6
Equilibrio economico finanziario	rapporto	costi di struttura (al netto di imposte e tasse, quote associative e conferimento allo Stato)/Proventi correnti (al netto fondo svalutazione crediti e contributi fondo perequativo	bilancio consuntivo	L'incidenza dei costi di struttura derivanti dalle attività proprie dell'Ente rispetto ai proventi correnti generati direttamente dall'Ente	0,9353	0,8225	0,862198411	0,86
Incidenza delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	%	costo spese di funzionamento/total e degli oneri correnti al netto degli interventi economici	bilancio consuntivo	Incidenza del costo delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	26,5744	25,5198	27,18501411	27,1
Riscossione spontanea diritto annuale	%	riscossione spontanea diritto annuale/diritto annuale	bilancio consuntivo	grado di riscossione spontanea del diritto annuale	65,0000	63,1016	64,21805769	67

VERBALE RELATIVO ALLA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

Verbale n. 6/2019

In data 16/07/2019 alle ore 09:00 presso la sede legale della Camera di Commercio di Viterbo, in Via Fratelli Rosselli, 4, si è riunito, previa regolare convocazione, e- mail del 15/07/2019, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

Dott.ssa Patrizia Pellegrini	Membro effettivo con funzioni di Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze	Presente
Dott. Andrea Maria Felici	Membro effettivo in rappresentanza del Ministero dello Sviluppo Economico	Presente
Rag. Emilio Bianchini	Membro effettivo, in rappresentanza della Regione Lazio	Assente giustificato

per procedere all'esame della proposta di Variazione n. 1 al Bilancio di Previsione relativo all'anno 2019 adottata con deliberazione Giunta n. 5.27 del 02/07/2019.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori con nota n. 9005 del 03/07/2019, in conformità a quanto previsto dall'articolo 30, comma 1, del DPR 254/2005 per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio viene assistito, nell'esame della Proposta di cui trattasi, dal Dirigente dell'Area Area Servizi Amministrativi, Servizi alle Imprese, Marketing ed Internazionalizzazione, Tutela del Mercato Dr.ssa Federica Ghitarrari, appositamente invitata dall'organo di controllo, per fornire allo stesso tutti gli elementi informativi necessari per la redazione del prescritto parere.

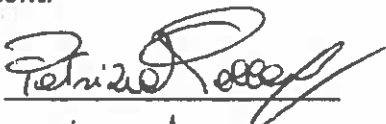
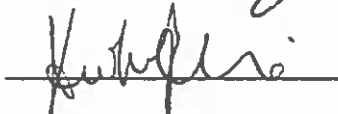
Il Collegio, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche alla suindicata proposta di Variazione, redige la relazione che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante.

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 al seguente indirizzo: rgs.ragionieregenerale.coordmamento@pec.mef.gov.it

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 13:00 previa stesura del presente verbale, che verrà successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Patrizia Pellegrini		(Presidente)
Dott. Andrea Maria Felici		(Componente)
Rag. Emilio Bianchini	assente giustificato	(Componente)

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

**RELAZIONE RELATIVA ALLA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO
FINANZIARIO 2019.**

Parere sulla Proposta di Variazione n. 1 al Bilancio di previsione anno 2019

Con nota n. 9005 del 03/07/2019 è stata trasmessa la proposta di variazione n. 1 al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019 predisposto dalla Giunta dell'Ente sulla quale il Collegio dei revisori dei conti, è tenuto a rendere il parere di competenza, in attuazione a quanto previsto dall'articolo 30 del Regolamento di amministrazione e contabilità (DPR 254/2005).

La proposta di variazione è corredata dalla seguente documentazione:

- ✓ Modello delle variazioni apportate al budget direzionale in corso d'anno ai sensi dell'articolo 12, comma 4, del DPR 254/2005 (All. 1);
- ✓ Modello "A-Preventivo" previsto dal DPR 254/2005 (art. 6, comma 1) corredata dalla relazione della Giunta alla proposta di variazione (all. 2);
- ✓ Budget economico annuale 2019 aggiornato di cui al DM 27/3/2013 (all.3);
- ✓ Budget economico pluriennale 2019/2021 aggiornato di cui al DM 27/3/2013 (all.4);
- ✓ Previsione di cassa entrate aggiornata di cui al DM 27/3/2013 (all.5);
- ✓ Previsione di cassa uscite aggiornata di cui al DM 27/3/2013 (all.6);
- ✓ Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di cui al D.M. 27/3/2013 (all.7);
- ✓ Relazione della Giunta alla proposta di variazione (all.8);

La proposta di variazione prevede maggiori proventi correnti per euro 184.257,89 e maggiori Oneri correnti per euro 168.594,97 con una differenza positiva pari ad euro 15.662,92, la quale va ad aggiungersi ad un incremento di € 7.000,00 dell'avanzo della gestione straordinaria diminuendo il previsto disavanzo iniziale pari ad € 472.334,08 di € 22.662,92 determinando così un disavanzo d'esercizio presunto di € 449.671,16.

ESAME DELLE VARIAZIONI DI PROVENTI CORRENTI

Le variazioni proposte vengono rappresentate nella seguente tabella:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Diritto annuale	3.974.890,20	3.928.101,44	0	3.928.101,44	0	3.928.101,44
Diritti di segreteria	1.083.727,14	1.085.050,00	0	1.085.050,00	-300	1.084.750,00
Contributi e trasferimenti	451.005,03	486.454,66	86.915,00	573.369,66	109.337,89	682.707,55
Proventi da gestione di beni e/o servizi	157.998,37	115.325,00	- 30,00	115.295,00	-11.665,00	103.630,00
Variazione delle rimanenze	-3.492,50	0,00	0	0,00	0	0,00
Totale	5.664.128,24	5.614.931,10	86.885,00	5.701.816,10	97.372,89	5.799.188,99



I revisori verificano le variazioni dei seguenti proventi:

- a) La variazione in diminuzione della voce "diritti di segreteria" di €. 300,00 relativa a "rimborsi diritti di segreteria e sanzioni", esaminando il conto 311106 (all. A) da cui emerge, rispetto alla previsione iniziale di €. 200,00, un aumento dei diritti rimborsati già nel primo semestre e pertanto con necessità di operare un adeguamento dell'importo.
- b) La variazione in aumento di €. 70.000,00 della voce "rimborsi da Regione per attività delegate" relativa al rimborso dalla Regione Lazio. La previsione originaria era stata quantificata considerando un solo semestre di attività; la previsione aggiornata è stata effettuata sul rimborso consuntivato nell'anno 2018, pari ad €. 157.918,54, come si evince dal prospetto "gestioni approvazioni di ricavo" (all. B);
- c) La variazione in aumento di €. 3.161,60 della voce "altri ricavi attività ist.li" relativa al contributo "conto termico" riconosciuto dal gestore GSE a seguito dell'installazione di una caldaia a condensazione. La variazione scaturisce dall'adeguamento all'esatto ammontare del contributo ricevuto, come da reversali d'incasso n. 421 e 547/2019 (all. C e D).

ESAME DELLE VARIAZIONI DI ONERI CORRENTI

Le variazioni proposte vengono rappresentate nella seguente tabella:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Personale	2.352.563,04	2.246.108,25	0,00	2.246.108,25	38.741,97	2.284.850,22
Funzionamento	1.866.112,95	1.451.277,91	9.040,00	1.460.317,91	14.570,00	1.474.887,91
Interventi economici	641.305,60	753.000,00	77.815,00	830.815,00	48.772,00	879.587,00
Ammortamenti accantonamenti e	1.368.391,44	1.641.135,66	0,00	1.641.135,66	-20.344,00	1.620.791,66
Totale Oneri correnti	6.228.373,03	6.091.521,82	86.855,00	6.178.376,82	81.739,97	6.260.116,79

La voce "Spese di funzionamento" e "Interventi economici" sono state interessate da variazioni in corso d'anno pari rispettivamente a € 9.040,00 ed € 77.815,00 determinando una variazione complessiva rispetto al dato previsionale di € 168.594,97.

I revisori verificano le variazioni dei seguenti oneri:

- d) Variazione in aumento di €. 8.793,00 della voce "oneri per informatizzazioni canonici e consumi", relativa alla gestione del portale SUAP da parte di Infocamere. La variazione è dovuta alla maggiore adesione al portale di n. 27 Comuni, rispetto a quelli che avevano aderito nel 2018, come da dichiarazione del Dirigente sulla base dei dati forniti dall'ufficio Registro delle Imprese che gestisce le convenzioni con i comuni della provincia.
- e) Variazione in aumento di €. 12.716,00 della voce "quote associative" relativo all'aumento delle quote associative dovute ad Infocamere, come da richiesta del 11/01/2019 prot. 1442/2019, e Unioncamere, come da richiesta del 28/11/2018 prot. 26374 (all. E e F).



ESAME PROVENTI GESTIONE STRAORDINARIA

Le variazioni proposte vengono rappresentate nella seguente tabella:

Categoria da piano dei conti	Descrizione	Variazione +	Variazione -
12	Proventi straordinari	7000	
	Totale proventi gestione straordinaria	7000	0,00

Si rileva che la variazione scaturisce da un incremento delle sopravvenienze attive registrate nel corso dell'anno.

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di variazioni, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2019

Proventi		Bilancio d'esercizio 2018	Previsione iniziale 2019	Variazioni del budget direzionale in corso d'anno	Previsione definitiva 2019	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Importo aggiornato 2019
Proventi correnti	Euro	5.664.128,24	5.614.931,10	86.885,00	5.701.816,10	109.337,89	11.965,00	5.799.188,99
Proventi gestione finanziaria	Euro	7.691,46	7.256,64	0,00	7.256,64	0,00	0,00	7.256,64
Proventi gestione straordinaria	Euro	376.941,16	10.100,00	0,00	10.100,00	7.000,00	0,00	17.100,00
Rettifica valore attività finanziaria	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Proventi	Euro	6.048.760,86	5.632.287,74	86.885,00	5.719.172,74	116.337,89	11.965,00	5.823.545,63
Avanzo di amministrazione	Euro	0,00	0,00					0,00
Totale Generale	Euro	6.048.760,86	5.632.287,74	86.885,00	5.719.172,74	116.337,89	11.965,00	5.823.545,63

Oneri		Bilancio d'esercizio 2018	Previsione iniziale 2019	Variazioni del budget direzionale in corso d'anno	Previsione definitiva 2019	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Importo aggiornato 2019
Oneri correnti	Euro	6.228.373,03	6.091.521,82	86.855,00	6.178.376,82	102.083,97	20.344,00	6.260.116,79
Oneri gestione finanziaria	Euro	166,33	3.000,00	0,00	3.000,00			3.000,00
Oneri gestione straordinaria	Euro	329.762,28	10.100,00	0,00	10.100,00		0,00	10.100,00
Rettifica valore attività finanziaria	Euro	4.541,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Uscite	Euro	6.562.842,91	6.104.621,82	86.855,00	6.191.476,82	102.083,97	20.344,00	6.273.216,79
Disavanzo di amministrazione	Euro	514.082,05	472.334,08					449.671,16
Totale Generale	Euro	6.048.760,86	5.632.287,74	86.855,00	6.191.476,82	102.083,97	20.344,00	5.823.545,63

D.M. 23/3/2013

Il Collegio esamina anche il Budget economico aggiornato riclassificato, previsto dall'articolo 2, comma 3, del DM 27 marzo 2013 nonché gli altri modelli previsti dallo stesso Decreto ministeriale, tenendo conto delle istruzioni impartite dal MISE con le circolari nn. 148123 del 20/09/2013 come modificata con circolare n. 87080 del 9/7/2015 e con n. 105995 del 5/12/2017:

- a) il budget economico pluriennale;
- b) il prospetto delle previsioni di entrata con i relativi codici SIOPE
- c) il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi di cui all'art. 9, comma 3 con i relativi codici SIOPE.

Il Collegio dà atto, altresì, che il Budget economico in esame, raffrontato con i valori del Budget iniziale 2019, è stato redatto seguendo lo schema di cui all'allegato 1 del D.M. 27 marzo 2013 ed è sintetizzabile nella tabella che segue:

VOCI	BUDGET Iniziale anno 2019	BUDGET aggiornato anno 2019	DIFFERENZA
Conto Economico			
Valore della Produzione	5.614.931,10	5.799.188,99	184.257,89
Costi della Produzione	6.091.521,82	6.260.116,79	168.594,97
Diff.za tra valore e costi della produzione	-476.590,72	-460.927,8	15.662,92
Proventi e Oneri finanziari	4.256,64	4.256,64	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
Proventi e Oneri straordinari	0	7.000,00	7.000,00
Risultato prima delle imposte	-472.334,08	-449.671,16	22.662,92
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	0	0
Disavanzo economico dell'esercizio >	-472.334,08	-449.671,16	22.662,92

Il Valore della Produzione aggiornato per il 2019 è di euro 5.799.188,99 ed è così composto:

Valore della produzione	BUDGET Iniziale anno 2019	BUDGET aggiornato anno 2019	DIFFERENZA
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale	5.405.761,10	5.585.252,39	179.491,29
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione;			
4) Incrementi di Immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	209.170,00	213.936,60	4.766,60
	5.614.931,10	5.799.188,99	184.257,89

I Costi della produzione ammontano ad euro 6.260.116,79 e riguardano:

Valore della produzione	BUDGET iniziale anno 2019	BUDGET aggiornato anno 2019	DIFFERENZA
Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;			
Costi per servizi	1.475.373,98	1.611.023,58	135.649,60
Costi per godimento di beni di terzi	18.000,00	18.000,00	0,00
Spese per il personale	2.246.108,25	2.284.850,22	38.741,97
Ammortamenti e svalutazioni	1.600.935,66	1.608.091,66	7.156,00
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per rischi	200,00	200,00	0,00
Altri accantonamenti	40.000,00	12.500,00	-27.500,00
Oneri diversi di gestione	710.903,93	725.451,33	14.547,40
	6.091.521,82	6.260.116,79	168.594,97

Proventi finanziari

Proventi finanziari	BUDGET iniziale anno 2019	BUDGET aggiornato anno 2019	DIFFERENZA
Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
Altri proventi finanziari:	7.256,64	7.256,64	0
da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00
Totale	7.256,64	7.256,64	0,00

Oneri finanziari

Oneri finanziari	BUDGET iniziale anno 2019	BUDGET aggiornato anno 2019	DIFFERENZA
Interessi passivi:	3.000,00	3.000,00	0,00
interessi passivi da fornitori	0,00	0,00	0,00
interessi passivi su mutui (anticipazione cassa)	3.000,00	3.000,00	0,00
interessi passivi diversi	0,00	0,00	0,00
Totale interessi passivi	3.000,00	3.000,00	0,00
Altri oneri finanziari:	0,00	0,00	0,00
differenze cambio passive	0,00	0,00	0,00
Totale	3.000,00	3.000,00	0,00

Proventi e oneri straordinari

Proventi /oneri straordinari	BUDGET iniziale anno 2019	BUDGET aggiornato anno 2019	DIFFERENZA
Sopravvenienze attive	10.100,00	17.100,00	7.000,00
Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
Totale proventi straordinari	10.100,00	17.100,00	7.000,00
Sopravvenienze passive	10.100,00	10.100,00	0,00
Minusvalenze	0,00	0,00	0,00
Totale oneri straordinari	10.100,00	10.100,00	0,00
Totale Proventi Straordinari			7.000,00

RISPETTO NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

In proposito, il collegio evidenzia che le variazioni proposte tengono conto dei limiti delle singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa in materia.

Negli oneri di gestione figurano gli oneri per i provvedimenti di contenimento della spesa pubblica da versare all'entrata del bilancio dello Stato pari ad € 187.912,72 come da atto dirigenziale n. 34 del 24/4/2019 (Allegato G)

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

In relazione al Budget Economico Pluriennale, il Collegio prende atto che l'ente ha provveduto all'aggiornamento dell'anno 2019 con Delibera n. 5/27 del 2/7/2019.

SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

L'attività di spesa è stata classificata secondo la struttura per missioni e programmi e secondo la classificazione COFOG e precisamente:

Missione	Programma	Divisione	Gruppo	Nuova previsione 2019	Previsione Iniziale 2019	Differenza
11 - competitività e sviluppo delle imprese	5 - Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	4 - Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	865.450,00	1.332.003,47	-466.553,47
12 - Regolazione dei mercati	4 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	387.413,88	688.414,56	-301.000,68
12 - Regolazione dei mercati	4 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	4 Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	766.886,40	445.929,64	320.956,76
16 Commercio Internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	5 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made In Italy	4 Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	30.180,00	48.088,81	-17.908,81

32 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	2 Indirizzo Politico	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	1 Organi esecutivi e legislativi attività finanziari e fiscali e affari esteri	747.579,60	279.011,66	468.567,94
32 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	3 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	2.000.825,91	2.513.215,66	-512.389,75
33 Fondi da ripartire	1 Fondi da assegnare	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	1 Organi esecutivi e legislativi attività finanziari e fiscali e affari esteri	857.448,69	546.461,51	310.987,18
33 Fondi da ripartire	2 Fondi di Riserva e Speciali	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 Servizi Generali	31.100,00	150.100,00	-119.000,00
90 Servizi per conto terzi e partite di giro	1 Servizi per conto terzi e partite di giro	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	524.000,00	524.000,00	0,00
				6.210.884,48	6.527.225,31	316.340,83

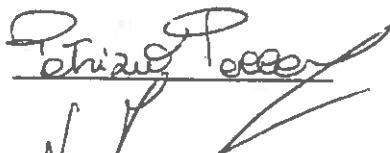
OSSERVAZIONI DEL GIORNO DELLA SEDUTA

1. Considerato che nell'allegato 1 "variazioni di sposte ai sensi dell'art. 12, c. 4, DPR 254/2005" viene riportato il codice dei conti intermedi delle variazioni e non anche il nome del conto. Per il futuro si invita ad integrare l'allegato con l'introduzione della colonna "descrizione conto".

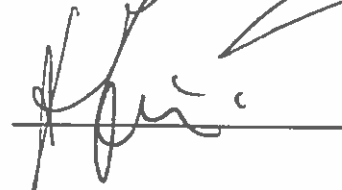
CONCLUSIONI

Il Collegio sulla base degli atti proposti e considerato che le variazioni in esame apportano una diminuzione del disavanzo previsto pari ad € 22.662,92, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta di Variazione al Bilancio di previsione per l'anno 2019 da parte dell'Organo di vertice.

Dott.ssa Patrizia Pellegrini



Dott. Andrea Maria Felici



CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VITERBO

Allegato 1 alla Delibera n. 5.27 del 02/7/2019

Variazioni effettuate dal Segretario e dal Dirigente ai sensi art. 12, comma 4, DPR 254/2005

BUDGET CEDENTE	CDC	ATTIVITA'	PROGETTO	BUDGET RICEVENTE	CDC	ATTIVITA'	PROGETTO	CAUSALE	IMPORTO
321002	C001	Istituzionale		321001	C001	Istituzionale		Fondo Posizioni Organizzative	1.250,00
327009	C004	Istituzionale		325068	C008	Istituzionale	3K003002	Oneri per gestione PANEL assoggetto	100,00
325079	C005	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Oneri per servizio Hosting Centrale Replicato e Servizio Hosting Centrale (Orchestra)	1.376,00
327009	C004	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Oneri per servizio Hosting Centrale Replicato e Servizio Hosting Centrale (Orchestra)	29,60
325056	C005	Istituzionale		325068	C008	commerciale	3K003002	Oneri per analisi campioni di olio extravergine di oliva DOP Toscana	1.490,00
328000	C005	Istituzionale		328009	C005	Istituzionale		Integrazione quota associativa Unioncamere	4.006,64
325046	D006	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	2.600,00
325046	D005	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	23.700,00
325046	A001	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	50.100,00
325046	C001	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	23.141,00
325046	C006	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	1.100,00
325046	C007	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	2.500,00
325046	D004	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	19.798,00

1
ACC. 1)

17
2019

325046	C006	commerciale		325046	C005	commerciale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	5.350,00
325046	A001	commerciale		325046	C005	commerciale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	17.050,00
328000	C005	istituzionale		328007	C005	istituzionale		Integrazione quota associativa Unioncamere Lazio	11,00
325056	C005	istituzionale		313009	C005	istituzionale		Istituzione conto sconti e abbuoni passivi	30,00
111220	C005	istituzionale		111114	C005	istituzionale		Fornitura e posa in opera nuova centrale telefonica	4.839,40
111003	C005	istituzionale		111114	C005	istituzionale		Fornitura e posa in opera nuova centrale telefonica	2.123,06
330000	C007	istituzionale	10001008	330000	C007	istituzionale	10001039	Evento Stati Generali del Lavoro	550,00
325020	C004	istituzionale		325015	C005	istituzionale		Riparazione ascensore e installazione cancelli perimetrali	1.000,00
325021	C004	istituzionale		325015	C005	istituzionale		Riparazione ascensore e installazione cancelli perimetrali	1.000,00
325056	C005	istituzionale		325015	C005	istituzionale		Riparazione ascensore e installazione cancelli perimetrali	1.975,00
325040	C008	commerciale	3K003004	325040	C008	commerciale		Oneri visite ispettive agricoltura	700,00
TOTALE									165.819,70

Red

7

Variazioni disposte dalla Giunta al Budget Direzionale AI SENSI ART. 12 dpr 254/2005

PROVVEDIMENT O	DESCRIZIONE	CONTO DI BUDGET ENTRATA	IMPORTO	DESCRIZIONE	CONTO DI BUDGET USCITA	IMPORTO
DELIBERA 3.14 DEL 18/4/19	Contributo Progetto SVIM	312018	9100,00	Oneri Progetto SVIM	325068	9.100,00
DELIBERA 4.21 DEL 04/06/19	Contributo Progetto Creainnovation	312018	20000,00	Oneri Progetto Creainnovation	330000	20.000,00
DELIBERA 4.21 DEL 04/06/19	Contributo Progetto Tuscia Agrifood	312018	42815,00	Oneri Progetto Tuscia Agrifood	330000	42.815,00
DELIBERA 4.21 DEL 04/06/19	Contributo Progetto Turismo Sportivo	312018	15000,00	Oneri Progetto Turismo Sportivo	330000	15.000,00
	TOTALE	TOTALE	86.915,00		TOTALE	86.915,00

1009

11

ALL A

PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				
	CONSUNTIVO AL 31.12.2018	PREVENTIVO ANNO 2019	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	3.974.890,20	3.928.101,44		3.279.550,18	162.137,81	486.413,45	3.928.101,44
2 Diritti di Segreteria entrate servizi	1.083.727,14	1.084.750,00		-600,00	1.071.000,00	14.350,00	1.084.750,00
	451.005,03	682.707,55	219.785,00	135.702,89	179.145,00	148.074,66	682.707,55
5 Variazione delle rimanenze	157.998,37	103.630,00		200,00	98.730,00	4.700,00	103.630,00
	-3.492,50	0,00		0,00			0,00
Totale proventi correnti A	5.664.128,24	5.799.188,99	219.785,00	3.414.853,07	1.511.012,81	653.538,11	5.799.188,99
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-2.352.563,04	-2.284.850,22	-323.075,95	-849.026,42	-880.981,66	-231.766,19	-2.284.850,22
7 Funzionamento	-1.866.112,95	-1.474.887,91	-146.694,86	-1.159.933,22	-138.874,27	-29.385,56	-1.474.887,91
8 Interventi economici	-641.305,60	-879.587,00	-274.772,00		-154.000,00	-450.815,00	-879.587,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-1.368.391,44	-1.620.791,66		-1.620.791,66			-1.620.791,66
Totale Oneri Correnti B	-6.228.373,03	-6.260.116,79	-744.542,81	-3.629.751,30	-1.173.855,93	-711.966,75	-6.260.116,79
Risultato della gestione corrente A-B	-564.244,79	-460.927,80	-524.757,81	-214.898,23	337.156,88	-58.428,64	-460.927,80
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi finanziari	7.691,46	7.256,64		7.256,64			7.256,64
11 Oneri finanziari	-166,33	-3.000,00		-3.000,00			-3.000,00
Risultato della gestione finanziaria	7.525,13	4.256,64		4.256,64			4.256,64

Pop

D) GESTIONE STRAORDINARIA								
12 Proventi straordinari	376.941,16	17.100,00	17.100,00					17.100,00
13 Oneri straordinari	-329.762,28	-10.100,00	-10.100,00					-10.100,00
Risultato della gestione straordinaria	47.178,88	7.000,00	7.000,00					7.000,00
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale	0,00							
15 Svalutazioni attivo patrimoniale	-4.541,27							
B - C - D	-514.082,05	-449.671,16	-203.641,59	-524.757,81	337.156,88	-58.428,64	-449.671,16	
PIANO DEGLI INVESTIMENTI								
E Immobilizzazioni Immateriali	5.000,94	3.000,00	3.000,00				3.000,00	
F Immobilizzazioni Materiali	97.521,09	42.000,00	40.000,00		2.000,00		42.000,00	
G Immobilizzazioni Finanziarie								
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	102.522,03	45.000,00	43.000,00		2.000,00		45.000,00	

Preventivo - All. A (Revisione)

1004

ACC. 3

Allegato 3) Delibera giunta camerale n. 5.27 Del 2/7/2019

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

	Revisione		Budget	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
ANNO 2019				
ANNO 2018				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		5.585.252,39		5.405.761,10
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	572.400,95		392.609,66	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	150.000,00		80.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	422.400,95		312.609,66	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e para-fiscali	3.928.101,44		3.928.101,44	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.084.750,00		1.085.050,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobilità per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		213.936,60		209.170,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	213.936,60		209.170,00	
Totale valore della produzione (A)		5.799.188,99		5.614.931,10
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-1.611.073,58		-1.479.373,98
a) erogazione di servizi istituzionali	-879.587,00		-751.000,00	
b) acquisizione di servizi	-600.929,60		-674.567,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro				
d) compensi ad organi amministrativi e controllo	50.506,98		-47.506,98	
8) per godimento di beni di terzi		-18.000,00		-18.000,00
9) per il personale		-2.236.050,22		-2.246.108,25
a) salari e stipendi	1.694.450,22		1.691.408,25	
b) oneri sociali	-424.500,00		-429.300,00	

1.001

c) trattamento di fine rapporto	-160.000,00	-140.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi	-5.000,00	-1.500,00	
10) ammortamenti e svalutazioni			-1.600.935,66
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-1.900,00	-1.600.491,66	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		3.100,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-36.784,97	-30.923,82	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni Equide			
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-1.567.406,84	-1.567.406,84	
12) accantonamento per rischi		200,00	-100,00
13) altri accantonamenti		-12.500,00	-40.000,00
14) oneri diversi di gestione		-725.451,33	-710.903,93
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-187.953,93	-187.953,93	
b) altri oneri diversi di gestione	-537.497,40	-537.497,40	
Totale costi (B)		-6.260.116,79	-6.091.521,82
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-480.927,80	-470.290,72
C) PROVENI E ONERI FINANZIARI			
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate			
16) altri proventi finanziari		7.256,64	7.256,64
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	7.256,64	7.256,64	
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		-3.000,00	-3.000,00
a) interessi passivi	-3.000,00	-3.000,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate			
c) altri interessi ed oneri finanziari			
17 bis) utili e perdite su cambi			
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 + 17 + 17 bis)		4.256,64	4.256,64
RETIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) rivalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			

Pop

7

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 iscritti al n.5)		17.100,00			17.100,00
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscritti al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-10.100,00			-10.100,00
Totale della parte straordinaria (20 - 21)		7.000,00			0,00
Risultato prima delle imposte					
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate		-449.671,16			-472.334,08
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-449.671,16			-472.334,08

Revisione Budget Economico Annuale con decimali

1009

AQ. 5

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

Pag. 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	2.629.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	86.450,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	45.270,00
1400	Diritti di segreteria	1.057.300,00
1500	Sanzioni amministrative	13.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	2.400,00
2201	Proventi da verifiche metriche	12.000,00
2202	Concorsi a premio	4.100,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	140.500,00
	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	228.293,80
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	33.999,99
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	85.000,00
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	36.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	13.000,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	20.200,00
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

[Handwritten signatures]

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

Pag. 2 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	0,00
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	118.700,00
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	28.700,00
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	41.645,00
4199	Sopravvenienza attive	17.100,00
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	31.350,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	7.258,00
4205	Proventi mobiliari	
4499	Altri proventi finanziari	
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	4.300,00
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

A 709

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

Pag. 3 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	2.500,00
7350	Restituzione fondi economici	5.000,00
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	2.000,00
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	3.619,69
7407	Riscossione di crediti da famiglie	20.000,00
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

[Firma] *[Firma]*

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

Pag. 4 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	524.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	1.000.000,00
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

6.210.884,48

A *Reg*

A0.6

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

Pag. 1 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	115.300,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	16.600,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	44.100,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	42.300,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.000,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.700,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.500,00
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	269.100,00
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	198.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	162.800,00
4201	Noleggi	1.450,00
4499	Altri tributi	0,00
4607	Commissioni e Comitati	2.500,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	100,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	0,00
5152	Hardware	0,00
5157	licenze d'uso	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**865.450,00**

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

Pag. 2 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	187.850,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	24.160,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	84.300,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	58.700,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.200,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.200,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	3.000,00
2122	Assicurazioni	1.322,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	8.000,00
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	37.700,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	500,00
4201	Noteggi	2.300,00
4507	Commissioni e Comitati	4.500,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	540,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	600,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	41,88
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE 387.413,88

[Handwritten signatures]

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

Pag 3 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	278.500,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	39.850,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	105.800,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	9.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	94.300,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Costi di formazione per il proprio personale	1.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.300,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	11.000,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	70.000,00
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	62.700,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	10.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	70.200,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4201	Noleggi	4.000,00
4499	Altri tributi	0,00
4507	Commissioni e Comitati	3.000,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	405,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	300,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	31,40
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE 766.886,40

LC *free*

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

Pag. 4 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorio a favore del personale	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	0,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	0,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	0,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	180,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2122	Assicurazioni	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	30.000,00
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
4201	Noleggi	0,00
4499	Altri tributi	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	0,00
5152	Hardware	0,00
5157	licenze d'uso	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE

30.180,00

K fep

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

Pag. 5 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	163.400,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	23.600,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	82.600,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	56.600,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	500,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	3.800,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	5.000,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia o servizi di vigilanza	4.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.600,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	500,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	102.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2126	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2128	Spese legali	0,00
2127	Acquisto di beni e servizi per spesa di rappresentanza	200,00
2288	Altre spese per acquisto di servizi	180.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	18.000,00
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	19.687,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	45.000,00
4201	Noleggi	2.600,00
4499	Altri tributi	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	501,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	2.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	25.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	5.000,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	12.583,88
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.000,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	907,72
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE

747.679,60

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

Pag. 6 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	211.300,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	5.500,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	30.500,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	80.800,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	7.100,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	74.600,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	500,00
1602	TFR a carico direttamente dell'Ente	148.345,30
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi 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	1.400,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	5.200,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	0,00
2121	Spese postali e di recapito	100,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	60.000,00
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	7.200,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	92.870,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	87.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	94.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.000,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	10.000,00
4201	Noleggi	2.900,00
4202	Locazioni	0,00
4304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	3.000,00
4401	IRAP	0,00
4402	IRES	0,00
4403	I.V.A.	180.000,00
4499	Altri tributi	275.633,93
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5102	Fabbricati	0,00

[Firma]

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

Pag. 7 / 12

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	0,00
5152	Hardware	0,00
5157	licenze d' uso	0,00
7300	Restituzione di depositi cauzionali	2.500,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	5.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	634.378,88

TOTALE

2.000.825,91

LR 19

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

Pag. 8 / 12

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 ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	167.400,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	24.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	64.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	98.500,00
1501	Traitamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	4.820,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	6.800,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.400,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	2.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	49.600,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	7.000,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	22.300,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	11.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	60.000,00
2121	Spese postali e di recapito	900,00
2122	Assicurazioni	25.500,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.500,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2126	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	40.000,00
2128	Spese legali	3.278,89
2208	Altre spese per acquisto di servizi	19.300,00
4201	Noleggi	750,00
4401	IRAP	140.000,00
4402	IRES	16.900,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5102	Fabbricati	20.000,00
5103	Impianti e macchinari	31.000,00
5104	Mobili e arredi	7.000,00
5152	Hardware	16.000,00
5157	licenze d'uso	5.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE

857.448,69

[Handwritten signatures]

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

Pag. 9 / 12

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 ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	0.00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0.00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	10.100,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.000,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0.00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0.00
7405	Concessione di crediti a famiglie	20.000,00

TOTALE 31.100,00

Handwritten signature and initials

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

Pag. 10 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1103	Arretrati di anni precedenti	0,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	0,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	0,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2118	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	0,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	0,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	0,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	0,00
4403	I.V.A.	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
7300	Restituzione di depositi cauzionali	0,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	0,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	524.000,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	0,00

TOTALE

524.000,00



AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019

(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 11 / 12

TOTALI

MISSIONE	011	Competitività e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
TOTALE MISSIONE		885.450,00

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
TOTALE MISSIONE		387.413,88

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		766.886,40

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		30.180,00

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		747.579,60

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		2.000.825,91



AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019

(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 12 / 12

TOTALI

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
TOTALE MISSIONE		857.448,69

MISSIONE	033	Fondi da ripartire
PROGRAMMA	002	Fondi di riserva e speciali
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
TOTALE MISSIONE		31.100,00

MISSIONE	090	Servizi per conto terzi e partite di giro
PROGRAMMA	001	Servizi per conto terzi e partite di giro
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
TOTALE MISSIONE		524.000,00

TOTALE GENERALE

6.210.884,48

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

ACC. 7

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

Il presente Piano costituisce un allegato al Bilancio di previsione 2019 conformemente a quanto previsto dal D.M. 27/3/2013 "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica" ed è redatto sulla base delle linee guida generali definite con il D.P.C.M. del 18/9/2012 da raccordare con il Piano della performance, da approntare ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs.vo 27/10/2009 n. 150 e da approvare entro il 31 gennaio di ogni esercizio.

