



DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

CON I POTERI DEL CONSIGLIO

N. 26 DEL 13 AGOSTO 2020

L'anno **duemilaventi** il giorno **tredecimi** del mese di **agosto** in Caltanissetta, il Commissario Straordinario Prof.ssa Giovanna Candura, con i poteri della Giunta, assistito dal Segretario Generale dr. Giuseppe Virgilio, ha adottato il seguente provvedimento.

OGGETTO: Aggiornamento del Preventivo e del budget direzionale 2020.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO CON I POTERI DEL CONSIGLIO

VISTA la legge 29 dicembre 1993, n. 580, come modificata dal D.Lgs. 15/2/2010, n. 23 e successivamente dal D.Lgs. 25/11/2016 n. 219;

VISTA la legge regionale 2/3/2010 n. 4 e il successivo Decreto del Presidente della Regione 5/8/2010, n. 17;

VISTO il D.P.R. 254/2005 *“Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio”*;

VISTO l'art. 56 della legge regionale 8/2/2007 n. 2, con il quale viene esteso il citato decreto n. 254/2005 alle Camere di Commercio della Sicilia;

VISTA la circolare n. 3612/c del 26/7/2007, emanata dal Ministero dello Sviluppo Economico, con la quale viene commentato il citato D.P.R. 254/2005;

VISTA la circolare n. 3622/c del 5/2/2009, con la quale il Ministero dello Sviluppo Economico ha trasmesso i principi contabili elaborati dalla Commissione ex articolo 74 del DPR 254/2005;

VISTA la nota prot. n. 72100 del 6/8/2009 trasmessa dal Ministero dello Sviluppo Economico, con la quale si danno indicazioni alle Camere di Commercio in ordine alla stima del provento da diritto annuale per il preventivo 2010;

VISTE le circolari prot. n. 10049 del 15/3/2010 e prot. n. 183847 del 4/10/2011, emanate dal Ministero dello Sviluppo Economico, in merito al predetto Decreto Legislativo n. 23/2010;



VISTI gli articoli 1 e 2 della legge 31/12/2009, n. 196, concernente il coordinamento, gli obiettivi di finanza pubblica e l'armonizzazione dei sistemi contabili;

VISTO il D.Lgs. 31/5/2011, n. 91, "*Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili*";

VISTO il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 27 marzo 2013 "*Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica*";

VISTA la nota del Ministero dello Sviluppo Economico prot. n. 148123 del 12/9/2013, con la quale vengono dettate le istruzioni applicative relative al predetto decreto ministeriale;

VISTO l'articolo 28, comma 1, del decreto legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, nella legge 11 agosto 2014, n. 114 recante "*Misure urgenti per la semplificazione e la trasparenza amministrativa e per l'efficienza degli uffici giudiziari*", che ha stabilito la riduzione del diritto annuale nella misura, rispettivamente, del 35% per l'anno 2015, del 40% per l'anno 2016 e del 50% a decorrere dall'anno 2017;

VISTA la Delibera del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta e del Consiglio n. 46 del 22/11/2019 avente ad oggetto "*Art. 18, comma 10, legge 29/12/1993 n. 580 e s.m.i. - Finanziamento delle Camere di Commercio - Incremento della misura del diritto annuale per il triennio 2020-2022: provvedimenti consequenziali*".

VISTE le note prot. n. 241848 del 22/06/2017 e n. 532625 del 5/12/2017 con le quali il Ministero dello Sviluppo Economico ha fornito indicazioni sul trattamento contabile dei maggiori proventi e oneri derivanti dai suddetti progetti;

VISTA la Delibera del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta e del Consiglio n. 47 del 3/12/2019 avente ad oggetto "*Art. 1, comma 784, della legge 27 dicembre 2017, n. 205 - Decreto Ministeriale 21 dicembre 2018 - Richiesta maggiorazione del cinquanta per cento della misura del diritto annuale per il biennio 2020/2021*";

CONSIDERATO che l'incremento della misura del diritto annuale del 50%, di cui alla citata Delibera n.47/2019 non è ancora stato autorizzato dal MISE;

VISTA la nota prot. n. 347962 dell'11/12/2019 del MISE avente ad oggetto "*Misure del diritto annuale 2020*";

VISTA la Delibera del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Camerale n. 1 del 27/01/2020 con la quale è stata approvata la Relazione previsionale e programmatica per l'anno 2020;

VISTA la Delibera del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Camerale n. 12 del 13/3/2020 avente ad oggetto "*Approvazione Bilancio di Previsione anno 2020*".



VISTA la nota MISE prot. n. 88550 del 25/3/2020 avente ad oggetto “*Articolo 1, commi da 590 a 600 Legge 27 dicembre 2019, n. 160 - c.d. Legge di bilancio 2020 - Prime indicazioni operative*”;

DATO ATTO del rispetto dei limiti di spesa previsti negli stanziamenti in ossequio ai vincoli imposti dall’art. 1, commi da 590 a 600, della legge 27/12/2019 n. 160;

VISTO il Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico 12/03/2020, entrato in vigore il 27/03/2020, con il quale è stato autorizzato per gli anni 2020, 2021 e 2022 l’incremento del diritto annuale nella misura del 20 per cento, ai sensi dell’art. 18, comma 10, della legge 29 dicembre 1993, n. 580 così come modificato dal decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 219, per il finanziamento dei progetti indicati nella delibera del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta e del Consiglio n. 46 del 22/11/2019;

VISTA la nota MISE prot. n. 90048 del 27/03/2020 avente ad oggetto “*Decreto del Ministro dello sviluppo economico 12 marzo 2020 – Incremento delle misure del diritto annuale – articolo 18, comma 10, legge 29 dicembre 1993, n. 580 e s.i.m.*”;

VISTA la Delibera del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Camerale n. 22 del 20/07/2020 con la quale è stato approvato lo schema di Preventivo aggiornato per l’esercizio 2020;

VISTA la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 52 del 10/12/2019 avente ad oggetto “*Decreto Assessorato Regionale Economia n. 26/GAB del 25 novembre 2019 – Presa d’atto*” concernente la costituzione del Collegio Straordinario dei Revisori dei conti di questa Camera;

VISTO il parere favorevole sul Preventivo aggiornato dell’esercizio 2020, reso dal Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti, giusta verbale n. 8 del 7-10/8/2020;

DELIBERA

APPROVARE il Preventivo 2020 aggiornato e la Relazione illustrativa, che si allegano alla presente delibera (allegati “A” e “B”) unitamente alla Relazione del Collegio dei Revisori (allegato “C”);

TRASMETTERE la presente delibera di approvazione all’Assessorato Regionale Attività Produttive (Servizio 10S Vigilanza e Servizio Ispettivo Via degli Emiri, 45 -90135 Palermo – PEC dipartimento.attivita.produttive@certmail.regione.sicilia.it), all’Assessorato Regionale dell’Economia (Servizio 3 Vigilanza, Via Notarbartolo n° 17 – 90141 Palermo, Pec: dipartimento.bilancio@certmail.regione.sicilia.it), al Ministero dello Sviluppo Economico (Direzione Generale per il Mercato, la Concorrenza, il Consumatore, la Vigilanza e la Normativa tecnica – Divisione III Sistema Camerale Via Sallustiana, n. 53 – 00187 Roma –



CAMERA DI COMMERCIO
CALTANISSETTA

PEC dgmccvnt.div03@pec.mise.gov.it) e al Ministero dell'Economia e delle Finanze (Ragioneria generale dello Stato, Ispettorato generale dello Stato, Ufficio VIII – Via XX settembre – 00187 Roma – PEC rgs.ragionieregenerale.coordinamento@pec.mef.gov.it), nonché incaricare l'Ufficio Ragioneria di provvedere all'invio telematico del budget economico annuale 2020 aggiornato alla Ragioneria Generale dello Stato, a mezzo dell'applicativo "Bilancio Enti", ai sensi di quanto disposto dall'art. 15 della legge 31/12/2009 n. 196.

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to (dr. Giuseppe Virgilio)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

F.to (Prof.ssa Giovanna Candura)



RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è stata affissa all'albo della Camera di Commercio,

dal al

e che contro la medesima non sono state presentate opposizioni.

