

ALL. A - PREVENTIVO ESERCIZIO DAL 26/4/2016 AL 31/12/2016
 (previsto dall' articolo 6 - comma 1, D.P.R. 254/2005)

	Previsione Consuntivo al 31/12/2015	Preventivo anno corrente	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE e PROMOZ. ECON. (D)	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE							
A) PROVENTI CORRENTI							
1) Diritto Annuale	-	5.568.208,27	-	5.568.208,27	-	-	5.568.208,27
2) Diritti di Segreteria	-	1.884.356,12			1.879.457,12	4.899,00	1.884.356,12
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	-	2.504.223,83	1.000.350,00	644.989,03		858.884,80	2.504.223,83
4) Proventi da gestione di beni e servizi	-	153.067,81	86.074,20	5.000,00	61.323,61	670,00	153.067,81
5) Variazione delle rimanenze		2.302,24	-	2.302,24	-	-	2.302,24
Totale proventi correnti (A)	-	10.112.158,27	1.086.424,20	6.220.499,54	1.940.780,73	864.453,80	10.112.158,27
B) ONERI CORRENTI							
6) Personale	-	3.136.078,01	519.096,71	727.306,71	1.266.591,19	623.083,40	3.136.078,01
7) Funzionamento	-	2.870.214,19	627.405,66	1.858.799,00	272.778,04	111.231,49	2.870.214,19
8) Interventi economici	-	2.175.626,20	1.043.779,10		2.000,00	1.129.847,10	2.175.626,20
9) Ammortamenti e accantonamenti	-	2.132.360,12	101.632,17	1.987.071,00	4.858,66	38.798,29	2.132.360,12
Totale Oneri Correnti (B)	-	10.314.278,52	2.291.913,64	4.573.176,71	1.546.227,89	1.902.960,28	10.314.278,52
Risultato della gestione corrente (A-B)	-	202.120,25	- 1.205.489,44	1.647.322,83	394.552,84	- 1.038.506,48	202.120,25
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10) Proventi finanziari	-	982.940,41	393.854,50	572.033,41	-	17.052,50	982.940,41
11) Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-
Risultato della gestione finanziaria	-	982.940,41	393.854,50	572.033,41	-	17.052,50	982.940,41
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12) Proventi straordinari	-	3.036,66	-	3.036,66	-	-	3.036,66
13) Oneri straordinari	-	82.776,50	-	82.776,50	-	-	82.776,50
Risultato della gestione straordinaria	-	79.739,84	-	79.739,84	-	-	79.739,84
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale	-	-	-	-	-	-	-
15) Svalutazioni attivo patrimoniale	-	-	-	-	-	-	-
Differenza rettifiche attività finanziaria	-	-	-	-	-	-	-
Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B +/- C +/- D +/- E)	-	701.080,32	- 811.634,94	2.139.616,40	394.552,84	- 1.021.453,98	701.080,32
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
Totale Immobilizz. Immateriali		1.000,00	1.000,00				1.000,00
Totale Immobilizzaz. Materiali	-	2.529.268,09	2.474.517,22	29.728,04	1.000,00	24.022,83	2.529.268,09
Totale Immob. Finanziarie	-	15.000,00	15.000,00				15.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	-	2.545.268,09	2.490.517,22	29.728,04	1.000,00	24.022,83	2.545.268,09

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

PERIODO
 26/4/2016 - 31/12/2016

	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		9.795.098,25
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	2.342.533,86	
c1) contributi dallo Stato	578.983,75	
c2) contributi da Regione		
c3) contributi da altri enti pubblici	763.550,11	
c4) contributi dall'Unione Europea	1.000.000,00	
d) contributi da privati	-	
e) proventi fiscali e parafiscali	5.568.208,27	
f) ricavi x cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.884.356,12	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti		2.302,24
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incremento di Immobili per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		314.757,78
a) quota contributi in conto capitale Imputate all'esercizio	1.950,00	
b) altri ricavi e proventi	312.807,78	
Totale valore della produzione (A)		10.112.158,27
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) per servizi		- 3.575.676,05
a) erogazione di servizi istituzionali	- 2.175.626,20	
b) acquisizione di servizi	- 1.182.926,23	
e) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro	-	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	- 217.123,62	
8) per godimento beni di terzi		- 17.983,31
9) per il personale		- 3.136.078,01
a) salari e stipendi	- 2.193.595,30	
b) oneri sociali	- 677.967,02	
e) trattamento fine rapporto	- 196.334,66	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	- 68.181,03	
10) ammortamenti e svalutazioni		- 2.132.360,12
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	- 9.305,36	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	- 583.371,21	
e) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	- 1.539.683,55	