I principali elementi del piano sono:

- a) I programmi di spesa;
- b) Gli obiettivi prefissati;
- c) I portatori di interesse;
- d) I centri di responsabilità al quale è attribuita la realizzazione di ciascun obiettivo;
- e) Un numero di indicatori che consenta di misurare ciascun obiettivo;
- f) Valore target degli indicatori;
- g) Risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione di ciascun obiettivo;
- h) Fonte dei dati;
- i) Unità di misura.

Nella stesura della Relazione Pluriennale e della Relazione Previsionale e Programmatica approvate dal Consiglio camerale rispettivamente con atto n. 97.219 del 1/12/2014 e con atto n. 116.363 del 9/11/2018 sono stati definiti gli indicatori strategici pluriennali ed i programmi da attuare per l'anno 2019 corredati dei relativi target di risultato. Tali programmi ed indicatori vengono dettagliati nel presente Piano procedendo nel contempo ad operare un raccordo tra le missioni previste dal MISE in attuazione al DPCM 27/3/2013 ed i programmi delineati nella Relazione Previsionale e Programmatica. Tali indicatori di output vengono integrati con altri indicatori di realizzazione fisica (volume dei prodotti e dei servizi erogati), indicatori di realizzazione finanziaria ed indicatori di output come (impatto del programma di spesa) che sono già contenuti nella Relazione pluriennale.

Il Contesto Socio Economico

Il contesto socio economico è stato ampiamente trattato in sede di relazione Previsionale e programmatica per l'anno 2019 a cui si rinvia.

ALBERO DEGLI INDICATORI DI OUTCOME E DEI RISULTATI ATTESI



OBIETTIVI STRATEGICI E INDICATORI DI OUTCOME

PRIORITÀ STRATEGICHE

1) COMPETITIVITÀ DELL'ENTE

Il quadro normativo attuale in cui si è delineata la riforma complessiva del sistema camerale i cui elementi distintivi sono riconducibili principalmente alla ridefinizione delle circoscrizioni territoriali, al ridisegno delle competenze e al progressivo taglio del diritto annuale, dal 35%, al 40% per arrivare, nel 2017, al 50%, impone un profondo rinnovamento della mission del sistema camerale in tutte le sue articolazioni, sia a livello nazionale che a livello locale.

In modo particolare i prossimi anni saranno caratterizzati da profondi cambiamenti, spesso radicali, delle attività e dei programmi camerali che dovranno essere riorientati in funzione delle competenze delle nuove Camere di Commercio.

Tale passaggio strategico è ancor più delicato in quanto si inserisce in uno scenario economico da cui emerge un Paese che ancora fatica a ritrovare la crescita, in un contesto Internazionale ed in particolare Europeo appesantito da un arretramento economico generalizzato che sta investendo anche i Paesi leader della zona Euro.

In questo complesso quadro di riferimento è necessario ripensare il ruolo della Camera di Commercio.

Si dovrà tendere verso un modello di Amministrazione dinamica, propositiva, efficiente, al servizio delle imprese, che va incontro alle imprese e ai loro fabbisogni, con l'obiettivo di diventare l'istituzione di riferimento, il Punto Unico di Contatto, per la nascita e la crescita delle imprese.

Questo nuovo modello prevede anche nuove modalità e strumenti di comunicazione, sviluppando un approccio personalizzato, basato anche sull'utilizzazione di tecnologie digitali, per fornire risposte e servizi che soddisfino pienamente le istanze di imprenditori, aspiranti imprenditori e professionisti in modo che possano fattivamente contribuire alla crescita economica del territorio.

LINEE PROGRAMMATICHE

MISSIONE 032 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE"

1A) VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DELL'ENTE CAMERALE QUALE PUNTO SINGOLO DI CONTATTO PER IMPRESE E PROFESSIONISTI.

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Grado di soddisfazione dell'utenza in generale sui servizi erogati dall'Ente Camerale	Raggiungimento di un grado di soddisfazione dell'utenza in generale sui servizi erogati dall'Ente camerale nella misura di almeno l'80%

**MISSIONE 032 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE
AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE"**

**1B) PROMOZIONE DELL'EFFICIENZA E SEMPLIFICAZIONE DEI PROCESSI
INTERNI.**

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Tasso di incidenza degli oneri di funzionamento sugli oneri correnti	Riduzione del tasso di incidenza degli oneri di funzionamento sugli oneri correnti nella misura del 5%
Tasso di riscossione del diritto annuale.	Incremento dell'8% del tasso di riscossione del diritto annuale rispetto al 2014.

2) COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO

In un contesto economico debole in cui mancano ancora segnali per una stabile ripresa economica, dove nonostante alcuni segnali di rallentamento della dinamica discendente dei consumi delle famiglie, la prolungata riduzione della propensione al consumo negli anni di crisi continua a penalizzare gli operatori delle filiere meno internazionalizzate ed in particolare il commercio al dettaglio, dove l'apporto dell'export che ha positivamente contribuito a mantenere le performance dei fatturati anche nelle piccole imprese, non ha conservato la stessa intensità nel corso del tempo, ed un tasso di disoccupazione vicino ai massimi storici, soprattutto nel segmento della popolazione giovanile, è necessario rafforzare il ruolo della Camera di Commercio come soggetto che parla al Paese promuovendo un clima culturale favorevole all'impresa e al lavoro, contribuendo con determinazione a migliorare le condizioni di contesto per la nascita e il rafforzamento delle imprese e generare benessere diffuso.

A tal fine, emerge la necessità di sostenere e promuovere attivamente politiche di semplificazione amministrativa che possano facilitare la nascita e l'esercizio dell'impresa, sostenere l'autoimpiego, sviluppare rapporti di collaborazione interistituzionali con Organismi Pubblici e Privati e creare sinergie utili allo sviluppo economico del territorio, promuovere le eccellenze e i distretti, volano per turismo e investimenti, sostenere la qualità del lavoro nelle imprese, preparare i giovani al

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

mondo del lavoro, favorire l'incontro fra domanda e offerta di lavoro promuovendo l'alternanza scuola-lavoro, la certificazione delle competenze ed incidendo sulle scelte didattiche degli Istituti Scolastici in modo che siano più rispondenti alle esigenze delle imprese e dei mercati.

LINEE PROGRAMMATICHE:

MISSIONE 032 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE"

2A) CONSOLIDAMENTO E SVILUPPO DI SINERGIE INTERISTITUZIONALI UTILI PER LA PROMOZIONE E LA CRESCITA ECONOMICO-SOCIALE DEL TERRITORIO

MISSIONE 012 "REGOLAZIONE DEI MERCATI"

2B) SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Tasso di incremento n. pratiche SUAP telematiche a livello provinciale	Incremento del 100% delle pratiche SUAP telematiche rispetto al 2014

MISSIONE 011 "COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE"

2C) MARKETING TERRITORIALE

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Flusso turistico provinciale	Incremento del 20% del flusso turistico provinciale rispetto al dato dell'anno 2013
Durata media presenza turisti	Incremento della durata media presenza turisti del 20%
Fatturato delle imprese licenziatarie del Marchio Collettivo Tuscia Viterbese	Incremento medio del 20% del fatturato delle imprese licenziatarie del Marchio Collettivo Tuscia Viterbese al 31.12.2013

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

**MISSIONE 011 "COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE"
2D) QUALITÀ DEL LAVORO NELLE IMPRESE**

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Grado di coinvolgimento delle imprese, del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale	Incremento del 50% del grado di coinvolgimento delle imprese, del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale realizzate dall'Ente rispetto al 31/12/2014

**MISSIONE 011 "COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE"
2E) VALORIZZAZIONE E DIFFUSIONE DELL'INFORMAZIONE ECONOMICA**

3) COMPETITIVITÀ DELLE IMPRESE

L'attuale fase economica ha contribuito ancor più ad innalzare il livello di competizione delle imprese, in modo particolare a livello internazionale.

Si rende pertanto necessario rafforzare le politiche di intervento, già avviate negli anni scorsi, finalizzate a migliorare la capacità competitiva e a favorire l'accesso, anche delle piccole imprese, a nuovi mercati nazionali ed internazionali.

A tal fine sono attivate azioni di promozione e diffusione della cultura dell'internazionalizzazione, anche mediante la formazione di figure professionali specializzate (export manager), la promozione della digital economy e dei vantaggi che ne possono derivare al fine di cogliere nuove opportunità di mercato, la promozione e la tutela delle eccellenze produttive agroalimentari mediante il sostegno delle DOP e IGP, le missioni e/o fiere nazionali ed internazionali nei settori economici di prevalente interesse strategico per il territorio.

**LINEE PROGRAMMATICHE:
MISSIONE 016" COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE
DEL SISTEMA PRODUTTIVO"
MISSIONE 032 "COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE"
3A)RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI
MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL
MADE IN ITALY**

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
-----------------------	----------------------

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

Fatturato Export Provinciale	Incremento del 15% del fatturato export provinciale rispetto al dato dell'anno 2013
Numero imprese aderenti al sistema delle certificazioni DOP e IGP	Incremento del 15% delle imprese aderenti al sistema delle certificazioni DOP e IGP rispetto all'anno 2014
Imprese giovanili e femminili iscritte nel registro delle imprese	Incremento del 15% di imprese giovanili e femminili iscritte nel registro delle imprese al 31.12.2014
Numero contratti di rete iscritti nel registro delle imprese della C.C.I.A.A. di Viterbo	Incremento del 100% del numero dei contratti di rete iscritti nel registro delle imprese al 31.12.2014
Numero imprese coinvolte nelle iniziative di internazionalizzazione promosse dalla Camera di Commercio	Incremento del 20% del numero delle imprese coinvolte nelle iniziative di internazionalizzazione realizzate dall'Ente rispetto al 2014.

MISSIONE 012" REGOLAZIONE DEI MERCATI"

3B) INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/Mediazione (N. Conciliazioni-Mediazioni/Imprese attive)	Incremento del 10% Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/Mediazione rispetto al dato dell'anno 2014

INDICATORI DI RISULTATO

MISSIONE:011 COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE						
LINEA PROGRAMMATICA: MARKETING TERRITORIALE						
AZIONE: PUNTO IMPRESA TURISMO E CULTURA						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento del tessuto	Quantità	N.	N. stakeholders	Rilevazione della Camera	Il numero di stakeholders ed imprese	Coinvolgimento di almeno 200

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

imprenditoriale locale			coinvolti nelle iniziative di supporto e promozion e del turismo		coinvolte	Stakeholders (Di cui almeno 60 imprese) nelle iniziative di supporto e promozione del turismo
Livello di formazione specialistica	Quantità	N.	N. iniziative formative di settore	Rilevazione e della Camera	Il numero di iniziative formative da realizzare	Realizzazione di almeno 2 iniziative formative
Livello di promozione del patrimonio culturale, artistico e naturalistico e delle peculiarità e tipicità enogastronomiche	Quantità	N.	N. materiale promozionale	Rilevazione e della Camera	La capacità organizzativa e promozionale della Camera	Realizzazione di 1 nuovo catalogo esperienziale in lingua italiana ed inglese in formato digitale e cartaceo
Livello di promozione del patrimonio culturale, artistico e naturalistico e delle peculiarità e tipicità enogastronomiche	Quantità	N.	N. iniziative di promozione e turistica	Rilevazione e della Camera	La capacità organizzativa della Camera	Realizzazione di almeno 2 iniziative di promozione turistica e di 1 evento di presentazione dei risultati dell'indagine sui principali attrattori territoriali entro il mese di luglio 2019
Livello di digitalizzazione degli strumenti di promozione turistica	Quantità	N.	N. prodotti digitali per la diffusione della conoscenza del territorio	Rilevazione e della camera	La capacità organizzativa ed attrattiva della Camera	Realizzazione di un blog/instagram tour
Swot analysis	Quantità	N.	N.	Rilevazione	La capacità	Individuazione

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

caratteristiche attrattori destinazione turistica			attrattori e best pratiche da individuare	e della Camera	di analisi della Camera	di almeno 4 attrattori territoriali ed almeno 5 best practices imprenditoriali ; Realizzazione di un test sperimentale su un attrattore
MISSIONE:011 COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE						
LINEA PROGRAMMATICA: MARKETING TERRITORIALE						
AZIONE: TUSCIA SPORT E LEISURE						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Livello di valorizzazione del turismo sportivo nella Tuscia	Quantità	N.	N. iniziative di valorizzazione/promozione	Rilevazione della Camera	La capacità organizzativa della Camera	N. 2 iniziative: - Realizzazione di uno spazio web; - realizzazione di un evento di promozione del turismo sportivo nella Tuscia

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: QUALITA' DEL LAVORO NELLE IMPRESE						
AZIONE: SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento delle imprese per favorire l'inserimento occupazionale	Quantità	N.	N. imprese contattate e monitorate per le politiche attive del lavoro	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Coinvolgimento di n. 300 imprese contattate e monitorate nelle azioni della Rete nazionale dei servizi per le politiche Attive del lavoro ed in attività di alternanza
Grado di diffusione dei	Quantità	N.	N. eventi di promozione	Rilevazione della	La capacità	Realizzazione di almeno 3 eventi

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

progetti Alternanza scuola-lavoro				Camera	attrattiva della Camera	di promozione dell' Alternanza Scuola -Lavoro coinvolgendo istituzioni scolastiche ad imprese; Realizzazione evento di premiazione Premio "Storie di Alternanza" per gli studenti dei licei e degli istituti tecnici e professionali
Grado di coinvolgiment o delle istituzioni scolastiche e degli studenti nei percorsi di alternanza	Quantità	N.	N. percorsi con le Istituzioni scolastiche	Rilevazion e della Camera	La capacità organizzat iva dell'Ente	Realizzazione di percorsi di istruzione in alternanza scuola-lavoro della durata di 80/120 ore in a learning rivolti ad almeno 10 classi degli istituti superiori basati sulla metodologia della mini- impresa
Grado di diffusione dei servizi per il placamento e l'orientamento	Qualità	N.	N. iniziative divulgative	Rilevazion e della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Realizzazione di almeno una iniziativa dedicata all'occupabilità, al lavoro ed alle politiche sociali in raccordo con le istituzioni aderenti al protocollo "Rete Tuscia Lavoro"; Attivazione di almeno 10 tirocini nell'ambito del progetto

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

						"Crescere in digitale"
Livello di coinvolgimento degli Istituti scolastici	Qualità	N.	N. iniziative di coinvolgimento	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Realizzazione di un Evento di premiazione Premio "Storie di Alternanza" per gli studenti dei licei e degli Istituti Tecnici e professionali: Attivazione di un servizio a supporto della certificazione delle competenze
Livello di coinvolgimento delle imprese nei percorsi di alternanza Scuola lavoro	Qualità	N.	N. iniziative di coinvolgimento	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva ed organizzativa della Camera	Erogazione di voucher per almeno 40 imprese

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: VALORIZZAZIONE E DIFFUSIONE DELL'INFORMAZIONE ECONOMICA						
AZIONE: OSSERVATORIO ECONOMICO PROVINCIALE						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Livello di divulgazione dell'informazione statistica	Qualità	N.	N. report economico/statistici realizzati nell'anno	Rilevazione della Camera	L'incisività dell'Ente nel tessuto economico-provinciale	Realizzazione del Rapporto Economico Provinciale entro il mese di luglio 2019; Realizzazione di almeno 4 report statistico/economici sulla Tuscia viterbese

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE						

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: SPORTELLO IMPRESA						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento della platea di utenti	Quantità	N.	N. utenti coinvolti nelle attività di certificazione delle competenze e supporto al placement	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa e attrattiva della Camera	Coinvolgimento di almeno 80 utenti, già in possesso del diploma di scuola superiore c/o provenienti da percorsi ITS, nelle attività a sportello per il supporto al placement
Iniziative informative/formative e di sviluppo dedicate all'imprenditoria femminile	Quantità	N.	N. iniziative di formazione/informazione e di sviluppo dedicate	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa della Camera	Comitato Imprenditoria femminile: Realizzazione di almeno 3 iniziative di formazione/informazione e realizzazione di un evento di valorizzazione dell'imprenditoria femminile nella Tuscia

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: PUNTO IMPRESA DIGITALE						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento delle imprese nei servizi di promozione e	Quantità	N.	N.imprese coinvolte	Rilevazione della Camera	Capacità attrattiva della Camera	Coinvolgimento di almeno 80 imprese nelle attività formative,

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

realizzazione di interventi di digital economy						informative e di supporto. Erogazione di voucher per almeno 20 imprese
Formazione specialistica	Quantità	N.	N. tirocini formativi attivati	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa della Camera	Realizzazione di almeno 5 giornate formative
Livello di diffusione della cultura del digitale						Rilascio di almeno 4i di Identità Digitale

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: ULTRANET: BANDA ULTRA LARGA, ITALIA ULTRAMODERNA						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Livello di diffusione del BUL e delle opportunità per le imprese, gli operatori economici e i cittadini	Quantità	N.	N.iniziative di promozione	Rilevazione della Camera	Capacità attrattiva della Camera	-Realizzazione di tre iniziative: - un evento locale di promozione della BUL; -adozione e promozione del bando "BUL Factor. Banda ultralarga. Largo al talento"; -Realizzazione di una campagna social e di una campagna media tradizionali.

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: SVILUPPO E QUALIFICAZIONE AZIENDALE E DEI PRODOTTI						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di adesione del tessuto imprenditoriale al Marchio Collettivo Tuscia Viterbese	Quantità	N.	N. imprese aderenti anno 2019/n. imprese aderenti anno 2018	Rilevazione della Camera	La percentuale di incremento delle imprese coinvolte nel progetto	Inserimento di almeno 10 nuove imprese in qualità di licenziatarie o affiliate (punti vendita) al Marchio Collettivo Tuscia Viterbese
Livello di divulgazione del Marchio	Quantità	N.	N. iniziative di divulgazione	Rilevazione della Camera	La capacità organizzativa ed attrattiva della Camera	Realizzazione di un evento divulgativo inerente il Marchio Tuscia Viterbese
Tasso di realizzazione di verifiche rispetto ai disciplinari	Efficienza	%	N. imprese licenziatarie controllate nell'anno/N. imprese licenziatarie totali	Rilevazione della Camera	La percentuale di controlli effettuati sul totale delle imprese licenziatarie	Realizzazione di almeno 50 verifiche tra nuovi richiedenti la licenza d'uso e l'affiliazione (punti vendita) al Marchio Tuscia Viterbese e le imprese già licenziatarie

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

Revisione o ampliamento paniere dei prodotti e dei servizi	Quantità	N.	N. disciplinari nuovi o revisionati anno 2019/N.disciplinari anno 2018	Rilevazione e della Camera	L'efficienza nella gestione dei disciplinari	Elaborazione o revisione di almeno un disciplinare di produzione o erogazione servizi Marchio Collettivo Tuscia Viterbese
--	----------	----	--	----------------------------	--	---

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: TUSCIA AGRIFOOD						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Formazione specialistica	Quantità	N.	N. ore di formazione e assistenza specialistica erogate	Rilevazione e della Camera	Capacità organizzativa della Camera	40 ore di formazione aziendale e 300 ore di accompagnamento in azienda
Livello di divulgazione del progetto "Tuscia Agrifood"	Quantità	N.	Realizzazione di una Guida	Rilevazione e della Camera	Capacità organizzativa della Camera	Realizzazione della Guida "La Tuscia che nutre"

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: GESTIONE PROGETTI FINANZIATI DA FONDI EUROPEI						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento del sistema	Quantità	N.	N. imprese coinvolte nei progetti	Rilevazione della Camera	Il numero di	- Progetto Interreg Mediterraneo

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

imprenditoriale ad iniziative di rafforzamento del dialogo e delle opportunità di business con imprese comunitarie			finanziati dai fondi europei		imprese coinvolte	an Crea Innovation: Coinvolgimento di almeno 5 imprese nei workshop di creatività nazionali e/o internazionali - Progetto Aid- Mediterranean Business Dialogue for Sme coaching and International Trade: coinvolgimento di almeno 10 imprese partecipanti alle visite studio in imprese italiane
--	--	--	------------------------------------	--	----------------------	--

MISSIONE 012 "INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO"						
LINEA PROGRAMMATICA: SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA						
AZIONE: E-GOV SUAP E FASCICOLO ELETTRONICO DI IMPRESA						
Indicatori	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Attività di supporto alla rete locale dei SUAP	Qualità	N.	N. iniziative seminariali e incontri di approfondimento	Rilevazione della Camera	La capacità della Camera di promuovere lo strumento di semplificazione	Realizzazione di almeno n. 2 iniziative dedicate ai Comuni ai fini della piena

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

						attuazione dei nuovi regimi amministrativi per l'esercizio delle attività produttive; Realizzazione di un ciclo di seminari tecnici (almeno 3) rivolti ad associazioni di categoria e professionisti sull'uso dei servizi telematici ai fini degli adempimenti amministrativi necessari per l'avvio e/o la modifica di un'attività imprenditoriale
--	--	--	--	--	--	--

MISSIONE 012 "REGOLAZIONE DEI MERCATI"						
LINEA PROGRAMMATICA: INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO						
AZIONE: TUTELA DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di diffusione della cultura brevettuale	Quantità	N.	N. iniziative di promozione della cultura brevettuale	Rilevazione della Camera	La capacità divulgativa della Camera	Realizzazione di almeno n. 3 workshop in materia di proprietà industriale

MISSIONE 012 "REGOLAZIONE DEI MERCATI"						
LINEA PROGRAMMATICA: INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO						
AZIONE: VIGILANZA DEL MERCATO						
Indicatore	Tipologia	Unita' di	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

		misura				
Controlli ispettivi nel settore dei giocattoli, elettricità e codice del consumo	Quantità	N.	N. ispezioni	Rilevazione della Camera	L'efficienza dell'Ente	DPI: Realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali); Tessili: realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali); Calzature: Realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali); Elettrici: Realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali)

MISSIONE 16 "COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: INTERNAZIONALIZZAZIONE						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di	Quantità	N.	N. imprese	Rilevazione	Capacità	Coinvolgimento

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

coinvolgimento delle imprese nei percorsi di internazionalizzazione			coinvolte	della Camera	attrattiva della Camera	diretto di almeno il 5% delle imprese potenziali esportatrici; coinvolgimento di almeno il 5% delle imprese occasionalmente esportatrici
---	--	--	-----------	--------------	-------------------------	--

MISSIONE:032 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI						
LINEA PROGRAMMATICA: VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DELL'ENTE CAMERALE QUALE PUNTO SINGOLO DI CONTATTO PER IMPRESE E PROFESSIONISTI						
AZIONE: COMUNICAZIONE E TRASPARENZA						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Aumento dei contatti con gli stakeholders	Quantità	N	Percentuale di contatti da incrementare nell'anno	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Aumento del 5% dei contatti newsletter rispetto al dato dell'anno 2018; Aumento di almeno il 5% dei contatti su facebook
Grado di coinvolgimento degli stakeholders ed efficacia della comunicazione	Quantità	N.	N. iniziative di presentazione dei servizi offerte	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Realizzazione di una iniziativa di presentazione dei servizi offerti agli stakeholders nell'ambito della giornata della trasparenza entro il primo trimestre 2019

MISSIONE 32 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI"

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

PUBBLICHE"						
LINEA PROGRAMMATICA: PROMOZIONE DELL'EFFICIENZA E SEMPLIFICAZIONE DEI PROCESSI INTERNI						
AZIONE: RECUPERO DIRITTO ANNUALE						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di recupero posizioni debitorie	Qualità	N.	N.iniziativa di recupero	Rilevazione della Camera	La capacità della Camera di migliorare il grado di riscossione	Analisi di tutte le posizioni debitorie attive al 31/12/2018 ed attivazione delle azioni di recupero nell'ambito del progetto promosso da Unioncamere; Emissione del ruolo diritto annuale 2015 entro il I semestre 2019; Emissione processi verbali di accertamento relativamente alle posizioni morose 2016 in raccordo con l'iniziativa promossa da Unioncamere.

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

INDICATORI ECONOMICI

Indicatore	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	2018		2019	
					Indice	Target preconsuntivo	Indice	Target
Equilibrio economico della gestione corrente	%	Oneri correnti/Proventi correnti	bilancio consuntivo	L'incidenza degli oneri correnti rispetto ai proventi correnti	111,7641	103,1456	108,3098209	108
Incidenza costi strutturali	%	Oneri correnti - Interventi economici/ Proventi correnti	bilancio consuntivo	l'incidenza dei costi di struttura rispetto ai proventi correnti	101,4189	91,1472	95,07724538	91
Interventi economici per impresa attiva*	%	Interventi economici /n. imprese attive al 31/12	bilancio consuntivo	il valore medio degli interventi economici per imprese attive	13,4346	18,6272	19,55726358	19,6
Equilibrio economico finanziario	rapporto	costi di struttura (al netto di imposte e tasse, quote associative e conferimento allo Stato)/Proventi correnti (al netto fondo svalutazione crediti e contributi fondo perequativo	bilancio consuntivo	L'incidenza dei costi di struttura derivanti dalle attività proprie dell'Ente rispetto ai proventi correnti generati direttamente dall'Ente	0,9353	0,8225	0,862198411	0,86
Incidenza delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	%	costo spese di funzionamento/total e degli oneri correnti al netto degli interventi economici	bilancio consuntivo	Incidenza del costo delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	26,5744	25,5198	27,18501411	27,1
Riscossione spontanea diritto annuale	%	riscossione spontanea diritto annuale/diritto annuale	bilancio consuntivo	grado di riscossione spontanea del diritto annuale	65,0000	63,1016	64,21805769	67

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA VITERBO

Allegato 7) alla Delibera della Giunta camerale n. 9.55 del 3/12/2018

INDICATORI ECONOMICI

Indicatore	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	2018		2019	
					Indice	Target preconsuntivo	Indice	Target
Equilibrio economico della gestione corrente	%	Oneri correnti/Proventi correnti	bilancio consuntivo	L'incidenza degli oneri correnti rispetto ai proventi correnti	111,7641	103,1466	108,3098209	108
Incidenza costi strutturali	%	Oneri correnti + Interventi economici/Proventi correnti	bilancio consuntivo	L'incidenza dei costi di struttura rispetto ai proventi correnti	101,4189	91,1472	95,07724538	95
Interventi economici per impresa attiva*	%	Interventi economici /n. imprese attive al 31/12	bilancio consuntivo	Il valore medio degli interventi economici per impresa attiva	13,4346	18,6272	19,55726356	19,6
Equilibrio economico finanziario	rapporto	costi di struttura (al netto di imposte e tasse, quote associative e conferimento allo Stato)/Proventi correnti (al netto fondo svalutazione crediti e contributi fondo perequativo)	bilancio consuntivo	L'incidenza dei costi di struttura derivanti dalle attività proprie dell'Ente rispetto ai proventi correnti generati direttamente dall'Ente	0,9353	0,8225	0,862198411	0,86
Incidenza delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	%	costo spese di funzionamento/total e degli oneri correnti al netto degli interventi economici	bilancio consuntivo	Incidenza del costo delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	26,5744	25,5198	27,18503411	27,1
Riscossione spontanea diritto annuo	%	riscossione spontanea diritto annuo/diritto annuo	bilancio consuntivo	grado di riscossione spontanea del diritto annuo	65,0000	63,1016	64,21805769	67

Acc. e)

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8 alla delibera della Giunta camerale n. 5.27 del 02.07.2019

**RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE ALL'AGGIORNAMENTO DEL BILANCIO
DI PREVISIONE 2019 E AL BUDGET ECONOMICO PER L'ANNO 2019**

PREMESSA

La presente relazione viene redatta ai sensi di quanto previsto dall'art. 12 del DPR 254/2005 nonché, per effetto della introduzione a partire dal 1.1.2014, delle disposizioni di cui al D. Lgs 91/2011 e del relativo decreto di attuazione (D.M. 27/3/2013), oltre alle indicazioni fornite dal MSE con note n. 148123 del 12/09/2013, nota n. 116856 del 25/6/2014 e n. 87080 del 9/6/2015.

Sulla base di tali indicazioni le Camere sono tenute a :

- 1) Aggiornare il budget economico pluriennale redatto secondo lo schema di budget annuale di cui all'allegato I del DM 27/3/2013;
- 2) Aggiornare il preventivo economico di cui all'art. 6 del DPR 254/2005 e redatto sulla base dello schema all'allegato A del DPR 254/2005;
- 3) Aggiornare il budget economico annuale redatto con lo schema di cui all'allegato 1 al DM 27/3/2013;
- 4) Aggiornare il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva, questa ultima articolata per missioni e programmi, ai sensi dell'art. 9 comma 3 del DM 27/3/2013;
- 5) Aggiornare, nel caso in cui le variazioni proposte determinino anche variazioni negli obiettivi e nei relativi indicatori approvati in sede di previsione, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

A seguito dell'aggiornamento della previsione economica, sarà necessario procedere anche all'aggiornamento del budget direzionale al fine di consentire alla Dirigenza di gestire le risorse necessarie per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Amministrazione.

Tutti i suddetti documenti, ad eccezione del budget direzionale, dopo l'approvazione, devono essere trasmessi tramite PEC al Ministero dello Sviluppo Economico e al Ministero dell'Economia e delle Finanze .

Il Ministero dello Sviluppo Economico ha inoltre precisato che, ai fini di quanto previsto dal comma 2 dell'articolo 4 del DM 27/3/2013 che prevede la verifica dell'equilibrio economico patrimoniale ed al suo eventuale ripristino nel budget economico dell'anno in corso, occorre fare riferimento relativamente al concetto di " equilibrio economico - patrimoniale" previsto dall'art. 2 comma 2 del DPR 254/2005 che prevede, ai fini del pareggio, l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato e di quello economico che si prevede prudenzialmente di conseguire alla fine dell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo; di conseguenza il MSE precisa che ai fini della verifica di cui al comma 2 dell'articolo 4 del DM 27/3/2013 deve farsi riferimento al concetto di "equilibrio economico patrimoniale" del DPR 254/2005 e delle indicazioni fornite dal MSE con circolare n. 3612/c del 26.7.2007.

In particolare, con la succitata circolare del 2007 il MSE precisa che, ai fini del pareggio di bilancio si debba tenere conto della :

- a) Composizione del patrimonio camerale nelle sue dimensioni complessive e nelle sue singole componenti;
- b) Esigenza di garantire la copertura degli investimenti previsti nel piano annuale e di quelli futuri;
- c) Esigenza di non valutare l'impatto derivante dall'utilizzo delle risorse unicamente con riferimento all'esercizio, ma esaminando gli stessi dati in una visione prospettica di medio periodo.

Sui documenti relativi all'aggiornamento della previsione il Collegio dei Revisori deve esprimere il proprio parere verificando che siano rispettati tutti i criteri indicati nella nota 148123 del 12/9/2013 come integrata con la nota 87080 del 9/6/2015. Tali comunicazioni, tra l'altro, hanno :

- a) Individuato i criteri da seguire per la riclassificazione del preventivo economico attraverso il collegamento tra la nuova classificazione e l'attuale piano dei conti previsto dal DPR 254/2005;
- b) Individuato le missioni e programmi previsti nella classificazione Cofog alla luce delle funzioni istituzionali svolte dalle Camere di Commercio come individuate nell'allegato A al DPR 254/2005;
- c) Preciso che la codifica della previsione di entrata e di spesa di cassa deve essere classificata secondo l'attuale codifica SIOPE vigente per il sistema camerale prevista dal DM 12/4/2011;
- d) Preciso che la ripartizione degli oneri cosiddetti "comuni" nell'ambito della nuova classificazione per missioni e programmi deve essere effettuata sulla base dei medesimi criteri adottati per la ripartizione di tali spese per le funzioni istituzionali previste dal DPR 254/2005.

Con la presente relazione vengono fornite, di conseguenza :

- la situazione dell'avanzo patrimonializzato come risultante dal bilancio d'esercizio 2018 ai fini della verifica dell'equilibrio economico-patrimoniale previsto dal comma 2 dell'art. 4 del DM 27/3/2013 nonché delle disposizioni di cui all'art. 2 comma 2 del DPR 254/2005 secondo le indicazioni fornite dal MSE con circolare n. 3612/c del 26/7/2007;
- tutte le informazioni sull'aggiornamento degli importi contenuti nelle voci di provento e di onere indicati nello schema di preventivo (allegato A DPR 254/2005) nonché nel piano degli investimenti;
- le informazioni sulle variazioni degli importi contenuti nel budget economico pluriennale relativamente solo all'anno 2019;
- l'aggiornamento della previsione economica annuale per centri di responsabilità (budget direzionale di cui all'allegato B DPR 254/2005);
- l'aggiornamento delle informazioni relative alla previsione di cassa 2019 articolata secondo la classificazione del budget economico e per codici SIOPE (che identifica la tipologia di costo/provento) e, per quanto concerne l'uscita, la ripartizione della stessa per missioni e programmi(classificazione COFOG).