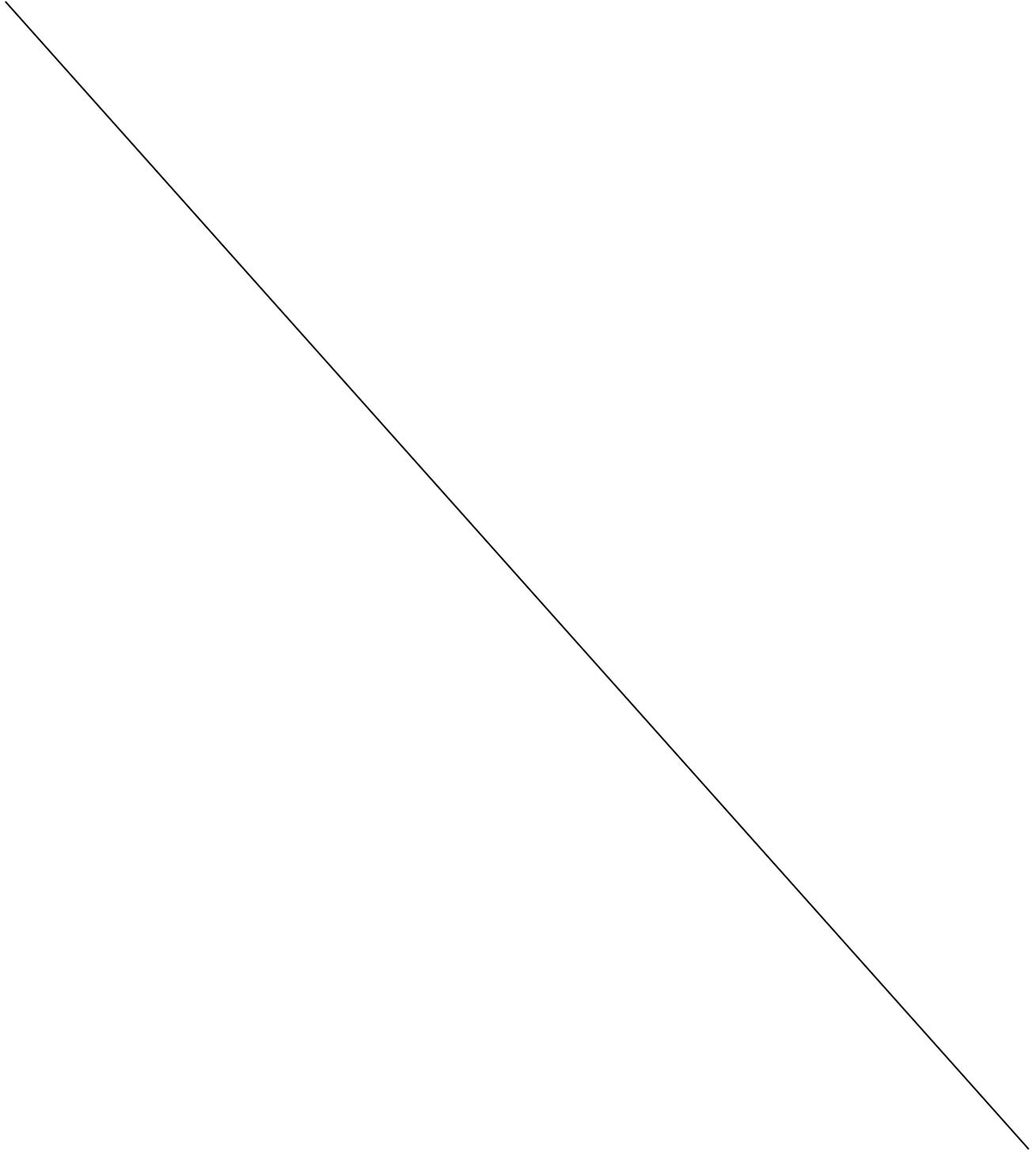
Caltanissetta, li

L'impiegato Responsabile

.....



CAMERA DI COMMERCIO
CALTANISSETTA





CAMERA DI COMMERCIO
CALTANISSETTA



ALLEGATO "A"

PREVENTIVO 2020

AGGIORNATO

L'ISTRUTTORE DIRETTIVO
DELL'UFFICIO RAGIONERIA
F.to (Dott.ssa Rosa Sicilia)

IL DIRIGENTE DELL'AREA
SUPPORTO INTERNO
F.to (Dott. Gianfranco Latino)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
F.to (Dott.ssa Giovanna Candura)



PREVENTIVO 2020 AGGIORNATO
(ART. 12 D.P.R. 2/11/2005 N. 254)

INDICE	PAG.
PREVENTIVO AGGIORNATO (schema all. A al DPR 254/05)	1
BUDGET ECONOMICO ANNUALE AGGIORNATO (schema all. 1 al DM 27/03/2013)	2
BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE AGGIORNATO (schema all. 1 al DM 27/03/2013 su base triennale)	4
CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA AGGIORNATO (art. 9, co. 1 e 2, DM 27/03/2012)	
- Entrate	6
- Uscite	10
PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO (art. 2, co. 4, DM 27/03/2013)	19
BUDGET DIREZIONALE AGGIORNATO (schema all. B al DPR 254/05)	27



ALLEGATO A - PREVENTIVO 2020 AGGIORNATO (articolo 6, comma 1, DPR 254/2005)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	PREVENTIVO ANNO 2020 INIZIALE	PREVENTIVO ANNO 2020 AGGIORNATO	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE	SERVIZI DI SUPPORTO	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE PROMOZIONE ECONOMICA	
			(A)	(B)	(C)	(D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1) Diritto annuale	1.854.000,00	2.244.038,47		2.244.038,47			2.244.038,47
2) Diritti di segreteria	699.500,00	699.500,00			699.500,00		699.500,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	2.693.529,00	2.611.097,15	144.294,00	1.955.812,15	510.991,00		2.611.097,15
4) Proventi da gestione di beni e servizi	11.000,00	11.000,00			11.000,00		11.000,00
5) Variazioni delle rimanenze		0,00		0,00			0,00
Totale Proventi correnti (A)	5.258.029,00	5.565.635,62	144.294,00	4.199.850,62	1.221.491,00	0,00	5.565.635,62
B) Oneri correnti							
6) Personale	-3.175.990,00	-3.175.990,00	-649.562,00	-2.001.403,97	-432.487,00	-92.537,03	-3.175.990,00
7) Funzionamento	-1.027.553,00	-942.398,20	-258.262,00	-500.166,20	-159.120,00	-24.850,00	-942.398,20
8) Interventi economici	-10.000,00	-200.877,42			-35.103,04	-165.774,38	-200.877,42
9) Ammortamenti e accantonamenti	-1.044.486,00	-1.246.370,00	-13.449,00	-1.216.483,33	-14.644,47	-1.793,20	-1.246.370,00
Totale Oneri correnti (B)	-5.258.029,00	-5.565.635,62	-921.273,00	-3.718.053,50	-641.354,51	-284.954,61	-5.565.635,62
Risultato della gestione corrente (A-B)	0,00	0,00	-776.979,00	481.797,12	580.136,49	-284.954,61	0,00
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10) Proventi finanziari							0,00
11) Oneri finanziari							0,00
Risultato della gestione finanziaria (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12) Proventi straordinari							0,00
13) Oneri straordinari							0,00
Risultato della gestione straordinaria (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio (A-B +/-C +/-D)	0,00	0,00	-776.979,00	481.797,12	580.136,49	-284.954,61	0,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E) Immobilizzazioni immateriali							
F) Immobilizzazioni materiali	45.000,00	45.000,00		45.000,00			45.000,00
G) Immobilizzazioni finanziarie							
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	45.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00



BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2, comma 3, D.M. 27/03/2013)

	ANNO 2020 AGGIORNATO		ANNO 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		4.270.758,47		5.422.310,00
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	1.327.220,00		1.309.220,00	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	827.220,00		809.220,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	500.000,00		500.000,00	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	2.244.038,47		3.394.790,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	699.500,00		718.300,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		1.294.877,15		880.013,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	1.294.877,15		880.013,00	
Totale valore della produzione (A)		5.565.635,62		6.302.323,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-600.694,42		-1.000.618,00
a) erogazione di servizi istituzionali	-200.877,42		-433.777,00	
b) acquisizione di servizi	-309.817,00		-481.841,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro				
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-90.000,00		-85.000,00	
8) per godimento di beni di terzi		-4.109,00		-4.109,00
9) per il personale		-3.181.990,00		-3.189.084,00
a) salari e stipendi	-1.089.184,00		-1.177.184,00	
b) oneri sociali	-2.053.906,00		-1.973.000,00	
c) trattamento di fine rapporto	-24.400,00		-24.400,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-14.500,00		-14.500,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-1.246.370,00		-1.755.026,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-168,00		-334,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-35.696,00		-36.410,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.210.506,00		-1.718.282,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		-532.472,20		-353.486,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-146.797,20		-133.452,00	
b) altri oneri diversi di gestione	-385.675,00		-220.034,00	
Totale costi (B)		-5.565.635,62		-6.302.323,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		0,00		0,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
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				
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
17) interessi ed altri oneri finanziari				
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari				
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)		0,00		0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				



BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2, comma 3, D.M. 27/03/2013)

	ANNO 2020 AGGIORNATO		ANNO 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
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)		0,00		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
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				
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte		0,00		0,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0,00		0,00



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (art. 1, comma 2, D.M. 27/03/2013)

	ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
	Parziali	Totall	Parziali	Totall	Parziali	Totall
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		4.270.758		4.270.758		4.270.758
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	1.327.220		1.327.220		1.327.220	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione	827.220		827.220		827.220	
c3) contributi da altri enti pubblici	500.000		500.000		500.000	
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	2.244.038		2.244.038		2.244.038	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	699.500		699.500		699.500	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0		0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		1.294.877		1.284.277		1.270.757
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	1.294.877		1.284.277		1.270.757	
Totale valore della produzione (A)		5.565.635		5.555.035		5.541.515
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-600.694		-600.694		-600.694
a) erogazione di servizi istituzionali	-200.877		-200.877		-200.877	
b) acquisizione di servizi	-309.817		-309.817		-309.817	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro						
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-90.000		-90.000		-90.000	
8) per godimento di beni di terzi		-4.109		-4.109		-4.109
9) per il personale		-3.181.990		-3.171.390		-3.157.870
a) salari e stipendi	-1.089.184		-1.049.184		-1.011.184	
b) oneri sociali	-2.053.906		-2.085.306		-2.111.186	
c) trattamento di fine rapporto	-24.400		-22.400		-21.000	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-14.500		-14.500		-14.500	
10) ammortamenti e svalutazioni		-1.246.370		-1.246.370		-1.246.370
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-168		-168		-168	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-35.696		-35.696		-35.696	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.210.506		-1.210.506		-1.210.506	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione		-532.472		-532.472		-532.472
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-146.797		-146.797		-146.797	
b) altri oneri diversi di gestione	-385.675		-385.675		-385.675	
Totale costi (B)		-5.565.635		-5.555.035		-5.541.515
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		0		0		0
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate						
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						
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17) interessi ed altri oneri finanziari						
a) interessi passivi						
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari						
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17bis)		0		0		0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (art. 1, comma 2, D.M. 27/03/2013)						
	ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
	Parziali	Totall	Parziali	Totall	Parziali	Totall
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)		0		0		0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)						
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						
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		0		0		0
Risultato prima delle imposte		0		0		0
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0		0		0