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

PERIODO
 26/4/2016 - 31/12/2016

	PARZIALI	TOTALI
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamento per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione		- 1.452.181,03
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	- 441.714,42	
b) altri oneri diversi di gestione	- 1.010.466,61	
Totale costi (B)		- 10.314.278,52
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 202.120,25
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate		957.090,25
16) altri proventi finanziari		25.850,16
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		
e) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	25.850,16	
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)		982.940,41
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ¹ FINANZIARIE		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
e) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
e) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		3.036,66
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		- 82.776,50
Totale delle partite straordinarie (20-21)		- 79.739,84
Risultato prima delle imposte		701.080,32
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate		
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		701.080,32

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

	PERIODO 26/4/2016-31/12/2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		9.795.098,25		10.284.693,05		10.284.693,05
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						
e) contributi in conto esercizio	2.342.533,86		131.000,00		131.000,00	
ci) contributi dallo Stato	578.983,75		-		-	
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici	763.550,11		131.000,00		131.000,00	
c4) contributi dall'Unione Europea	1.000.000,00		-		-	
d) contributi da privati	-		-		-	
e) proventi fiscali e parafiscali	5.568.208,27		7.422.693,05		7.422.693,05	
f) ricavi x cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.884.356,12		2.731.000,00		2.731.000,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti		2.302,24				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di Immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		314.757,78		893.672,00		893.672,00
a) quota contributi in conto capitale Imputate all'esercizio	1.950,00		1.950,00		1.950,00	
b) altri ricavi e proventi	312.807,78		891.722,00		891.722,00	
Totale valore della produzione (A)		10.112.158,27		11.178.365,05		11.178.365,05
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						

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

	PERIODO 26/4/2016-31/12/2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	7) per servizi		- 3.575.676,05		- 2.724.000,00	
a) erogazione di servizi istituzionali	- 2.175.626,20		- 1.000.000,00		- 1.000.000,00	
b) acquisizione di servizi	- 1.182.926,23		- 1.570.000,00		- 1.570.000,00	
e) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro	-		-		-	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	- 217.123,62		- 154.000,00		- 154.000,00	
8) per godimento beni di terzi		- 17.983,31		- 24.000,00		- 24.000,00
9) per il personale		- 3.136.078,01		- 5.057.000,00		- 5.057.000,00
a) salari e stipendi	- 2.193.595,30		- 3.564.000,00		- 3.564.000,00	
b) oneri sociali	- 677.967,02		- 1.101.000,00		- 1.101.000,00	
e) trattamento fine rapporto	- 196.334,66		- 284.000,00		- 284.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	- 68.181,03		- 108.000,00		- 108.000,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		- 2.132.360,12		- 2.560.000,00		- 2.560.000,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	- 9.305,36		- 10.000,00		- 10.000,00	
bl ammortamento delle immobilizzazioni materiali	- 583.371,21		- 630.000,00		- 630.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni lic	- 1.539.683,55		- 1.920.000,00		- 1.920.000,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione		- 1.452.181,03		- 2.142.600,00		- 2.142.600,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	- 441.714,42		-		-	
b) altri oneri diversi di gestione	- 1.010.466,61		- 2.142.600,00		- 2.142.600,00	
Totale costi (B)		- 10.314.278,52		- 12.507.600,00		- 12.507.600,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 202.120,25		- 1.329.234,95		- 1.329.234,95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						

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

	PERIODO 26/4/2016-31/12/2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate		957.090,25		1.100.000,00	
16) altri proventi finanziari		25.850,16		30.000,00		30.000,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
e) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	25.850,16		30.000,00		30.000,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17) interessi ed altri oneri finanziari						
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 + 16-17-1-17 bis)		982.940,41		1.130.000,00		1.130.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ¹ FINANZIARIE						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
e) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
e) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18-19)				-		-
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						