CARATTERISTICHE E AGGIORNAMENTO DEI SINGOLI MODELLI DI BILANCIO ALLEGATO A DPR 254/2005

Il modello "Allegato A" previsto dal DPR 254/2005 risulta così articolato :

1) Suddivisione del preventivo economico in 4 funzioni istituzionali e precisamente:

- a) Funzione "Organi istituzionali e segreteria generale" che comprende le attività svolte dalla Segreteria Affari Generali, le attività del Collegio dei Revisori e dell'Organismo con funzioni analoghe all'Organismo Indipendente di Valutazione, le attività di comunicazione istituzionale, dell'URP, nonché la gestione delle relazioni sindacali, le attività di pianificazione e controllo di gestione;
- b) Funzione "Servizi di supporto" che comprende i servizi a supporto della macchina amministrativa come l'archivio e protocollo, il provveditorato, l'assistenza legale, i servizi informatici, la gestione del personale, la gestione della ragioneria (bilancio, contabilità e fiscalità ecc) nonché la gestione del diritto annuale.

c) Funzione "Anagrafe e servizi di regolazione del mercato" che comprende tutti i servizi anagrafico certificativi (RI, Albo Artigiani, Albi e Ruoli) la metrologia legale e la sicurezza dei prodotti, i protesti, le dichiarazioni MUD, la registrazione di marchi e brevetti, la conciliazione e l'arbitrato oltre che la tutela dei consumatori.

d) Funzione "Studio, formazione, informazione e promozione economica" che comprende l'attività informativa-formativa e promozionale dell'Ente camerale nonché l'elaborazione di studi e ricerche.

2) Articolazione del preventivo economico tra gestione corrente, gestione finanziaria e gestione straordinaria e confronto con il risultato dell'esercizio precedente.

3) determinazione dell'avanzo/disavanzo economico dell'esercizio;

4) il piano degli investimenti.

L'art. 2 del DPR 254/2005 stabilisce che il preventivo economico deve chiudere in pareggio; tale pareggio può essere conseguito anche mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio di esercizio approvato e di quello economico che si prevede prudenzialmente di conseguire alla fine dell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo (art. 2 – comma 2 DPR 254/2005).

Il modello "Allegato A" riporta, a fianco di ogni categoria di proventi/onere il dato del 2018 come accertato in sede di chiusura dell'esercizio 2018.

Il piano dei conti adottato dall'Ente risulta in linea con i principi contabili individuati dall'apposita commissione nonché con quelli del codice civile e quelli nazionali dei dottori commercialisti; consente la confrontabilità e l'omogeneità ai bilanci del sistema camerale anche alla luce delle disposizioni sul contenimento della spesa.

ARTICOLAZIONE PER FUNZIONI ISTITUZIONALI

Ai fini della suddivisione degli importi così determinati tra le varie funzioni istituzionali si sono mantenuti, per omogeneità di comportamento e confrontabilità, i criteri già individuati in sede previsionale e precisamente:

a) i proventi sono stati ripartiti direttamente sulle attività connesse;

b) il diritto annuale viene assegnato direttamente alla funzione servizi di supporto;

c) i costi del personale sono ripartiti in modo diretto sulle varie funzioni in base al numero e alla categoria di inquadramento di personale assegnato;

d) i costi di funzionamento correlati ad ogni singola attività sono ripartiti in modo diretto mentre quelli riguardanti la generalità delle funzioni sono ripartiti o in base al personale assegnato o in base ai mq occupati da ogni singola struttura. La responsabilità della gestione è in capo ad ogni dirigente titolare della singola area; relativamente ai proventi/costi comuni, intendendosi per tali quelli correlati al funzionamento della struttura camerale, la responsabilità è invece in capo al Dirigente dell'area economica finanziaria.

La ripartizione per funzioni istituzionali tiene conto della struttura organizzativa in vigore dal 21.5.2019 come da Delibera della Giunta camerale n. 3/15 del 18/4/2019 sulla base del personale assegnato, con specifici ordini di servizio della Dirigenza, ad ogni singolo centro di costo facente parte della relativa funzione istituzionale nonché, per quanto riguarda i progetti cofinanziati dall'incremento del 20% del diritto annuale, delle indicazioni fornite dal MISE con nota 53625 del 5/12/2017.

ALLEGATO B DPR 254/2005

L'allegato B) previsto dal DPR 254/2005 " Budget direzionale" è il documento con il quale vengono assegnate alla Dirigenza Generale le risorse necessarie per la realizzazione delle attività programmate nell'anno di riferimento individuando anche i parametri necessari per la valutazione dei risultati da conseguire.

Tali risorse, che costituiscono limite di spesa, sono articolate non solo per funzioni istituzionali ma anche per centri di responsabilità. A seguito di tale attribuzione, il Segretario Generale assegna, a sua volta, ai dirigenti responsabili dei diversi centri di responsabilità le relative risorse.

Come avvenuto già in sede di costruzione della previsione anche l'aggiornamento altro non è che una sintesi di un lavoro di analisi che dal basso si sviluppa verso l'alto attraverso l'individuazione:

- 1) delle variazioni scaturenti dai singoli piani di azione necessari per la realizzazione delle iniziative programmate;
- 2) delle risorse necessarie;
- 3) di eventuali finanziamenti esterni e dei diversi responsabili.

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (Art. 1 comma 2 D.M. 27/3/2013)

Il budget economico pluriennale previsto dall'art. 1 comma 2 del D.M.27/3/2013 riclassifica l'attuale impostazione del bilancio camerale di cui al DPR 254/2005 (redatto secondo la classificazione civilistica dei bilanci) prevedendo una impostazione analoga a quella del bilancio dello Stato.

BUDGET ECONOMICO ANNUALE (Art. 1 comma 3 D.M. 27/3/2013)

Tale prospetto non è altro che la riproposizione della 1^a colonna del bilancio pluriennale.

PREVISIONI DI ENTRATE

Il modello riporta per ogni tipologia di ricavo, classificata secondo l'attuale codifica SIOPE (che identifica il tipo di incasso per natura) prevista dal DM 12/04/2011, il relativo importo. Appare utile ricordare che a partire dall'1.1.2012 tutti i movimenti finanziari delle Camere di Commercio devono riportare il relativo codice SIOPE. Attraverso l'apposito sito il Ministero dell'Economia e Finanze rileva i flussi di cassa che servono, poi, per dare conto del tipo di incassi/spese disposti dagli Enti facenti parte del bilancio consolidato dello Stato.

Ai fini dell'aggiornamento della previsione relativa ai flussi in entrata, si è tenuto conto delle riscossioni effettuate fino alla data del 19/6/2019 relative ai movimenti inerenti i crediti degli anni precedenti risultanti dallo stato patrimoniale nonché dalle riscossioni di competenza 2019 effettuate alla medesima data a cui si è aggiunta una stima delle possibili ulteriori riscossioni che potranno verificarsi fino alla fine del 2019.

La previsione non riguarda, comunque, solo la situazione correlata ai singoli componenti del budget Economico, ma anche le altre movimentazioni che influiscono sulla consistenza dello stato patrimoniale nonché quelle prettamente finanziarie (riscossioni di prestiti ecc) oltre quelle identificabili come "partite digiro" (servizi per conto terzi ecc).

PREVISIONE DI SPESA

Il modello della previsione di spesa segue la stessa filosofia di quello delle entrate, ma presenta, rispetto a quest'ultimo, una ulteriore articolazione. La norma prevede che a fianco di ogni tipologia di spesa (quindi per natura) deve essere esplicitata anche la destinazione di tale esborso di denaro.

La previsione di spesa è stata costruita sulla base delle linee guida di cui al D.P.C.M. 12/12/2012 nonché della nota del MSE del 2014 come modificata con la nota del 9/6/2015. In particolare, con quest'ultima nota, il Ministero dello Sviluppo economico, in accordo con il Mef, ha comunicato la modifica della Missione 11. Sed ha specificato la necessità di collocare le risorse di cui alla missione 32 nel programma 3 anziché nel programma 4.

Ricapitolando:

Missione 011- Competitività e sviluppo delle imprese:

Programma 5 "Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo"

In tale missione confluiscono tutti gli esborsi connessi alle attività ricomprese nella funzione istituzionale D "

Studio, formazione, informazione e promozione economica" di cui all'allegato A del DPR 254/2005 ad eccezione degli esborsi relativi all'attività di sostegno dell'internazionalizzazione per la quale è prevista una "missione a parte".

Ai fini Cofog tali risorse confluiscono nella funzione 4 "Affari economici" – sezione I Affari generali economici, commerciali e del lavoro. In tale missione confluiscono le uscite finanziarie dei progetti collegati all'incremento del diritto annuale Turismo e Cultura" e " PID"

Missione 012 – "Regolazione dei mercati":

Tale missione ricomprende la funzione C "Anagrafe e servizi di regolazione dei mercati" : in questo caso sono stati individuati due distinti programmi e precisamente :

Cofog 1.3. " Servizi generali delle pubbliche amministrazioni" nel quale confluiranno tutte le uscite relative all'anagrafe (Registro delle Imprese") ed al progetto finanziato dall'incremento del 20% diritto annuale "Orientamento al lavoro e alle professioni";

Cofog 4.1. "Affari economici – Affari generali economici commerciali e del lavoro" nel quale confluiranno tutte le uscite relative ai "Servizi di regolazione dei mercati"

Missione 016 – " Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo"

Programma 5 – Sostegno dell'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy

In tale missione confluiscono una parte delle attività ricomprese nella funzione D del DPR 254/2005 .

Missione 032 – " Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni":

Programma 2 – Indirizzo politico

In tale programma confluiscono le spese correlate alla funzione istituzionale A

Programma 003 – Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

In tale programma confluiscono le spese correlate alla funzione istituzionale B.

Missione 033 – "Fondi da ripartire"

In questa missione vengono individuate le risorse che in sede di previsione non sono riconducibili a specifiche missioni.

In tale categoria sono presenti due distinti programmi :

- Programma 001 " Fondi da assegnare" nel quale saranno indicate le tipologie di spesa non riconducibili in maniera diretta alle missioni precedenti;
- Programma 002 " Fondi di riserva e speciali" nel quale dovranno confluire le risorse relative al "Fondo spese future" il "Fondo rischi" e il "Fondo per i rinnovi contrattuali".

Missione 90" Servizi per conto terzi e partite di giro":

In tale missione confluiranno tutte le movimentazioni riguardanti le attività dell'Amministrazione quale sostituto d'imposta e per le attività gestionali relative ad operazioni per conto terzi.

Missione 91 " Debito da finanziamento dell'amministrazione":

Questa missione comprende tutte le movimentazioni relative al rimborso di prestiti contratti dalla pubblica amministrazione.

Con la presente proposta di aggiornamento si è innanzitutto proceduto :

- a) ad allineare le risorse facenti capo alle diverse funzioni istituzionali ai vari servizi sulla base della struttura organizzativa adottata dalla Giunta camerale con Delibera n. 3/15 del 18/4/2019;
- b) ad allineare la previsione delle singole voci di uscita (SIOPE) all'andamento effettivo riscontrato fino al 19/6/2019 e aggiungendo, a questo dato, la proiezione delle uscite future sulla base delle tipologie di oneri previste per ogni singola missione e/o programma.

Tale classificazione della spesa si affianca a quella già presente nell'allegato A del DPR 254/2005 (che ripartisce tutti i costi e proventi per funzioni istituzionali) prevedendo anche una classificazione della spesa complessiva per natura (codifica SIOPE) : è quindi ora possibile individuare oltre a come vengono destinate le risorse anche il tipo di spesa sostenuta per la realizzazione dell'attività istituzionale dell'Ente.

Premesso tutto ciò, si illustrano le variazioni ai singoli componenti di provento ed onere elaborati nel rispetto dei principi generali di cui all'art. 1 del DPR 254/2005 e dei requisiti della veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza nonché nel rispetto delle varie disposizioni di legge relative al "contenimento" della spesa pubblica.

VERIFICA EQUILIBRIO ECONOMICO PATRIMONIALE

Il bilancio d'esercizio 2018 ha chiuso con una perdita di €. 514.082,06. Il patrimonio netto alla fine dell'esercizio 2018 risulta essere pari ad €. 4.478.121,44 così formato :

Avanzo economico esercizi precedenti	€. 111.233,41
Riserva da rivalutazione ex art. 25 DM 287/1997	€. 4.080.645,92
Riserva ex DPR 254/2005	€. 286.242,11
Totale patrimonio netto	€. 4.478.121,44

Ai fini quindi della verifica, sia di quanto previsto dal DM 27/3/2013 sia di quanto previsto dal comma 2 dell'art. 2 del DPR 254/2005, le risorse a disposizione dell'Ente camerale per la copertura delle perdite, a partire dall'anno 2015, sono costituite dal "patrimonio netto".

La presente proposta di variazione della previsione economica determina un disavanzo presunto 2019 di €. 449.671,16 a fronte di una perdita presunta iniziale di €. 472.334,08.

Ai fini finanziari, le risorse destinate agli investimenti passano da €. 36.000,00 ad €. 45.000,00.

L'avanzo patrimonializzato (patrimonio netto) garantisce la copertura della perdita presunta e il piano degli investimenti.

**CONTENUTI ILLUSTRATIVI E CONTABILI AGGIORNAMENTO
MODELLO A e B DPR 254/2005
GESTIONE CORRENTE**

PROVENTI CORRENTI

La previsione dei proventi correnti, a seguito della proposta di aggiornamento, passa da € 5.614.931,10 ad € 5.799.188,99 con un incremento di € 184.257,89 (comprehensive delle variazioni in corso d'anno pari ad € 86.885,00) così formato:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Diritto annuale	3.974.890,20	3.928.101,44	0	3.928.101,44	0	3.928.101,44
Diritti di segreteria	1.083.727,14	1.085.050,00	0	1.085.050,00	-300	1.084.750,00
Contributi e trasferimenti	451.005,03	486.454,66	86.915,00	573.369,66	109.337,89	682.707,55
Proventi da gestione di beni e/o servizi	157.998,37	115.325,00	- 30,00	115.295,00	-11.665,00	103.630,00
Variazione delle rimanenze	-3.492,50	0,00	0	0,00	0	0,00
Totale	5.664.128,24	5.614.931,10	86.885,00	5.701.816,10	97.372,89	5.799.188,99

Tutto ciò premesso, si illustrano nel dettaglio le singole variazioni oggetto della presente proposta di aggiornamento della previsione :

1) Diritti di segreteria: -€ 300,00

La revisione della previsione relativa ai diritti di segreteria riguarda un incremento della voce "rimborsi diritti di segreteria e sanzioni" che va a ridurre la voce di provento effettuata sulla base dell'andamento del primo semestre 2019.

2) Contributi trasferimenti e altre entrate + € 109.337,89

Tale conto è formato da una serie di voci: si riporta per ogni tipologia di provento la situazione attuale e la proposta di aggiornamento :

Nel dettaglio:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Affitti attivi	19.801,70	19.800,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00
Contributi progetti fondo perequativo	42.227,49	40.000,00	0,00	40.000,00	41,29	40.041,29
Rimborsi da regione per attività delegate	157.918,54	80.000,00	0,00	80.000,00	70.000,00	150.000,00
Rimborsi e recuperi diversi	18.581,46	14.025,00	0,00	14.025,00	4.000,00	18.025,00

Altri rimborsi e recuperi spese legati su procedure recupero crediti	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Altri ricavi attività istituzionale	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	3.161,60	22.661,60
Rimborsi spese personale comandato	48.207,09	15.600,00	0,00	15.600,00	9.300,00	24.900,00
Altri contributi e trasferimenti	158.024,52	272.609,66	86.915,00	359.524,66	22.835,00	382.359,66
Rimborso e recupero spese postali	8.916,87	7.120,00	0,00	7.120,00	0,00	7.120,00
Recupero spese procedurali sanzioni	10.027,36	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
Restituzione contributi e entrate diverse	-12.700,00	-12.700,00	0,00	-12.700,00	0,00	-12.700,00
Totale	451.005,03	486.454,66	86.915,00	573.369,66	109.337,89	682.707,55

Contributi progetti fondo perequativo: € 41,49

Tale variazione deriva dalla somma algebrica tra il contributo riconosciuto da Unioncamere a valere sul progetto "Ravvedimento Operoso e pre-ruolo Diritto annuale" pari ad € 4.041,29 non quantificabile in sede previsionale e la previsione di un minor contributo per € 4.000,00 inerente il progetto "Alternanza Scuola Lavoro" sulla base dell'andamento dei costi sostenuti relativamente a tale progetto da concludersi entro il mese di luglio.

Rimborsi da regione per attività delegate: € 70.000,00

L'integrazione è strettamente correlata al rimborso dovuto dalla Regione Lazio per i lavori del Commissario straordinario in attesa che la Regione dia attuazione alle disposizioni di cui alla legge regionale n. 3/2015. Ad oggi non si hanno notizie al riguardo. La previsione originaria era stata quantificata considerando un semestre di attività; la previsione aggiornata è stata stimata sulla base dell'entità del rimborso consuntivato nell'anno 2018 prevedendo una piena attività per tutto l'anno 2019.

Rimborsi e recuperi diversi : € 4.000,00

L'integrazione è correlata, in parte al riversamento, da parte dell'Inail, di un infortunio sul lavoro occorso ad un dipendente nell'anno non prevedibile e all'andamento dei rimborsi nel semestre sulla base dei contributi acquisiti da Istat e da Unioncamere per progetto Excelsior.

Altri ricavi attività istituzionale: € 3.161,60

La variazione riguarda l'esatta quantificazione del contributo "Conto Termico" riconosciuto dal "Gestore Servizi Energetici - GSE" (Società individuata dallo Stato per perseguire e conseguire obiettivi di sostenibilità ambientale) a seguito dell'installazione nell'anno 2018 di una caldaia a condensazione. Il contributo in sede previsionale era stata stimato in 19.500,00.

Rimborso spese personale comandato € 9.300,00

La previsione iniziale 2019 era stata quantificata sulla base di una unità di personale in comando presso il Comune di Proceno e della scadenza temporale dello stesso prevista per il 30/6/2019. Relativamente a tale comando è pervenuta nel corso dell'anno 2019 una richiesta di proroga che è

stata concessa fino al 28/2/2020. La variazione riguarda la quantificazione del rimborso dovuto dal Comune di Proceno per l'intero anno 2019.

Altri contributi e trasferimenti € 22.835,00

L'integrazione scaturisce da maggiori contributi e/o trasferimenti e precisamente :

- Contributo di € 14.785,00 derivante dalla partecipazione dell'Ente camerale come partner italiano al programma "Europe Aid"-progetto "Mediterranean Business Dialogue for SME Coaching and International Trade" il cui capofila è la Camera di Commercio turca di Usak. Il progetto mira a promuovere la capacità di dialogo e di business tra imprese comunitarie e quelle turche e vede la partecipazione oltre che dell'Italia anche di altri paesi europei quali Grecia e Spagna.
- Contributo di € 8.300,00 riconosciuto da Dintec per l'adesione dell'Ente al progetto "Ultraneet" che prevede una serie di azioni informative-formative e di sensibilizzazione sulla banda Ultra larga.
- Contributo di € 1.500,00 correlato alla stipula di una Convenzione con la Camera di Commercio di Rieti per lo svolgimento in forma associata delle attività di vigilanza metrologica. La convenzione è in corso di perfezionamento.

A fronte di tale integrazione si registra una riduzione stimata in € 1.250,00 del contributo riconosciuto da Unioncamere sul progetto SVIM sulla base delle spese effettivamente sostenute ed un minore contributo per € 500,00 correlato alla Convenzione con il CMCC per l'uso di locali siti in Viale Trieste n. 127.

La variazione di € 22.835,00 va ad integrare le variazioni già disposte dalla Giunta camerale in corso d'anno per complessivi € 86.915,00 di cui si riporta di seguito il dettaglio:

- Delibera n. 3/14 del 18/4/2019: Progetto SVIM: € 9.100,00;
- Delibera n. 4.21 del 4/6/2019: integrazione di € 77.815,00 per i seguenti progetti: "Programma Interreg mediterranean - Progetto Crea innovation": € 20.000,00; Progetto "Tuscia agrifood": € 42.815,00; progetto "Turismo Sportivo": € 15.000,00.

3) Proventi da gestione di beni e di servizi: - € 11.665,00

L'aggiornamento della previsione 2019 riguarda l'andamento gestionale correlato ai proventi derivanti dalla attività "commerciale" dell'Ente e risulta così formata :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Ricavi per cessione di beni e servizi	1.560,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00
Compartecipazione delle imprese per iniziative promozionali	2.574,61	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Proventi da cessione di beni	7.166,30	400,00	0,00	400,00	2.905,00	3.305,00
Proventi da prestazioni di servizi	43.214,71	20.100,00	0,00	20.100,00	12.000,00	32.100,00
Proventi concorso a premi	4.200,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Proventi da verifiche metriche	31.574,67	8.625,00	0,00	8.625,00	-1500	7.125,00
Proventi da servizi di conciliazione, arbitrato e mediazione commerciale	68.791,70	80.000,00	0,00	80.000,00	-25.000,00	55.000,00
Proventi da utilizzo sala conferenze	245,90	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00

Restituzione ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	-1.314,52	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
Sconti e abbuoni su vendite	-15,00	0,00	-30,00	-30,00	-70,00	-100,00
Totale	157.998,37	115.325,00	-30,00	115.295,00	11.665,00	103.630,00

L'aggiornamento della previsione delle singole voci di provento è stata quantificata sulla base delle tariffe vigenti stabilite dalla Giunta camerale per i possibili volumi riguardanti ogni singola attività.

Nel dettaglio:

Proventi da cessione di beni € 2.905,00

L'aggiornamento riguarda la contabilizzazione dei proventi correlati alla gestione nei primi mesi dell'anno 2019 delle attività quale Autorità di controllo della DOP Olio Toscana per la campagna 2018-2019. I proventi non erano stati considerati in sede previsionale in quanto si era in attesa della conclusione da parte del MIPAAFT dell'iter di affidamento delle competenze al nuovo Organismo di Controllo a seguito di comunicazione di rinuncia dell'Ente camerale, iter perfezionatosi il 4/2/2019 con decreto ministeriale n. 1666.

Proventi da prestazioni di servizi: € 12.000,00

La variazione deriva principalmente da un incremento dei proventi correlati all'utilizzo del Portale Infocamere per la gestione dei SUAP da parte dei Comuni della provincia per effetto dell'incremento, nel corso dell'anno 2019 dei Comuni aderenti (ulteriori ventisette) rispetto all'anno 2018. Si tratta di una voce che trova una corrispondente movimentazione in uscita a favore di Infocamere.

Proventi verifiche metriche € -1.500,00

La variazione scaturisce dalla contabilizzazione delle attività di verifiche in materia di metrologia legale svolte fino al 18.3.2019, data a partire dalla quale, per effetto delle disposizioni del D.M. 93/2017, è stata sottratta alla competenza delle Camere di Commercio tale attività riservando alle stesse solo funzioni di vigilanza per le quali non è previsto alcun onere a carico delle imprese.

Proventi da servizi di conciliazione, arbitrato e mediazione commerciale: -€ 25.000,00

La variazione negativa è correlata all'andamento del numero di mediazioni gestite nel I semestre dell'anno in calo rispetto agli anni precedenti.

Sconti e abbuoni su vendite: - € 70,00

L'aggiornamento tiene conto della presumibile movimentazione di tale voce nell'incasso di fatture. Nel primo semestre si era già resa necessaria una variazione di € 30,00 sulla base delle reali movimentazioni.

ONERI CORRENTI

Gli oneri correnti, pari ad €. 6.260.116,79 presentano un incremento di €.168.594,97 rispetto alla previsione vigente pari ad €. 6.091.521,82, comprensivo delle variazioni disposte in corso d'anno (86.855,00), e risultano così formati :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Personale	2.352.563,04	2.246.108,25	0,00	2.246.108,25	38.741,97	2.284.850,22
Funzionamento	1.866.112,95	1.451.277,91	9.040,00	1.460.317,91	14.570,00	1.474.887,91
Interventi economici	641.305,60	753.000,00	77.815,00	830.815,00	48.772,00	879.587,00
Ammortamenti e accantonamenti	1.368.391,44	1.641.135,66	0,00	1.641.135,66	-20.344,00	1.620.791,66
Totale Oneri correnti	6.228.373,03	6.091.521,82	86.855,00	6.178.376,82	81.739,97	6.260.116,79

Si illustrano le variazioni relative alla singole voci :

4) Personale € 38.741,97

La variazione relativa agli oneri del personale risulta così formata :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Competenze al personale	1.743.056,60	1.681.608,25	0,00	1.681.608,25	13.241,97	1.694.850,22
Oneri previdenziali ed assistenziali	427.107,56	420.000,00	0,00	420.000,00	4.500,00	424.500,00
Accantonamento IFR E TFR	177.024,90	140.000,00	0,00	140.000,00	20.000,00	160.000,00
Altri costi del personale	5.373,98	4.500,00	0,00	4.500,00	1.000,00	5.500,00
Totale	2.352.563,04	2.246.108,25	0,00	2.246.108,25	38.741,97	2.284.850,22

Si illustrano, brevemente, le motivazioni relative all'aggiornamento delle singole previsioni :

A) Competenze al personale

L'incremento della previsione relativa alle "competenze al personale" - pari ad €. 13.241,97 - riguarda la retribuzione ordinaria del personale di ruolo. La variazione discende dall'applicazione della vacanza contrattuale e dell'elemento perequativo previsto dal CCNL del 21/5/2018 confermato per l'anno 2019 dalla legge di bilancio 2019. Tali incrementi erano stati prudenzialmente accantonati in sede previsionale nel "Fondo Spese Future", accantonamento che con la presente proposta di aggiornamento viene quindi opportunamente diminuito.

B) Oneri previdenziali ed assistenziali € 4.500,00

L'integrazione è strettamente correlata ai maggiori oneri descritti al punto A) "Competenze al Personale".

C) Accantonamento IFR/TFR € 20.000,00

L'integrazione è correlata alla puntuale quantificazione dei maggiori oneri derivanti dal nuovo CCNL del personale non dirigente sottoscritto il 21/5/2018, dalle progressioni economiche riconosciute al personale nell'anno 2018 in attuazione del Contratto decentrato integrativo anno 2018 nonché dalle progressioni economiche scaturenti dall'applicazione del Contratto decentrato integrativo annualità economica 2019.

5) ONERI DI FUNZIONAMENTO €. 14.570,00

La variazione degli oneri funzionamento risulta così composta :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Prestazione di servizi	577.942,55	674.867,00	9.169,60	684.036,60	-3.107,00	680.929,60
Godimento di beni e servizi	16.130,48	18.000,00	0,00	18.000,00		18.000,00
Oneri diversi di gestione	968.717,06	456.033,93	-129,60	455.904,33	1.961,00	457.865,33
Quote associative	256.722,56	254.870,00	0,00	254.870,00	12.716,00	267.586,00
Organi istituzionali	46.600,30	47.506,98	0,00	47.506,98	3.000,00	50.506,98
Totale	1.866.112,95	1.451.277,91	9.040,00	1.460.317,91	14.570,00	1.474.887,91

Si riporta la specifica di ogni singola variazione di budget proposta per ogni singola tipologia di spesa

5 A) Prestazioni di servizi €. -3.107,00

Tipologia	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019	Motivi variazioni
Energia elettrica	17.800,00	0,00	17.800,00	1.500,00	19.300,00	Andamento gestionale I semestre
Pulizia locali	40.500,00	0,00	40.500,00	5.000,00	45.500,00	Adeguamento sulla base della nuova procedura di affidamento del servizio e relativo contratto di appalto
Condominio	1.500,00	3.975,00	5.475,00	0,00	5.475,00	Oneri straordinari verificatisi nell'anno
Manutenzione beni immobili	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	8.000,00	40.000,00	Interventi per adeguamento normativa sicurezza locali Viale Trieste

						127
Manutenzione beni mobili	7.000,00	-1.000,00	6.000,00	2.000,00	8.000,00	Adeguamento in base all'andamento gestione e revisione strumentazione metrica
Assicurazioni	29.822,00	0,00	29.822,00	-4.000,00	25.822,00	Adeguamento alle reali movimentazioni
Oneri per consulenti ed esperti	64.700,00	0,00	64.700,00	-15.400,00	49.300,00	Adeguamento alle reali movimentazioni e riduzione numero di mediazioni
Oneri informatizzazione-Canoni e consumi	172.040,00	1.405,60	173.445,60	8.793,00	182.238,60	Incremento oneri per gestione portale SUAP
Oneri postali e di recapito	17.000,00	0,00	17.000,00	-2.000,00	15.000,00	Adeguamento all'andamento gestionale del I semestre
Costi per la riscossione delle entrate	70.000,00	-3.495,00	66.505,00	0,00	66.505,00	Storni di budget
Costi per il servizio di cassa	500,00	0,00	500,00	1.500,00	2.000,00	Adeguamento disposizioni UE che prevedono il costo dei bonifici a carico dell'Ente
oneri vari di funzionamento	10.000,00	10.690,00	20.690,00	-8.500,00	12.190,00	Adeguamento per costi gestione attività Autorità di Controllo Olio Dop Toscana per i primi due mesi dell'anno 2019 ed adeguamento progetto SVIM
Rimborsi spese di missioni	6.325,00	-30,00	6.295,00	0,00	6.295,00	Storni di budget
Accertamenti sanitari	2.300,00	-1.376,00	924,00	0,00	924,00	Storni di budget
Totale variazioni		9.169,60		-3.107,00		

5 B) Oneri diversi di gestione € 1.961,00

Tipologia	Previsione 2019	Variazioni di budget disposto in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019	Motivi variazioni
-----------	-----------------	---	--------------------	------------------------	-----------------------	-------------------

Materiale di consumo	8.400,00	-129,60	8.270,40	0,00	8.270,40	
Imposte e tasse	87.670,00	0,00	87.670,00	961,00	88.631,00	Adeguamento esatta quantificazione TARI
Irap personale	136.800,00	0,00	136.800,00	1.100,00	137.900,00	Adeguamento alla variazione assegnazione personale attività commerciale
Arrotondamenti attivi	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	Adeguamento per possibili movimentazioni
Totale variazioni		-129,60			1.961,00	

5 C) Quote associative: € 12.716,00

L'incremento è correlato all'accertamento di un maggiore importo della quota associativa dovuta ad Unioncamere rispetto a quanto previsto (+€ 4.000,00) ed un maggiore importo della quota associativa dovuta ad Infocamere (+8.716,00).

5D) Organi Istituzionali: € 3.000,00

La variazione riguarda la previsione degli oneri per le sedute dei Comitati di assaggio professionali Olio extra vergine non inseriti in sede previsionale considerata l'incertezza scaturente dalla dismissione delle attività dell'Ente quale autorità Pubblica di Controllo per l'Olio DOP Tuscia. La Giunta camerale, con Delibera n.1/4 del 31/1/2019 ha preso atto della intenzione del nuovo Organismo di Controllo della DOP Tuscia "Agroqualità" di avvalersi dei Comitati di assaggio dell'Ente camerale fissando le tariffe per l'espletamento del servizio che forniranno la copertura finanziaria al costo sostenuto dall'Ente per le sedute dei Comitati.

6) INTERVENTI ECONOMICI € 48.772,00

Sulla base delle linee strategiche individuate nella relazione pluriennale e delle varie linee programmatiche in sede di adozione del budget direzionale la Giunta, con provvedimento n. 10/60 del 20/12/2018, ha individuato le diverse progettualità nell'ambito delle diverse linee e dell'entità complessiva delle risorse destinata a ciascuna linea programmatica.

La Giunta, nel corso dei primi mesi del 2019, ha esplicitato ulteriormente alcune attività promozionali per effetto della approvazione di progetti cofinanziati da Unioncamere Lazio e dall'Unione Europea provvedendo a variazioni di budget per complessivi € 77.815,00. Tali ulteriori progettualità hanno costituito oggetto di aggiornamento della Relazione Previsionale e Programmatica deliberata dalla Giunta con atto n. 5.26 del 02.07.2019

Per effetto delle variazioni già apportate dalla Giunta camerale e della presente proposta di variazione la situazione degli interventi economici risulta essere la seguente :

Descrizione progetto	Previsione Iniziale	Variazioni budget disposte in corso d'anno	Previsione in atto	Proposta Variazione	Nuova previsione 2019
Sportello unico attività produttive	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00

Iniziative formative a supporto del sistema economico provinciale	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
FP e GOVERNMENT	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Workshop in materia di proprietà intellettuale	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Osservatorio Economico Provinciale	2.000,00	-550,00	1.450,00	0,00	1.450,00
Nuova impresa, placement e orientamento	10.000,00	550,00	10.550,00	0,00	10.550,00
Progetto Unione regionale Servizi integrati per la nuova imprenditorialità	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	61.000,00	0,00	61.000,00	6.000,00	67.000,00
FP Alternanza scuola lavoro	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Comunicazione Integrata	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
Promozione agroalimentare	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
Programma interregionale mediterraneo crea innovazione	120.000,00	20.000,00	140.000,00	0,00	140.000,00
Programma Europe Aid- mediterranean Business Dialogue for SME Coaching and International Trade	0,00	0,00	0,00	14.785,00	14.785,00
Sostegno ad iniziative di enti per la valorizzazione del territorio	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
Progetto Ultramet	0,00	0,00	0,00	8.300,00	8.300,00

Internazionalizzazione	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Marchio collettivo Tuscia viterbese -	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
Punto impresa turismo e cultura	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
Progetto tuscia Experience	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00
FP Sostegno all'export PMI	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Progetto unione Regionale Turismo Sportivo	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Punto Impresa Digitale	143.000,00	0,00	143.000,00	0,00	143.000,00
Progetto unione Regionale "Agrifood"	0,00	42.815,00	42.815,00	0,00	42.815,00
Ripiano perdita Azienda Speciale 2017	0,00	0,00	0,00	19.687,00	19.687,00
Totale	753.000,00	77.815,00	830.815,00	48.772,00	879.587,00

8) Ammortamenti e accantonamenti - € 20.344,00

La variazione riguarda la revisione della previsione relativa all'accantonamento fondo spese future (- 27.500,00) che viene ridotta a seguito dell'inserimento dei costi previsti dal CCNL all'interno della categoria " Costi del personale". Per effetto di tale variazione sul conto accantonamento fondo spese future" rimane una disponibilità di €. 12.500,00 da destinare quale accantonamento per il rinnovo del CCNL della dirigenza non ancora rinnovato.