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2020
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 4

Tipo Atto: n° del

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	1.265.582,80
1200	Sanzioni diritto annuale	19.264,40
1300	Interessi moratori per diritto annuale	743,20
1400	Diritti di segreteria	711.252,06
1500	Sanzioni amministrative	
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	
2201	Proventi da verifiche metriche	1.061,40
2202	Concorsi a premio	
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	3.251,72
	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	809.220,00
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	1.266.309,00
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	500.000,00
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	0,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2020
 (decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 2 / 4

Tipo Atto: n° del

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	
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	3.440,61
4199	Sopravvenienze attive	
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	0,00
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	
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 2020
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 3 / 4

Tipo Atto: n° del

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	
7350	Restituzione fondi economici	
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2020**
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 4 / 4

Tipo Atto: n° del

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	490.931,30
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA**5.071.056,49**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020

(decreto MEF del 27/03/2013)

Tipo Atto: n° del

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	25.805,75
1301	Contributi obbligatori per il personale	139,90
1302	Contributi aggiuntivi	32.881,32
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	58,50
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	53,27
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	26,92
2104	Altri materiali di consumo	37,93
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	9,30
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	657,16
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	61,95
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	303,22
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	644,75
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	69,56
2121	Spese postali e di recapito	231,21
2122	Assicurazioni	317,20
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.394,58
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	490,02
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	36,90
2298	Altre spese per acquisto di servizi	115.009,38
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	887,56
3128	Contributi e trasferimenti correnti a Enti di ricerca locali	1.704,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	100.000,00
4405	ICI	219,45
4499	Altri tributi	239,16
4513	Altri oneri della gestione corrente	2.043,03
5102	Fabbricati	1.455,00
5103	Impianti e macchinari	181,77
7500	Altre operazioni finanziarie	133,19

TOTALE 288.091,98

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020
 (decreto MEF del 27/03/2013)

Tipo Atto: n° del

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	275.261,17
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.492,27
1302	Contributi aggiuntivi	350.734,10
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	624,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	568,16
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	287,16
2104	Altri materiali di consumo	404,57
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	99,20
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	7.010,22
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	660,80
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	3.234,38
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.877,30
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	741,93
2121	Spese postali e di recapito	2.466,37
2122	Assicurazioni	3.383,42
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	67.003,45
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.226,69
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	393,60
2298	Altre spese per acquisto di servizi	73.603,98
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	9.467,28
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	92.112,00
4405	ICI	2.340,80
4499	Altri tributi	2.550,98
4513	Altri oneri della gestione corrente	21.792,32
5102	Fabbricati	1.455,00
5103	Impianti e macchinari	181,80
7500	Altre operazioni finanziarie	1.420,74

TOTALE**931.393,69**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020
 (decreto MEF del 27/03/2013)

Tipo Atto: n° del

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	77.417,23
1301	Contributi obbligatori per il personale	419,70
1302	Contributi aggiuntivi	98.643,96
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	175,50
1501	Tattamento di missione e rimborsi spese viaggi	314,80
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	159,81
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	80,76
2104	Altri materiali di consumo	113,78
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	27,90
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	1.971,59
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	185,85
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	909,66
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	1.934,26
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	208,67
2121	Spese postali e di recapito	693,66
2122	Assicurazioni	951,59
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	15.102,59
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.470,01
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	110,70
2298	Altre spese per acquisto di servizi	1.792,48
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	2.662,68
4405	ICI	658,35
4499	Altri tributi	717,47
4513	Altri oneri della gestione corrente	6.129,09
5102	Fabbricati	1.455,00
5103	Impianti e macchinari	181,80
7500	Altre operazioni finanziarie	399,58

TOTALE**214.888,47**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020
 (decreto MEF del 27/03/2013)

Tipo Atto: n° del

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	17.203,84
1301	Contributi obbligatori per il personale	93,27
1302	Contributi aggiuntivi	21.920,89
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	39,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	35,50
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	17,94
2104	Altri materiali di consumo	25,28
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	6,20
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	438,18
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	41,30
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	202,15
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	429,83
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	46,37
2121	Spese postali e di recapito	154,15
2122	Assicurazioni	211,46
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	2.929,73
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	326,67
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	24,60
2298	Altre spese per acquisto di servizi	132,35
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	591,70
4202	Locazioni	4.108,80
4405	ICI	146,30
4499	Altri tributi	159,44
4513	Altri oneri della gestione corrente	1.362,02
5102	Fabbricati	1.455,00
5103	Impianti e macchinari	181,80
7500	Altre operazioni finanziarie	88,80

TOTALE**52.372,57**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020
 (decreto MEF del 27/03/2013)

Tipo Atto: n° del

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	318.270,75
1301	Contributi obbligatori per il personale	1.725,44
1302	Contributi aggiuntivi	405.536,27
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	721,50
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	927,30
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	656,96
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	332,03
2104	Altri materiali di consumo	467,79
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	459,70
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	9.935,79
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	8.105,56
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	764,05
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	3.739,74
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	7.951,87
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	857,86
2121	Spese postali e di recapito	2.851,74
2122	Assicurazioni	3.912,08
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	54.199,58
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	6.043,37
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	455,10
2126	Spese legali	12.744,28
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	136,07
2298	Altre spese per acquisto di servizi	2.448,36
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	10.946,55
4401	IRAP	2.621,40
4405	ICI	2.706,55
4499	Altri tributi	2.949,57
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	26.977,09
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	32.730,16
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	11.480,16
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5.511,12
4513	Altri oneri della gestione corrente	25.197,37
7500	Altre operazioni finanziarie	1.642,73

TOTALE**966.005,89**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020
 (decreto MEF del 27/03/2013)

Tipo Atto: n° del

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	146.232,43
1301	Contributi obbligatori per il personale	792,77
1302	Contributi aggiuntivi	186.327,48
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	331,50
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	301,86
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	152,57
2104	Altri materiali di consumo	214,94
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	52,70
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	3.724,09
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	351,05
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.718,26
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	3.653,46
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	394,15
2121	Spese postali e di recapito	1.310,24
2122	Assicurazioni	1.797,42
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	28.224,42
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.776,68
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	209,10
2298	Altre spese per acquisto di servizi	1.124,89
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	5.029,50
4405	ICI	1.243,55
4499	Altri tributi	1.355,19
4513	Altri oneri della gestione corrente	11.577,17
7500	Altre operazioni finanziarie	754,76

TOTALE **399.650,18**

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020**

Pag. 7 / 9

(decreto MEF del 27/03/2013)

Tipo Atto: n° del

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
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	294.977,65
1202	Ritenute erariali a carico del personale	652.562,47
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.125,29
1301	Contributi obbligatori per il personale	762.457,59
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	336,00
4401	IRAP	94.484,64
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	16.522,75
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	3.052,48
7500	Altre operazioni finanziarie	386.434,91

TOTALE**2.215.953,78**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020
(decreto MEF del 27/03/2014)**TOTALI**

Tipo Atto: n° del

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			288.091,98

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			931.393,69

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			214.888,47

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			52.372,57

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
PROGRAMMA	002	Indirizzo politico	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
TOTALE MISSIONE			966.005,89

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			399.650,18

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020**

(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 9 / 9

TOTALI**Tipo Atto:** n° del

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**2.215.953,78****TOTALE GENERALE****5.068.356,56**

**PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2020**

MISSIONE	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE
PROGRAMMA	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo

OBIETTIVO OPERATIVO	Sostenere il valore delle imprese regolari
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, cittadini, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto alle Imprese - Promozione
INDICATORI	Collaborazioni con istituzioni, forze dell'ordine e parti sociali per sostenere la legalità nel territorio e la libera concorrenza
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI

OBIETTIVO OPERATIVO	Realizzazione progetti a valere sul cofinanziamento del fondo di perequazione
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto alle Imprese - Promozione
INDICATORI	Grado di raggiungimento dell'obiettivo
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI

OBIETTIVO OPERATIVO	Valorizzazione e promozione delle eccellenze locali
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, cittadini, enti locali
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto alle Imprese - Promozione
INDICATORI	Grado di raggiungimento dell'obiettivo
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI - Target 2021 SI - Target 2022 SI

OBIETTIVO OPERATIVO	Valorizzare il capitale umano e sociale
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, cittadini
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto alle Imprese - Promozione
INDICATORI	Partecipanti tirocini e corsi di formazione
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	Numero eventi
TARGET	Target 2020 >= 2

OBIETTIVO OPERATIVO	Favorire la creazione di imprese nei settori innovativi
PORTATORI D'INTERESSE	



PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2020

CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto alle Imprese - Promozione
INDICATORI	Miglioramento dell'attività informativa di sportello e sostegno della nuova imprenditorialità
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI

OBIETTIVO OPERATIVO	Sostenere lo sviluppo della competitività delle imprese
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto alle Imprese - Promozione
INDICATORI	Implementazione delle competenze digitali
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	Numero imprese partecipanti
TARGET	Target 2020 ≥ 20



PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2020

MISSIONE	REGOLAZIONE DEI MERCATI
PROGRAMMA	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

OBIETTIVO OPERATIVO	Miglioramento livelli di qualità dei servizi CCIAA
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, cittadini, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Servizi Anagrafici e Certificativi
INDICATORI	Evasione delle pratiche del registro imprese nei tempi previsti dalla normativa
PESO	70%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI - Target 2021 SI - Target 2022 SI
INDICATORI	Riduzione delle pratiche registro imprese sospese
PESO	30%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI - Target 2021 SI - Target 2022 SI