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

	PERIODO 26/4/2016-31/12/2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		3.036,66			
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		- 82.776,50				
Totale delle partite straordinarie (20-21)		- 79.739,84		-		-
Risultato prima delle imposte		701.080,32		- 199.234,95		- 199.234,95
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		701.080,32		- 199.234,95		- 199.234,95

RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE

Introduzione

Con decreto del 1° aprile 2015, il Ministro dello sviluppo economico, su proposta delle tre Camere di commercio interessate e d'intesa con la Conferenza Stato-Regioni ha dato avvio al processo di costituzione della nuova "Camera di commercio industria artigianato e agricoltura Riviere di Liguria – Imperia La Spezia Savona" mediante accorpamento tra le Camere di commercio di Imperia, Savona e La Spezia.

Il nuovo Ente, alla luce delle disposizioni di cui all'art. 2 comma 1, del decreto, si è costituito con l'insediamento del Consiglio Camerale, intervenuto il 26 aprile 2016.

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. 254/2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio" (di seguito "Regolamento"), quale documento di accompagnamento al preventivo economico per l'esercizio 2016 che la Giunta camerale è tenuta a predisporre per l'approvazione da parte del Consiglio camerale ai sensi del 5° comma dell'art. 14 della legge 580/93 sul riordinamento delle Camere di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura.

In accordo inoltre, con quanto previsto dall'art. 1 del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 27.03.2013, vengono presentati i seguenti documenti:

- il budget economico annuale, deliberato in termini di competenza economica secondo lo schema allegato 1) al decreto 27.3.2013;
- il budget economico pluriennale, redatto sulla base dello stesso modello previsto per il budget economico annuale;
- il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva, ai sensi dell'art. 9, comma 3, del decreto 27.3.13; tale prospetto è redatto in termini di cassa e, per la sola parte delle uscite deve essere articolato secondo le missioni e i programmi di cui all'art. 2 del D.P.C.M. 12.12.2012;

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE, ECONOMICHE E PATRIMONIALI DELLA CAMERA

PROVENTI CORRENTI

I **Proventi correnti** si articolano nei seguenti conti:

- DIRITTO ANNUALE
- DIRITTI DI SEGRETERIA
- CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE
- PROVENTI GESTIONE SERVIZI
- VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Diritto Annuale

La determinazione dell'esatto ammontare di tale entrata, come più volte ricordato, risulta alquanto complessa.

Lo stanziamento 2016 è stato determinato in modo residuale rispetto a quanto previsto ed incassato dalle cessate CCIAA di Imperia, La Spezia e Savona alla data del 25/04/2016.

A fronte dello stanziamento del diritto annuale tra i proventi correnti, viene previsto, tra gli oneri correnti, uno stanziamento per l'accantonamento al Fondo svalutazione crediti per diritto annuale.

Il provento previsto per il 2016, pertanto, può essere quantificato in € 5.568.208,27.

Il diritto annuale rappresenta il 55,06% dei proventi correnti.

L'intero importo è stato interamente attribuito, per convenzione, ai servizi di supporto di cui alla funzione istituzionale B.

Diritti di Segreteria

La previsione relativa al 2016 è stata formulata per un importo complessivo pari ad € 1.884.356,12, e corrispondente a circa il 18,63% dei proventi correnti.

Gli introiti più consistenti derivano dall'attività del Registro delle Imprese (€ 1.763.773). Tutte le principali voci che compongono l'aggregato sono ascrivibili alla funzione C - Anagrafe e servizi di regolazione del Mercato: diritti connessi all'attività del Servizio Ambiente, metrologia, brevetti, registro protesti.

Contributi, trasferimenti ed altre entrate

La previsione di questo mastro di provento è pari a € 2.504.223,83 e sono costituiti da contributi regionali o comunitari per lo sviluppo di progetti innovativi oltre che dai finanziamenti connessi al fondo perequativo.

I proventi ammontano al 24,76% dei proventi correnti.

Proventi e gestione servizi

La previsione di questo conto è di € 153.067,81 ed è costituita principalmente dai proventi derivanti da:

- affitti attivi;
- tariffe dell'ufficio metrico
- servizio di mediazione;

- servizio amministrativo di certificazione e controllo svolto da personale della Camera di Savona nell'ambito della certificazione dei prodotti agroalimentari

Variazioni delle rimanenze

La previsione ammonta ad € 2.302,24.