La riduzione di € 27.500,00 viene compensata da un incremento di € 800,00 relativamente alla quota annuale da imputare all'ammortamento software ed € 6.356,00 inerente le maggiori quote di ammortamento immobilizzazioni materiali per acquisiti ed interventi effettuati nell'anno.

Gestione finanziaria

Nessuna variazione.

Gestione straordinaria

Si rileva un variazione in aumento di € 7.000,00 del risultato della gestione straordinaria scaturente da un incremento delle sopravvenienze attive registrate nel corso dell'anno.

Per effetto della proposta di aggiornamento della previsione economica 2019 il risultato di esercizio presunto del 2019 passa da - € 472.334,08 a - € 449.671,16 e quindi con un miglioramento del risultato economico di € 22.662,92.

COPERTURA PERDITA D'ESERCIZIO PRESUNTA

La copertura della perdita presunta dell'esercizio 2019 viene garantita attraverso l'utilizzo dell'avanzo patrimonializzato come in premessa specificato.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

La variazione al piano degli investimenti è pari complessivamente ad € 9.000,00 e riguarda :

- Per € 6.000,00 un incremento della voce "Mobili" per una ristrutturazione postazione di accoglienza all'ingresso dell'Ente camerale;
- Per € 1.000,00 un incremento della voce "Attrezzature informatiche" per far fronte a problematiche di obsolescenza di computer verificatesi in corso d'anno;
- Per € 2.000,00 un incremento della voce "Altre Attrezzature" per far fronte all'ammodernamento della strumentazione metrologica in dotazione per l'espletamento dell'attività di vigilanza prevista in materia.

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE (Art. 2 comma 3 D.M. 27/3/2013)

Per effetto delle proposte di variazione del budget di cui all'allegato A del DPR 254/2005 l'allegato "Budget economico annuale", di cui all'art. 2 comma 3 del DM 27/3/2013 risulta automaticamente aggiornato.

VARIAZIONI PREVISIONI DI ENTRATA (CASSA)

La previsione di entrata, come già indicato in premessa, era stata costruita sulla base delle presunte movimentazioni di numerario che si sarebbero potute verificare nel corso del 2019 indipendentemente dall'anno di formazione degli stessi.

Ciò premesso, l'aggiornamento della previsione di entrata è stata effettuata sulla base dei seguenti criteri e parametri :

1) Analisi delle movimentazioni già avvenute fino al 19/6/2019 riguardo sia alle movimentazioni relative all'anno corrente sia a quelle relative agli anni precedenti.

2) Analisi dei crediti relativi agli anni precedenti individuando il possibile grado di riscossione sulla base:

- Dell'andamento storico delle riscossioni per quanto attiene la riscossione dei ruoli per il diritto annuale facendo riferimento alla "storicità" del dato;

- Delle attività poste in essere per il recupero del credito (solleciti di pagamento ecc).

- Dell'andamento e delle tempistiche delle attività progettuali cofinanziate.

3) Relativamente alle possibili riscossioni di competenza 2019 l'analisi ha riguardato la tipologia di provento e, sulla base di tale tipologia, la possibilità di riscossione nel corso dell'anno tenendo presente, nel caso soprattutto dei contributi per progetti, il termine di scadenza dello stesso e il termine previsto per la relativa rendicontazione.

Sulla base quindi di tale analisi è stato possibile individuare le variazioni rispetto alla previsione iniziale che, in sintesi, risultano essere le seguenti :

Liv	Descrizione codice economico	Previsione di cassa 2019	Nuova previsione di cassa
	DIRITTI	3.907.020,00	3.831.020,00
1100	Diritto annuale	2.669.000,00	2.629.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	106.450,00	86.450,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	46.270,00	45.270,00
1400	Diritti di segreteria	1.072.300,00	1.057.300,00
1500	Sanzioni amministrative	13.000,00	13.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZIO E DALLA CESSIONE DI BENI	234.500,00	159.000,00
2101	Vendita pubblicazioni	0,00	0,00
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	400,00	2.400,00
2201	Proventi da verifiche metriche	39.500,00	12.000,00
2202	Concorsi a premi	4.100,00	4.100,00
2203	Utilizzo banche dati	0,00	0,00
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	190.500,00	140.500,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	663.984,62	533.193,79
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonome per attività delegate	232.069,46	228.293,80
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di Commercio	33.999,99	33.999,99
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni Regionali delle CCIAA	124.915,17	85.000,00
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo progetti	58.000,00	36.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	18.100,00	13.000,00
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	20.200,00	20.200,00
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi		
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	176.700,00	116.700,00
4199	Sopravvenienze attive		
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	112.101,00	126.051,00
	<i>Concorsi, recuperi e rimborsi</i>		
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	20.100,00	28.700,00
4103	Rimborso spese dalle aziende Speciali	0,00	0,00
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	41.645,00	41.645,00
4199	Sopravvenienze attive	10.100,00	17.100,00
	Entrate patrimoniali		
4202	Altri fitti attivi	33.000,00	31.350,00
4499	Altri proventi finanziari		
4204	Interessi attivi da altri	7.256,00	7.256,00
4205	Proventi mobiliari		
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	4.300,00	4.300,00
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie		0,00
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e		0,00

	di collegamento		
5302	Affiliazione di partecipazioni in altre imprese	4.300,00	4.300,00
	OPERAZIONI FINANZIARIE	7.500,00	7.500,00
7300	Depositi cauzionali	2.500,00	2.500,00
7350	Restituzione fondi economici	5.000,00	5.000,00
	Riscossioni di crediti	594.000,00	549.819,69
7401	Riscossioni crediti Camere di Commercio	20.000,00	2.000,00
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	3.819,69	3.819,69
7407	Riscossione crediti da famiglie	50.000,00	20.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	524.000,00	524.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	1.000.000,00	1.000.000,00
8100	Anticipazioni di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00
			0,00
	Totale	6.527.225,31	6.210.884,48

VARIAZIONI PREVISIONI DELLA SPESA (CASSA)

La costruzione della previsione di spesa è stata fatta sulla base delle medesime valutazioni seguite per la costruzione della previsione di entrata tenendo conto dei seguenti fattori:

- 1) Analisi della scansione temporale delle diverse tipologie di uscita sulla base di quanto previsto dai CCNL, dal CDI, dalle disposizioni in materia di versamenti contributi sociali e di versamento delle imposte;
- 2) Individuazione della tempistica di fatturazione relativa ai servizi scaturenti dai contratti stipulati dall'Ente per il funzionamento della struttura amministrativa;
- 3) Analisi dei diversi oneri di gestione e della relativa tempistica;
- 4) Analisi sommaria delle possibili uscite relative agli interventi economici sulla base della tempistica dei diversi progetti come risultanti dal gannt delle attività.
- 5) Pagamenti effettuati fino alla data del 19/6/2019;
- d) Analisi dei debiti non ancora estinti ipotizzando, quindi, l'eventuale tempistica di pagamento;
- e) Analisi, sulla base dei progetti varati a seguito della adozione del budget direzionale, della scansione temporale dei pagamenti in rapporto alla tempistica nella formazione degli oneri connessi alla realizzazione del progetto, individuando, nel contempo anche la tipologia di onere e quindi attribuendo la relativa codifica SIOPE.

Per effetto di tale attività di analisi ma soprattutto di stima si è proceduto ad aggiornare la previsione di uscita presunta pari ad €. 6.210.884,48 di cui €. 634.376,68 destinata alla restituzione della eventuale anticipazione di cassa.

Per effetto di tali movimentazioni la previsione di cassa uscita risulta così destinata :

Missione	Programma	Divisione	Gruppo	Previsione 2019	Previsione aggiornata 2019
11 - competitività e sviluppo delle imprese	5 - Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	4 - Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	1.332.003,47	865.450,00

12 - Regolazione dei mercati	4 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	688.414,56	387.413,88
12 - Regolazione dei mercati	4 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	4 Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	445.929,64	766.886,40
16 Commercio Internazionale od internazionalizzazione del sistema produttivo	5 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy	4 Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	48.088,81	30.180,00
32 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	2 Indirizzo Politico	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	1 Organi esecutivi e legislativi attività finanziari e fiscali e affari esteri	279.011,66	747.579,60
32 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	3 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	2.513.215,66	2.000.825,91
33 Fondi da ripartire	1 Fondi da assegnare	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	1 Organi esecutivi o legislativi attività finanziari e fiscali e affari esteri	546.461,51	857.448,69
33 Fondi da ripartire	2 Fondi di riserva e speciali	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3. Servizi generali	150.100,00	31.100,00
90 Servizi per conto terzi e partite di giro	1 Servizi per conto terzi e partite di giro	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	524.000,00	524.000,00
				6.527.225,31	6.210.884,48

SITUAZIONE DI LIQUIDITA' E RELATIVA DINAMICA (cash flow)

Per effetto dell'aggiornamento della previsione di entrata e di uscita la situazione di cassa, al 31.12.2019, potrebbe essere la seguente :

Saldo di cassa alla data dell'1.1.2019	€	876.089,06
Totale presunto reversali al netto anticipazione di cassa	€	5.210.884,48
Totale mandati presunti al netto restituzione anticipazioni di cassa	€	5.555.478,92
Saldo presunto al 31.12.2019	€	531.494,62

PIANO DEGLI INDICATORI

Il Piano degli Indicatori è stato aggiornato sulla base dei dati scaturenti dal presente aggiornamento e dalle integrazioni progettuali costituenti oggetto di revisione della Relazione previsionale e Programmatica.

CONCLUSIONI FINALI

Questa Giunta, confermando di aver recepito gli indirizzi e le indicazioni del Consiglio camerale risultanti dai vari atti posti in essere dallo stesso, sottopone all'approvazione del Consiglio camerale la proposta di variazione del Bilancio di Previsione per l'anno 2019 nonché l'aggiornamento del budget economico per il triennio 2019 – 2021 oltre alle previsioni delle entrate e delle uscite per l'anno 2019 come previsto dal DM del 27/3/2013 sulla base delle indicazioni fornite dal MSE con n. 116856 del 25.6.2014 e s.m.i.



[illegible]

✓
✓

100 C

REVERSALE D'INCASSO

ESERCIZIO 2019

Num. 421 del 19-APR-19

L'Istituto cassiere BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA SRL - VITERBO AGENZIA 166
introiterà con accredito sul c/c nr. 000000011106 la SOMMA di
EURO 22.511,60 (ventiduemilacinquecentoundici/60)

DAL NOMINATIVO SOTTODESCRITTO

Gestore dei Servizi Energetici - GSE S.p.a. Via Maresciallo Pilsudski ROMA () P. IVA : COD. FISC. :	Dati fattura
A COBERTURA VEDI ALLEGATO	COD. SIOPE IMPORTO 4158 22.511,60
Causale RIMBORSO IMPIANTO TERMICO	

Modalità d'incasso :

REGOLARIZZAZIONE

Destinazione : LIBERA

Tipo Riscossione : FRUTTIFERO

Estremi Approvazione :

324 del 03-APR-19

RESPONSABILE UO BILANCIO

IL DIRIGENTE AREA AMM. FINANZIARIA

Marco Micheli

Dott.ssa Federica Chitarkari

A 100

A.C.L.D.)

REVERSALE D'INCASSO

ESERCIZIO 2019

Num. 547 del 23-MAG-19

L'istituto cassiere BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA SRL - VITERBO AGENZIA 164
introiterà con accredito sul c/c nr. 000000011100 la SOMMA di
EURO 150,00 (centocinquanta/00)
Vincolata a Mandato nr. 588 del 23-MAG-19 EURO 150,00

DAL NOMINATIVO SOTTOSCRITTO

DIVERSI VIA F.LLI ROSSILLI, 4 01100 VITERBO (VT) P. IVA : 80000550568 COD. FISC. : 80000550568	Dati fattura				
	<table><tr><td>COD. BLOCCO</td><td>IMPORTO</td></tr><tr><td>4199</td><td>150,00</td></tr></table>	COD. BLOCCO	IMPORTO	4199	150,00
COD. BLOCCO	IMPORTO				
4199	150,00				
Causale RIMBORSO CONTO TERMICO A COPERTURA CONTRIBUTO TRATTENUTO DA GSE					

Modalità d'incasso :

COMPENSAZIONE

Destinazione : LIBERA

Tipo Riscossione : FRUTTIFERO

Estremi Approvazione :

531 del 17-MAG-19

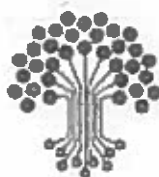
RESPONSABILE UO BILANCIO

IL DIRIGENTE AREA AMM. FINANZIARIA

Marco Micheli

Dott.ssa Federica Ghitarrari





IC
InfoCamere

ALL E1

Roma, 11 gennaio 2019
Prot. 1442/2019-50000

Al Segretari Generali
della Camera di Commercio
e delle Unioni socie

Comunicazione e-mail

Oggetto: Comunicazione a seguito CDA e Assemblea del 19 dicembre 2018.

Gentile Direttore,

desidero informarLa che l'Assemblea dei soci di InfoCamere svolta il 19 dicembre 2018 ha approvato gli strumenti fondamentali per il lavoro della Società nel 2019.

In particolare le delibere hanno riguardato:

- L'approvazione del consuntivo 2018 e del budget 2019
- L'approvazione del piano attività con gli indirizzi strategici per il 2019.

In merito al consuntivo 2018, si conferma la riduzione del contributo consortile a 1,1 Milioni di euro (nostra nota prot. 30625 del 19/07/2018) mentre per l'anno 2019 l'ammontare del contributo consortile obbligatorio è stato fissato dalla Assemblea dei Soci complessivamente in 3,65 Milioni di euro, allo stesso livello del Budget 2018.

Rimane invariata la modalità di ripartizione dello stesso tra i Soci, così come previsto dall'art. 28 dello Statuto sociale e dall'art. 5 del Regolamento Consortile. L'importo annuo relativo al Suo Ente, riportato in allegato, verrà fatturato in un'unica soluzione nella seconda parte del 2019.

L'impegno della società sarà come sempre di cercare di ridurre, in corso d'anno, il contributo consortile richiesto alle Camere a seguito di attività finalizzate alla razionalizzazione dei costi e ad un presidio continuo dei vari canali di mercato.

Le allego, inoltre, copia del documento che rappresenta il programma annuale della Società approvato dall'Assemblea: "Piano delle attività con gli indirizzi strategici per il 2019".

Il documento rappresenta lo strumento essenziale di collegamento tra i soci ed InfoCamere per il perseguimento degli obiettivi del Sistema Camerale; Il tutto anche tramite un incremento del livello di investimenti che si prevedono passare dagli 8,8 milioni di euro del 2018 ai 9,9 milioni di euro del 2019 (corrispondenti a circa il 10% dei ricavi annui).



Inoltre La informo di alcune nuove iniziative assunte dalla società, in particolare su tre ambiti:

- Nuovo servizio di Customer Relationship Management (CRM)
- Nuovi Portali web per la gestione di servizi commerciali (E-commerce) e per la gestione di eventi
- Interventi di revisione di alcuni servizi erogati alla Camera di Commercio.

In allegato troverà le schede informative sui servizi e le nuove policy economiche.

Confidando che quanto deliberato corrisponda alle esigenze della Sua Camera e invitandoLa a rivolgersi al consulente InfoCamera per ogni ulteriore chiarimento ed approfondimento, La saluto cordialmente.

Il Direttore Generale
Paolo Ghezzi

Firmato digitalmente da:Ghezzi Paolo
Data:11/01/2019 11:30:55

50000/33

*Allegati - scheda personalizzata contributo
- Piano Attività 2019*

Servizio Customer Relationship Management (CRM)

InfoCamere, nel rispetto del Piano attività degli anni 2017 e 2018, ha provveduto all'acquisizione tramite Consip di una piattaforma di Customer Relationship Management (CRM) dedicata all' "Iniziativa di supporto alle Camere per la digitalizzazione delle imprese".

Lo strumento di CRM scelto (Microsoft Dynamics 365) consente al personale delle Camere una gestione efficace e strutturata dei rapporti con i propri utenti, al fine di definire e realizzare proposte mirate in base alle loro esigenze.

Il prodotto Microsoft Dynamics, nella versione che prevede l'erogazione "on cloud" e "on premise" (ovvero tramite installazione nel Data Center InfoCamere), richiede l'acquisto di "subscription" (ossia licenze di durata annuale), a costi differenti, in relazione alle attività che ogni utilizzatore dovrà effettuare.

Il prodotto offre utenze con funzioni di tipo "light" (c.d. Team Members) che sono generalmente destinate agli utenti che necessitano di un accesso limitato all'applicazione, ad esempio per consultare report, visualizzare schede anagrafiche o autorizzare processi e di tipo "full user" che permettono un utilizzo completo di tutte le funzioni e, quindi, destinate a chi deve usare il CRM come strumento a supporto della propria operatività quotidiana.

Per l'avvio del servizio presso il Sistema Camerale sono state acquisite 1.000 subscription "full user" nell'anno 2017 e analogamente nel 2018 ed è stata predisposta e configurata l'infrastruttura tecnologica e la piattaforma presso il data center di InfoCamere in modo da consentire una maggiore flessibilità nell'adattare il prodotto alle necessità del Sistema Camerale e semplificare la possibilità di integrazione con altre banche dati e servizi InfoCamere.

Condizioni di accesso per le Camere di commercio e loro Aziende speciali

La policy approvata dal CDA prevede l'offerta di utenze con importi commisurati agli attuali costi di acquisto da parte di InfoCamere e un canone annuale, suddiviso in base alla dimensione delle Camere di commercio, a copertura dei costi di erogazione, assistenza e manutenzione sostenuti da InfoCamere.

Inoltre, sarà disponibile su richiesta un sistema specifico per consentire automaticamente la sincronizzazione dei dati presenti nella IC Suite Google e il CRM.

Le condizioni di accesso, al netto dell' IVA, verso le Camere di commercio e le loro Aziende Speciali a partire dal 1° aprile 2019 sono descritte nella successiva tabella. Tale termine di attivazione del nuovo listino è proposto al fine di permettere le opportune valutazioni alle Camere, anche rispetto all'attuale utilizzo del CRM offerto nel 2017 e nel 2018 senza oneri da parte di InfoCamere.

Customer Relationship Management (CRM)		
Componente	Fascia CCIAA	Canone annuo
Utenza di tipo "full user"		Euro 539,00/cadauna
Utenza di tipo "light" (c.d. Team Members)		Euro 72,00/cadauna
Sincronizzazione CRM - IC Suite		Euro 110,00 per utente
Erogazione, assistenza e manutenzione evolutiva del servizio	CCIAA con n. imprese fino a 40.000	Euro 2.000,00
	CCIAA con n. imprese da 40.001 a 75.000	Euro 3.000,00
	CCIAA con n. imprese da 75.001 a 100.000	Euro 5.000,00
	CCIAA con n. imprese da 100.001 a 200.000	Euro 8.000,00
	CCIAA con n. imprese oltre 200.000	Euro 10.000,00
	Aziende Speciali	Euro 2.000,00

Portale di servizi commerciali

La nuova piattaforma, configurabile per singola Camera di commercio, consentirà l'esposizione agli utenti di servizi offerti dalle Camere quali l'erogazione di pacchetti formativi, l'affitto di sale o i servizi in regime di libera concorrenza.

La linea di sviluppo è quella del classico negozio virtuale dove è possibile elencare e vedere i prodotti proposti, analizzarne le caratteristiche, verificarne il valore, la disponibilità e tutti gli elementi qualificanti che consentano l'acquisto del servizio/prodotto.

Ulteriori funzioni sviluppate a corredo del servizio sono l'integrazione con altre applicazioni di InfoCamere, tra cui:

- ✓ la conservazione a norma delle ricevute di pagamento attraverso il sistema di gestione documentale Gedoc
- ✓ l'attivazione di scritture contabili e la produzione delle relative fatture di vendita da recapitare all'acquirente
- ✓ la rendicontazione delle transazioni effettuate tramite il modulo PagoPA incrociate con gli incassi ricevuti.

Condizioni di accesso per le Camere di commercio o loro Aziende Speciali

Le condizioni di accesso, al netto dell' IVA, verso le Camere di commercio e le loro Aziende Speciali a partire dal 1° gennaio 2019 sono così delineate:

Servizio	Componenti	Canone annuo
Portale servizi commerciali	Erogazione, assistenza e manutenzione evolutiva del servizio	Euro 750,00

La soluzione proposta prevede la configurazione e messa a disposizione nel portale di tre tipologie di servizi:

- modulo prenotazione ed affitto sale
- modulo gestione e vendita corsi
- modulo vendita "Pubblicazioni"

Eventuali richieste per la realizzazione di servizi che presentano una struttura diversa da quelli già precaricati nel negozio verranno gestite e valutate con preventivi ad hoc.

Modulo Gestione Eventi

La nuova piattaforma, configurabile per singola Camera di commercio, consentirà la completa gestione di eventi e convegni organizzati dalla Camera di commercio; le principali attività gestibili dal portale comprendono:

- ✓ promozione dell'evento
- ✓ gestione degli inviti
- ✓ gestione delle iscrizioni
- ✓ invio di notifiche tramite mail sia al gestore degli eventi sia all'utenza
- ✓ integrazione con il CRM per il caricamento delle informazioni correlate all'evento e ai partecipanti

Il modulo Gestione Eventi è una componente integrata all'interno dei siti Internet sviluppati e messi in esercizio da parte di InfoCamera per le Camere di commercio clienti.

Per le Camere o altri soggetti del Sistema Camerale che hanno realizzato in completa autonomia il loro sito Internet, il modulo Gestione Eventi viene reso disponibile come portale autosufficiente ed eventualmente reindirizzabile dal sito camerale tramite apposito link di collegamento.

Condizioni di accesso per le Camere di commercio o loro Aziende Speciali

Le condizioni di accesso al netto dell'IVA proposte verso le Camere di commercio o loro Azienda Speciali, a partire dal 1° gennaio 2019, sono così delineate:

Servizio	Componente	Clienti con sito Internet fornito da InfoCamera	Clienti con sito Internet non fornito da InfoCamera
Portale Modulo Eventi	Predisposizione ambiente, configurazione, formazione ed attivazione Camera o Azienda Speciale	—	Euro 800,00 (una tantum)

Modulo Pagamenti (MOPA)

Il Modulo Pagamenti (MOPA) è un applicativo integrato in diversi servizi InfoCamere (Dintto Annuale, Certificati d'origine, Libri Digitali, Cronotachigrafi) che permette alle Camere di:

- ✓ visualizzare le informazioni di dettaglio dei pagamenti elettronici eseguiti dall'utente tramite la piattaforma PagoPA
- ✓ gestire la rendicontazione dei versamenti
- ✓ gestire l'emissione di fatture (ove necessario) verso i clienti
- ✓ acquisire da PagoPA la ricevuta di pagamento in formato xml o pdf
- ✓ inviare automaticamente la ricevuta xml e pdf dei pagamenti PagoPA verso il gestore documentale Gedoc per la loro conservazione a norma

MOPA, previa opportuna configurazione e predisposizione, può essere messo a disposizione anche ad altri operatori di mercato affinché possano integrare i loro applicativi e sistemi con il servizio di gestione pagamenti elettronici.

Condizioni di accesso per le Camere di commercio o loro Aziende Speciali

Le condizioni di accesso, al netto dell' IVA, verso le Camere di commercio o loro Aziende Speciali a partire dal 1° gennaio 2019 sono riassunte dalla seguente tabella:

Servizio	Componente	Policy economica
Modulo pagamenti MOPA	Integrato in servizi applicativi InfoCamere	Compresa nel servizio integrato
Modulo pagamenti MOPA	Integrazione ad hoc su servizi "non InfoCamere"	A preventivo

Interventi su alcuni servizi già in esercizio

- ✓ *GDPR – Registro Trattamento Dati per Aziende Speciali e Società di sistema*
- ✓ *Fusione Comuni – aggiornamento dati Registro Imprese*
- ✓ *Servizio di avviso all'utenza per carte tachigrafiche in scadenza*
- ✓ *Adeguamento tariffe figure professionali InfoCamere*
- ✓ *Attività di registrazione e caricamento dichiarazioni di conformità*

GDPR – Registro Trattamento Dati

InfoCamere ha avviato un servizio di supporto per l'avvio e la gestione dei nuovi adempimenti correlati al nuovo regolamento europeo sulla protezione dei dati, il cosiddetto GDPR. Nell'erogazione del servizio alle Camere di commercio è compresa anche la messa a disposizione di un sistema per la gestione del Registro Trattamento Dati.

Il Registro Trattamento Dati di InfoCamere verrà fornito anche alle Aziende Speciali, a partire dal 1 gennaio 2019, secondo le seguenti condizioni economiche:

Cliente	Canone annuo (IVA esclusa)
Aziende Speciali con meno di 10 dipendenti	Euro 350,00
Aziende Speciali con più di 10 dipendenti	A preventivo

Fusione Comuni – aggiornamento dati Registro Imprese

A seguito della nascita di nuovi Comuni - istituiti in seguito a fusione - e conseguente adeguamento da parte del MISE delle tabelle dei Comuni previste nel Decreto Ministeriale sulla modulistica del Registro Imprese, risulta necessario aggiornare nell'archivio gli indirizzi delle sedi delle imprese o delle Unità Locali.

Le attività di aggiornamento consentono di avere una migliore qualità delle informazioni presenti nel Registro Imprese ed una uniformità, a livello nazionale, nell'esposizione dei dati in visura.

Le attività svolte da InfoCamere, su esplicita richiesta della Camera, per l'aggiornamento dei dati nel Registro Imprese verranno eseguite senza oneri economici per le Camere essendo comprese nella manutenzione adeguata dovuta a cambiamenti normativi.



IC
InfoCamere

Servizio di avviso all'utenza per carte tachigrafiche in scadenza

InfoCamere sta fornendo un servizio opzionale che notifica, agli utenti possessori, la prossima scadenza della loro carta crono-tachigrafica. Il servizio viene fornito ad un costo per le Camere di Euro 300,00 Una Tantum più Euro 0,70 per ogni lettera inviata.

Alla luce di un basso utilizzo e per alcune criticità emerse quali l'elevato numero di indirizzi errati dopo i cinque anni di validità della carta tachigrafica, la possibilità di controversie con la Camera nel caso il titolare non abbia ricevuto l'avviso e non abbia quindi una carta utilizzabile, la chiarezza con la quale la data di scadenza è impressa sul dispositivo, le segnalò che tale servizio verrà chiuso a partire dall'anno 2019.

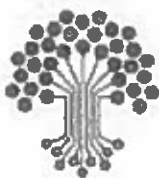
Adeguamento tariffe figure professionali InfoCamere

In occasione dell'analisi di benchmark, svolta a luglio c.a. dalla società KPMG Nolan Norton in merito ad alcuni servizi facoltativi di InfoCamere, è stata anche realizzata una analisi di confronto sui costi di alcune figure professionali, utilizzate da InfoCamere per la realizzazione di servizi a preventivo in ambito tecnologico, rispetto ai valori economici di analoghe figure professionali presenti sul mercato ed in ambito PA.

L'analisi comparativa ha evidenziato che i costi per alcune figure professionali InfoCamere, quali i Business Analyst e gli ICT System architect senior, sono inferiori mentre per altre figure professionali sono superiori ai valori medi di mercato rivolto alla PA. Nella tabella che segue si riporta la comparazione delle figure professionali e dei relativi valori economici.

Profilo professionale IC	Tariffa giornaliera IC	Profilo corrispondente dal mercato	Tariffa giornaliera Media PA
ICT system architect (junior)	Euro 449,80	Business Analyst	Euro 455,00
ICT system architect (senior)	Euro 570,14	IT system architect	Euro 581,23
ICT system consultant e architect	Euro 546,59	Information system analyst e architect	Euro 438,24
ICT system specialist e administrator	Euro 375,71	Sistemista e administrator	Euro 299,10
Software developer	Euro 331,89	Software developer	Euro 230,25

Alla luce di quanto emerso dal benchmark, InfoCamere utilizzerà nelle offerte a preventivo le tariffe giornaliere medie presenti sul mercato PA per le cinque figure professionali coinvolte dall'analisi.



IC
InfoCamere

Attività di registrazione e caricamento dichiarazioni di conformità

InfoCamere mette a disposizione delle Camere di commercio la banca dati SIIC contenente le Dichiarazioni di Conformità degli Impianti ad uso civile.

Le dichiarazioni di conformità possono pervenire alle Camere di commercio o in modalità telematica o cartacea.

Per quest'ultima modalità, il servizio che permette di registrare e caricare in modo massivo i documenti in banca dati e di gestire l'archiviazione ottica dei documenti stessi verrà eliminato dalle attuali condizioni di accesso InfoCamere e potrà essere richiesto dalle Camere di commercio direttamente alla società IC Outsourcing che dispona delle competenze e delle risorse necessarie per erogare autonomamente il servizio.



CONTRIBUTO CONSORTILE 2019 CAMERA DI COMMERCIO DI VITERBO

Importo del Contributo Annuale 2019: Euro 13.716

L'importo del contributo è calcolato in base all'art. 5 del Regolamento sociale e cioè in proporzione ai diritti di segreteria incassati nell'anno precedente (2017)



UNIONCAMERE

area legale e amministrativa

CIV

Alla
Camera di Commercio
Industria Artigianato e Agricoltura
VITERBO

Oggetto: Quota associativa Unioncamere 2019

L'Assemblea dell'Unioncamere, nella riunione del 31/10/2018 ha stabilito per l'anno 2019 l'aliquota contributiva nella misura del 2%.

L'aliquota, come è noto, si applica sul totale delle entrate camerali per diritto annuale e diritti di segreteria, oltre che per contributi, trasferimenti statali e imposte (art.16 comma 1 dello Statuto). Inoltre, il "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria dell'Unioncamere" (art.4) precisa che per quanto concerne i proventi da diritto annuale gli importi sono al netto esclusivamente degli oneri connessi alla riscossione e ai rimborsi dello stesso diritto, nonché della somma annualmente accantonata al fondo svalutazione crediti.

Sulla base dei dati di bilancio 2017 comunicati dalla Camera di commercio attraverso l'osservatorio bilanci camerali e delle informazioni fornite dall'Agenzia delle Entrate in merito alle spese di riscossione con F24, l'ammontare della quota associativa è la seguente:

Proventi complessivi	euro
Diritto annuale	3.561.255,86
Spese riscossione F24	- 12.884,61
Accantonamento al fondo svalutazione crediti da diritto annuale dell'esercizio	- 1.245.107,51
Diritti di Segreteria	+ 1.047.048,41
Contributi, trasferimenti statali e imposte	0,00
BASE IMPONIBILE QUOTA ASSOCIATIVA 2019	3.350.332,15
Ammontare dell'aliquota (2% sulla base imponibile)	67.006,64

Nella stessa seduta, l'Assemblea ha altresì deciso che, per l'anno 2019 l'importo della quota associativa, così come precedentemente determinato, deve essere versato all'Unioncamere sul c/c presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma Ag. 72 codice iban;

IBAN: IT98 U 08327 03235 000000004211 con le seguenti modalità:

- 40% entro il 30 marzo 2019;
- 60% entro il 30 settembre 2019.

Distinti saluti.

IL SEGRETARIO GENERALE
Giuseppe Tripoli

Unione Italiana delle Camere di Commercio Industria, Artigianato e Agricoltura
Piazza Salustiana, 21 - 00187 Roma Tel +39.06.47041 - www.unioncamere.gov.it
Codice Fiscale: 01484480687 Partita Iva: 01000211001 PEC unioncamere@cert.legalmail.it

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del D. Lgs. 7 marzo 2005, n. 82 (C.A.D.) e s.m.i.