OBIETTIVO OPERATIVO	Migliorare l'accessibilità fisica ai servizi offerti dall'Ente
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Servizi Anagrafici e Certificativi
INDICATORI	Incremento del numero di contatti presso il salone dell'informazione e contestuale riduzione del pubblico nei reparti operativi
PESO	50%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI
INDICATORI	Salone dell'informazione URP
PESO	50%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI

OBIETTIVO OPERATIVO	Incrementare la qualità dei registri camerali
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Servizi Anagrafici e Certificativi
INDICATORI	Grado di raggiungimento dell'obiettivo
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	
TARGET	Target 2020 = 100%

OBIETTIVO OPERATIVO	Migliorare l'assistenza alle imprese in tema di innovazione e difesa proprietà intellettuale
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto alle Imprese – Regolazione del mercato
INDICATORI	Numero di contatti allo sportello per servizi di assistenza in tema di



PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2020

	proprietà intellettuale
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	
TARGET	Target 2020 \geq 100

OBIETTIVO OPERATIVO	Svolgimento funzione associata ufficio metrico con la consorella di Agrigento
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto alle Imprese – Regolazione del mercato
INDICATORI	Assicurare l'esatto adempimento della convenzione sottoscritta con la CCIAA di Agrigento
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	
TARGET	Target 2020 \geq 100



PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2020

MISSIONE	COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO
PROGRAMMA	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy

OBIETTIVO OPERATIVO	Sostenere l'iniziativa imprenditoriale
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto alle Imprese – Promozione
INDICATORI	Svolgimento iniziative promozionali in tema di internazionalizzazione di tipo seminariale e/o di sportello
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI - Target 2021 SI - Target 2022 SI



PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2020

MISSIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE
PROGRAMMA	Indirizzo politico

OBIETTIVO OPERATIVO	Accorpamento con le consorelle di Agrigento e Trapani
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, cittadini, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Tutti i CDR
INDICATORI	Avvio processo
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI

OBIETTIVO OPERATIVO	Aggiornamento sito web camerale
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, cittadini, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Coordinamento staff Presidenza-Segreteria Generale
INDICATORI	Livello di avanzamento
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	
TARGET	Target 2020 >= 80%

OBIETTIVO OPERATIVO	Miglioramento trasparenza dei servizi
PORTATORI D'INTERESSE	Dipendenti, cittadini, imprese
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Coordinamento staff Presidenza-Segreteria Generale
INDICATORI	Monitoraggio mappatura processi
PESO	33,33%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI
INDICATORI	Aggiornamento del Piano triennale di prevenzione della corruzione e dell'integrità
PESO	33,33%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI
INDICATORI	Aggiornamento della sezione "Amministrazione trasparente" del sito web
PESO	33,34%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI



PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2020

MISSIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE
PROGRAMMA	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

OBIETTIVO OPERATIVO	Miglioramento gestione delle risorse economiche, finanziarie e patrimoniali
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, dipendenti, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto Interno
INDICATORI	Miglioramento nel 2020 della percentuale di incasso dei crediti da Diritto Annuale iscritti nel 2019 rispetto a quella analoga realizzata nel 2019 riferita ai crediti iscritti nel 2018
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	$\frac{\text{Incasso crediti D.A. 2019}}{\text{Crediti D.A. 2019}} - \frac{\text{Incasso crediti D.A. 2018}}{\text{Crediti D.A. 2018}}$
STATO	
TARGET	Target 2020 Incremento percentuale incassi > 0

OBIETTIVO OPERATIVO	Miglioramento gestione Diritto Annuale
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, dipendenti, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto Interno
INDICATORI	Mantenimento dell'attuale livello di cancellazioni d'ufficio dal Registro Imprese
PESO	50,00%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI
INDICATORI	Realizzazione di attività di sensibilizzazione al puntuale pagamento del Diritto Annuale
PESO	50,00%
ALGORITMO DI CALCOLO	SI/NO
TARGET	Target 2020 SI

OBIETTIVO OPERATIVO	Miglioramento gestione delle risorse economiche, finanziarie e patrimoniali
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, dipendenti, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto Interno
INDICATORI	Riduzione degli oneri di funzionamento rispetto al consuntivo 2019
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	$\frac{\text{Spese di funzionamento 2019} - \text{Spese di funzionamento 2020}}{\text{Spese di funzionamento 2019}} \times 100$
TARGET	Target 2020 > = 0,1 %



PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2020

OBIETTIVO OPERATIVO	Approvazione nei tempi previsti del piano delle performance
PORTATORI D'INTERESSE	Dipendenti
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto Interno
INDICATORI	Data di approvazione degli obiettivi per la dirigenza e per il comparto
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	
TARGET	Target 2020 < = 28/02/2020

OBIETTIVO OPERATIVO	Regolarità negli adempimenti fiscali
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto Interno
INDICATORI	Grado di raggiungimento dell'obiettivo
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	
TARGET	Target 2020 = 100%

OBIETTIVO OPERATIVO	Puntualità predisposizione documenti di bilancio
PORTATORI D'INTERESSE	Imprese, utenti, istituzioni
CENTRO DI RESPONSABILITA'	Area Supporto Interno
INDICATORI	Grado di raggiungimento dell'obiettivo
PESO	100%
ALGORITMO DI CALCOLO	
TARGET	Target 2020 = 100



BUDGET DIREZIONALE AGGIORNATO (PREVISTO DALL'ART. 8, COMMA 1, DPR 254/2005 - ALL. B)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVENTIVO ANNO 2020	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	DA01 Affari generali	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	BB01 Ragoneria e stipendi personale parte economica	BB02 Personale parte giuridica	BB03 Provveditorato oneri comuni	BB04 Diritto annuale
GESTIONE CORRENTE								
A) Proventi Correnti								
1) Diritto annuale	2.244.038,47	0,00		2.244.038,47				2.244.038,47
2) Diritti di segreteria	699.500,00	0,00		0,00				
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	2.611.097,15	144.294,00	144.294,00	1.955.812,15	1.830.430,15	51.745,00		73.637,00
4) Proventi da gestione di beni e servizi	11.000,00	0,00		0,00				
5) Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00		0,00	0,00			
Totale Proventi correnti (A)	5.565.635,62	144.294,00	144.294,00	4.199.850,62	1.830.430,15	51.745,00		2.317.675,47
B) Oneri Correnti								
6) Personale	-3.175.990,00	-649.562,00	-649.562,00	-2.001.403,97	-1.925.452,97	-30.237,00	0,00	-45.714,00
a) competenze al personale	-1.089.184,00	-478.616,00	-478.616,00	-183.178,97	-131.995,97	-14.806,00		-36.377,00
b) oneri sociali	-2.053.906,00	-167.946,00	-167.946,00	-1.791.825,00	-1.767.057,00	-15.431,00		-9.337,00
c) accantonamenti al T.F.R.	-24.400,00	0,00		-24.400,00	-24.400,00			
d) altri costi	-8.500,00	-3.000,00	-3.000,00	-2.000,00	-2.000,00			
7) Funzionamento	-942.398,20	-153.637,00	-153.637,00	-732.666,20	-345.604,20	-5.278,00	-379.000,00	-2.784,00
a) Prestazioni servizi	-315.817,00	-33.192,00	-33.192,00	-276.522,00	-12.522,00		-264.000,00	
b) Godimento di beni di terzi	-4.109,00	0,00		0,00				
c) Oneri diversi di gestione	-378.797,20	-30.445,00	-30.445,00	-302.469,20	-179.407,20	-5.278,00	-115.000,00	-2.784,00
d) Quote associative	-153.675,00	0,00		-153.675,00	-153.675,00			
e) Organi istituzionali	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	0,00				
8) Interventi economici	-200.877,42	0,00		0,00				
9) Ammortamenti e accantonamenti	-1.246.370,00	0,00		-1.246.370,00	0,00	0,00	-35.864,00	-1.210.506,00
a) immob. immateriali	-168,00	0,00		-168,00			-168,00	
b) immob. materiali	-35.696,00	0,00		-35.696,00			-35.696,00	
c) svalutazione crediti	-1.210.506,00	0,00		-1.210.506,00				-1.210.506,00
d) fondi spese future	0,00	0,00		0,00				
Totale Oneri correnti (B)	-5.565.635,62	-803.199,00	-803.199,00	-3.980.440,17	-2.271.057,17	-35.515,00	-414.864,00	-1.259.004,00
Risultato della gestione corrente A-B	0,00	-658.905,00	-658.905,00	219.410,45	-440.627,02	16.230,00	-414.864,00	1.058.671,47
C) GESTIONE FINANZIARIA								
a) Proventi finanziari	0,00	0,00		0,00				
b) Oneri finanziari	0,00	0,00		0,00				
Risultato della gestione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA								
a) Proventi straordinari	0,00	0,00		0,00				
b) Oneri straordinari	0,00	0,00		0,00				
Risultato della gestione straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio (A-B +/-C +/-D)	0,00	-658.905,00	-658.905,00	219.410,45	-440.627,02	16.230,00	-414.864,00	1.058.671,47
PIANO DEGLI INVESTIMENTI								
E) Immobilizzazioni Immateriali								
1) Software								
2) Licenze d'uso								
3) Diritti d'autore								
4) Altre								
Totale Immobilizzazioni Immateriali (E)								
F) Immobilizzazioni materiali								
5) Immobili	25.000,00			25.000,00			25.000,00	
6) Opere di manutenzione straordinaria								
7) Impianti	20.000,00			20.000,00			20.000,00	
8) Attrezzature informatiche								
9) Attrezzature non informatiche								
10) Arredi e mobili								
11) Automezzi								
12) Biblioteca								
13) Altre								
Totale Immobilizzazioni materiali (F)	45.000,00			45.000,00			45.000,00	
G) Immobilizzazioni finanziarie								
14) Partecipazioni e quote								
15) Altri investimenti mobiliari								
Totale Immobilizzazioni finanziarie (G)								
Totale generale Investimenti (E+F+G)	45.000,00			45.000,00				