ONERI CORRENTI

Gli Oneri correnti si articolano nei seguenti conti:

- PERSONALE
- FUNZIONAMENTO
- INTERVENTI ECONOMICI
- AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI

Oneri per il personale

L'onere relativo al personale camerale comprende tutte le competenze e tutti gli oneri riflessi per il periodo 26/04/2016 – 31/12/2016.

La previsione complessiva di spesa relativa al personale è di € 3.136.078,01 pari al 30,41% degli oneri correnti.

Funzionamento

Complessivamente, la previsione 2016 ammonta ad € 2.870.214,09, pari al 27,83 % degli oneri correnti.

La voce comprende gli oneri da sostenere per garantire un ottimale funzionamento dell'Ente sotto il profilo logistico, produttivo e organizzativo, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa e in particolare:

- art. 8, comma 1 e art. 2, commi da 6168 a 623, L. n. 244/207: limitazione delle spese per manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili al 2% del valore degli immobili, al lordo dei fondi ammortamento, quale risultante dal bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011;
- art. 6, comma 1, decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122: esclusione di compensi per la partecipazione ad organi collegiali (commissioni, comitati e altri organismi), eccetto organi di indirizzo, direzione e controllo – fissazione del limite di 30 euro all'importo unitario dei gettoni di presenza;
- art. 6, comma 3, d.l. n. 78/2010: riduzione del 10% rispetto ai valori unitari 2010 dei compensi, indennità, gettoni e altre utilità corrisposti ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo;
- art. 6, comma 7, d.l. n. 78/2010: riduzione dell'80% rispetto ai valori del 2009 della spesa annua per studi e incarichi di consulenza (richieste di pareri a esperti);
- art. 6, comma 8, d.l. n. 78/2010: riduzione dell'80% rispetto ai valori del 2009 della spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza;

- art. 6, comma 9, d.l. n. 78/2010: divieto di sostenimento spese per sponsorizzazioni;
- art. 6, comma 12, d.l. n. 78/2010: riduzione del 50% rispetto ai valori del 2009 delle spese per missioni, anche all'estero, del personale e degli amministratori;
- art. 6, comma 13, d.l. n. 78/2010: riduzione del 50% rispetto ai valori del 2009 delle spese per attività esclusivamente di formazione del personale;
- art. 5, comma 2, del D.L. n. 95/2012, convertito con L. n. 135/2012 : riduzione del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi;
- art. 5, comma 7, del D.L. n. 95/2012: a decorrere dal 1^o ottobre 2012, valore del buono pasto non superiore a 7 euro;
- art. 8, comma 1 lettera c), del D.L. n. 95/2012: riduzioni spese per comunicazioni cartacee del 50% rispetto alle spese sostenute nel 2011;
- art. 8, comma 1 lettera g), del D.L. n. 95/2012: riduzione dei costi di conservazione dei documenti cartacei del 30% dei costi sostenuti nel 2011;
- art. 8, comma 3, del D.L. n. 95/2012: interventi di razionalizzazione per la riduzione della spesa per consumi intermedi in modo da assicurare risparmi pari al 5% nell'anno 2012 e al 10% a decorrere dall'anno 2013 della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010 per gli enti e gli organismi, anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria, che non ricevono trasferimenti dal bilancio dello Stato.

I risparmi derivanti dall'applicazione delle misure di contenimento della spesa sono appostati nel mastro "Oneri diversi di gestione", al conto "Riversamento allo stato somme derivanti da riduzioni di spesa" stante l'obbligo di riversamento all'entrata del bilancio dello Stato (art. 6 comma 21 D.L. 78/2010, convertito in L. 122/2010 e art. 8 comma 3 del D.L. n. 95/2012, convertito con L. n. 135/2012).

Interventi economici

Le spese destinate agli interventi economici ammontano a complessivi € 2.175.626,2, pari al 21,09% degli oneri correnti.

Tale importo deriva dall'imputazione in competenza delle accorpate Camere di Imperia, La Spezia e Savona di tutti gli interventi in corso di attuazione ante 25 aprile 2016, in conformità alle indicazioni operative fornite dal MISE con la citata nota prot. n. 0105995 del 01/07/2015.

Ammortamenti ed accantonamenti

Gli ammortamenti e accantonamenti sono stati preventivati in € 2.132.360,12.