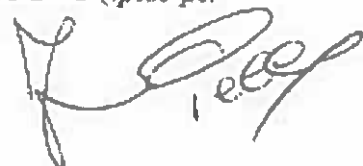
ATTO DI LIQUIDAZIONE

ALL'UFFICIO RAGIONERIA

OGGETTO: VERSAMENTO ALLO STATO DEI RISPARMI DI SPESA PER L'ANNO 2019

IL DIRIGENTE

- Vista la L. 580/93 come modificata dai D.LGS. 23/10 e 219/16;
- Visto lo Statuto e i regolamenti camerali che disciplinano, tra l'altro, le funzioni del Segretario Generale e dei Dirigenti;
- Richiamata la circolare n. 31 del 29 novembre 2018 del Ministero dell'Economia e Finanze, relativa al bilancio di previsione 2019, che nel relativo quadro sinottico fa riferimento puntuale alle misure di contenimento della spesa pubblica già vigenti fino al 2018 e che, nel contempo, rinvia ad un'ulteriore nuova circolare con cui saranno date ulteriori indicazioni inerenti possibili nuove misure di contenimento contenute nella legge di stabilità 2019 e con cui sarà fornita una nuova scheda relativa al monitoraggio dei versamenti da effettuare al bilancio dello Stato;
- Constatato che ad oggi non risulta ancora predisposta dal MEF una circolare con le indicazioni relative all'anno 2019;
- Rilevato che l'allegato alla circolare MEF n. 31 del 29/11/2018 (così come la precedente circolare MEF n. 14 del 23/03/2018) ripropone il versamento allo Stato delle somme quantificate in applicazione dell'art. 61, comma 17, del DL 122/2008;
- Ricontrata, pertanto, l'attuale vigenza:
 - dell'obbligo di versamento allo Stato delle somme provenienti dalle riduzioni di spesa in applicazione dell'art. 61, comma 17, del D.L. n.112/2008, convertito in Legge n. 133/2008;
 - dell'obbligo di versamento allo Stato delle somme provenienti dalle riduzioni di spesa in applicazione dell'art. 6, comma 21, del D.L. n.78/2010, convertito in Legge n. 122/2010;
 - dell'art. 8, comma 3, del D.L. n.95/2012 convertito in Legge n. 135/2012, che stabilisce il contenimento dei consumi intermedi ed il versamento allo Stato del 10% dell'importo dei consumi intermedi 2010 dall'esercizio 2013;
 - dell'art. 50, comma 3 del D.L. 66/2014 convertito in Legge 89/2014 che prevede che i consumi intermedi siano ulteriormente ridotti, a decorrere dall'anno 2014, su base annua, in misura pari al 5 per cento della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010 e che le somme derivanti da tale riduzione sono versate annualmente ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato;
- Atteso che la riduzione di cui all'art. 61 del DL 112/2008 ammonta ad € 18.818,88 ed è stata a suo tempo determinata come segue:
 - € 9.069,56 ex art. 1, comma 9, della L. 266/2005 come modificato dall'art. 61, comma 2, del DL 122/2008 (spese per studi e consulenze);
 - € 3.418,65 ex art. 61, comma 1, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (spese per organi collegiali ed altri organismi);





Camera di Commercio
Viterbo

- €. 922,15 ex art. 61, comma 5, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (*spese di rappresentanza*);
- €. 1.802,52 ex art. 61, comma 5, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (*spese di pubblicità*);
- €. 2.706,00 ex art. 61, comma 5, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (*spese per mostre*);
- €. 900,00 ex art. 61, comma 6, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (*spese per sponsorizzazioni*);
- Constatato che la disposizione di cui all'art. 6, comma 3, del DL 78/2010, convertito in L. 122/2010, relativa al contenimento delle "*spese per indennità, gettoni, compensi o altre indennità comunque denominate*" non è stata espressamente prorogata, ma che la circolare MEF n. 14 del 23/03/2018 ribadisce l'obbligo del versamento concernente tutte le riduzioni ex art. 6 DM 122/2008;
- Atteso che il novellato articolo 4-bis, comma 2-bis, della legge 29 dicembre 1993, n.580, come modificata dal D.Lgs. 25 novembre 2016, n.219, ha stabilito per le Camere di Commercio la gratuità di tutti gli incarichi degli organi diversi dai collegi dei revisori;
- Atteso che la riduzione di cui all'art. 6 del DL 78/2010 ammonta ad €. 54.120,10 ed è stata a suo tempo determinata come segue:
 - €. 3.478,13 ex art. 6, comma 3, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per indennità, gettoni, compensi o altre indennità comunque denominate*);
 - €. 19.938,04 ex art. 6, comma 7, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese incarichi di consulenza*);
 - €. 3.648,80 ex art. 6, comma 8, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza*);
 - €. 8.823,85 ex art. 6, comma 12, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per missioni*);
 - €. 17.703,00 ex art. 6, comma 13, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per la formazione*);
 - €. 528,28 ex art. 6, comma 14, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture*);
- Atteso che la riduzione di cui all'art. 8 del DL 95/2012 ammonta ad €. 76.649,16;
- Atteso che la riduzione di cui all'art. 50 del DL 66/2014 ammonta ad €. 38.324,58;
- Considerato che, in mancanza di una scheda per il monitoraggio dei versamenti all'uopo predisposta dal MEF per l'anno 2019, possa essere adottato lo schema allegato alla circolare che il MEF ha emanato con riferimento agli adempimenti dello scorso anno (n.14 del 23/03/2018);
- Atteso che la circolare MEF n.14 del 23/03/2018 individua i capitoli sui quali eseguire i versamenti e ribadisce l'obbligo di verifica della scheda di monitoraggio da parte "*dell'organo interno di controllo*", prevedendo, inoltre, che la trasmissione del documento sia "*a cura del rappresentante del Ministero dell'economia e delle finanze in seno ai collegi sindacali e di revisione degli enti*";
- Vista l'istruttoria curata da Marco Micheli, secondo le direttive del responsabile del servizio;

DISPONE



Camera di Commercio
Viterbo

- Di predisporre la scheda per il monitoraggio dei versamenti da effettuare nell'anno 2019 (sulla base della modulistica allegata alla circolare MEF n.14/2018) affinché sia sottoposta alla verifica dell'organo interno di controllo e quindi di trasmessa al MEF;
- Di procedere al versamento di €. 18.818,88 al capitolo n. 3492 di capo X denominato "Somme da versare ai sensi dell'art. 61 comma 17 del D.L. 112/2008 da riassegnare ad apposito fondo di parte corrente, previsto dal medesimo comma";
- Di procedere al versamento, entro il 30 giugno 2019, di €. 114.973,74 al capitolo 3412 capo X denominato "Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art. 8 comma 3 del D.L. 95/2012 e successive modificazioni versate dagli enti e dagli organismi, anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria" (comprensivo della riduzione ex art. 50 del DL 66/2014);
- Di procedere al versamento, entro il 31 ottobre 2019, di €. 54.120,10 al capitolo 3334 capo X denominato "Somme provenienti dalla riduzione di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art. 6 del D.L. n. 78/2010 versate dagli enti e dalle amministrazioni dotate di autonomia finanziaria";
- Di imputare i costi relativi ai versamenti anzidetti al conto 327018 CDC C005 del budget anno 2019.

IL DIRIGENTE
Federica GHITARRARI

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI VITERBO

Allegato 1 alla Delibera n. 5.27 del 02/7/2019

Variazioni effettuate dal Segretario e dal Dirigente ai sensi art. 12, comma 4, DPR 254/2005

BUDGET CEDENTE	CDC	ATTIVITA'	PROGETTO	BUDGET RICEVENTE	CDC	ATTIVITA'	PROGETTO	CAUSALE	IMPORTO
321002	C001	Istituzionale		321001	C001	Istituzionale		Fondo Posizioni Organizzative	1.250,00
327009	C004	Istituzionale		325068	C008	Istituzionale	3K003002	Oneri per gestione PANEL assaggio	100,00
325079	C005	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Oneri per servizio Hosting Centrale Replicato e Servizio Hosting Centrale (Orchestra)	1.376,00
327009	C004	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Oneri per servizio Hosting Centrale Replicato e Servizio Hosting Centrale (Orchestra)	29,60
325056	C005	Istituzionale		325068	C008	commerciale	3K003002	Oneri per analisi campioni di olio extravergine di oliva DOP Tuscia	1.490,00
328000	C005	Istituzionale		328009	C005	Istituzionale		Integrazione quota associativa Unifocamere	4.006,64
325046	D006	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	2.600,00
325046	D005	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	23.700,00
325046	A001	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	50.100,00
325046	C001	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	23.141,00
325046	C006	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	1.100,00
325046	C007	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	2.500,00
325046	D004	Istituzionale		325046	C005	Istituzionale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	19.798,00


 509

325046	C006	commerciale		325046	C005	commerciale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	5.350,00
325046	A001	commerciale		325046	C005	commerciale		Affidamento INFOCAMERE servizi "concentrazione unico CDC"	17.050,00
328000	C005	istituzionale		328007	C005	istituzionale		Integrazione quota associativa Unioncamere Lazio	11,00
325056	C005	istituzionale		313009	C005	istituzionale		Istituzione conto sconti e abbuoni passivi	30,00
111220	C005	istituzionale		111114	C005	istituzionale		Fornitura e posa in opera nuova centrale telefonica	4.839,40
111003	C005	istituzionale		111114	C005	istituzionale		Fornitura e posa in opera nuova centrale telefonica	2.123,06
330000	C007	istituzionale	10001008	330000	C007	istituzionale	10001039	Evento Stati Generali del Lavoro	550,00
325020	C004	istituzionale		325015	C005	istituzionale		Riparazione ascensore e installazione cancelli perimetrali	1.000,00
325021	C004	istituzionale		325015	C005	istituzionale		Riparazione ascensore e installazione cancelli perimetrali	1.000,00
325056	C005	istituzionale		325015	C005	istituzionale		Riparazione ascensore e installazione cancelli perimetrali	1.975,00
325040	C008	commerciale	3K003004	325040	C008	commerciale		Oneri visite ispettive agricoltura	700,00
TOTALE									165.819,70

F.004

7

Variazioni disposte dalla Giunta al Budget Direzionale AI SENSI ART. 12 dpr 254/2005

PROVVEDIMENT	DESCRIZIONE	CONTO DI BUDGET ENTRATA	IMPORTO	DESCRIZIONE	CONTO DI BUDGET USCITA	IMPORTO
O						
DELIBERA 3.14 DEL 18/4/19	Contributo Progetto SVIM	312018	9100,00	Oneri Progetto SVIM	325068	9.100,00
DELIBERA 4.21 DEL 04/06/19	Contributo Progetto Crealnnovation	312018	20000,00	Oneri Progetto Crealnnovation	330000	20.000,00
DELIBERA 4.21 DEL 04/06/19	Contributo Progetto Tuscia Agrifood	312018	42815,00	Oneri Progetto Tuscia Agrifood	330000	42.815,00
DELIBERA 4.21 DEL 04/06/19	Contributo Progetto Turismo Sportivo	312018	15000,00	Oneri Progetto Turismo Sportivo	330000	15.000,00
	TOTALE		86.915,00		TOTALE	86.915,00

1.000

11

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 31.12.2018	PREVENTIVO ANNO 2019	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETARIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIO NE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi Correnti							
1 Diritto Annuale	3.974.890,20	3.928.101,44		3.279.550,18	162.137,81	486.413,45	3.928.101,44
2 Diritti di Segreteria entrate servizi	1.083.727,14	1.084.750,00		-600,00	1.071.000,00	14.350,00	1.084.750,00
5 Variazione delle rimanenze	451.005,03	582.707,55	219.785,00	135.702,89	179.145,00	148.074,66	682.707,55
Totale proventi correnti A	157.998,37	103.630,00		200,00	98.730,00	4.700,00	103.630,00
	-3.492,50	0,00		0,00			0,00
	5.664.128,24	5.799.188,99	219.785,00	3.414.853,07	1.511.012,81	653.538,11	5.799.188,99
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-2.352.563,04	-2.284.850,22	-323.075,95	-849.026,42	-880.981,66	-231.766,19	-2.284.850,22
7 Funzionamento	-1.866.112,95	-1.474.887,91	-146.694,86	-1.159.933,22	-138.874,27	-29.385,56	-1.474.887,91
8 Interventi economici	-641.305,60	-879.587,00	-274.772,00		-154.000,00	-450.815,00	-879.587,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-1.368.391,44	-1.620.791,66		-1.620.791,66			-1.620.791,66
Totale Oneri Correnti B	-6.228.373,03	-6.260.116,79	-744.542,81	-3.629.751,30	-1.173.855,93	-711.966,75	-6.260.116,79
Risultato della gestione corrente A-B	-564.244,79	-460.927,80	-524.757,81	-214.898,23	337.156,88	-58.428,64	-460.927,80
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi finanziari	7.691,46	7.256,64		7.256,64			7.256,64
11 Oneri finanziari	-166,33	-3.000,00		-3.000,00			-3.000,00
Risultato della gestione finanziaria	7.525,13	4.256,64		4.256,64			4.256,64

Pop

D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	376.941,16	17.100,00	17.100,00			17.100,00	
13 Oneri straordinari	-329.762,28	-10.100,00	-10.100,00			-10.100,00	
Risultato della gestione straordinaria	47.178,88	7.000,00	7.000,00			7.000,00	
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale	0,00						
15 Svalutazioni attivo patrimoniale	-4.541,27						
B - C - D	-514.082,05	-449.671,16	-524.757,81	-203.641,59	337.156,88	-58.428,64	-449.671,16
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	5.000,94	3.000,00	3.000,00				3.000,00
F Immobilizzazioni Materiali	97.521,09	42.000,00	40.000,00		2.000,00		42.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie							
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	102.522,03	45.000,00	43.000,00		2.000,00		45.000,00

Preventivo - All. A (Revisione)

Copy
22

100.3

Allegato 3) Delibera giunta camerale n. 5.27 Del 27/7/2019

REVISIONE DI BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2 comma 3 d.lm. 27/03/20013)

	Revisione		Budget	
	Partiali	Totale	Partiali	Totale
AVGNO 2019				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
2) Ricavi e proventi per attività istituzionale				
a) contributo ordinario dello stato		5.585.252,99		5.405.761,10
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				
c1) contributi dallo Stato	572.400,95		392.609,66	
c2) contributi da Regione	150.000,00		80.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	422.409,95		312.609,66	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	3.928.101,44		3.928.101,44	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.084.750,00		1.085.050,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobilità per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		213.936,60		209.170,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	213.936,60		209.170,00	
Totale valore della produzione (A)		5.799.188,99		5.614.931,10
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merco				
7) per servizi				
a) erogazione di servizi istituzionali	-879.587,00	-1.611.073,50	-753.000,00	-1.479.373,98
b) acquisizione di servizi	-680.929,60		-674.567,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro				
d) compensi ad organi amministrativi e controllo	50.506,98		-47.506,98	
8) per godimento di beni di terzi		-18.000,00		-18.000,00
9) per il personale		-2.286.050,22		-2.246.108,25
a) salari e stipendi	1.684.850,22		1.481.408,25	
b) oneri sociali	-424.500,00		-229.300,00	

100.3

c) trattamento di fine rapporto	+150.000,00			-140.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili	-5.500,00			-4.500,00	
e) altri costi			-1.600.191,66		-1.600.935,66
10) ammortamenti e svalutazioni				-3.100,00	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-3.400,00				
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-16.781,82			+30.425,82	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni					
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.567.416,84			+1.567.406,84	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			-200,00		-200,00
12) accantonamento per rischi			-12.500,00		-40.000,00
13) altri accantonamenti			-725.451,35		-710.069,53
14) oneri diversi di gestione				+187.563,93	
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-187.993,93				
b) altri oneri diversi di gestione	-537.467,40			-533.940,00	-6.093.521,02
Totale costi (B)			-6.240.116,79		-470.590,72
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			-480.937,80		
C) PROVENNI E ONERI FINANZIARI					
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad impresa controllata e collegate			7.256,64		7.256,64
16) altri proventi finanziari					
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	7.256,64			7.256,64	
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			-3.000,00		-3.230,00
a) interessi passivi	-3.000,00			-3.000,00	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate					
c) altri interessi ed oneri finanziari					
17 bis) utili e perdite su cambi					
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 + 17 + 17 bis)			4.256,64		4.256,64
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
18) rivalutazioni					
a) di partecipazioni					
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni					
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni					

27

Pop

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 iscritti al n.5)		17.100,00			10.100,00
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscritti al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-10.100,00			-10.100,00
Totale delle perdite straordinarie (20 - 21)		7.000,00			0,00
Risultato prima delle imposte		-449.671,18			-477.534,08
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed antidiparie					
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-449.671,18			-477.534,08

Revisione Budget Economico Annuale con decimali

1009

Adopted by Council on January 1, 1998 at 6:31 PM EST, 2001

[illegible]

AQ. 5

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

Pag 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	2.629.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	86.450,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	45.270,00
1400	Diritti di segreteria	1.057.300,00
1500	Sanzioni amministrative	13.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	2.400,00
2201	Proventi da verifiche metriche	12.000,00
2202	Concorsi a premio	4.100,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	140.500,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegato	
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	228.293,80
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	33.999,99
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	85.000,00
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	36.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	13.000,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	20.200,00
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

[Handwritten signature]

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

Pag. 2 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	0,00
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	118.700,00
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	28.700,00
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	41.645,00
4199	Sopraavvenienze attive	17.100,00
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	31.350,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	7.258,00
4205	Proventi mobiliari	
4499	Altri proventi finanziari	
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	4.300,00
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

4 *709*

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

Pag. 3 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	2.500,00
7350	Restituzione fondi economici	5.000,00
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	2.000,00
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	3.819,69
7407	Riscossione di crediti da famiglie	20.000,00
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

[Firma]

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

Pag. 4 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	524.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	1.000.000,00
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

8.210.884,48

A
Peg

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

Pag. 1 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	115.300,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	16.600,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	44.100,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	42.300,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.000,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.700,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.500,00
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	289.100,00
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	198.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	182.800,00
4201	Noleggi	1.450,00
4489	Altri tributi	0,00
4507	Commissioni e Comitati	2.500,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	100,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	0,00
5152	Hardware	0,00
5157	licenze d'uso	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE

865.450,00

C *Foer*

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

Pag. 2 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	187.850,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	24.160,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	64.300,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	58.700,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.200,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.200,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	3.000,00
2122	Assicurazioni	1.322,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	8.000,00
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	37.700,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	500,00
4201	Noleggi	2.300,00
4507	Commissioni e Comitati	4.500,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	540,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	600,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	41,88
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE 387.413,88

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

Pag. 3 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	276.500,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	39.850,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	105.800,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	9.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	94.300,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2106	Corsi di formazione per il proprio personale	1.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.300,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	11.000,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	70.000,00
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	62.700,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	10.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	70.200,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4201	Noleggi	4.000,00
4499	Altri tributi	0,00
4507	Commissioni e Comitati	3.000,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	405,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	300,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	31,40
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE

766.886,40

LC *frex*

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

Pag. 4 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorio a favore del personale	0,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	0,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	0,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	0,00
1601	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	180,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spesa di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2122	Assicurazioni	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	30.000,00
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali	0,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
4201	Noteggi	0,00
4499	Altri tributi	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	0,00
5152	Hardware	0,00
5157	licenze d'uso	0,00
7600	Altre operazioni finanziaria	0,00

TOTALE

30.180,00

K *Fep*

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

Pag. 5 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	163.400,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	23.600,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	62.600,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	56.600,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	500,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	3.800,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	5.000,00
2104	Altri materiali di consumo	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia o servizi di vigilanza	4.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.600,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2121	Spese postali e di recapito	500,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	102.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2126	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2128	Spese legali	0,00
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	200,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	180.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	18.000,00
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	19.687,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	45.000,00
4201	Noleggi	2.600,00
4499	Altri tributi	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	501,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	2.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	25.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	5.000,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	12.583,88
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.000,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	907,72
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE

747.679,60

Handwritten signature

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

Pag. 6 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	211.300,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	5.500,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	30.500,00
1202	Ritenute orarie a carico del personale	80.800,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	7.100,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	74.600,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	500,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	148.345,30
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	0,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi 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	1.400,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	5.200,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	0,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	0,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	0,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	0,00
2121	Spese postali e di recapito	100,00
2122	Assicurazioni	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	60.000,00
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	7.200,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	92.870,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	87.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali dalle Camere di commercio	94.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.000,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	10.000,00
4201	Noleggi	2.900,00
4202	Locazioni	0,00
4304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	3.000,00
4401	IRAP	0,00
4402	IRES	0,00
4403	I.V.A.	180.000,00
4499	Altri tributi	275.633,93
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute orarie su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5102	Fabbricati	0,00

R. P. G.

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

Pag. 7 / 12

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	0,00
5152	Hardware	0,00
6157	licenze d' uso	0,00
7300	Restituzione di depositi cauzionali	2.500,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	5.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	634.378,68

TOTALE 2.000.825,91

R 14

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

Pag. 8 / 12

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 ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorio a favore del personale	167.400,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	24.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	64.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	98.500,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	4.820,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00
2104	Altri materiali di consumo	6.800,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.400,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	2.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	49.600,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	7.000,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	22.300,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	11.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	60.000,00
2121	Spese postali e di recapito	900,00
2122	Assicurazioni	25.500,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.500,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	0,00
2126	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	40.000,00
2128	Spese legali	3.278,69
2298	Altre spese per acquisto di servizi	19.300,00
4201	Noleggi	750,00
4401	IRAP	140.000,00
4402	IRES	16.900,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4612	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5102	Fabbricati	20.000,00
5103	Impianti e macchinari	31.000,00
5104	Mobili e arredi	7.000,00
5152	Hardware	16.000,00
5157	Licenze d'uso	5.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE

857.448,69

[Handwritten signature]

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

Pag. 9 / 12

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 ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	0.00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0.00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	10.100,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.000,00
4502	Indennità e rimborso spesa per il Consiglio	0.00
4505	Indennità e rimborso spesa per il Collegio dei revisori	0.00
7405	Concessione di crediti a famiglia	20.000,00
TOTALE		31.100,00

Handwritten signature and initials

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

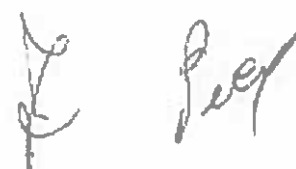
Pag. 10 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1103	Arretrati di anni precedenti	0,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	0,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	0,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	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
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	0,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	0,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	0,00
4403	I.V.A.	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4509	Ritenute erariali su Indennità a organi Istituzionali e altri compensi	0,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
7300	Restituzione di depositi cauzionali	0,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	0,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	524.000,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	0,00

TOTALE

524.000,00



AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2014)
TOTALI

Pag. 11 / 12

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		885.450,00

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
TOTALE MISSIONE		387.413,88

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		766.886,40

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		30.180,00

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		747.579,60

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		2.000.825,91

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019
(decreto MEF del 27/03/2014)
TOTALI

Pag. 12 / 12

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
TOTALE MISSIONE		857.448,89

MISSIONE	033	Fondi da ripartire
PROGRAMMA	002	Fondi di riserva e speciali
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
TOTALE MISSIONE		31.100,00

MISSIONE	090	Servizi per conto terzi e partite di giro
PROGRAMMA	001	Servizi per conto terzi e partite di giro
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
TOTALE MISSIONE		524.000,00

TOTALE GENERALE

6.210.884,48



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

Il presente Piano costituisce un allegato al Bilancio di previsione 2019 conformemente a quanto previsto dal D.M. 27/3/2013 "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica" ed è redatto sulla base delle linee guida generali definite con il D.P.C.M. del 18/9/2012 da raccordare con il Piano della performance, da approntare ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs.vo 27/10/2009 n. 150 e da approvare entro il 31 gennaio di ogni esercizio.

I principali elementi del piano sono:

- a) I programmi di spesa;
- b) Gli obiettivi prefissati;
- c) I portatori di interesse;
- d) I centri di responsabilità al quale è attribuita la realizzazione di ciascun obiettivo;
- e) Un numero di indicatori che consenta di misurare ciascun obiettivo;
- f) Valore target degli indicatori;
- g) Risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione di ciascun obiettivo;
- h) Fonte dei dati;
- i) Unità di misura.

Nella stesura della Relazione Pluriennale e della Relazione Previsionale e Programmatica approvate dal Consiglio camerale rispettivamente con atto n. 97.219 del 1/12/2014 e con atto n. 116.363 del 9/11/2018 sono stati definiti gli indicatori strategici pluriennali ed i programmi da attuare per l'anno 2019 corredati dei relativi target di risultato. Tali programmi ed indicatori vengono dettagliati nel presente Piano procedendo nel contempo ad operare un raccordo tra le missioni previste dal MISE in attuazione al DPCM 27/3/2013 ed i programmi delineati nella Relazione Previsionale e Programmatica. Tali indicatori di output vengono integrati con altri indicatori di realizzazione fisica (volume dei prodotti e dei servizi erogati), indicatori di realizzazione finanziaria ed indicatori di output come (impatto del programma di spesa) che sono già contenuti nella Relazione pluriennale.

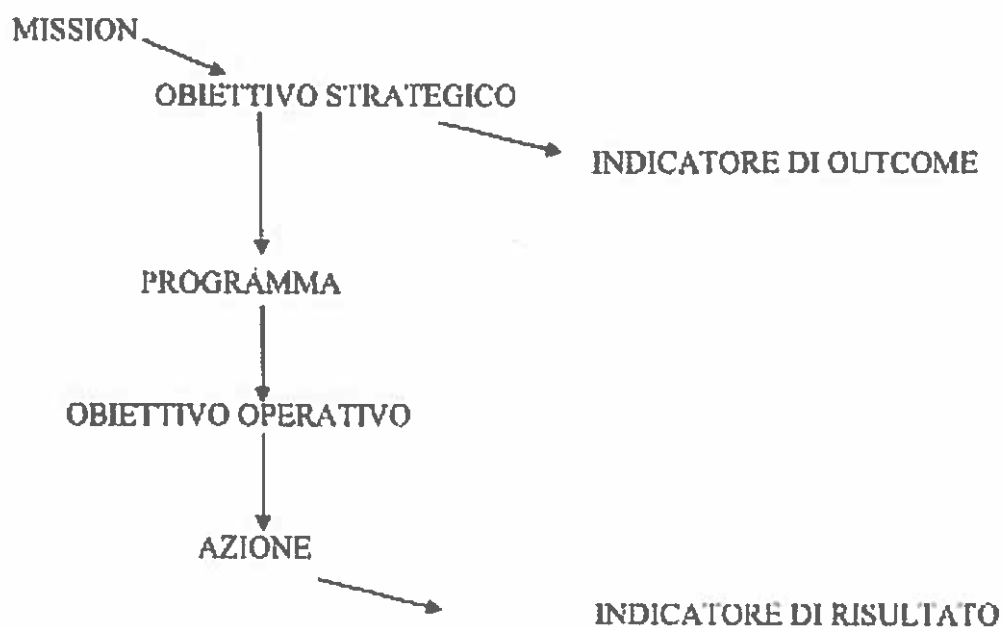
**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

Il Contesto Socio Economico

Il contesto socio economico è stato ampiamente trattato in sede di relazione Previsionale e programmatica per l'anno 2019 a cui si rinvia.

ALBERO DEGLI INDICATORI DI OUTCOME E DEI RISULTATI ATTESI



OBIETTIVI STRATEGICI E INDICATORI DI OUTCOME

PRIORITÀ STRATEGICHE

1) COMPETITIVITÀ DELL'ENTE

Il quadro normativo attuale in cui si è delineata la riforma complessiva del sistema camerale i cui elementi distintivi sono riconducibili principalmente alla ridefinizione delle circoscrizioni territoriali, al ridisegno delle competenze e al progressivo taglio del diritto annuale, dal 35%, al 40% per arrivare, nel 2017, al 50%, impone un profondo rinnovamento della mission del sistema camerale in tutte le sue articolazioni, sia a livello nazionale che a livello locale.

In modo particolare i prossimi anni saranno caratterizzati da profondi cambiamenti, spesso radicali, delle attività e dei programmi camerali che dovranno essere riorientati in funzione delle competenze delle nuove Camere di Commercio.

Tale passaggio strategico è ancor più delicato in quanto si inserisce in uno scenario economico da cui emerge un Paese che ancora fatica a ritrovare la crescita, in un contesto Internazionale ed in particolare Europeo appesantito da un arretramento economico generalizzato che sta investendo anche i Paesi leader della zona Euro.

In questo complesso quadro di riferimento è necessario ripensare il ruolo della Camera di Commercio.

Si dovrà tendere verso un modello di Amministrazione dinamica, propositiva, efficiente, al servizio delle imprese, che va incontro alle imprese e ai loro fabbisogni, con l'obiettivo di diventare l'istituzione di riferimento, il Punto Unico di Contatto, per la nascita e la crescita delle imprese.

Questo nuovo modello prevede anche nuove modalità e strumenti di comunicazione, sviluppando un approccio personalizzato, basato anche sull'utilizzazione di tecnologie digitali, per fornire risposte e servizi che soddisfino pienamente le istanze di imprenditori, aspiranti imprenditori e professionisti in modo che possano fattivamente contribuire alla crescita economica del territorio.

LINEE PROGRAMMATICHE

MISSIONE 032 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE"

1A) VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DELL'ENTE CAMERALE QUALE PUNTO SINGOLO DI CONTATTO PER IMPRESE E PROFESSIONISTI.

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Grado di soddisfazione dell'utenza in generale sui servizi erogati dall'Ente Camerale	Raggiungimento di un grado di soddisfazione dell'utenza in generale sui servizi erogati dall'Ente camerale nella misura di almeno l'80%

MISSIONE 032 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE"

1B) PROMOZIONE DELL'EFFICIENZA E SEMPLIFICAZIONE DEI PROCESSI INTERNI.

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Tasso di incidenza degli oneri di funzionamento sugli oneri correnti	Riduzione del tasso di incidenza degli oneri di funzionamento sugli oneri correnti nella misura del 5%
Tasso di riscossione del diritto annuale.	Incremento dell'8% del tasso di riscossione del diritto annuale rispetto al 2014.

2) COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO

In un contesto economico debole in cui mancano ancora segnali per una stabile ripresa economica, dove nonostante alcuni segnali di rallentamento della dinamica discendente dei consumi delle famiglie, la prolungata riduzione della propensione al consumo negli anni di crisi continua a penalizzare gli operatori delle filiere meno internazionalizzate ed in particolare il commercio al dettaglio, dove l'apporto dell'export che ha positivamente contribuito a mantenere le performance dei fatturati anche nelle piccole imprese, non ha conservato la stessa intensità nel corso del tempo, ed un tasso di disoccupazione vicino ai massimi storici, soprattutto nel segmento della popolazione giovanile, è necessario rafforzare il ruolo della Camera di Commercio come soggetto che parla al Paese promuovendo un clima culturale favorevole all'impresa e al lavoro, contribuendo con determinazione a migliorare le condizioni di contesto per la nascita e il rafforzamento delle imprese e generare benessere diffuso.

A tal fine, emerge la necessità di sostenere e promuovere attivamente politiche di semplificazione amministrativa che possano facilitare la nascita e l'esercizio dell'impresa, sostenere l'autoimpiego, sviluppare rapporti di collaborazione interistituzionali con Organismi Pubblici e Privati e creare sinergie utili allo sviluppo economico del territorio, promuovere le eccellenze e i distretti, volano per turismo e investimenti, sostenere la qualità del lavoro nelle imprese, preparare i giovani al

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

mondo del lavoro, favorire l'incontro fra domanda e offerta di lavoro promuovendo l'alternanza scuola-lavoro, la certificazione delle competenze ed incidendo sulle scelte didattiche degli Istituti Scolastici in modo che siano più rispondenti alle esigenze delle imprese e del mercato.

LINEE PROGRAMMATICHE:

MISSIONE 032 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE"

2A) CONSOLIDAMENTO E SVILUPPO DI SINERGIE INTERISTITUZIONALI UTILI PER LA PROMOZIONE E LA CRESCITA ECONOMICO-SOCIALE DEL TERRITORIO

MISSIONE 012 "REGOLAZIONE DEI MERCATI"

2B) SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Tasso di incremento n. pratiche SUAP telematiche a livello provinciale	Incremento del 100% delle pratiche SUAP telematiche rispetto al 2014

MISSIONE 011 "COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE"

2C) MARKETING TERRITORIALE

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Flusso turistico provinciale	Incremento del 20% del flusso turistico provinciale rispetto al dato dell'anno 2013
Durata media presenza turisti	Incremento della durata media presenza turisti del 20%
Fatturato delle imprese licenziatarie del Marchio Collettivo Tuscia Viterbese	Incremento medio del 20% del fatturato delle imprese licenziatarie del Marchio Collettivo Tuscia Viterbese al 31.12.2013

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

**MISSIONE 011 "COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE"
2D) QUALITÀ DEL LAVORO NELLE IMPRESE**

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Grado di coinvolgimento delle imprese, del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale	Incremento del 50% del grado di coinvolgimento delle imprese, del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale realizzate dall'Ente rispetto al 31/12/2014

**MISSIONE 011 "COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE"
2E) VALORIZZAZIONE E DIFFUSIONE DELL'INFORMAZIONE ECONOMICA**

3) COMPETITIVITÀ DELLE IMPRESE

L'attuale fase economica ha contribuito ancor più ad innalzare il livello di competizione delle imprese, in modo particolare a livello internazionale.

Si rende pertanto necessario rafforzare le politiche di intervento, già avviate negli anni scorsi, finalizzate a migliorare la capacità competitiva e a favorire l'accesso, anche delle piccole imprese, a nuovi mercati nazionali ed internazionali.