BUDGET DIREZIONALE AGGIORNATO (PREVISTO DALL'ART. 8, COMMA 1, DPR 254/2005 - ALL. B)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	AC01 Gestione Registro imprese	AC02 Infocenter	AC03 Gestione albo artigiani e albi minori	CC01 Ufficio metrico e Conciliazione	CC02 Tutela del mercato, sanzioni amministrative, protesti, brevetti e marchi patlib	STUDIO, FORMAZIONE, PROMOZIONE ECONOMICA (D)	CD01 Ufficio Statistica, Studi e Biblioteca	CD02 Interventi promozionali ed erogazione contributi	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE										
A) Proventi Correnti										
1) Diritto annuale	0,00						0,00			2.244.038,47
2) Diritti di segreteria	699.500,00	699.500,00					0,00			699.500,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	510.991,00	333.358,00		95.034,00	46.275,00	36.324,00	0,00			2.611.097,15
4) Proventi da gestione di beni e servizi	11.000,00				8.000,00	3.000,00	0,00			11.000,00
5) Variazioni delle rimanenze	0,00						0,00			0,00
Totale Proventi correnti (A)	1.221.491,00	1.032.858,00	0,00	95.034,00	54.275,00	39.324,00	0,00	0,00	0,00	5.565.635,62
B) Oneri Correnti										
6) Personale	-432.487,00	-122.893,00	-153.116,00	-53.700,00	-24.707,00	-78.071,00	-92.537,03	-30.350,26	-62.186,77	-3.175.990,00
a) competenze al personale	-343.199,00	-94.782,00	-132.012,00	-29.403,00	-24.553,00	-62.449,00	-84.190,03	-29.125,26	-55.064,77	-1.089.184,00
b) oneri sociali	-85.788,00	-24.611,00	-21.104,00	-24.297,00	-154,00	-15.622,00	-8.347,00	-1.225,00	-7.122,00	-2.053.906,00
c) accantonamenti al T.F.R.	0,00						0,00			-24.400,00
d) altri costi	-3.500,00	-3.500,00					0,00			-8.500,00
7) Funzionamento	-45.195,00	-10.798,00	-10.887,00	-9.941,00	-6.365,00	-7.204,00	-10.900,00	-9.019,00	-1.881,00	-942.398,20
a) Prestazioni servizi	-5.526,00	-500,00			-3.208,00	-1.818,00	-577,00		-577,00	-315.817,00
b) Godimento di beni di terzi	0,00						-4.109,00	-4.109,00		-4.109,00
c) Oneri diversi di gestione	-39.669,00	-10.298,00	-10.887,00	-9.941,00	-3.157,00	-5.386,00	-6.214,00	-4.910,00	-1.304,00	-378.797,20
d) Quote associative	0,00						0,00			-153.675,00
e) Organi istituzionali	0,00						0,00			-90.000,00
8) Interventi economici	-35.103,04	-35.103,04					-165.774,38		-165.774,38	-200.877,42
9) Ammortamenti e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.246.370,00
a) immob. immateriali	0,00						0,00			-168,00
b) immob. materiali	0,00						0,00			-35.696,00
c) svalutazione crediti	0,00						0,00			-1.210.506,00
d) fondi spese future	0,00						0,00			0,00
Totale Oneri correnti (B)	-512.785,04	-168.794,04	-164.003,00	-63.641,00	-31.072,00	-85.275,00	-269.211,41	-39.369,26	-229.842,15	-5.565.635,62
Risultato della gestione corrente A-B	708.705,96	864.063,96	-164.003,00	31.393,00	23.203,00	-45.951,00	-269.211,41	-39.369,26	-229.842,15	0,00
C) GESTIONE FINANZIARIA										
a) Proventi finanziari							0,00			0,00
b) Oneri finanziari							0,00			0,00
Risultato della gestione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA										
a) Proventi straordinari							0,00			0,00
b) Oneri straordinari							0,00			0,00
Risultato della gestione straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio (A-B +/-C +/-D)	708.705,96	864.063,96	-164.003,00	31.393,00	23.203,00	-45.951,00	-269.211,41	-39.369,26	-229.842,15	0,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI										
E) Immobilizzazioni Immateriali										
1) Software										
2) Licenze d'uso										
3) Diritti d'autore										
4) Altre										
Totale Immobilizzazioni Immateriali (E)										
F) Immobilizzazioni materiali										
5) Immobili										25.000,00
6) Opere di manutenzione straordinaria										
7) Impianti										20.000,00
8) Attrezzature informatiche										
9) Attrezzature non informatiche										
10) Arredi e mobili										
11) Automezzi										
12) Biblioteca										
13) Altre										
Totale Immobilizzazioni materiali (F)										45.000,00
G) Immobilizzazioni finanziarie										
14) Partecipazioni e quote										
15) Altri investimenti mobiliari										
Totale Immobilizzazioni finanziarie (G)										
Totale generale Investimenti (E+F+G)										45.000,00



CAMERA DI COMMERCIO
CALTANISSETTA



ALLEGATO "B"

PREVENTIVO 2020 AGGIORNATO

RELAZIONE

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
F.to (Dott.ssa Giovanna Candura)



Premessa

Con Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio n. 12 del 13/3/2020 è stato approvato il Preventivo per l'anno 2020.

Il D.Lgs. n. 219/2016 ha previsto la possibilità per le Camere di aumentare l'importo del diritto annuale fino ad un massimo del 20%, disponendo che *“Per il finanziamento di programmi e progetti presentati dalle Camere di commercio, condivisi con le Regioni ed aventi per scopo la promozione dello sviluppo economico e l'organizzazione di servizi alle imprese, il Ministro dello sviluppo economico, su richiesta di Unioncamere, valutata la rilevanza dell'interesse del programma o del progetto nel quadro delle politiche strategiche nazionali, può autorizzare l'aumento, per gli esercizi di riferimento, della misura del diritto annuale fino a un massimo del venti per cento”*.

Questa Camera, pertanto, con Delibera del Commissario Straordinario n. 46 del 22/11/2019 ha aderito a tre progetti per il triennio 2020-2022, promossi a livello nazionale da Unioncamere, che rappresentano la risposta progettuale delle Camere di Commercio rispetto ad altrettanti ambiti di attività di rilievo strategico nelle politiche nazionali per lo sviluppo economico e sociale del Paese:

- 1) il progetto *“Punto Impresa Digitale”* che oltre all'obiettivo di consolidare e potenziare le azioni già realizzate nelle precedenti annualità, intende affrontare il tema delle tecnologie emergenti (intelligenza artificiale, blockchain, ecc.), delle competenze digitali e della e-leadership (innovation manager) valorizzando i collegamenti con gli ITS e con i centri di competenza. Il Progetto ha, inoltre, l'obiettivo di sostenere la costruzione di *“reti di competenza trasversali”*, capaci di coniugare la digitalizzazione con l'innovazione e la sostenibilità (es. smartcity, mobilità, economia circolare), anche *“incrociando”* i progetti Formazione e Lavoro (es. greenjobs) e Turismo (turismo sostenibile);
- 2) il progetto *“Formazione Lavoro”* che si propone i seguenti obiettivi:
 - avviare sui territori azioni diffuse di orientamento, al fine di facilitare l'incontro tra domanda e offerta di lavoro, anche attraverso attività di promozione, animazione e supporto alle imprese e al mondo della formazione;
 - fornire a Regioni, CPI, Agenzie regionali per il lavoro, ANPAL, scuole, università ed agli altri attori istituzionali del sistema dell'istruzione, della formazione e del lavoro informazioni puntuali sui fabbisogni professionali delle imprese, al fine di fare sistema e mettere a disposizione indicazioni utili per le politiche attive del lavoro di cui sono protagonisti;



- favorire il placement e sostenere le azioni di università, agenzie per il lavoro e centri per l'impiego, supportando - ove necessario - anche l'autoimpiego e l'autoimprenditorialità come politica attiva del lavoro;
 - promuovere una ricognizione continua della domanda di professionalità e competenze delle imprese, sia con analisi quali-quantitative (a partire dai dati del Sistema informativo Excelsior), sia con azioni di qualificazione dell'offerta (attività di certificazione delle competenze e disponibilità di curricula ben strutturati grazie al lavoro puntuale con le scuole e le università per "incrociare" efficacemente la domanda di competenze);
 - attivare azioni di sensibilizzazione e promozione delle politiche attive del lavoro (eventi formativi e informativi) e diffusione delle buone pratiche (mediante la realizzazione di progetti territoriali innovativi);
- 3) il progetto *“Prevenzione crisi d'impresa e supporto finanziario”* che si propone di promuovere una cultura della "prevenzione" delle situazioni di crisi finanziaria anche in fase antecedente alle segnalazioni formali (all'insorgere, sulla base delle valutazioni della stessa impresa, di una situazione di rischio finanziario potenziale), in modo da favorire un rapporto più diretto e non solo “eccezionale” tra Camere e imprese rispetto a quest'ordine di problematiche, percependo la Camera di Commercio come una pubblica amministrazione “amica” e non solo un passaggio procedurale nelle diverse fasi previste dal nuovo codice della crisi di impresa e dell'insolvenza.

Con la suddetta delibera è stata richiesta l'approvazione del Ministero dello Sviluppo Economico per poter finanziare i progetti con l'incremento del diritto annuale nella misura del 20%, ai sensi dell'art. 18, comma 10, della legge n. 580/1993.