A tal fine sono attivate azioni di promozione e diffusione della cultura dell'internazionalizzazione, anche mediante la formazione di figure professionali specializzate (export manager), la promozione della digital economy e dei vantaggi che ne possono derivare al fine di cogliere nuove opportunità di mercato, la promozione e la tutela delle eccellenze produttive agroalimentari mediante il sostegno delle DOP e IGP, le missioni e/o fiere nazionali ed internazionali nei settori economici di prevalente interesse strategico per il territorio.

LINEE PROGRAMMATICHE:

MISSIONE 016" COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO"

MISSIONE 032 " COMPETITIVITÀ E SVILUPPO DELLE IMPRESE"

3A)RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
------------------------------	-----------------------------

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

Fatturato Export Provinciale	Incremento del 15% del fatturato export provinciale rispetto al dato dell'anno 2013
Numero imprese aderenti al sistema delle certificazioni DOP e IGP	Incremento del 15% delle imprese aderenti al sistema delle certificazioni DOP e IGP rispetto all'anno 2014
Imprese giovanili e femminili iscritte nel registro delle imprese	Incremento del 15% di imprese giovanili e femminili iscritte nel registro delle imprese al 31.12.2014
Numero contratti di rete iscritti nel registro delle imprese della C.C.I.A.A. di Viterbo	Incremento del 100% del numero dei contratti di rete iscritti nel registro delle imprese al 31.12.2014
Numero imprese coinvolte nelle iniziative di internazionalizzazione promosse dalla Camera di Commercio	Incremento del 20% del numero delle imprese coinvolte nelle iniziative di internazionalizzazione realizzate dall'Ente rispetto al 2014.

MISSIONE 012" REGOLAZIONE DEI MERCATI"

3B) INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO

INDICATORI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI
Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/Mediazione (N. Conciliazioni-Mediazioni/Imprese attive)	Incremento del 10% Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/Mediazione rispetto al dato dell'anno 2014

INDICATORI DI RISULTATO

MISSIONE:011 COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE						
LINEA PROGRAMMATICA: MARKETING TERRITORIALE						
AZIONE: PUNTO IMPRESA TURISMO E CULTURA						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento del tessuto	Quantità	N.	N. stakeholders	Rilevazione e della Camera	Il numero di stakeholders ed imprese	Coinvolgimento di almeno 200

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

imprenditoriale locale			coinvolti nelle iniziative di supporto e promozion e del turismo		coinvolte	Stakeholders (Di cui almeno 60 imprese) nelle iniziative di supporto e promozione del turismo
Livello di formazione specialistica	Quantità	N.	N. iniziative formative di settore	Rilevazione e della Camera	Il numero di iniziative formative da realizzare	Realizzazione di almeno 2 iniziative formative
Livello di promozione del patrimonio culturale, artistico e naturalistico e delle peculiarità e tipicità enogastronomiche	Quantità	N.	N. materiale promozionale	Rilevazione e della Camera	La capacità organizzativa e promozionale e della Camera	Realizzazione di 1 nuovo catalogo esperienziale in lingua italiana ed inglese in formato digitale e cartaceo
Livello di promozione del patrimonio culturale, artistico e naturalistico e delle peculiarità e tipicità enogastronomiche	Quantità	N.	N. iniziative di promozione e turistica	Rilevazione e della Camera	La capacità organizzativa della Camera	Realizzazione di almeno 2 iniziative di promozione turistica e di 1 evento di presentazione dei risultati dell'indagine sui principali attrattori territoriali entro il mese di luglio 2019
Livello di digitalizzazione degli strumenti di promozione turistica	Quantità	N.	N. prodotti digitali per la diffusione della conoscenza del territorio	Rilevazione e della camera	La capacità organizzativa ed attrattiva della Camera	Realizzazione di un blog/instagram tour
Swot analysis	Quantità	N.	N.	Rilevazione	La capacità	Individuazione

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

caratteristiche attrattori destinazione turistica			attrattori e best practice da individuare	e della Camera	di analisi della Camera	di almeno 4 attrattori territoriali ed almeno 5 best practice imprenditoriali ; Realizzazione di un test sperimentale su un attrattore
MISSIONE:011 COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE						
LINEA PROGRAMMATICA: MARKETING TERRITORIALE						
AZIONE: TUSCIA SPORT E LEISURE						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Livello di valorizzazione del turismo sportivo nella Tuscia	Quantità	N.	N. iniziative di valorizzazione/promozione	Rilevazione della Camera	La capacità organizzativa della Camera	N. 2 iniziative: - Realizzazione di uno spazio web; - realizzazione di un evento di promozione del turismo sportivo nella Tuscia

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: QUALITA' DEL LAVORO NELLE IMPRESE						
AZIONE: SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento delle imprese per favorire l'inserimento occupazionale	Quantità	N.	N. imprese contattate e monitorate per le politiche attive del lavoro	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Coinvolgimento di n. 300 imprese contattate e monitorate nelle azioni della Rete nazionale dei servizi per le politiche Attive del lavoro ed in attività di alternanza
Grado di diffusione dei	Quantità	N.	N. eventi di promozione	Rilevazione della Camera	La capacità	Realizzazione di almeno 3 eventi

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

progetti Alternanza scuola-lavoro				Camera	attrattiva della Camera	di promozione dell' Alternanza Scuola -Lavoro coinvolgendo istituzioni scolastiche ad imprese; Realizzazione evento di premiazione Premio "Storie di Alternanza" per gli studenti dei licei e degli istituti tecnici e professionali
Grado di coinvolgimento o delle istituzioni scolastiche e degli studenti nei percorsi di alternanza	Quantità	N.	N. percorsi con le Istituzioni scolastiche	Rilevazione e della Camera	La capacità organizzativa dell'Ente	Realizzazione di percorsi di istruzione in alternanza scuola-lavoro della durata di 80/120 ore in a learning rivolti ad almeno 10 classi degli istituti superiori basati sulla metodologia della mini- impresa
Grado di diffusione dei servizi per il placement e l'orientamento	Qualità	N.	N. iniziative divulgative	Rilevazione e della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Realizzazione di almeno una iniziativa dedicata all'occupabilità, al lavoro ed alle politiche sociali in raccordo con le istituzioni aderenti al protocollo "Rete Tuscia Lavoro"; Attivazione di almeno 10 tirocini nell'ambito del progetto

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

						"Crescere in digitale"
Livello di coinvolgimento degli Istituti scolastici	Qualità	N.	N. iniziative di coinvolgimento	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Realizzazione di un Evento di premiazione Premio "Storie di Alternanza" per gli studenti dei licei e degli Istituti Tecnici e professionali; Attivazione di un servizio a supporto della certificazione delle competenze
Livello di coinvolgimento delle imprese nei percorsi di alternanza Scuola lavoro	Qualità	N.	N. iniziative di coinvolgimento	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva ed organizzativa della Camera	Erogazione di voucher per almeno 40 imprese

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: VALORIZZAZIONE E DIFFUSIONE DELL'INFORMAZIONE ECONOMICA						
AZIONE: OSSERVATORIO ECONOMICO PROVINCIALE						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Livello di divulgazione dell'informazione statistica	Qualità	N.	N. report economico/statistici realizzati nell'anno	Rilevazione della Camera	L'incisività dell'Ente nel tessuto economico-provinciale	Realizzazione del Rapporto Economico Provinciale entro il mese di luglio 2019; Realizzazione di almeno 4 report statistico/economici sulla Tuscia viterbese

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE						

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: SPORTELLO IMPRESA						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento della platea di utenti	Quantità	N.	N. utenti coinvolti nelle attività di certificazione delle competenze e supporto al placement	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa e attrattiva della Camera	Coinvolgimento di almeno 80 utenti, già in possesso del diploma di scuola superiore e/o provenienti da percorsi ITS, nelle attività a sportello per il supporto al placement
Iniziative informative/formative e di sviluppo dedicate all'imprenditori a femminile	Quantità	N.	N. iniziative di formazione/informazione e di sviluppo dedicate	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa della Camera	Comitato Imprenditoria femminile; Realizzazione di almeno 3 iniziative di formazione/informazione e realizzazione di un evento di valorizzazione dell'imprenditoria femminile nella Tuscia

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: PUNTO IMPRESA DIGITALE						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento delle imprese nei servizi di promozione e	Quantità	N.	N. imprese coinvolte	Rilevazione della Camera	Capacità attrattiva della Camera	Coinvolgimento di almeno 80 imprese nelle attività formative,

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

realizzazione di interventi di digital economy						informative e di supporto. Erogazione di voucher per almeno 20 imprese
Formazione specialistica	Quantità	N.	N. tirocini formativi attivati	Rilevazione della Camera	Capacità organizzativa della Camera	Realizzazione di almeno 5 giornate formative
Livello di diffusione della cultura del digitale						Rilascio di almeno 4i di Identità Digitale

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE:ULTRANET: BANDA ULTRA LARGA, ITALIA ULTRAMODERNA						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Livello di diffusione del BUL e delle opportunità per le imprese, gli operatori economici e i cittadini	Quantità	N.	N.iniziative di promozione	Rilevazione della Camera	Capacità attrattiva della Camera	-Realizzazione di tre iniziative: - un evento locale di promozione della BUL; -adozione e promozione del bando "BUL Factor. Banda ultralarga. Largo al talento"; -Realizzazione di una campagna social e di una campagna media tradizionali.

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: SVILUPPO E QUALIFICAZIONE AZIENDALE E DEI PRODOTTI						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di adesione del tessuto imprenditoriale al Marchio Collettivo Tuscia Viterbese	Quantità	N.	N. imprese aderenti anno 2019/n. imprese aderenti anno 2018	Rilevazione della Camera	La percentuale di incremento delle imprese coinvolte nel progetto	Inserimento di almeno 10 nuove imprese in qualità di licenziatarie o affiliate (punti vendita) al Marchio Collettivo Tuscia Viterbese
Livello di divulgazione del Marchio	Quantità	N.	N. iniziative di divulgazione	Rilevazione della Camera	La capacità organizzativa ed attrattiva della Camera	Realizzazione di un evento divulgativo inerente il Marchio Tuscia Viterbese
Tasso di realizzazione di verifiche rispetto ai disciplinari	Efficienza	%	N. imprese licenziatrici controllate nell'anno/N. imprese licenziatrici totali	Rilevazione della Camera	La percentuale di controlli effettuati sul totale delle imprese licenziatrici	Realizzazione di almeno 50 verifiche tra nuovi richiedenti la licenza d'uso e l'affiliazione (punti vendita) al Marchio Tuscia Viterbese e le imprese già licenziatrici

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

Revisione o ampliamento paniere dei prodotti e dei servizi	Quantità	N.	N. disciplinari nuovi o revisionati anno 2019/N.disciplinari anno 2018	Rilevazione e della Camera	L'efficienza nella gestione dei disciplinari	Elaborazione o revisione di almeno un disciplinare di produzione o erogazione servizi Marchio Collettivo Tuscia Viterbese
--	----------	----	--	----------------------------	--	---

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: TUSCIA AGRIFOOD						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Formazione specialistica	Quantità	N.	N. ore di formazione e assistenza specialistica erogate	Rilevazione e della Camera	Capacità organizzativa della Camera	40 ore di formazione aziendale e 300 ore di accompagnamento in azienda
Livello di divulgazione del progetto "Tuscia Agrifood"	Quantità	N.	Realizzazione di una Guida	Rilevazione e della Camera	Capacità organizzativa della Camera	Realizzazione della Guida "La Tuscia che nutre"

MISSIONE 011 "COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE"						
LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY						
AZIONE: GESTIONE PROGETTI FINANZIATI DA FONDI EUROPEI						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di coinvolgimento del sistema	Quantità	N.	N. imprese coinvolte nei progetti	Rilevazione della Camera	Il numero di	- Progetto Interreg Mediterraneo

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

imprenditoriale ad iniziative di rafforzamento del dialogo e delle opportunità di business con imprese comunitarie			finanziati dai fondi europei		imprese coinvolte	an Crea Innovation: Coinvolgimen ento di almeno 5 imprese nei workshop di creatività nazionali e/o internaziona li - Progetto Aid- Mediterrane an Business Dialogue for Sme coaching and Internationa l Trade: coinvolgime nto di almeno 10 imprese partecipanti alle visite studio in imprese italiane
--	--	--	------------------------------------	--	----------------------	---

MISSIONE 012 "INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO"						
LINEA PROGRAMMATICA: SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA						
AZIONE: E-GOV SUAP E FASCICOLO ELETTRONICO DI IMPRESA						
Indicator e	Tipologi a	Unita' di misur a	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Attività di supporto alla rete locale dei SUAP	Qualità	N.	N. iniziative seminariali e incontri di approfondiment o	Rilevazion e della Camera	La capacità della Camera di promuovere lo strumento di semplificazion e	Realizzazione di almeno n. 2 iniziative dedicate ai Comuni ai fini della piena

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

						attuazione dei nuovi regimi amministrativi per l'esercizio delle attività produttive; Realizzazione di un ciclo di seminari tecnici (almeno 3) rivolti ad associazioni di categoria e professionisti sull'uso dei servizi telematici ai fini degli adempimenti amministrativi necessari per l'avvio e/o la modifica di un'attività imprenditoriale
--	--	--	--	--	--	--

MISSIONE 012 "REGOLAZIONE DEI MERCATI"						
LINEA PROGRAMMATICA: INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO						
AZIONE: TUTELA DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di diffusione della cultura brevettuale	Quantità	N.	N. iniziative di promozione della cultura brevettuale	Rilevazione della Camera	La capacità divulgativa della Camera	Realizzazione di almeno n. 3 workshop in materia di proprietà industriale

MISSIONE 012 "REGOLAZIONE DEI MERCATI"						
LINEA PROGRAMMATICA: INIZIATIVE PER LA REGOLAZIONE DEL MERCATO						
AZIONE: VIGILANZA DEL MERCATO						
Indicatore	Tipologia	Unita' di	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

		misura				
Controlli ispettivi nel settore dei giocattoli, elettricità e codice del consumo	Quantità	N.	N. ispezioni	Rilevazione della Camera	L'efficienza dell'Ente	DPI: Realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali); Tessili: realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali); Calzature: Realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali); Elettrici: Realizzazione di almeno 1 ispezione con 4 controlli sui prodotti (1 completo e 3 documentali)

MISSIONE 16 "COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO"

LINEA PROGRAMMATICA: RAFFORZARE IL POSIZIONAMENTO DELLE IMPRESE DELLA TUSCIA SUI MERCATI NAZIONALI ED INTERNAZIONALI IN RACCORDO CON LA TUTELA DEL MADE IN ITALY

AZIONE:INTERNAZIONALIZZAZIONE

Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di	Quantità	N.	N. imprese	Rilevazione	Capacità	Coinvolgimento

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 27/2019

coinvolgimento delle imprese nei percorsi di internazionalizzazione			coinvolte	della Camera	attrattiva della Camera	diretto di almeno il 5% delle imprese potenziali esportatrici; coinvolgimento di almeno il 5% delle imprese occasionalmente esportatrici
---	--	--	-----------	--------------	-------------------------	--

MISSIONE:032 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI						
LINEA PROGRAMMATICA: VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE DELL'ENTE CAMERALE QUALE PUNTO SINGOLO DI CONTATTO PER IMPRESE E PROFESSIONISTI						
AZIONE: COMUNICAZIONE E TRASPARENZA						
Indicatore	Tipologia	Unita' di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Aumento dei contatti con gli stakeholders	Quantità	N	Percentuale di contatti da incrementare nell'anno	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Aumento del 5% dei contatti newsletter rispetto al dato dell'anno 2018; Aumento di almeno il 5% dei contatti su facebook
Grado di coinvolgimento degli stakeholders ed efficacia della comunicazione	Quantità	N.	N. iniziative di presentazione dei servizi offerte	Rilevazione della Camera	La capacità attrattiva della Camera	Realizzazione di una iniziativa di presentazione dei servizi offerti agli stakeholders nell'ambito della giornata della trasparenza entro il primo trimestre 2019

MISSIONE 32 "SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI"

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

PUBBLICHE						
LINEA PROGRAMMATICA: PROMOZIONE DELL'EFFICIENZA E SEMPLIFICAZIONE DEI PROCESSI INTERNI						
AZIONE: RECUPERO DIRITTO ANNUALE						
Indicatore	Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	Target
Grado di recupero posizioni debitorie	Qualità	N.	N.iniziativa di recupero	Rilevazione della Camera	La capacità della Camera di migliorare il grado di riscossione	Analisi di tutte le posizioni debitorie attive al 31/12/2018 ed attivazione delle azioni di recupero nell'ambito del progetto promosso da Unioncamere; Emissione del ruolo diritto annuale 2015 entro il I semestre 2019; Emissione processi verbali di accertamento relativamente alle posizioni morose 2016 in raccordo con l'iniziativa promossa da Unioncamere.

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato Delibera Giunta camerale n. 5/27 del 2/7/2019

INDICATORI ECONOMICI

Indicatore	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	2018		2019	
					Indice	Target preconsuntivo	Indice	Target
Equilibrio economico della gestione corrente	%	Oneri correnti/Proventi correnti	bilancio consuntivo	L'incidenza degli oneri correnti rispetto ai proventi correnti	111,7641	103,1466	108,3098209	108
Incidenza costi strutturali	%	Oneri correnti - Interventi economici/ Proventi correnti	bilancio consuntivo	l'incidenza dei costi di struttura rispetto ai proventi correnti	101,4189	91,1472	93,07724538	95
Interventi economici per impresa attiva*	%	Interventi economici /n. imprese attive al 31/12	bilancio consuntivo	Il valore medio degli interventi economico per impresa attiva	13,4346	18,6272	19,55726358	19,5
Equilibrio economico finanziario	rapporto	costi di struttura (al netto di imposte e tasse, quote associative e conferimento allo Stato)/Proventi correnti (al netto fondo svalutazione crediti e contributi fondo perequativo	bilancio consuntivo	L'incidenza dei costi di struttura derivanti dalle attività proprie dell'Ente rispetto ai proventi correnti generati direttamente dall'Ente	0,9353	0,8225	0,862198411	0,86
Incidenza delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	%	costo spese di funzionamento/total e degli oneri correnti al netto degli interventi economici	bilancio consuntivo	Incidenza del costo delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	26,5744	25,5198	27,18501411	27,1
Riscossione spontanea diritto annuale	%	riscossione spontanea diritto annuale/diritto annuale	bilancio consuntivo	grado di riscossione spontanea del diritto annuale	65,0000	63,1016	64,21805769	67

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 7) alla Delibera della Giunta camerale n. 9.55 del 3/12/2018

INDICATORI ECONOMICI

Indicatore	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte	Cosa misura	2018		2019	
					Indice	Target preconsuntivo	Indice	Target
Equilibrio economico della gestione corrente	%	Oneri correnti/Proventi correnti	bilancio consuntivo	L'incidenza degli oneri correnti rispetto ai proventi correnti	111,7641	103,1466	108,3098709	103
Incidenza costi strutturali	%	Oneri correnti - interventi economici/Proventi correnti	bilancio consuntivo	l'incidenza dei costi di struttura rispetto ai proventi correnti	101,4189	91,1472	95,07724538	95
Interventi economici per impresa attiva*	%	interventi economici /n. imprese attive al 31/12	bilancio consuntivo	Il valore medio degli interventi economici per impresa attiva	13,4346	18,6272	19,55726356	19,6
Equilibrio economico finanziario	rapporto	costi di struttura (al netto di imposte e tasse, quote associative e conferimento ad Stato)/Proventi correnti (al netto fondo svalutazione crediti e contributi fondo perequativo	bilancio consuntivo	L'incidenza dei costi di struttura derivanti dalle attività proprie dell'Ente rispetto ai proventi correnti generati direttamente dall'Ente	0,9353	0,8225	0,862198411	0,86
Incidenza delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	%	costo spese di funzionamento/totale e degli oneri correnti al netto degli interventi economici	bilancio consuntivo	Incidenza del costo delle spese di funzionamento rispetto al totale dei costi di struttura	26,5744	25,5198	27,18501411	27,1
Riscossione spontanea diritto annuale	%	riscossione spontanea diritto annuale/diritto annuale	bilancio consuntivo	grado di riscossione spontanea del diritto annuale	65,0000	63,1016	64,21805769	67

Acc. 8)

**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA
VITERBO**

Allegato 8 alla delibera della Giunta camerale n. 5.27 del 02.07.2019

**RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE ALL'AGGIORNAMENTO DEL BILANCIO
DI PREVISIONE 2019 E AL BUDGET ECONOMICO PER L'ANNO 2019**

PREMESSA

La presente relazione viene redatta ai sensi di quanto previsto dall'art. 12 del DPR 254/2005 nonché, per effetto della introduzione a partire dal 1.1.2014, delle disposizioni di cui al D. Lgs 91/2011 e del relativo decreto di attuazione (D.M. 27/3/2013), oltre alle indicazioni fornite dal MSE con note n. 148123 del 12/09/2013, nota n. 116856 del 25/6/2014 e n. 87080 del 9/6/2015.

Sulla base di tali indicazioni le Camere sono tenute a :

- 1) Aggiornare il budget economico pluriennale redatto secondo lo schema di budget annuale di cui all'allegato I del DM 27/3/2013;
- 2) Aggiornare il preventivo economico di cui all'art. 6 del DPR 254/2005 e redatto sulla base dello schema all'allegato A del DPR 254/2005;
- 3) Aggiornare il budget economico annuale redatto con lo schema di cui all'allegato 1 al DM 27/3/2013;
- 4) Aggiornare il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva, questa ultima articolata per missioni e programmi, ai sensi dell'art. 9 comma 3 del DM 27/3/2013;
- 5) Aggiornare, nel caso in cui le variazioni proposte determinino anche variazioni negli obiettivi e nei relativi indicatori approvati in sede di previsione, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.

A seguito dell'aggiornamento della previsione economica, sarà necessario procedere anche all'aggiornamento del budget direzionale al fine di consentire alla Dirigenza di gestire le risorse necessarie per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Amministrazione.

Tutti i suddetti documenti, ad eccezione del budget direzionale, dopo l'approvazione, devono essere trasmessi tramite PEC al Ministero dello Sviluppo Economico e al Ministero dell'Economia e delle Finanze .

Il Ministero dello Sviluppo Economico ha inoltre precisato che, ai fini di quanto previsto dal comma 2 dell'articolo 4 del DM 27/3/2013 che prevede la verifica dell'equilibrio economico patrimoniale ed al suo eventuale ripristino nel budget economico dell'anno in corso, occorre fare riferimento relativamente al concetto di " equilibrio economico - patrimoniale" previsto dall'art. 2 comma 2 del DPR 254/2005 che prevede, ai fini del pareggio, l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato e di quello economico che si prevede prudenzialmente di conseguire alla fine dell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo; di conseguenza il MSE precisa che ai fini della verifica di cui al comma 2 dell'articolo 4 del DM 27/3/2013 deve farsi riferimento al concetto di "equilibrio economico patrimoniale" del DPR 254/2005 e delle indicazioni fornite dal MSE con circolare n. 3612/c del 26.7.2007.

In particolare, con la succitata circolare del 2007 il MSE precisa che, ai fini del pareggio di bilancio si debba tenere conto della :

- a) Composizione del patrimonio camerale nelle sue dimensioni complessive e nelle sue singole componenti;
- b) Esigenza di garantire la copertura degli investimenti previsti nel piano annuale e di quelli futuri;
- c) Esigenza di non valutare l'impatto derivante dall'utilizzo delle risorse unicamente con riferimento all'esercizio, ma esaminando gli stessi dati in una visione prospettica di medio periodo.

Sui documenti relativi all'aggiornamento della previsione il Collegio dei Revisori deve esprimere il proprio parere verificando che siano rispettati tutti i criteri indicati nella nota 148123 del 12/9/2013 come integrata con la nota 87080 del 9/6/2015. Tali comunicazioni, tra l'altro, hanno :

- a) Individuato i criteri da seguire per la riclassificazione del preventivo economico attraverso il collegamento tra la nuova classificazione e l'attuale piano dei conti previsto dal DPR 254/2005;
- b) Individuato le missioni e programmi previsti nella classificazione Cofog alla luce delle funzioni istituzionali svolte dalle Camere di Commercio come individuate nell'allegato A al DPR 254/2005;
- c) Precisato che la codifica della previsione di entrata e di spesa di cassa deve essere classificata secondo l'attuale codifica SIOPE vigente per il sistema camerale prevista dal DM 12/4/2011;
- d) Precisato che la ripartizione degli oneri cosiddetti "comuni" nell'ambito della nuova classificazione per missioni e programmi deve essere effettuata sulla base dei medesimi criteri adottati per la ripartizione di tali spese per le funzioni istituzionali previste dal DPR 254/2005.

Con la presente relazione vengono fornite, di conseguenza :

- la situazione dell'avanzo patrimonializzato come risultante dal bilancio d'esercizio 2018 ai fini della verifica dell'equilibrio economico-patrimoniale previsto dal comma 2 dell'art. 4 del DM 27/3/2013 nonché delle disposizioni di cui all'art. 2 comma 2 del DPR 254/2005 secondo le indicazioni fornite dal MSE con circolare n. 3612/c del 26/7/2007;
- tutte le informazioni sull'aggiornamento degli importi contenuti nelle voci di provento e di onere indicati nello schema di preventivo (allegato A DPR 254/2005) nonché nel piano degli investimenti;
- le informazioni sulle variazioni degli importi contenuti nel budget economico pluriennale relativamente solo all'anno 2019;
- l'aggiornamento della previsione economica annuale per centri di responsabilità (budget direzionale di cui all'allegato B DPR 254/2005);
- l'aggiornamento delle informazioni relative alla previsione di cassa 2019 articolata secondo la classificazione del budget economico e per codici SIOPE (che identifica la tipologia di costo/provento) e, per quanto concerne l'uscita, la ripartizione della stessa per missioni e programmi(classificazione COFOG).

CARATTERISTICHE E AGGIORNAMENTO DEI SINGOLI MODELLI DI BILANCIO ALLEGATO A DPR 254/2005

Il modello "Allegato A" previsto dal DPR 254/2005 risulta così articolato :

1) Suddivisione del preventivo economico in 4 funzioni istituzionali e precisamente:

- a) Funzione "Organi istituzionali e segreteria generale" che comprende le attività svolte dalla Segreteria Affari Generali, le attività del Collegio dei Revisori e dell'Organismo con funzioni analoghe all'Organismo Indipendente di Valutazione, le attività di comunicazione istituzionale, dell'URP, nonché la gestione delle relazioni sindacali, le attività di pianificazione e controllo di gestione;
- b) Funzione "Servizi di supporto" che comprende i servizi a supporto della macchina amministrativa come l'archivio e protocollo, il provveditorato, l'assistenza legale, i servizi informatici, la gestione del personale, la gestione della ragioneria (bilancio, contabilità e fiscalità ecc) nonché la gestione del diritto annuale.

c) Funzione "Anagrafe e servizi di regolazione del mercato" che comprende tutti i servizi anagrafico certificativi (RI, Albo Artigiani, Albi e Ruoli) la metrologia legale e la sicurezza dei prodotti, i protesti, le dichiarazioni MUD, la registrazione di marchi e brevetti, la conciliazione e l'arbitrato oltre che la tutela dei consumatori.

d) Funzione "Studio, formazione, informazione e promozione economica" che comprende l'attività informativa-formativa e promozionale dell'Ente camerale nonché l'elaborazione di studi e ricerche.

2) Articolazione del preventivo economico tra gestione corrente, gestione finanziaria e gestione straordinaria e confronto con il risultato dell'esercizio precedente.

3) determinazione dell'avanzo/disavanzo economico dell'esercizio;

4) il piano degli investimenti.

L'art. 2 del DPR 254/2005 stabilisce che il preventivo economico deve chiudere in pareggio; tale pareggio può essere conseguito anche mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio di esercizio approvato e di quello economico che si prevede prudenzialmente di conseguire alla fine dell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo (art. 2 – comma 2 DPR 254/2005).

Il modello "Allegato A" riporta, a fianco di ogni categoria di proventi/onere il dato del 2018 come accertato in sede di chiusura dell'esercizio 2018.

Il piano dei conti adottato dall'Ente risulta in linea con i principi contabili individuati dall'apposita commissione nonché con quelli del codice civile e quelli nazionali dei dottori commercialisti; consente la confrontabilità e l'omogeneità ai bilanci del sistema camerale anche alla luce delle disposizioni sul contenimento della spesa.

ARTICOLAZIONE PER FUNZIONI ISTITUZIONALI

Ai fini della suddivisione degli importi così determinati tra le varie funzioni istituzionali si sono mantenuti, per omogeneità di comportamento e confrontabilità, i criteri già individuati in sede previsionale e precisamente:

a) i proventi sono stati ripartiti direttamente sulle attività connesse;

b) il diritto annuale viene assegnato direttamente alla funzione servizi di supporto;

c) i costi del personale sono ripartiti in modo diretto sulle varie funzioni in base al numero e alla categoria di inquadramento di personale assegnato;

d) i costi di funzionamento correlati ad ogni singola attività sono ripartiti in modo diretto mentre quelli riguardanti la generalità delle funzioni sono ripartiti o in base al personale assegnato o in base ai mq occupati da ogni singola struttura. La responsabilità della gestione è in capo ad ogni dirigente titolare della singola area; relativamente ai proventi/costi comuni, intendendosi per tali quelli correlati al funzionamento della struttura camerale, la responsabilità è invece in capo al Dirigente dell'area economica finanziaria.

La ripartizione per funzioni istituzionali tiene conto della struttura organizzativa in vigore dal 21.5.2019 come da Delibera della Giunta camerale n. 3/15 del 18/4/2019 sulla base del personale assegnato, con specifici ordini di servizio della Dirigenza, ad ogni singolo centro di costo facente parte della relativa funzione istituzionale nonché, per quanto riguarda i progetti cofinanziati dall'incremento del 20% del diritto annuale, delle indicazioni fornite dal MISE con nota 53625 del 5/12/2017.

ALLEGATO B DPR 254/2005

L'allegato B) previsto dal DPR 254/2005 " Budget direzionale" è il documento con il quale vengono assegnate alla Dirigenza Generale le risorse necessarie per la realizzazione delle attività programmate nell'anno di riferimento individuando anche i parametri necessari per la valutazione dei risultati da conseguire.

Tali risorse, che costituiscono limite di spesa, sono articolate non solo per funzioni istituzionali ma anche per centri di responsabilità. A seguito di tale attribuzione, il Segretario Generale assegna, a sua volta, ai dirigenti responsabili dei diversi centri di responsabilità le relative risorse.

Come avvenuto già in sede di costruzione della previsione anche l'aggiornamento altro non è che una sintesi di un lavoro di analisi che dal basso si sviluppa verso l'alto attraverso l'individuazione:

- 1) delle variazioni scaturenti dai singoli piani di azione necessari per la realizzazione delle iniziative programmate;
- 2) delle risorse necessarie;
- 3) di eventuali finanziamenti esterni e dei diversi responsabili.

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (Art. 1 comma 2 D.M. 27/3/2013)

Il budget economico pluriennale previsto dall'art. 1 comma 2 del D.M.27/3/2013 riclassifica l'attuale impostazione del bilancio camerale di cui al DPR 254/2005 (redatto secondo la classificazione civilistica dei bilanci) prevedendo una impostazione analoga a quella del bilancio dello Stato.

BUDGET ECONOMICO ANNUALE (Art. 1 comma 3 D.M. 27/3/2013)

Tale prospetto non è altro che la riproposizione della 1^a colonna del bilancio pluriennale.

PREVISIONI DI ENTRATE

Il modello riporta per ogni tipologia di ricavo, classificata secondo l'attuale codifica SIOPE (che identifica il tipo di incasso per natura) prevista dal DM 12/04/2011, il relativo importo. Appare utile ricordare che a partire dall'1.1.2012 tutti i movimenti finanziari delle Camere di Commercio devono riportare il relativo codice SIOPE. Attraverso l'apposito sito il Ministero dell'Economia e Finanze rileva i flussi di cassa che servono, poi, per dare conto del tipo di incassi/spese disposti dagli Enti facenti parte del bilancio consolidato dello Stato.

Ai fini dell'aggiornamento della previsione relativa ai flussi in entrata, si è tenuto conto delle riscossioni effettuate fino alla data del 19/6/2019 relative ai movimenti inerenti i crediti degli anni precedenti risultanti dallo stato patrimoniale nonché dalle riscossioni di competenza 2019 effettuate alla medesima data a cui si è aggiunta una stima delle possibili ulteriori riscossioni che potranno verificarsi fino alla fine del 2019.

La previsione non riguarda, comunque, solo la situazione correlata ai singoli componenti del budget Economico, ma anche le altre movimentazioni che influiscono sulla consistenza dello stato patrimoniale nonché quelle prettamente finanziarie (riscossioni di prestiti ecc) oltre quelle identificabili come "partite digiro" (servizi per conto terzi ecc).

PREVISIONE DI SPESA

Il modello della previsione di spesa segue la stessa filosofia di quello delle entrate, ma presenta, rispetto a quest'ultimo, una ulteriore articolazione. La norma prevede che a fianco di ogni tipologia di spesa (quindi per natura) deve essere esplicitata anche la destinazione di tale esborso di denaro.