Alla data di predisposizione del Preventivo 2020 tale approvazione da parte del MISE non era ancora avvenuta ed è per tale motivo che nella sua stesura non si è tenuto conto di tale incremento, in ossequio ai corretti principi contabili e alle indicazioni dello stesso MISE contenute nella nota prot. n. 347962 dell'11/12/2019 avente ad oggetto *“Misure del diritto annuale 2020”*.

Con decreto del Ministro dello Sviluppo Economico del 12/03/2020, entrato in vigore il 27/03/2020, i suddetti progetti sono stati approvati ed è stato autorizzato il loro finanziamento attraverso l'incremento del 20% della misura del diritto annuale per il triennio 2020-2022.

Occorre, pertanto, procedere all'aggiornamento del Preventivo e del budget direzionale 2020, ai sensi dell'art. 12 del DPR n. 254/2005, per tener conto dei nuovi oneri e proventi,



nel rispetto delle note MISE prot. n. 241848 del 22/06/2017, n. 532625 del 5/12/2017 e n. 90048 del 27/03/2020.

Inoltre, il Preventivo deve essere reso conforme alle novità introdotte con l'art. 1, commi da 590 a 600, della legge 27/12/2019 n. 160 (legge di Bilancio 2020) che riguardano:

- il limite complessivo di spesa sostenibile nel 2020 con riferimento alla categoria "acquisizione di beni e servizi";
- l'incremento del 10% del versamento al bilancio dello Stato rispetto all'importo dovuto alla data del 31/12/2018.

ANALISI DELLE VOCI DI PREVENTIVO

A) Proventi della gestione corrente

La voce Diritto annuale varia in aumento di €390.038,47, di cui €371.000,00 a titolo di maggiorazione del 20% ed €19.038,47 a titolo di risconto delle risorse non utilizzate per la realizzazione dei progetti del triennio 2017-2019, autorizzati con i Decreti MISE del 22/05/2017 e del 2/3/2018.

La maggiorazione del 20% del diritto annuale è stata stimata pari a €371.000,00 come risulta dal seguente prospetto.

PREVISIONE MAGGIORAZIONE 20% DIRITTO ANNUALE 2020				
	Diritto	Sanzioni	Interessi	Totale
Stima ricavi al 31/12/2019 arrotondati - (a)	2.716.000,00	435.000,00	6.000,00	3.157.000,00
Stima magg.ne 20% D.A. 2020- (a) /1,7*0,2	319.529,41	51.176,47	705,88	371.411,76
Stima diritto annuale nel preventivo aggiornato	319.000,00	51.000,00	1.000,00	371.000,00
- di cui incassi	155.767,70	377,40	60,80	156.205,90
- di cui crediti	163.232,30	50.622,60	939,20	214.794,10

A fronte di tale maggiorazione è stato calcolato l'accantonamento al fondo svalutazione crediti, stimato in €201.884,00, come risulta dal seguente prospetto.

ACCANTONAMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI MAGGIORAZIONE 20% DIRITTO ANNUALE 2020					
	Importo crediti	% mancata riscossione ultimo ruolo	% mancata riscossione penultimo ruolo	% mancata riscossione media	Acc.to fondo svalutazione crediti arrotondato
Diritto annuale	163.232,30	94,04%	94,89%	94,47%	154.197,00
Sanzioni	50.622,60	87,55%	97,36%	92,46%	46.803,00
Interessi	939,20	93,83%	94,60%	94,22%	884,00
Totale accantonamento					201.884,00

**B) Oneri della gestione corrente**

I costi da sostenere per la realizzazione dei progetti, sulla base di quanto riportato nella nota MISE prot. n. 241848 del 22/06/2017, sono stati rilevati in apposite voci distinte del conto 8) “*Interventi economici*”, come risulta dal seguente prospetto.

	Punto impresa Digitale	Formazione Lavoro	Prevenzione crisi d'impresa e supporto finanziario
a) Costi interni (personale e funzionamento)	18.639,97	14.337,86	2.513,25
b) Costi esterni	20.415,94	19.776,36	8.687,50
c) Voucher/contributi	54.143,94	15.326,68	30.000,00
d) Totale costi contabilizzati in sede di aggiornamento b+c	74.559,88	35.103,04	38.687,50
Totale costi progetto a+d	93.199,85	49.440,90	41.200,75

Il Preventivo, inoltre, è stato aggiornato per tener conto delle novità introdotte con la legge 27/12/2019 n. 160 (legge di Bilancio 2020).

Con tale legge è stata effettuata una semplificazione del quadro delle misure di contenimento delle spese attraverso la disapplicazione (art. 1, comma 590) di diverse disposizioni che si sono susseguite nel tempo e che hanno inciso su diverse tipologie di spesa (disposizioni riportate nell'allegato “A” alla stessa legge) e la previsione, a partire dall'esercizio 2020, di un unico limite determinato dal valore medio dei costi sostenuti per acquisto di beni e servizi nel triennio 2016-2018 come risultante dai bilanci d'esercizio approvati (art. 1, comma 591). Per gli enti del sistema camerale la base imponibile è rappresentata dalle voci b6), b7) e b8) del conto economico del budget economico annuale redatto a norma dello schema del D.M. 27/3/2013 (art. 1, comma 592).

Secondo quanto previsto dalla nota MISE n. 88550 del 25/3/2020, ai fini del confronto gli interventi economici iscritti nella voce B7a) sono stati esclusi sia dal budget economico di cui al D.M. 27 marzo 2013, allegato al preventivo economico 2020, sia dalla base imponibile della media dei costi per acquisizioni di beni e servizi iscritti nella stessa voce nei budget economici del triennio 2016-2018.

Inoltre, alla luce degli indirizzi operativi per l'aggiornamento del preventivo economico 2020, trasmessi da Unioncamere con nota Pec del 10/04/2020 e delle circolari RGS n. 9 del 21/04/2020 e n. 31 del 23/10/2012, sono state escluse dal confronto le spese sostenute per l'acquisto di dispositivi di firma digitale e quelle legali.

Il limite di spesa storico ammonta ad €380.513,61 come risulta dal seguente prospetto.



BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2, comma 3, D.M. 27/03/2013)			
VOCI RILEVANTI ART. 1, COMMI 590-600, L. 160/2019	2016	2017	2018
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
7) per servizi			
a) erogazione servizi istituzionali al netto Interventi economici (circolare MISE n. 88550 del 25/3/2020)	0,00	0,00	0,00
b) acquisizione di servizi	383.356,00	366.898,00	428.739,00
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro			
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	124.689,00	41.793,00	58.026,00
8) per godimento di beni di terzi			
TOTALE	508.045,00	408.691,00	486.765,00
Dispositivi di firma digitale	-61.653,31	-69.530,24	-103.033,27
Spese legali	-7.633,10	0,00	-20.110,26
TOTALE al netto delle spese escluse	438.758,59	339.160,76	363.621,47
MEDIA TRIENNIO 2016-2018	380.513,61		

Al fine di rispettare le nuove misure di contenimento della spesa si è proceduto alle seguenti variazioni.

PREVENTIVO 2020 (articolo 6, comma 1, DPR 254/2005)			
	Approvato	Variazione	Aggiornamento
7 Funzionamento			
a Prestazioni servizi			
325000 - Oneri Telefonici	15.000,00	-4.000,00	11.000,00
325002 - Spese consumo acqua ed energia elettrica	30.000,00	-8.000,00	22.000,00
325010 - Oneri Pulizie Locali	32.000,00	-2.000,00	30.000,00
325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria	25.000,00	-15.000,00	10.000,00
325030 - Oneri per assicurazioni	17.000,00	-1.000,00	16.000,00
325032 - Spese per servizio di conciliazione	2.500,00	-1.500,00	1.000,00
325034 - Oneri per gestore OCC	1.500,00	0,00	1.500,00
325041 - Oneri Responsabile sicurezza	11.796,00	0,00	11.796,00
325043 - Spese Legali e risarcimenti	20.000,00	0,00	20.000,00
325049 - Acquisto beni destinati alla fornitura di servizi digitali all'utenza (inseriti nella voce "Oneri diversi di gestione")	90.000,00	-90.000,00	0,00
325050 - Spese Automazione Servizi	170.000,00	-20.000,00	150.000,00
325051 - Oneri di Rappresentanza	521,00	0,00	521,00
325053 - Oneri postali e di Recapito	10.000,00	-2.000,00	8.000,00
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	10.000,00	-4.000,00	6.000,00
325059 - Oneri per mezzi di Trasporto	500,00	-500,00	0,00
325066 - Oneri per facchinaggio	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
325068 - Oneri vari di funzionamento	22.000,00	-16.000,00	6.000,00



PREVENTIVO 2020 (articolo 6, comma 1, DPR 254/2005)			
	Approvato	Variazione	Aggiornamento
325072 - Rimborso spese al personale per missioni	15.000,00	-11.000,00	4.000,00
325073 - Spese per la formazione del personale	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
325076 - Spese per il servizio di cassa	5.000,00	0,00	5.000,00
325080 - Assistenza medica Dlgs 62694	5.000,00	0,00	5.000,00
Totale prestazioni servizi iscritti alla voce B7b) del budget economico	497.817,00	-188.000,00	309.817,00
a Prestazioni servizi			
325040 - Oneri Consulenti ed Esperti	4.500,00	-4.500,00	0,00
Totale prestazioni servizi iscritti alla voce B7c) del budget economico	4.500,00	-4.500,00	0,00
e Organi istituzionali			
329006 – Comp.si Ind. e rimb. Presidente	50.000,00	0,00	50.000,00
329009 – Comp.si Ind. e rimb. Collegio dei Revisori	30.000,00	-5.000,00	25.000,00
329012 – Comp.si Ind. e rimb. Componenti Commissioni	2.000,00	0,00	2.000,00
329015 – Comp.si Ind. e rimb. Nucleo valutazione	14.000,00	-1.000,00	13.000,00
Totale Organi istituzionali iscritti alla voce B7d) del budget economico	96.000,00	-6.000,00	90.000,00
TOTALE	598.317,00	-198.500,00	399.817,00
Spese legali			-20.000,00
TOTALE al netto spese escluse			379.817,00

Per adeguarsi alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 594, della legge 27/12/2019 n. 160, il quale dispone che gli "enti e gli organismi di cui al comma 590...versano annualmente entro il 30 giugno di ciascun anno ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 in applicazione delle norme di cui all'allegato A annesso alla presente legge, incrementato del 10 per cento" si è provveduto ad incrementare i conti di pertinenza all'interno della voce "Oneri diversi di gestione" dell'importo di €13.345,20 (da €133.452,00 ad €146.797,20).

Nello stesso comma 594, viene prevista per gli enti e gli organismi di cui al comma 590 in dissesto finanziario, il congelamento delle somme da versare al bilancio dello Stato e l'accantonamento delle stesse somme in apposito fondo per essere versate alla conclusione della procedura di risanamento.

Il Ministero dello Sviluppo Economico, con la sopra citata nota MISE n. 88550 del 25/3/2020, ritiene che "pur non essendoci nel sistema camerale una disciplina di settore che regola le procedure per la dichiarazione dello stato di dissesto,... in armonia con le finalità proprie della disposizione che è quella di non far gravare di ulteriori oneri i bilanci degli enti che hanno in corso programmi di risanamento finanziario, la creazione di un accantonamento dell'importo da versare ai sensi del comma 594 sia estensibile alle Camere di commercio che, essendo in squilibrio strutturale, avranno ottenuto l'autorizzazione per la



maggiorazione del 50% del diritto annuale ai sensi dell'articolo 1, comma 784, della legge 27 dicembre 2017, n. 205”.

Considerato che la richiesta di maggiorazione del cinquanta per cento della misura del diritto annuale per il biennio 2020/2021 ai sensi dell'art. 1, comma 784, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, avanzata da questa Camera di Commercio con Delibera del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta e del Consiglio n. 47 del 3/12/2019 non è stata ancora accolta dal MISE, si è ritenuto rispondente a criteri di prudenza non spostare dalla voce “*Oneri diversi di gestione*” alla voce “*Accantonamenti*” l'importo da versare ai sensi dell'art. 1, comma 594, della legge 27/12/2019 n. 160.

Infine nella voce “*Oneri diversi di gestione*” sono stati previsti, oltre agli oneri per l'acquisto di beni destinati alla fornitura di servizi digitali all'utenza (€90.000,00), anche gli oneri per il contenimento e la gestione dell'emergenza da COVID-19 (€10.000,00), per tener conto di quanto necessario per l'adeguamento ai nuovi protocolli di sicurezza sul lavoro.



Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti

Verbale n. 8 del 7/10 agosto 2020

L'anno **duemilaventi**, il giorno **7** del mese di **agosto** alle ore 16.00, presso gli uffici dell'Assessorato regionale dell'Economia, sono presenti i Signori:

<i>Nominativo</i>	<i>Carica</i>
1 Dr. Mario Sciumè	Presidente
2 Dr. Vincenzo Lo Piccolo	Componente
3 D.ssa Maria Rita Lo Iacono	Componente

Si procede, quindi, alla trattazione del seguente Ordine del giorno:

- 1) Delibera n. 22 del 20 luglio 2020 avente per oggetto "*Aggiornamento del preventivo e del budget direzionale 2020*";

In merito, il collegio riprende l'esame della delibera di "*Aggiornamento del preventivo e del budget direzionale 2020*" e al riguardo prende atto della trasmissione dei documenti, richiesti con verbale del Collegio n. 7 del 4 agosto 2020, di seguito indicati:

- a. Copia Decreto MISE del 12 marzo 2020 con il quale sono stati approvati i progetti presentati dalla Camera ed è stato autorizzato il loro finanziamento;
- b. Copia delle note MISE prot. n. 241848 del 22/06/2017, n. 532625 del 5 dicembre 2017 e n. 90048 del 27 marzo 2020;
- c. Prospetto esplicativo in ordine al rispetto dei vincoli di cui all'articolo 1, commi da 590 a 600, della legge 27 dicembre 2019, n. 160;
- d. Copia nota MISE prot. n. 88550 del 25 marzo 2020;
- e. Copia decreti MISE del 22 maggio 2017 e del 2 marzo 2018.

Lo schema di Preventivo 2020 aggiornato, elaborato dalla Camera e sottoposto all'esame del Collegio, risulta composto da:

1. Preventivo economico aggiornato, redatto secondo lo schema allegato A) al D.P.R. n. 254/2005;
2. Budget economico annuale aggiornato, redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013;



3. Budget economico pluriennale aggiornato, redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013, definito su base triennale;
4. Prospetto aggiornato delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi;
5. Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di bilancio - PIRA;
6. Budget direzionale aggiornato, redatto secondo lo schema allegato B al D.P.R. n. 254/2005.

Il Collegio, alle ore 18.00, sospende la seduta e decide di riconvocarsi per il giorno 10 agosto 2020 presso la sede della Camera di Commercio di Caltanissetta al fine di proseguire l'esame della delibera e dei relativi allegati.

Il giorno 10 agosto 2020, alle ore 10.30, presso la sede della Camera di Commercio di Caltanissetta, il Collegio straordinario dei revisori dei conti si riunisce al fine di proseguire l'esame della delibera n. 22 del 20 luglio 2020 avente per oggetto "Aggiornamento del preventivo e del budget direzionale 2020".

Sono presenti:

- | | |
|------------------------------|---|
| 1 Dr. Mario Sciumè | Presidente |
| 2 Dr. Vincenzo Lo Piccolo | Componente |
| 3 D.ssa Maria Rita Lo Iacono | Componente (collegata in audioconferenza) |

La delibera di aggiornamento del preventivo e del budget direzionale 2020 si fonda sui seguenti fattori:

1. Il D. Lgs. n. 219/2016 ha previsto la possibilità per le Camere di aumentare l'importo del diritto annuale fino ad un massimo del 20%, disponendo che "*Per il finanziamento di programmi e progetti presentati dalle Camere di commercio, condivisi con le Regioni ed aventi per scopo la promozione dello sviluppo economico e l'organizzazione di servizi alle imprese, il Ministro dello sviluppo economico, su richiesta di Unioncamere, valutata la rilevanza del/ 'interesse del programma o del progetto nel quadro delle politiche strategiche nazionali, può autorizzare l'aumento, per gli esercizi di riferimento, della misura del diritto*



annuale fino a un massimo del venti per cento". La Camera, con Delibera del Commissario Straordinario n. 46 del 22/11/2019 ha aderito a tre progetti per il triennio 2020-2022, promossi a livello nazionale da Unioncamere, che rappresentano la risposta progettuale delle Camere di Commercio rispetto ad altrettanti ambiti di attività di rilievo strategico nelle politiche nazionali per lo sviluppo economico e sociale del Paese:

- a. il progetto "*Punto Impresa Digitale*";
- b. progetto "*Formazione Lavoro*";
- c. progetto "*Prevenzione crisi d'impresa e supporto finanziario*".

Con la suddetta delibera è stata richiesta l'approvazione del Ministero dello Sviluppo Economico per poter finanziare i progetti con l'incremento del diritto annuale nella misura del 20%, ai sensi dell'art. 18, comma 10, della legge n. 580/1993. L'approvazione è intervenuta con decreto del Ministro dello Sviluppo Economico del 12/03/2020, entrato in vigore il 27/03/2020, i suddetti progetti sono stati approvati ed è stato autorizzato il loro finanziamento attraverso l'incremento del 20% della misura del diritto annuale per il triennio 2020-2022.

2. il Preventivo deve essere reso conforme alle novità introdotte con l'art. 1, commi da 590 a 600, della legge 27/ 12/2019 n. 160 (legge di Bilancio 2020) che riguardano:
 - a. il limite complessivo di spesa sostenibile nel 2020 con riferimento alla categoria "*acquisizione di beni e servizi*";
 - b. l' incremento del 10% del versamento al bilancio dello Stato rispetto all'importo dovuto alla data del 31/12/2018.

Ciò premesso, gli aggiornamenti apportati allo schema di preventivo 2020 approvato, per quanto attiene ai proventi correnti, sono esposti nella tabella che segue.