La previsione di spesa è stata costruita sulla base delle linee guida di cui al D.P.C.M. 12/12/2012 nonché della nota del MSE del 2014 come modificata con la nota del 9/6/2015. In particolare, con quest'ultima nota, il Ministero dello Sviluppo economico, in accordo con il Mef, ha comunicato la modifica della Missione 11. Sed ha specificato la necessità di collocare le risorse di cui alla missione 32 nel programma 3 anziché nel programma 4.

Ricapitolando:

Missione 011- Competitività e sviluppo delle imprese:

Programma 5 "Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo"

In tale missione confluiscono tutti gli esborsi connessi alle attività ricomprese nella funzione istituzionale D "

Studio, formazione, informazione e promozione economica" di cui all'allegato A del DPR 254/2005 ad eccezione degli esborsi relativi all'attività di sostegno dell'internazionalizzazione per la quale è prevista una "missione a parte".

Ai fini Cofog tali risorse confluiscono nella funzione 4 "Affari economici" – sezione 1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro. In tale missione confluiscono le uscite finanziarie dei progetti collegati all'incremento del diritto annuale Turismo e Cultura" e "PID"

Missione 012 – "Regolazione dei mercati":

Tale missione ricomprende la funzione C "Anagrafe e servizi di regolazione dei mercati" : in questo caso sono stati individuati due distinti programmi e precisamente :

Cofog 1.3. " Servizi generali delle pubbliche amministrazioni" nel quale confluiranno tutte le uscite relative all'anagrafe (Registro delle Imprese") ed al progetto finanziato dall'incremento del 20% diritto annuale "Orientamento al lavoro e alle professioni";

Cofog 4.1. "Affari economici – Affari generali economici commerciali e del lavoro" nel quale confluiranno tutte le uscite relative ai "Servizi di regolazione dei mercati"

Missione 016 – " Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo"

Programma 5 – Sostegno dell'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy

In tale missione confluiscono una parte delle attività ricomprese nella funzione D del DPR 254/2005 .

Missione 032 – " Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni":

Programma 2 – Indirizzo politico

In tale programma confluiscono le spese correlate alla funzione istituzionale A

Programma 003 – Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

In tale programma confluiscono le spese correlate alla funzione istituzionale B.

Missione 033 – "Fondi da ripartire"

In questa missione vengono individuate le risorse che in sede di previsione non sono riconducibili a specifiche missioni.

In tale categoria sono presenti due distinti programmi :

- Programma 001 " Fondi da assegnare" nel quale saranno indicate le tipologie di spesa non riconducibili in maniera diretta alle missioni precedenti;
- Programma 002 " Fondi di riserva e speciali" nel quale dovranno confluire le risorse relative al "Fondo spese future" il "Fondo rischi" e il "Fondo per i rinnovi contrattuali".

Missione 90" Servizi per conto terzi e partite di giro":

In tale missione confluiranno tutte le movimentazioni riguardanti le attività dell'Amministrazione quale sostituto d'imposta e per le attività gestionali relative ad operazioni per conto terzi.

Missione 91 " Debito da finanziamento dell'amministrazione":

Questa missione comprende tutte le movimentazioni relative al rimborso di prestiti contratti dalla pubblica amministrazione.

Con la presente proposta di aggiornamento si è innanzitutto proceduto :

- a) ad allineare le risorse facenti capo alle diverse funzioni istituzionali ai vari servizi sulla base della struttura organizzativa adottata dalla Giunta camerale con Delibera n. 3/15 del 18/4/2019;
- b) ad allineare la previsione delle singole voci di uscita (SIOPE) all'andamento effettivo riscontrato fino al 19/6/2019 e aggiungendo, a questo dato, la proiezione delle uscite future sulla base delle tipologie di oneri previste per ogni singola missione e/o programma.

Tale classificazione della spesa si affianca a quella già presente nell'allegato A del DPR 254/2005 (che ripartisce tutti i costi e proventi per funzioni istituzionali) prevedendo anche una classificazione della spesa complessiva per natura (codifica SIOPE) : è quindi ora possibile individuare oltre a come vengono destinate le risorse anche il tipo di spesa sostenuta per la realizzazione dell'attività istituzionale dell'Ente.

Premesso tutto ciò, si illustrano le variazioni ai singoli componenti di provento ed onere elaborati nel rispetto dei principi generali di cui all'art. 1 del DPR 254/2005 e dei requisiti della veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza nonché nel rispetto delle varie disposizioni di legge relative al "contenimento" della spesa pubblica.

VERIFICA EQUILIBRIO ECONOMICO PATRIMONIALE

Il bilancio d'esercizio 2018 ha chiuso con una perdita di €. 514.082,06. Il patrimonio netto alla fine dell'esercizio 2018 risulta essere pari ad €. 4.478.121,44 così formato :

Avanzo economico esercizi precedenti	€. 111.233,41
Riserva da rivalutazione ex art. 25 DM 287/1997	€. 4.080.645,92
Riserva ex DPR 254/2005	€. 286.242,11
Totale patrimonio netto	€. 4.478.121,44

Ai fini quindi della verifica, sia di quanto previsto dal DM 27/3/2013 sia di quanto previsto dal comma 2 dell'art. 2 del DPR 254/2005, le risorse a disposizione dell'Ente camerale per la copertura delle perdite, a partire dall'anno 2015, sono costituite dal "patrimonio netto".

La presente proposta di variazione della previsione economica determina un disavanzo presunto 2019 di €. 449.671,16 a fronte di una perdita presunta iniziale di €. 472.334,08.

Ai fini finanziari, le risorse destinate agli investimenti passano da €. 36.000,00 ad €. 45.000,00.

L'avanzo patrimonializzato (patrimonio netto) garantisce la copertura della perdita presunta e il piano degli investimenti.

**CONTENUTI ILLUSTRATIVI E CONTABILI AGGIORNAMENTO
MODELLO A e B DPR 254/2005
GESTIONE CORRENTE**

PROVENTI CORRENTI

La previsione dei proventi correnti, a seguito della proposta di aggiornamento, passa da € 5.614.931,10 ad € 5.799.188,99 con un incremento di € 184.257,89 (comprehensive delle variazioni in corso d'anno pari ad € 86.885,00) così formato:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Diritto annuale	3.974.890,20	3.928.101,44	0	3.928.101,44	0	3.928.101,44
Diritti di segreteria	1.083.727,14	1.085.050,00	0	1.085.050,00	-300	1.084.750,00
Contributi e trasferimenti	451.005,03	486.454,66	86.915,00	573.369,66	109.337,89	682.707,55
Proventi da gestione di beni e/o servizi	157.998,37	115.325,00	-30,00	115.295,00	-11.665,00	103.630,00
Variazione delle rimanenze	-3.492,50	0,00	0	0,00	0	0,00
Totale	5.664.128,24	5.614.931,10	86.885,00	5.701.816,10	97.372,89	5.799.188,99

Tutto ciò premesso, si illustrano nel dettaglio le singole variazioni oggetto della presente proposta di aggiornamento della previsione :

1) Diritti di segreteria: -€ 300,00

La revisione della previsione relativa ai diritti di segreteria riguarda un incremento della voce "rimborsi diritti di segreteria e sanzioni" che va a ridurre la voce di provento effettuata sulla base dell'andamento del primo semestre 2019.

2) Contributi trasferimenti e altre entrate + € 109.337,89

Tale conto è formato da una serie di voci: si riporta per ogni tipologia di provento la situazione attuale e la proposta di aggiornamento :

Nel dettaglio:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Affitti attivi	19.801,70	19.800,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00
Contributi progetti fondo perequativo	42.227,49	40.000,00	0,00	40.000,00	41,29	40.041,29
Rimborsi da regione per attività delegate	157.918,54	80.000,00	0,00	80.000,00	70.000,00	150.000,00
Rimborsi e recuperi diversi	18.581,46	14.025,00	0,00	14.025,00	-4.000,00	18.025,00

Altri rimborsi e recuperi spese legati su procedure recupero crediti	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Altri ricavi attività istituzionale	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	3.161,60	22.661,60
Rimborsi spese personale comandato	48.207,09	15.600,00	0,00	15.600,00	9.300,00	24.900,00
Altri contributi e trasferimenti	158.024,52	272.609,66	86.915,00	359.524,66	22.835,00	382.359,66
Rimborso e recupero spese postali	8.916,87	7.120,00	0,00	7.120,00	0,00	7.120,00
Recupero spese procedurali sanzioni	10.027,36	10.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
Restituzione contributi e entrate diverse	-12.700,00	-12.700,00	0,00	-12.700,00	0,00	-12.700,00
Totale	451.005,03	486.454,66	86.915,00	573.369,66	109.337,89	682.707,55

Contributi progetti fondo perequativo: € 41,49

Tale variazione deriva dalla somma algebrica tra il contributo riconosciuto da Unioncamere a valere sul progetto "Ravvedimento Operoso e pre-ruolo Diritto annuale" pari ad € 4.041,29 non quantificabile in sede previsionale e la previsione di un minor contributo per € 4.000,00 inerente il progetto "Alternanza Scuola Lavoro" sulla base dell'andamento dei costi sostenuti relativamente a tale progetto da concludersi entro il mese di luglio.

Rimborsi da regione per attività delegate: € 70.000,00

L'integrazione è strettamente correlata al rimborso dovuto dalla Regione Lazio per i lavori del Commissario straordinario in attesa che la Regione dia attuazione alle disposizioni di cui alla legge regionale n. 3/2015. Ad oggi non si hanno notizie al riguardo. La previsione originaria era stata quantificata considerando un semestre di attività; la previsione aggiornata è stata stimata sulla base dell'entità del rimborso consuntivato nell'anno 2018 prevedendo una piena attività per tutto l'anno 2019.

Rimborsi e recuperi diversi : € 4.000,00

L'integrazione è correlata, in parte al riversamento, da parte dell'Inail, di un infortunio sul lavoro occorso ad un dipendente nell'anno non prevedibile e all'andamento dei rimborsi nel semestre sulla base dei contributi acquisiti da Istat e da Unioncamere per progetto Excelsior.

Altri ricavi attività istituzionale: € 3.161,60

La variazione riguarda l'esatta quantificazione del contributo "Conto Termico" riconosciuto dal "Gestore Servizi Energetici -GSE" (Società individuata dallo Stato per perseguire e conseguire obiettivi di sostenibilità ambientale) a seguito dell'installazione nell'anno 2018 di una caldaia a condensazione. Il contributo in sede previsionale era stata stimato in 19.500,00.

Rimborso spese personale comandato € 9.300,00

La previsione iniziale 2019 era stata quantificata sulla base di una unità di personale in comando presso il Comune di Proceno e della scadenza temporale dello stesso prevista per il 30/6/2019. Relativamente a tale comando è pervenuta nel corso dell'anno 2019 una richiesta di proroga che è

stata concessa fino al 28/2/2020. La variazione riguarda la quantificazione del rimborso dovuto dal Comune di Proceno per l'intero anno 2019.

Altri contributi e trasferimenti € 22.835,00

L'integrazione scaturisce da maggiori contributi e/o trasferimenti e precisamente :

- Contributo di € 14.785,00 derivante dalla partecipazione dell'Ente camerale come partner italiano al programma "Europe Aid"-progetto "Mediterranean Business Dialogue for SME Coaching and International Trade" il cui capofila è la Camera di Commercio turca di Usak. Il progetto mira a promuovere la capacità di dialogo e di business tra imprese comunitarie e quelle turche e vede la partecipazione oltre che dell'Italia anche di altri paesi europei quali Grecia e Spagna.
- Contributo di € 8.300,00 riconosciuto da Dintec per l'adesione dell'Ente al progetto "Utranet" che prevede una serie di azioni informative-formative e di sensibilizzazione sulla banda Ultra larga.
- Contributo di € 1.500,00 correlato alla stipula di una Convenzione con la Camera di Commercio di Rieti per lo svolgimento in forma associata delle attività di vigilanza metrologica. La convenzione è in corso di perfezionamento.

A fronte di tale integrazione si registra una riduzione stimata in € 1.250,00 del contributo riconosciuto da Unioncamere sul progetto SVIM sulla base delle spese effettivamente sostenute ed un minore contributo per € 500,00 correlato alla Convenzione con il CMCC per l'uso di locali siti in Viale Trieste n. 127.

La variazione di € 22.835,00 va ad integrare le variazioni già disposte dalla Giunta camerale in corso d'anno per complessivi € 86.915,00 di cui si riporta di seguito il dettaglio:

- Delibera n. 3/14 del 18/4/2019: Progetto SVIM: € 9.100,00;
- Delibera n. 4.21 del 4/6/2019: integrazione di € 77.815,00 per i seguenti progetti: "Programma Interreg mediterranean – Progetto Crea innovation": € 20.000,00; Progetto "Tuscia agrifood": € 42.815,00; progetto "Turismo Sportivo": € 15.000,00.

3) Proventi da gestione di beni e di servizi: - € 11.665,00

L'aggiornamento della previsione 2019 riguarda l'andamento gestionale correlato ai proventi derivanti dalla attività "commerciale" dell'Ente e risulta così formata :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Ricavi per cessione di beni e servizi	1.560,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00
Compartecipazione delle imprese per iniziative promozionali	2.574,61	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Proventi da cessione di beni	7.166,30	400,00	0,00	400,00	2.905,00	3.305,00
Proventi da prestazioni di servizi	43.214,71	20.100,00	0,00	20.100,00	12.000,00	32.100,00
Proventi concorso a premi	4.200,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Proventi da verifiche metriche	31.574,67	8.625,00	0,00	8.625,00	-1500	7.125,00
Proventi da servizi di conciliazione, arbitrato e mediazione commerciale	68.791,70	80.000,00	0,00	80.000,00	-25.000,00	55.000,00
Proventi da utilizzo sala conferenze	245,90	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00

Restituzione ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	-1.314,52	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
Sconti e abbuoni su vendite	-15,00	0,00	-30,00	-30,00	-70,00	-100,00
Totale	157.998,37	115.325,00	-30,00	115.295,00	11.665,00	103.630,00

L'aggiornamento della previsione delle singole voci di provento è stata quantificata sulla base delle tariffe vigenti stabilite dalla Giunta camerale per i possibili volumi riguardanti ogni singola attività.

Nel dettaglio:

Proventi da cessione di beni € 2.905,00

L'aggiornamento riguarda la contabilizzazione dei proventi correlati alla gestione nei primi mesi dell'anno 2019 delle attività quale Autorità di controllo della DOP Olio Tuscina per la campagna 2018-2019. I proventi non erano stati considerati in sede previsionale in quanto si era in attesa della conclusione da parte del MIPAAFT dell'iter di affidamento delle competenze al nuovo Organismo di Controllo a seguito di comunicazione di rinuncia dell'Ente camerale, iter perfezionatosi il 4/2/2019 con decreto ministeriale n. 1666.

Proventi da prestazioni di servizi: € 12.000,00

La variazione deriva principalmente da un incremento dei proventi correlati all'utilizzo del Portale Infocamere per la gestione dei SUAP da parte dei Comuni della provincia per effetto dell'incremento, nel corso dell'anno 2019 dei Comuni aderenti (ulteriori ventisette) rispetto all'anno 2018. Si tratta di una voce che trova una corrispondente movimentazione in uscita a favore di Infocamere.

Proventi verifiche metriche € -1.500,00

La variazione scaturisce dalla contabilizzazione delle attività di verifiche in materia di metrologia legale svolte fino al 18.3.2019, data a partire dalla quale, per effetto delle disposizioni del D.M. 93/2017, è stata sottratta alla competenza delle Camere di Commercio tale attività riservando alle stesse solo funzioni di vigilanza per le quali non è previsto alcun onere a carico delle imprese.

Proventi da servizi di conciliazione, arbitrato e mediazione commerciale: -€ 25.000,00

La variazione negativa è correlata all'andamento del numero di mediazioni gestite nel I semestre dell'anno in calo rispetto agli anni precedenti.

Sconti e abbuoni su vendite: - € 70,00

L'aggiornamento tiene conto della presumibile movimentazione di tale voce nell'incasso di fatture. Nel primo semestre si era già resa necessaria una variazione di € 30,00 sulla base delle reali movimentazioni.

ONERI CORRENTI

Gli oneri correnti, pari ad €. 6.260.116,79 presentano un incremento di €.168.594,97 rispetto alla previsione vigente pari ad €. 6.091.521,82, comprensivo delle variazioni disposte in corso d'anno (86.855,00), e risultano così formati:

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Personale	2.352.563,04	2.246.108,25	0,00	2.246.108,25	38.741,97	2.284.850,22
Funzionamento	1.866.112,95	1.451.277,91	9.040,00	1.460.317,91	14.570,00	1.474.887,91
Interventi economici	641.305,60	753.000,00	77.815,00	830.815,00	48.772,00	879.587,00
Ammortamenti e accantonamenti	1.368.391,44	1.641.135,66	0,00	1.641.135,66	-20.344,00	1.620.791,66
Totale Oneri correnti	6.228.373,03	6.091.521,82	86.855,00	6.178.376,82	81.739,97	6.260.116,79

Si illustrano le variazioni relative alla singole voci :

4) Personale € 38.741,97

La variazione relativa agli oneri del personale risulta così formata :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Competenze al personale	1.743.056,60	1.681.608,25	0,00	1.681.608,25	13.241,97	1.694.850,22
Oneri previdenziali ed assistenziali	427.107,56	420.000,00	0,00	420.000,00	4.500,00	424.500,00
Accantonamento IFR E TFR	177.024,90	140.000,00	0,00	140.000,00	20.000,00	160.000,00
Altri costi del personale	5.373,98	4.500,00	0,00	4.500,00	1.000,00	5.500,00
Totale	2.352.563,04	2.246.108,25	0,00	2.246.108,25	38.741,97	2.284.850,22

Si illustrano, brevemente, le motivazioni relative all'aggiornamento delle singole previsioni :

A) Competenze al personale

L'incremento della previsione relativa alle "competenze al personale" - pari ad €. 13.241,97 - riguarda la retribuzione ordinaria del personale di ruolo. La variazione discende dall'applicazione della vacanza contrattuale e dell'elemento perequativo previsto dal CCNL del 21/5/2018 confermato per l'anno 2019 dalla legge di bilancio 2019. Tali incrementi erano stati prudenzialmente accantonati in sede previsionale nel "Fondo Spese Future", accantonamento che con la presente proposta di aggiornamento viene quindi opportunamente diminuito.

B) Oneri previdenziali ed assistenziali € 4.500,00

L'integrazione è strettamente correlata ai maggiori oneri descritti al punto A) "Competenze al Personale".

C) Accantonamento IFR/TFR € 20.000,00

L'integrazione è correlata alla puntuale quantificazione dei maggiori oneri derivanti dal nuovo CCNL del personale non dirigente sottoscritto il 21/5/2018, dalle progressioni economiche riconosciute al personale nell'anno 2018 in attuazione del Contratto decentrato integrativo anno 2018 nonché dalle progressioni economiche scaturenti dall'applicazione del Contratto decentrato integrativo annualità economica 2019.

5) ONERI DI FUNZIONAMENTO €. 14.570,00

La variazione degli oneri funzionamento risulta così composta :

Tipologia	Consuntivo 2018	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019
Prestazione di servizi	577.942,55	674.867,00	9.169,60	684.036,60	-3.107,00	680.929,60
Godimento di beni e servizi	16.130,48	18.000,00	0,00	18.000,00		18.000,00
Oneri diversi di gestione	968.717,06	456.033,93	-129,60	455.904,33	1.961,00	457.865,33
Quote associative	256.722,56	254.870,00	0,00	254.870,00	12.716,00	267.586,00
Organi istituzionali	46.600,30	47.506,98	0,00	47.506,98	3.000,00	50.506,98
Totale	1.866.112,95	1.451.277,91	9.040,00	1.460.317,91	14.570,00	1.474.887,91

Si riporta la specifica di ogni singola variazione di budget proposta per ogni singola tipologia di spesa

5 A) Prestazioni di servizi €. -3.107,00

Tipologia	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019	Motivi variazioni
Energia elettrica	17.800,00	0,00	17.800,00	1.500,00	19.300,00	Andamento gestionale I semestre
Pulizia locali	40.500,00	0,00	40.500,00	5.000,00	45.500,00	Adeguamento sulla base della nuova procedura di affidamento del servizio e relativo contratto di appalto
Condominio	1.500,00	3.975,00	5.475,00	0,00	5.475,00	Oneri straordinari verificatisi nell'anno
Manutenzione beni immobili	33.000,00	-1.000,00	32.000,00	8.000,00	40.000,00	Interventi per adeguamento normativa sicurezza locali Viale Trieste

						127
Manutenzione beni mobili	7.000,00	-1.000,00	6.000,00	2.000,00	8.000,00	Adeguamento in base all'andamento gestione e revisione strumentazione metrica
Assicurazioni	29.822,00	0,00	29.822,00	-4.000,00	25.822,00	Adeguamento alle reali movimentazioni
Oneri per consulenti ed esperti	64.700,00	0,00	64.700,00	-15.400,00	49.300,00	Adeguamento alle reali movimentazioni e riduzione numero di mediazioni
Oneri informatizzazione-Canoni e consumi	172.040,00	1.405,60	173.445,60	8.793,00	182.238,60	Incremento oneri per gestione portale SUAP
Oneri postali e di recapito	17.000,00	0,00	17.000,00	-2.000,00	15.000,00	Adeguamento all'andamento gestionale del I semestre
Costi per la riscossione delle entrate	70.000,00	-3.495,00	66.505,00	0,00	66.505,00	Storni di budget
Costi per il servizio di cassa	500,00	0,00	500,00	1.500,00	2.000,00	Adeguamento disposizioni UE che prevedono il costo dei bonifici a carico dell'Ente
oneri vari di funzionamento	10.000,00	10.690,00	20.690,00	-8.500,00	12.190,00	Adeguamento per costi gestione attività Autorità di Controllo Olivo Dop Tuscia per i primi due mesi dell'anno 2019 ed adeguamento progetto SVIM
Rimborsi spese di missioni	6.325,00	-30,00	6.295,00	0,00	6.295,00	Storni di budget
Accertamenti sanitari	2.300,00	-1.376,00	924,00	0,00	924,00	Storni di budget
Totale variazioni		9.169,60		-3.107,00		

5 B) Oneri diversi di gestione € 1.961,00

Tipologia	Previsione 2019	Variazioni di budget disposte in corso d'anno	Previsione vigente	Proposta di variazione	Nuova previsione 2019	Motivi variazioni
-----------	-----------------	---	--------------------	------------------------	-----------------------	-------------------

Materiale di consumo	8.400,00	-129,60	8.270,40	0,00	8.270,40	
Imposte e tasse	87.670,00	0,00	87.670,00	961,00	88.631,00	Adeguamento esatta quantificazione TARI
Irap personale	136.800,00	0,00	136.800,00	1.100,00	137.900,00	Adeguamento alla variazione assegnazione personale attività commerciale
Arrotondamenti attivi	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	Adeguamento per possibili movimentazioni
Totale variazioni		-129,60			1.961,00	

5 C) Quote associative: € 12.716,00

L'incremento è correlato all'accertamento di un maggiore importo della quota associativa dovuta ad Unioncamere rispetto a quanto previsto (+€ 4.000,00) ed un maggiore importo della quota associativa dovuta ad Infocamere (+8.716,00).

5D) Organi Istituzionali: € 3.000,00

La variazione riguarda la previsione degli oneri per le sedute dei Comitati di assaggio professionali Olio extra vergine non inseriti in sede previsionale considerata l'incertezza scaturente dalla dismissione delle attività dell'Ente quale autorità Pubblica di Controllo per l'Olio DOP Toscana. La Giunta camerale, con Delibera n.1/4 del 31/1/2019 ha preso atto della intenzione del nuovo Organismo di Controllo della DOP Toscana "Agroqualità" di avvalersi dei Comitati di assaggio dell'Ente camerale fissando le tariffe per l'espletamento del servizio che forniranno la copertura finanziaria al costo sostenuto dall'Ente per le sedute dei Comitati.

6) INTERVENTI ECONOMICI € 48.772,00

Sulla base delle linee strategiche individuate nella relazione pluriennale e delle varie linee programmatiche in sede di adozione del budget direzionale la Giunta, con provvedimento n. 10/60 del 20/12/2018, ha individuato le diverse progettualità nell'ambito delle diverse linee e dell'entità complessiva delle risorse destinata a ciascuna linea programmatica.

La Giunta, nel corso dei primi mesi del 2019, ha esplicitato ulteriormente alcune attività promozionali per effetto della approvazione di progetti cofinanziati da Unioncamere Lazio e dall'Unione Europea provvedendo a variazioni di budget per complessivi € 77.815,00. Tali ulteriori progettualità hanno costituito oggetto di aggiornamento della Relazione Previsionale e Programmatica deliberata dalla Giunta con atto n. 5.26 del 02.07.2019

Per effetto delle variazioni già apportate dalla Giunta camerale e della presente proposta di variazione la situazione degli interventi economici risulta essere la seguente :

Descrizione progetto	Previsione Iniziale	Variazioni budget disposte in corso d'anno	Previsione in atto	Proposta Variazione	Nuova previsione 2019
Sportello unico attività produttive	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00

Iniziative formative a supporto del sistema economico provinciale	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
FP e GOVERNMENT	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Workshop in materia di proprietà intellettuale	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Osservatorio Economico Provinciale	2.000,00	-550,00	1.450,00	0,00	1.450,00
Nuova impresa, placement e orientamento	10.000,00	550,00	10.550,00	0,00	10.550,00
Progetto Unione regionale Servizi Integrati per la nuova imprenditorialità	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	61.000,00	0,00	61.000,00	6.000,00	67.000,00
FP Alternanza scuola lavoro	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Comunicazione integrata	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
Promozione agroalimentare	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
Programma interregionale mediterraneo crea innovazione	120.000,00	20.000,00	140.000,00	0,00	140.000,00
Programma Europe Aid- mediterranean Business Dialogue for SME Coaching and International Trade	0,00	0,00	0,00	14.785,00	14.785,00
Sostegno ad iniziative di enti per la valorizzazione del territorio	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
Progetto Ultranet	0,00	0,00	0,00	8.300,00	8.300,00

Internazionalizzazione	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Marchio collettivo tuscia viterbese -	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
Punto Impresa turismo e cultura	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
Progetto tuscia Experience	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00
FP Sostegno all'export PMI	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Progetto unione Regionale Turismo Sportivo	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Punto Impresa Digitale	143.000,00	0,00	143.000,00	0,00	143.000,00
Progetto unione Regionale "AgriFood"	0,00	42.815,00	42.815,00	0,00	42.815,00
Ripiano perdita Azienda Speciale 2017	0,00	0,00	0,00	19.687,00	19.687,00
Totale	753.000,00	77.815,00	830.815,00	48.772,00	879.587,00

8) Ammortamenti e accantonamenti - € 20.344,00

La variazione riguarda la revisione della previsione relativa all'accantonamento fondo spese future (- 27.500,00) che viene ridotta a seguito dell'inserimento dei costi previsti dal CCNL all'interno della categoria " Costi del personale". Per effetto di tale variazione sul conto accantonamento fondo spese future" rimane una disponibilità di €. 12.500,00 da destinare quale accantonamento per il rinnovo del CCNL della dirigenza non ancora rinnovato.

La riduzione di € 27.500,00 viene compensata da un incremento di € 800,00 relativamente alla quota annuale da imputare all'ammortamento software ed € 6.356,00 inerente le maggiori quote di ammortamento immobilizzazioni materiali per acquisiti ed interventi effettuati nell'anno.

Gestione finanziaria

Nessuna variazione.

Gestione straordinaria

Si rileva un variazione in aumento di € 7.000,00 del risultato della gestione straordinaria scaturente da un incremento delle sopravvenienze attive registrate nel corso dell'anno.

Per effetto della proposta di aggiornamento della previsione economica 2019 il risultato di esercizio presunto del 2019 passa da - €. 472.334,08 a - €. 449.671,16 e quindi con un miglioramento del risultato economico di €. 22.662,92.

COPERTURA PERDITA D'ESERCIZIO PRESUNTA

La copertura della perdita presunta dell'esercizio 2019 viene garantita attraverso l'utilizzo dell'avanzo patrimonializzato come in premessa specificato.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

La variazione al piano degli investimenti è pari complessivamente ad €. 9.000,00 e riguarda :

- Per €. 6.000,00 un incremento della voce "Mobili" per una ristrutturazione postazione di accoglienza all'ingresso dell'Ente camerale;
- Per €. 1.000,00 un incremento della voce "Attrezzature informatiche" per far fronte a problematiche di obsolescenza di computer verificatesi in corso d'anno;
- Per €. 2.000,00 un incremento della voce "Altre Attrezzature" per far fronte all'ammodernamento della strumentazione metrologica in dotazione per l'espletamento dell'attività di vigilanza prevista in materia.

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE (Art. 2 comma 3 D.M. 27/3/2013)

Per effetto delle proposte di variazione del budget di cui all'allegato A del DPR 254/2005 l'allegato "Budget economico annuale", di cui all'art. 2 comma 3 del DM 27/3/2013 risulta automaticamente aggiornato.

VARIAZIONI PREVISIONI DI ENTRATA (CASSA)

La previsione di entrata, come già indicato in premessa, era stata costruita sulla base delle presunte movimentazioni di numerario che si sarebbero potute verificare nel corso del 2019 indipendentemente dall'anno di formazione degli stessi.

Ciò premesso, l'aggiornamento della previsione di entrata è stata effettuata sulla base dei seguenti criteri e parametri :

1) Analisi delle movimentazioni già avvenute fino al 19/6/2019 riguardo sia alle movimentazioni relative all'anno corrente sia a quelle relative agli anni precedenti.

2) Analisi dei crediti relativi agli anni precedenti individuando il possibile grado di riscossione sulla base:

- Dell'andamento storico delle riscossioni per quanto attiene la riscossione dei ruoli per il diritto annuale facendo riferimento alla "storicità" del dato;

- Delle attività poste in essere per il recupero del credito (solleciti di pagamento ecc).

- Dell'andamento e delle tempistiche delle attività progettuali cofinanziate.

3) Relativamente alle possibili riscossioni di competenza 2019 l'analisi ha riguardato la tipologia di provento e, sulla base di tale tipologia, la possibilità di riscossione nel corso dell'anno tenendo presente, nel caso soprattutto dei contributi per progetti, il termine di scadenza dello stesso e il termine previsto per la relativa rendicontazione.

Sulla base quindi di tale analisi è stato possibile individuare le variazioni rispetto alla previsione iniziale che, in sintesi, risultano essere le seguenti :

Liv	Descrizione codice economico	Previsione di cassa 2019	Nuova previsione di cassa
	DIRITTI	3.907.020,00	3.831.020,00
1100	Diritto annuale	2.669.000,00	2.629.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	106.450,00	86.450,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	46.270,00	45.270,00
1400	Diritti di segreteria	1.072.300,00	1.057.300,00
1500	Sanzioni amministrative	13.000,00	13.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZIO E DALLA CESSIONE DI BENI	234.500,00	159.000,00
2101	Vendita pubblicazioni	0,00	0,00
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	400,00	2.400,00
2201	Proventi da verifiche metriche	39.500,00	12.000,00
2202	Concorsi a premi	4.100,00	4.100,00
2203	Utilizzo banche dati	0,00	0,00
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	190.500,00	140.500,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	663.984,62	533.193,79
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonome per attività delegate	232.069,46	228.293,80
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di Commercio	33.999,99	33.999,99
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni Regionali delle CCIAA	124.915,17	85.000,00
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo progetti	58.000,00	36.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	18.100,00	13.000,00
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	20.200,00	20.200,00
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi		
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	176.700,00	116.700,00
4199	Sopravvenienze attive		
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	112.101,00	126.051,00
	<i>Concorsi, recuperi e rimborsi</i>		
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	20.100,00	28.700,00
4103	Rimborso spese dalle aziende Speciali	0,00	0,00
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	41.645,00	41.645,00
4199	Sopravvenienze attive	10.100,00	17.100,00
	<i>Entrate patrimoniali</i>		
4202	Altri fitti attivi	33.000,00	31.350,00
4499	altri proventi finanziari		
4204	Interessi attivi da altri	7.256,00	7.256,00
4205	Proventi mobiliari		
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	4.300,00	4.300,00
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie		0,00
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e		0,00

	di collegamento		
5302	Allineazione di partecipazioni in altre imprese	4.300,00	4.300,00
	OPERAZIONI FINANZIARIE	7.500,00	7.500,00
7300	Depositi cauzionali	2.500,00	2.500,00
7350	Restituzione fondi economici	5.000,00	5.000,00
	Riscossioni di crediti	594.000,00	549.819,69
7401	Riscossioni crediti Camere di Commercio	20.000,00	2.000,00
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	3.819,69	3.819,69
7407	Riscossione crediti da famiglie	50.000,00	20.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	524.000,00	524.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	1.000.000,00	1.000.000,00
8100	Anticipazioni di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00
			0,00
	Totale	6.527.225,31	6.210.884,48

VARIAZIONI PREVISIONI DELLA SPESA (CASSA)

La costruzione della previsione di spesa è stata fatta sulla base delle medesime valutazioni seguite per la costruzione della previsione di entrata tenendo conto dei seguenti fattori:

- 1) Analisi della scansione temporale delle diverse tipologie di uscita sulla base di quanto previsto dai CCNL, dal CDI, dalle disposizioni in materia di versamenti contributi sociali e di versamento delle imposte;
- 2) Individuazione della tempistica di fatturazione relativa ai servizi scaturenti dai contratti stipulati dall'Ente per il funzionamento della struttura amministrativa;
- 3) Analisi dei diversi oneri di gestione e della relativa tempistica;
- 4) Analisi sommaria delle possibili uscite relative agli interventi economici sulla base della tempistica dei diversi progetti come risultanti dal gantt delle attività.
- 5) Pagamenti effettuati fino alla data del 19/6/2019;
- d) Analisi dei debiti non ancora estinti ipotizzando, quindi, l'eventuale tempistica di pagamento;
- e) Analisi, sulla base dei progetti varati a seguito della adozione del budget direzionale, della scansione temporale dei pagamenti in rapporto alla tempistica nella formazione degli oneri connessi alla realizzazione del progetto, individuando, nel contempo anche la tipologia di onere e quindi attribuendo la relativa codifica SIOPE.