VOCI DI ONERI/ PROVENTI E INVESTIMENTO			
	BUDGET INIZIALE ANNO 2020	DIFFERENZA	PREVENTIVO AN NO 2020
GESTIONE CORRENTE			
A) Proventi correnti			
1 Diritto Annuale	1.854.000,00	390.038,47	2.244.038,47
310000 - Diritto Annuale	1.597.000,00	0,00	1.597.000,00
310001 - Restituzione Diritto Annuale	-1.000,00	0,00	-1.000,00
310003 - Sanzioni da diritto annuale	255.000,00	0,00	255.000,00
310004 - Interessi da diritto annuale	3.000,00	0,00	3.000,00
310008 - Diritto annuale - incremento 50%		0,00	
310010 - Diritto annuale - incremento 20%		338.038,47	338.038,47
310012 - Sanzioni diritto annuale - incremento 20%		51.000,00	51.000,00
310014 - Interess D.A. - incremento 20%		1.000,00	1.000,00
2 Diritti di Segreteria	699.500,00	0,00	699.500,00
311000 - Diritti di Segreteria	700.000,00	0,00	700.000,00
311106 - Restituzione diritti e tributi	-500,00	0,00	-500,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	2.693.529,00	-82.431,85	2.611.097,15
312002 - Contributo Reg.Sic.per contratti a tempo determinato	809.220,00	0,00	809.220,00
312003 - Contributi fondo Perequativo	500.000,00	0,00	500.000,00
312102 - Rimborsi e recuperi diversi	18.000,00	0,00	18.000,00
312104 - Recupero ritenute su T.F.R.		0,00	
312105 - Contributo acquisito dal Fondo Pensioni a parziale copertura del costo	1.366.309,00	-82.431,85	1.283.877,15
4 Proventi da gestione di beni e servizi	11.000,00	0,00	11.000,00
313014 - Proventi att. conciliazione	1.000,00	0,00	1.000,00
313015 - Proventi uff. metrico	7.000,00	0,00	7.000,00
313016 - Proventi concorsi a premi	1.000,00	0,00	1.000,00
313018 - Ricavi per OCC	2.000,00	0,00	2.000,00
5 Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
314000 - Rimanenze Iniziali	-20.000,00	0,00	-20.000,00
314003 - Rimanenze Finali	20.000,00	0,00	20.000,00
Totale proventi correnti A	5.258.029,00	307.606,62	5.565.635,62

Dal confronto con i dati relativi al preventivo approvato emerge una differenza complessiva in aumento dei proventi da diritti annuali pari a 390.038,47 euro. La voce Diritto annuale varia in aumento di € 390.038,47, di cui € 371.000,00 a titolo di maggiorazione del 20% ed € 19.038,47 a titolo di sconto delle risorse non utilizzate per la realizzazione dei progetti del triennio 2017-2019, autorizzati con i Decreti MISE del 22/05/2017 e del 2/3/2018.

La maggiorazione del 20% del diritto annuale è stata stimata pari a € 371.000,00 come risulta dal seguente prospetto.

PREVISIONE MAGGIORAZIONE 20% DIRITTO ANNUALE 2020				
	Diritto	Sanzioni	Interessi	Totale
Stima ricavi al 31/12/2019 arrotondati - (a)	2.716.000,00	435.000,00	6.000,00	3.157.000,00
Stima magg.ne 20% D.A. 2020- (a) /1,7*0,2	319.529,41	51.176,47	705,88	371.411,76
Stima diritto annuale nel preventivo aggiornato	319.000,00	51.000,00	1.000,00	371.000,00
- di cui incassi	155.767,70	377,40	60,80	156.205,90
- di cui crediti	163.232,30	50.622,60	939,20	214.794,10



A fronte di tale maggiorazione, come esplicitato nella relazione di accompagnamento della delibera, è stato calcolato l'accantonamento al fondo svalutazione crediti, stimato in € 201.884,00, come risulta dal seguente prospetto.

ACCANTONAMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI MAGGIORAZIONE 20% DIRITTO ANNUALE 2020					
	Importo crediti	% mancata riscossione ultimo ruolo	% mancata riscossione penultimo ruolo	% mancata riscossione media	Acc.to fondo svalutazione crediti arrotondato
Diritto annuale	163.232,30	94,04%	94,89%	94,47%	154.197,00
Sanzioni	50.622,60	87,55%	97,36%	92,46%	46.803,00
Interessi	939,20	93,83%	94,60%	94,22%	884,00
Totale accantonamento					201.884,00

La differenza relativa al totale dei proventi correnti è pari a 307.606,62 euro.

Per quanto concerne gli oneri correnti, come si evince dalla tabella successiva a pari la differenza è anch'essa pari a 307.606,62 euro.

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO			
	BUDGET INIZIALE ANNO 2020	DIFFERENZA	PREVENTIVO ANNO 2020
GESTIONE CORRENTE			
B) Oneri Correnti		0,00	
6 Personale	-3.175.990,00	0,00	-3.175.990,00
a competenze al personale	-1.089.184,00	0,00	-1.089.184,00
b oneri sociali	-2.053.906,00	0,00	-2.053.906,00
c accantonamenti al T.F.R.	-24.400,00	0,00	-24.400,00
d altri costi	-8.500,00	0,00	-8.500,00
7 Funzionamento	-1.027.553,00	85.154,80	-942.398,20
a Prestazioni servizi	-508.317,00	192.500,00	-315.817,00
b godimento di beni di terzi	-4.109,00	0,00	-4.109,00
c Oneri diversi di gestione	-265.452,00	-113.345,20	-378.797,20
d Quote associative	-153.675,00	0,00	-153.675,00
e Organi istituzionali	-96.000,00	6.000,00	-90.000,00
8 Interventi economici	-10.000,00	-190.877,42	-200.877,42
9 Ammortamenti e accantonamenti	-1.044.486,00	-201.884,00	-1.246.370,00
a Immob. immateriali	-168,00	0,00	-168,00
b Immob. materiali	-35.696,00	0,00	-35.696,00
c svalutazione crediti	-1.008.622,00	-201.884,00	-1.210.506,00
d fondi rischi e oneri		0,00	
Totale Oneri Correnti B	-5.258.029,00	-307.606,62	-5.565.635,62
Risultato della gestione corrente A-B	0,00	-0,00	-0,00

Il preventivo risulta, altresì, aggiornato tenendo conto delle novità introdotte con la



legge 27/12/2019 n. 160 (legge di Bilancio 2020).

Infatti, come si evince dalla relazione di accompagnamento e dalla tabella che segue,, al fine di rispettare le nuove misure di contenimento della spesa, la Camera ha proceduto ad effettuare le seguenti variazioni.

PREVENTIVO 2020 (articolo 6, comma 1, DPR 254/2005)			
	Approvato	Variazione	Aggiornamento
7 Funzionamento			
- a Prestazioni servizi			
325000 - Oneri Telefonici	15.000,00	-4.000,00	11.000,00
325002 - Spese consumo acqua ed energia elettrica	30.000,00	-8.000,00	22.000,00
325010 - Oneri Pulizie Locali	32.000,00	-2.000,00	30.000,00
325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria	25.000,00	-15.000,00	10.000,00
325030 - Oneri per assicurazioni	17.000,00	-1.000,00	16.000,00
325032 - Spese per servizio di conciliazione	2.500,00	-1.500,00	1.000,00
325034 - Oneri per gestore OCC	1.500,00	0,00	1.500,00
325041 - Oneri Responsabile sicurezza	11.796,00	0,00	11.796,00
325043 - Spese Legali e risarcimenti	20.000,00	0,00	20.000,00
325049 - Acquisto beni destinati alla fornitura di servizi digitali all'utenza (inseriti nella voce "Oneri diversi di gestione")	90.000,00	-90.000,00	0,00
325050 - Spese Automazione Servizi	170.000,00	-20.000,00	150.000,00
325051 - Oneri di Rappresentanza	521,00	0,00	521,00
325053 - Oneri postali e di Recapito	10.000,00	-2.000,00	8.000,00
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	10.000,00	-4.000,00	6.000,00
325059 - Oneri per mezzi di Trasporto	500,00	-500,00	0,00
325066 - Oneri per facchinaggio	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
325068 - Oneri vari di funzionamento	22.000,00	-16.000,00	6.000,00
325072 - Rimborso spese al personale per missioni	15.000,00	-11.000,00	4.000,00
325073 - Spese per la formazione del personale	5.000,00	-4.000,00	1.000,00
325076 - Spese per il servizio di cassa	5.000,00	0,00	5.000,00
325080 - Assistenza medica Dlgs 62694	5.000,00	0,00	5.000,00
Totale prestazioni servizi iscritti alla voce B7b) del budget economico	497.817,00	-188.000,00	309.817,00
a Prestazioni servizi			
325040 - Oneri Consulenti ed Esperti	4.500,00	-4.500,00	0,00
Totale prestazioni servizi iscritti alla voce B7c) del budget economico	4.500,00	-4.500,00	0,00
e Organi istituzionali			



PREVENTIVO 2020 (articolo 6, comma 1, DPR 254/2005)			
	Approvato	Variazione	Aggiornamento
329006 – Comp.si Ind. e rimb. Presidente	50.000,00	0,00	50.000,00
329009 – Comp.si Ind. e rimb. Collegio dei Revisori	30.000,00	-5.000,00	25.000,00
329012 – Comp.si Ind. e rimb. Componenti Commissioni	2.000,00	0,00	2.000,00
329015 – Comp.si Ind. e rimb. Nucleo valutazione	14.000,00	-1.000,00	13.000,00
Totale Organi istituzionali iscritti alla voce B7d) del budget economico	96.000,00	-6.000,00	90.000,00
TOTALE	598.317,00	-198.500,00	399.817,00
Spese legali			-20.000,00
TOTALE al netto spese escluse			379.817,00

Il Collegio verifica l'effettiva rispondenza con i vincoli dettati dal disposto normativo su richiamato.

Il Collegio procede, altresì, alla verifica degli adeguamenti previsti dalle disposizioni di cui all'art. 1, comma 594, della legge 27/12/2019 n. 160 che prevede che gli "enti e gli organismi di cui al comma 590...versano annualmente entro il 30 giugno di ciascun anno ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 in applicazione delle norme di cui all'allegato A annesso alla presente legge, incrementato del 10 per cento" e, al riguardo, riscontra che si è provveduto ad incrementare i conti di pertinenza all'interno della voce "Oneri diversi di gestione" dell'importo di € 13.345,20 (da € 133.452,00 ad € 146.797,20).

Stante quanto sopra il Collegio, fatto salvo quanto già raccomandato in occasione della seduta n. 4 del 11 marzo 2020 (parere sul preventivo economico dell'esercizio 2020), esprime parere favorevole alle variazioni apportate al prospetto di bilancio preventivo, così come approvato con la delibera del Commissario straordinario n. 22 del 20 luglio 2020. Alle ore 13.15 il Collegio chiude la seduta, del che il presente verbale.

Il Presidente

I Componenti