Per effetto di tale attività di analisi ma soprattutto di stima si è proceduto ad aggiornare la previsione di uscita presunta pari ad €. 6.210.884,48 di cui €. 634.376,68 destinata alla restituzione della eventuale anticipazione di cassa.

Per effetto di tali movimentazioni la previsione di cassa uscita risulta così destinata :

Missione	Programma	Divisione	Gruppo	Previsione 2019	Previsione aggiornata 2019
11 - competitività e sviluppo delle imprese	5 - Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	4 - Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	1.332.003,47	865.450,00

12 - Regolazione dei mercati	4 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	688.414,56	387.413,88
12 - Regolazione dei mercati	4 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	4 Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	445.929,64	766.886,40
16 Commercio Internazionale od internazionalizzazione del sistema produttivo	3 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy	4 Affari economici	1 Affari generali economici, commerciali e del lavoro	48.088,81	30.180,00
32 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	2 Indirizzo Politico	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	1 Organi esecutivi e legislativi attività finanziari e fiscali e affari esteri	279.011,66	747.579,60
32 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	3 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	2.513.215,66	2.000.825,91
33 Fondi da ripartire	1 Fondi da assegnare	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	1 Organi esecutivi o legislativi attività finanziari e fiscali e affari esteri	546.461,51	857.448,69
33 Fondi da ripartire	2 Fondi di riserva e speciali	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3. Servizi generali	150.100,00	31.100,00
90 Servizi per conto terzi e partite di giro	1 Servizi per conto terzi e partite di giro	1 - Servizi generali delle pubbliche amministrazioni	3 - Servizi Generali	524.000,00	524.000,00
				6.527.225,31	6.210.884,48

SITUAZIONE DI LIQUIDITA' E RELATIVA DINAMICA (cash flow)

Per effetto dell'aggiornamento della previsione di entrata e di uscita la situazione di cassa, al 31.12.2019, potrebbe essere la seguente :

Saldo di cassa alla data dell'1.1.2019	€.	876.089,06
Totale presunto reversali al netto anticipazione di cassa	€	5.210.884,48
Totale mandati presunti al netto restituzione anticipazioni di cassa	€	5.555.478,92
Saldo presunto al 31.12.2019	€.	531.494,62

PIANO DEGLI INDICATORI

Il Piano degli Indicatori è stato aggiornato sulla base dei dati scaturenti dal presente aggiornamento e dalle integrazioni progettuali costituenti oggetto di revisione della Relazione previsionale e Programmatica.

CONCLUSIONI FINALI

Questa Giunta, confermando di aver recepito gli indirizzi e le indicazioni del Consiglio camerale risultanti dai vari atti posti in essere dallo stesso, sottopone all'approvazione del Consiglio camerale la proposta di variazione del Bilancio di Previsione per l'anno 2019 nonché l'aggiornamento del budget economico per il triennio 2019 – 2021 oltre alle previsioni delle entrate e delle uscite per l'anno 2019 come previsto dal DM del 27/3/2013 sulla base delle indicazioni fornite dal MSE con n. 116856 del 25.6.2014 e s.m.i.

100

[illegible]

7
Dec

100 C

REVERSALE D'INCASSO

ESERCIZIO 2019

Num. 421 del 19-APR-19

L'istituto cassiere BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA SRL - VITERBO AGENZIA 166
introiterà con accredito sul c/c nr. 000000011106 la SOMMA di
EURO 22.511,60 (ventiduemilacinquecentoundici/60)

DAL NOMINATIVO SOTTODESCRITTO

Gestore dei Servizi Energetici - GSE S.p.a. Via Maresciallo Pilsudski ROMA () P. IVA : COD. FISC. :	Dati fattura				
A COBERTURA VEDI ALLEGATO	<table><tr><td>COD. SIOPE</td><td>IMPORTO</td></tr><tr><td>4198</td><td>22.511,60</td></tr></table>	COD. SIOPE	IMPORTO	4198	22.511,60
COD. SIOPE	IMPORTO				
4198	22.511,60				
Causale RIMBORSO IMPIANTO TERMICO					

Modalità d'incasso :

REGOLARIZZAZIONE

Destinazione : LIBERA

Tipo Riscossione : FRUTTIFERO

Estremi Approvazione :

324 del 03-APR-19

RESPONSABILE UO BILANCIO

IL DIRIGENTE AREA AMM. FINANZIARIA

Marco Micheli

Dott.ssa Federica Chitarrari



ACLD)

REVERSALE D'INCASSO

ESERCIZIO 2019

Num. 547 del 23-MAG-19

L'istituto cassiere BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA SRL - VITERBO AGENZIA 166
intollererà con accredito sul c/c nr. 000300311100 la SOMMA di
EURO 150,00 (centocinquanta/00)
Vincolata a Mandato nr. 588 del 23-MAG-19 EURO 150,00

DAL NOMINATIVO SOTTODESCRITTO

DIVERSI VIA F.LLI ROSSILLI, 4 01100 VITERBO (VT) P. IVA : 01000550568 COD. FISC. : 01000550568	Dati fattura				
	<table><tr><td>COD.BIDPE</td><td>IMPORTO</td></tr><tr><td>4198</td><td>150,00</td></tr></table>	COD.BIDPE	IMPORTO	4198	150,00
COD.BIDPE	IMPORTO				
4198	150,00				
Canale RIMBORSO CONTO TERMICO A COPERTURA CONTRIBUTO TRATTENUTO DA GSE					

Modalità d'incasso :

COMPENSAZIONE

Destinazione : LIBERA

Tipo Riscossione : FRUTTIFERO

Estremi Approvazione :

531 del 17-MAG-19

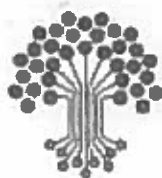
RESPONSABILE UO BILANCIO

IL DIRIGENTE AREA AMM. FINANZIARIA

Marco Micheli

Dott.ssa Federica Ghitarrari





IC
InfoCamere

ALL E)

Roma, 11 gennaio 2019
Prot. 1442/2019-50000

Al Segretari Generali
della Camere di Commercio
e delle Unioni socie

Comunicazione e-mail

Oggetto: Comunicazione a seguito CDA e Assemblea del 19 dicembre 2018.

Gentile Direttore,

desidero informarLa che l'Assemblea dei soci di InfoCamere svoltasi il 19 dicembre 2018 ha approvato gli strumenti fondamentali per il lavoro della Società nel 2019.

In particolare le delibere hanno riguardato:

- L'approvazione del consuntivo 2018 e del budget 2019
- L'approvazione del piano attività con gli indirizzi strategici per il 2019.

In merito al consuntivo 2018, si conferma la riduzione del contributo consortile a 1,1 Milioni di euro (nostra nota prot. 30625 del 19/07/2018) mentre per l'anno 2019 l'ammontare del contributo consortile obbligatorio è stato fissato dalla Assemblea dei Soci complessivamente in 3.65 Milioni di euro, allo stesso livello del Budget 2018.

Rimane invariata la modalità di ripartizione dello stesso tra i Soci, così come previsto dall'art. 28 dello Statuto sociale e dall'art. 5 del Regolamento Consortile. L'importo annuo relativo al Suo Ente, riportato in allegato, verrà fatturato in un'unica soluzione nella seconda parte del 2019.

L'impegno della società sarà come sempre di cercare di ridurre, in corso d'anno, il contributo consortile richiesto alle Camere a seguito di attività finalizzate alla razionalizzazione dei costi e ad un presidio continuo dei vari canali di mercato.

Le allego, inoltre, copia del documento che rappresenta il programma annuale della Società approvato dall'Assemblea: "Piano delle attività con gli indirizzi strategici per il 2019". Il documento rappresenta lo strumento essenziale di collegamento tra i soci ed InfoCamere per il perseguimento degli obiettivi del Sistema Camerale; il tutto anche tramite un incremento del livello di investimenti che si prevedono passare dagli 8,8 milioni di euro del 2018 ai 9,9 milioni di euro del 2019 (corrispondenti a circa il 10% dei ricavi annui).



IC
InfoCamera

Inoltre La informo di alcune nuove iniziative assunte dalla società, in particolare su tre ambiti:

- Nuovo servizio di Customer Relationship Management (CRM)
- Nuovi Portali web per la gestione di servizi commerciali (E-commerce) e per la gestione di eventi
- Interventi di revisione di alcuni servizi erogati alle Camere di Commercio.

In allegato troverà le schede informative sui servizi e le nuove policy economiche.

Confidando che quanto deliberato corrisponda alle esigenze della Sua Camera e invitandoLa a rivolgersi al consulente InfoCamera per ogni ulteriore chiarimento ed approfondimento, La saluto cordialmente.

Il Direttore Generale
Paolo Ghezzi

Firmato digitalmente da:Ghezzi Paolo
Data:11/01/2019 11:30:55

50900/ai

*Allegati: - scheda personalizzata contributo
- Piano Attività 2019*



IC
InfoCamera

Servizio Customer Relationship Management (CRM)

InfoCamera, nel rispetto del Piano attività degli anni 2017 e 2018, ha provveduto all'acquisizione tramite Consip di una piattaforma di Customer Relationship Management (CRM) dedicata all' "Iniziativa di supporto alle Camere per la digitalizzazione delle imprese".

Lo strumento di CRM scelto (Microsoft Dynamics 365) consente al personale delle Camere una gestione efficace e strutturata dei rapporti con i propri utenti, al fine di definire e realizzare proposte mirate in base alle loro esigenze.

Il prodotto Microsoft Dynamics, nella versione che prevede l'erogazione "on cloud" e "on premise" (ovvero tramite installazione nel Data Center InfoCamera), richiede l'acquisto di "subscription" (ossia licenze di durata annuale), a costi differenti, in relazione alle attività che ogni utilizzatore dovrà effettuare.

Il prodotto offre utenze con funzioni di tipo "light" (c.d. Team Members) che sono generalmente destinate agli utenti che necessitano di un accesso limitato all'applicazione, ad esempio per consultare report, visualizzare schede anagrafiche o autorizzare processi e di tipo "full user" che permettono un utilizzo completo di tutte le funzioni e, quindi, destinate a chi deve usare il CRM come strumento a supporto della propria operatività quotidiana.

Per l'avvio del servizio presso il Sistema Camerale sono state acquisite 1.000 subscription "full user" nell'anno 2017 e analogamente nel 2018 ed è stata predisposta e configurata l'infrastruttura tecnologica e la piattaforma presso il data center di InfoCamera in modo da consentire una maggiore flessibilità nell'adattare il prodotto alle necessità del Sistema Camerale e semplificare la possibilità di integrazione con altre banche dati e servizi InfoCamera.

Condizioni di accesso per le Camere di commercio e loro Aziende speciali

La policy approvata dal CDA prevede l'offerta di utenze con importi commisurati agli attuali costi di acquisto da parte di InfoCamera e un canone annuale, suddiviso in base alla dimensione delle Camere di commercio, a copertura dei costi di erogazione, assistenza e manutenzione sostenuti da InfoCamera.



IC
InfoCamera

Inoltre, sarà disponibile su richiesta un sistema specifico per consentire automaticamente la sincronizzazione dei dati presenti nella IC Suite Google e il CRM.

Le condizioni di accesso, al netto dell' IVA, verso le Camere di commercio e le loro Aziende Speciali a partire dal 1° aprile 2019 sono descritte nella successiva tabella. Tale termine di attivazione del nuovo listino è proposto al fine di permettere le opportune valutazioni alle Camere, anche rispetto all'attuale utilizzo del CRM offerto nel 2017 e nel 2018 senza oneri da parte di InfoCamera.

Customer Relationship Management (CRM)		
Componente	Fascia CCIAA	Canone annuo
Utenza di tipo "full user"		Euro 539,00/cadauna
Utenza di tipo "light" (c.d. Team Members)		Euro 72,00/cadauna
Sincronizzazione CRM - IC Suite		Euro 110,00 per utente
Erogazione, assistenza e manutenzione evolutiva del servizio	CCIAA con n. imprese fino a 40.000	Euro 2.000,00
	CCIAA con n. imprese da 40.001 a 75.000	Euro 3.000,00
	CCIAA con n. imprese da 75.001 a 100.000	Euro 5.000,00
	CCIAA con n. imprese da 100.001 a 200.000	Euro 8.000,00
	CCIAA con n. imprese oltre 200.000	Euro 10.000,00
	Aziende Speciali	Euro 2.000,00



IC
InfoCamere

Portale di servizi commerciali

La nuova piattaforma, configurabile per singola Camera di commercio, consentirà l'esposizione agli utenti di servizi offerti dalle Camere quali l'erogazione di pacchetti formativi, l'affitto di sale o i servizi in regime di libera concorrenza.

La linea di sviluppo è quella del classico negozio virtuale dove è possibile elencare e vedere i prodotti proposti, analizzarne le caratteristiche, verificarne il valore, la disponibilità e tutti gli elementi qualificanti che consentano l'acquisto del servizio/prodotto.

Ulteriori funzioni sviluppate a corredo del servizio sono l'integrazione con altre applicazioni di InfoCamere, tra cui:

- ✓ la conservazione a norma delle ricevute di pagamento attraverso il sistema di gestione documentale Gedoc
- ✓ l'attivazione di scritture contabili e la produzione delle relative fatture di vendita da recapitare all'acquirente
- ✓ la rendicontazione delle transazioni effettuate tramite il modulo PagoPA incrociate con gli incassi ricevuti.

Condizioni di accesso per le Camere di commercio o loro Aziende Speciali

Le condizioni di accesso, al netto dell'IVA, verso le Camere di commercio e le loro Aziende Speciali a partire dal 1° gennaio 2019 sono così delineate:

Servizio	Componenti	Canone annuo
Portale servizi commerciali	Erogazione, assistenza e manutenzione evolutiva del servizio	Euro 750,00

La soluzione proposta prevede la configurazione e messa a disposizione nel portale di tre tipologie di servizi:

- modulo prenotazione ed affitto sale
- modulo gestione e vendita corsi
- modulo vendita "Pubblicazioni"

Eventuali richieste per la realizzazione di servizi che presentano una struttura diversa da quelli già precaricati nel negozio verranno gestite e valutate con preventivi ad hoc.



IC
InfoCamera

Modulo Gestione Eventi

La nuova piattaforma, configurabile per singola Camera di commercio, consentirà la completa gestione di eventi e convegni organizzati dalla Camera di commercio; le principali attività gestibili dal portale comprendono:

- ✓ promozione dell'evento
- ✓ gestione degli inviti
- ✓ gestione delle iscrizioni
- ✓ invio di notifiche tramite mail sia al gestore degli eventi sia all'utenza
- ✓ Integrazione con il CRM per il caricamento delle informazioni correlate all'evento e ai partecipanti

Il modulo Gestione Eventi è una componente integrata all'interno dei siti Internet sviluppati e messi in esercizio da parte di InfoCamera per le Camere di commercio clienti.

Per le Camere o altri soggetti del Sistema Camerale che hanno realizzato in completa autonomia il loro sito Internet, il modulo Gestione Eventi viene reso disponibile come portale autosufficiente ed eventualmente reindirizzabile dal sito camerale tramite apposito link di collegamento.

Condizioni di accesso per le Camere di commercio o loro Aziende Speciali

Le condizioni di accesso al netto dell'IVA proposte verso le Camere di commercio o loro Aziende Speciali, a partire dal 1° gennaio 2019, sono così delineate:

Servizio	Componente	Clienti con sito Internet fornito da InfoCamera	Clienti con sito Internet non fornito da InfoCamera
Portale Modulo Eventi	Predisposizione ambiente, configurazione, formazione ed attivazione Camera o Azienda Speciale	_____	Euro 800,00 (una tantum)



IC
InfoCamere

Modulo Pagamenti (MOPA)

Il Modulo Pagamenti (MOPA) è un applicativo integrato in diversi servizi InfoCamere (Diritto Annuale, Certificati d'origine, Libri Digitali, Cronotachigrafi) che permette alle Camere di:

- ✓ visualizzare le informazioni di dettaglio dei pagamenti elettronici eseguiti dall'utente tramite la piattaforma PagoPA
- ✓ gestire la rendicontazione dei versamenti
- ✓ gestire l'emissione di fatture (ove necessario) verso i clienti
- ✓ acquisire da PagoPA la ricevuta di pagamento in formato xml o pdf
- ✓ inviare automaticamente la ricevuta xml e pdf dei pagamenti PagoPA verso il gestore documentale Gedoc per la loro conservazione a norma

MOPA, previa opportuna configurazione e predisposizione, può essere messo a disposizione anche ad altri operatori di mercato affinché possano integrare i loro applicativi e sistemi con il servizio di gestione pagamenti elettronici.

Condizioni di accesso per le Camere di commercio o loro Aziende Speciali

Le condizioni di accesso, al netto dell' IVA, verso le Camere di commercio o loro Aziende Speciali a partire dal 1° gennaio 2019 sono riassunte dalla seguente tabella:

Servizio	Componente	Policy economica
Modulo pagamenti MOPA	Integrato in servizi applicativi InfoCamere	Compresa nel servizio integrato
Modulo pagamenti MOPA	Integrazione ad hoc su servizi "non InfoCamere"	A preventivo



IC
InfoCamere

Interventi su alcuni servizi già in esercizio

- ✓ **GDPR – Registro Trattamento Dati per Aziende Speciali e Società di sistema**
- ✓ **Fusione Comuni - aggiornamento dati Registro Imprese**
- ✓ **Servizio di avviso all'utenza per carte tachigrafiche in scadenza**
- ✓ **Adeguamento tariffe figure professionali InfoCamere**
- ✓ **Attività di registrazione e caricamento dichiarazioni di conformità**

GDPR – Registro Trattamento Dati

InfoCamere ha avviato un servizio di supporto per l'avvio e la gestione dei nuovi adempimenti correlati al nuovo regolamento europeo sulla protezione dei dati, il cosiddetto GDPR. Nell'erogazione del servizio alle Camere di commercio è compresa anche la messa a disposizione di un sistema per la gestione del Registro Trattamento Dati.

Il Registro Trattamento Dati di InfoCamere verrà fornito anche alle Aziende Speciali, a partire dal 1 gennaio 2019, secondo le seguenti condizioni economiche:

Cliente	Canone annuo (IVA esclusa)
Aziende Speciali con meno di 10 dipendenti	Euro 350,00
Aziende Speciali con più di 10 dipendenti	A preventivo

Fusione Comuni – aggiornamento dati Registro Imprese

A seguito della nascita di nuovi Comuni - istituiti in seguito a fusione - e conseguente adeguamento da parte del MISE delle tabelle dei Comuni previste nel Decreto Ministeriale sulla modulistica del Registro Imprese, risulta necessario aggiornare nell'archivio gli indirizzi delle sedi delle imprese o delle Unità Locali.

Le attività di aggiornamento consentono di avere una migliore qualità delle informazioni presenti nel Registro Imprese ed una uniformità, a livello nazionale, nell'esposizione dei dati in visura.

Le attività svolte da InfoCamere, su esplicita richiesta della Camera, per l'aggiornamento dei dati nel Registro Imprese verranno eseguite senza oneri economici per le Camere essendo comprese nella manutenzione adeguativa dovuta a cambiamenti normativi.



IC
InfoCamere

Servizio di avviso all'utenza per carte tachigrafiche in scadenza

InfoCamere sta fornendo un servizio opzionale che notifica, agli utenti possessori, la prossima scadenza della loro carta crono-tachigrafica. Il servizio viene fornito ad un costo per le Camere di Euro 300,00 Una Tantum più Euro 0,70 per ogni lettera inviata.

Alla luce di un basso utilizzo e per alcune criticità emerse quali l'elevato numero di indirizzi errati dopo i cinque anni di validità della carta tachigrafica, la possibilità di controversie con la Camera nel caso il titolare non abbia ricevuto l'avviso e non abbia quindi una carta utilizzabile, la chiarezza con la quale la data di scadenza è impressa sul dispositivo, le segnalo che tale servizio verrà chiuso a partire dall'anno 2019.

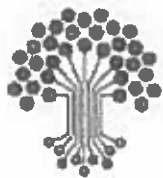
Adeguamento tariffe figure professionali InfoCamere

In occasione dell'analisi di benchmark, svolta a luglio c.a. dalla società KPMG Nolan Norton in merito ad alcuni servizi facoltativi di InfoCamere, è stata anche realizzata una analisi di confronto sui costi di alcune figure professionali, utilizzate da InfoCamere per la realizzazione di servizi a preventivo in ambito tecnologico, rispetto ai valori economici di analoghe figure professionali presenti sul mercato ed in ambito PA.

L'analisi comparativa ha evidenziato che i costi per alcune figure professionali InfoCamere, quali i Business Analyst e gli ICT System architect senior, sono inferiori mentre per altre figure professionali sono superiori ai valori medi di mercato rivolto alla PA. Nella tabella che segue si riporta la comparazione delle figure professionali e dei relativi valori economici.

Profilo professionale IC	Tariffa giornaliera IC	Profilo corrispondente dal mercato	Tariffa giornaliera Media PA
ICT system architect (junior)	Euro 449,80	Business Analyst	Euro 455,00
ICT system architect (senior)	Euro 570,14	IT system architect	Euro 581,23
ICT system consultant e architect	Euro 546,59	Information system analyst e architect	Euro 438,24
ICT system specialist e administrator	Euro 375,71	Sistemista e administrator	Euro 299,10
Software developer	Euro 331,89	Software developer	Euro 230,25

Alla luce di quanto emerso dal benchmark, InfoCamere utilizzerà nelle offerte a preventivo le tariffe giornaliere medie presenti sul mercato PA per le cinque figure professionali coinvolte dall'analisi.



IC
InfoCamere

Attività di registrazione e caricamento dichiarazioni di conformità

InfoCamere mette a disposizione delle Camere di commercio la banca dati SIC contenente le Dichiarazioni di Conformità degli Impianti ad uso civile.

Le dichiarazioni di conformità possono pervenire alla Camere di commercio o in modalità telematica o cartacea.

Per quest'ultima modalità, il servizio che permette di registrare e caricare in modo massivo i documenti in banca dati e di gestire l'archiviazione ottica dei documenti stessi verrà eliminato dalle attuali condizioni di accesso InfoCamere e potrà essere richiesto dalle Camere di commercio direttamente alla società IC Outsourcing che dispone delle competenze e delle risorse necessarie per erogare autonomamente il servizio.



CONTRIBUTO CONSORTILE 2019 CAMERA DI COMMERCIO DI VITERBO

Importo del Contributo Annuale 2019: Euro 13.716

L'importo del contributo è calcolato in base all'art. 5 del Regolamento sociale e cioè in proporzione ai diritti di segreteria incassati nell'anno precedente (2017)



UNIONCAMERE

area legale e amministrativa

CNV

Alla
Camera di Commercio
Industria Artigianato e Agricoltura
VITERBO

Oggetto: Quota associativa Unioncamere 2019

L'Assemblea dell'Unioncamere, nella riunione del 31/10/2018 ha stabilito per l'anno 2019 l'aliquota contributiva nella misura del 2%.

L'aliquota, come è noto, si applica sul totale delle entrate camerali per diritto annuale e diritti di segreteria, oltre che per contributi, trasferimenti statali e imposte (art.16 comma 1 dello Statuto). Inoltre, il "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria dell'Unioncamere" (art.4) precisa che per quanto concerne i proventi da diritto annuale gli importi sono al netto esclusivamente degli oneri connessi alla riscossione e ai rimborsi dello stesso diritto, nonché della somma annualmente accantonata al fondo svalutazione crediti.

Sulla base dei dati di bilancio 2017 comunicati dalla Camera di commercio attraverso l'osservatorio bilanci camerali e delle informazioni fornite dall'Agenzia delle Entrate in merito alle spese di riscossione con F24, l'ammontare della quota associativa è la seguente:

Proventi complessivi	euro	
Diritto annuale	3.561.255,86	--
Spese riscossione F24	- 12.864,61	
Accantonamento al fondo svalutazione crediti da diritto annuale dell'esercizio	- 1.245.107,51	
Diritti di Segreteria	+ 1.047.048,41	
Contributi, trasferimenti statali e imposte	0,00	
BASE IMPONIBILE QUOTA ASSOCIATIVA 2019	3.350.332,15	
Ammontare dell'aliquota (2% sulla base imponibile)	67.006,64	

Nella stessa seduta, l'Assemblea ha altresì deciso che, per l'anno 2019 l'importo della quota associativa, così come precedentemente determinato, deve essere versato all'Unioncamere sul c/c presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma Ag. 72 codice iban;

IBAN: IT98 U 08327 03235 000000004211 con le seguenti modalità:

- 40% entro il 30 marzo 2019;
- 60% entro il 30 settembre 2019.

Distinti saluti.

IL SEGRETARIO GENERALE
Giuseppe Tripoli

Unione Italiana delle Camere di Commercio Industria, Artigianato e Agricoltura
Piazza Sabotio, 21 - 00187 Roma Tel +39 06 47041 - www.unioncamere.gov.it
Codice Fiscale: 01464480687 Partita Iva: 01000211001 PEC unioncamere@cart.legalmail.it

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del D. Lgs. 7 marzo 2005, n. 82 (C.A.D.) e s.m.i.

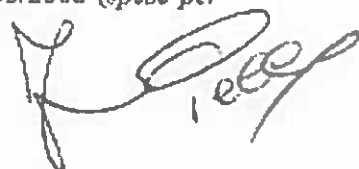
ATTO DI LIQUIDAZIONE

ALL'UFFICIO RAGIONERIA

OGGETTO: VERSAMENTO ALLO STATO DEI RISPARMI DI SPESA PER L'ANNO 2019

IL DIRIGENTE

- Vista la L. 580/93 come modificata dai D.LGS. 23/10 e 219/16;
- Visto lo Statuto e i regolamenti camerali che disciplinano, tra l'altro, le funzioni del Segretario Generale e dei Dirigenti;
- Richiamata la circolare n. 31 del 29 novembre 2018 del Ministero dell'Economia e Finanze, relativa al bilancio di previsione 2019, che nel relativo quadro sinottico fa riferimento puntuale alle misure di contenimento della spesa pubblica già vigenti fino al 2018 e che, nel contempo, rinvia ad un'ulteriore nuova circolare con cui saranno date ulteriori indicazioni inerenti possibili nuove misure di contenimento contenute nella legge di stabilità 2019 e con cui sarà fornita una nuova scheda relativa al monitoraggio dei versamenti da effettuare al bilancio dello Stato;
- Constatato che ad oggi non risulta ancora predisposta dal MEF una circolare con le indicazioni relative all'anno 2019;
- Rilevato che l'allegato alla circolare MEF n. 31 del 29/11/2018 (così come la precedente circolare MEF n. 14 del 23/03/2018) ripropone il versamento allo Stato delle somme quantificate in applicazione dell'art. 61, comma 17, del DL 122/2008;
- Ricontrata, pertanto, l'attuale vigenza:
 - dell'obbligo di versamento allo Stato delle somme provenienti dalle riduzioni di spesa in applicazione dell'art. 61, comma 17, del D.L. n.112/2008, convertito in Legge n. 133/2008;
 - dell'obbligo di versamento allo Stato delle somme provenienti dalle riduzioni di spesa in applicazione dell'art. 6, comma 21, del D.L. n.78/2010, convertito in Legge n. 122/2010;
 - dell'art. 8, comma 3, del D.L. n.95/2012 convertito in Legge n. 135/2012, che stabilisce il contenimento dei consumi intermedi ed il versamento allo Stato del 10% dell'importo dei consumi intermedi 2010 dall'esercizio 2013;
 - dell'art. 50, comma 3 del D.L. 66/2014 convertito in Legge 89/2014 che prevede che i consumi intermedi siano ulteriormente ridotti, a decorrere dall'anno 2014, su base annua, in misura pari al 5 per cento della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010 e che le somme derivanti da tale riduzione sono versate annualmente ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato;
- Atteso che la riduzione di cui all'art. 61 del DL 112/2008 ammonta ad € 18.818,88 ed è stata a suo tempo determinata come segue:
 - € 9.069,56 ex art. 1, comma 9, della L. 266/2005 come modificato dall'art. 61, comma 2, del DL 122/2008 (spese per studi e consulenze);
 - € 3.418,65 ex art. 61, comma 1, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (spese per organi collegiali ed altri organismi);





- €. 922,15 ex art. 61, comma 5, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (*spese di rappresentanza*);
- €. 1.802,52 ex art. 61, comma 5, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (*spese di pubblicità*);
- €. 2.706,00 ex art. 61, comma 5, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (*spese per mostre*);
- €. 900,00 ex art. 61, comma 6, del DL 122/2008, convertito in legge 133/2008 (*spese per sponsorizzazioni*);
- Constatato che la disposizione di cui all'art. 6, comma 3, del DL 78/2010, convertito in L. 122/2010, relativa al contenimento delle "*spese per indennità, gettoni, compensi o altre indennità comunque denominate*" non è stata espressamente prorogata, ma che la circolare MEF n. 14 del 23/03/2018 ribadisce l'obbligo del versamento concernente tutte le riduzioni ex art. 6 DM 122/2008;
- Atteso che il novellato articolo 4-bis, comma 2-bis, della legge 29 dicembre 1993, n.580, come modificata dal D.Lgs. 25 novembre 2016, n.219, ha stabilito per le Camere di Commercio la gratuità di tutti gli incarichi degli organi diversi dai collegi dei revisori;
- Atteso che la riduzione di cui all'art. 6 del DL 78/2010 ammonta ad €. 54.120,10 ed è stata a suo tempo determinata come segue:
 - €. 3.478,13 ex art. 6, comma 3, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per indennità, gettoni, compensi o altre indennità comunque denominate*);
 - €. 19.938,04 ex art. 6, comma 7, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese incarichi di consulenza*);
 - €. 3.648,80 ex art. 6, comma 8, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza*);
 - €. 8.823,85 ex art. 6, comma 12, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per missioni*);
 - €. 17.703,00 ex art. 6, comma 13, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per la formazione*);
 - €. 528,28 ex art. 6, comma 14, del DL 78/2010, convertito in legge 122/2010 (*spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture*);
- Atteso che la riduzione di cui all'art. 8 del DL 95/2012 ammonta ad €. 76.649,16;
- Atteso che la riduzione di cui all'art. 50 del DL 66/2014 ammonta ad €. 38.324,58;
- Considerato che, in mancanza di una scheda per il monitoraggio dei versamenti all'uopo predisposta dal MEF per l'anno 2019, possa essere adottato lo schema allegato alla circolare che il MEF ha emanato con riferimento agli adempimenti dello scorso anno (n.14 del 23/03/2018);
- Atteso che la circolare MEF n.14 del 23/03/2018 individua i capitoli sui quali eseguire i versamenti e ribadisce l'obbligo di verifica della scheda di monitoraggio da parte "*dell'organo interno di controllo*", prevedendo, inoltre, che la trasmissione del documento sia "*a cura del rappresentante del Ministero dell'economia e delle finanze in seno ai collegi sindacali e di revisione degli enti*";
- Vista l'istruttoria curata da Marco Micheli, secondo le direttive del responsabile del servizio:

DISPONE



Camera di Commercio
Viterbo

- Di predisporre la scheda per il monitoraggio dei versamenti da effettuare nell'anno 2019 (sulla base della modulistica allegata alla circolare MEF n.14/2018) affinché sia sottoposta alla verifica dell'organo interno di controllo e quindi di trasmessa al MEF;
- Di procedere al versamento di €. 18.818,88 al capitolo n. 3492 di capo X denominato "Somme da versare ai sensi dell'art. 61 comma 17 del D.L. 112/2008 da riassegnare ad apposito fondo di parte corrente, previsto dal medesimo comma";
- Di procedere al versamento, entro il 30 giugno 2019, di €. 114.973,74 al capitolo 3412 capo X denominato "Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art. 8 comma 3 del D.L. 95/2012 e successive modificazioni versate dagli enti e dagli organismi, anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria" (comprensivo della riduzione ex art. 50 del DL 66/2014);
- Di procedere al versamento, entro il 31 ottobre 2019, di €. 54.120,10 al capitolo 3334 capo X denominato "Somme provenienti dalla riduzione di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art. 6 del D.L. n. 78/2010 versate dagli enti e dalle amministrazioni dotate di autonomia finanziaria";
- Di imputare i costi relativi ai versamenti anzidetti al conto 327018 CDC C005 del budget anno 2019.

IL DIRIGENTE
Federica GHITARRARI