Con riferimento alle quote d'ammortamento da accantonare per l'esercizio 2016 (€ 594.676,57) si è tenuto conto dei beni iscritti in inventario al 26/04/2016, degli incrementi intervenuti nel corrente esercizio e di quelli previsti nel Piano degli investimenti per il 2016.

Tali quote di ammortamento sono state calcolate sulla base dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, secondo il criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Gli accantonamenti pari a € 1.539.683,55 sono relativi esclusivamente al fondo svalutazione crediti per diritto annuale.

RISULTATI DIFFERENZIALI

Lo schema di bilancio preventivo determina anche alcuni indicatori di bilancio tipici sui risultati delle diverse gestioni. In particolare essi sono:

(a) RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE

Il Risultato della Gestione corrente è il più importante indicatore di bilancio in quanto si riferisce al complesso delle attività istituzionali svolte dalla Camera. Il preventivo 2016 evidenzia un valore di – € 202.120,25.

(b) RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Il Risultato della Gestione Finanziaria evidenzia l'utile o la perdita determinati dalla gestione legata alla struttura finanziaria della Camera, e quindi alle decisioni di impiego e di raccolta delle risorse finanziarie, che si riflettono sulla dimensione degli oneri e/o proventi finanziari (interessi attivi e passivi). La gestione finanziaria chiude con un avanzo di € 982.940,41.

(c) RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

La gestione straordinaria chiude con un disavanzo di € 79.739,84, derivante dalle imputazioni effettuate dalle tre Camere accorpate in sede di preventivo economico 2016.

(d) AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO

L'avanzo economico d'esercizio è dato dalla somma algebrica dei risultati delle gestioni corrente, finanziaria e straordinaria ed ammonta, per il preventivo 2016, ad € 701.080,32.

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 1/8

MISSIONE	11	Competitività e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	5	Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	546.000,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	110.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	234.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	232.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	7.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	24.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	525.379,88
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	200.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	600.000,00

TOTALE

2.478.379,88

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 2/8

MISSIONE	12	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	4	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	1.030.680,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	196.320,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	409.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	354.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	5.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	230.000,00

TOTALE

2.225.000,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 3/8

MISSIONE	12	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	4	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	343.980,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	65.520,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	136.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	152.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	46.000,00

TOTALE

747.000,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 4/8

MISSIONE	16	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
PROGRAMMA	5	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	24.600,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	10.400,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	12.000,00

TOTALE

52.000,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 5/8

MISSIONE	32	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	2	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	441.000,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	84.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	175.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	272.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.400,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	28.000,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	100.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	200.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	7.000,00

TOTALE

1.310.400,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG.6/8

MISSIONE	32	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	IMPORTO PREVISIONE
PROGRAMMA	3	Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	3	Servizi generali	
SIOPE	DESCRIZIONE		IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale		579.600,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale		110.400,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale		230.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale		314.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi		15.800,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione		36.000,00
2121	Spese postali e di recapito		50.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software		300.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze		220.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni		70.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo		246.000,00
4101	Rimborso diritto annuale		16.000,00
4203	Leasing operativo		8.000,00
4401	IRAP		390.000,00
4402	IRES		360.000,00
4403	I.V.A.		280.000,00
4405	ICI		260.000,00
4499	Altri tributi		170.000,00
TOTALE			3.655.800,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 7/8

MISSIONE	33	Fondi da ripartire	
PROGRAMMA	1	Fondi da assegnare	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE	
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	22.680,00	
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.320,00	
1202	Ritenute erariali a carico del personale	9.000,00	
1301	Contributi obbligatori per il personale	10.000,00	
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	30.000,00	
TOTALE			76.000,00

MISSIONE	11	Competitività e sviluppo delle imprese	
PROGRAMMA	5	Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI	
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	
TOTALE MISSIONE			2.478.379,88

MISSIONE	12	Regolazione dei mercati	
PROGRAMMA	4	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			2.225.000,00

MISSIONE	12	Regolazione dei mercati	
PROGRAMMA	4	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			747.000,00

MISSIONE	16	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	
PROGRAMMA	5	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			52.000,00

MISSIONE	32	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
PROGRAMMA	2	Indirizzo politico	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
TOTALE MISSIONE			1.310.400,00

MISSIONE	32	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
PROGRAMMA	3	Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	3	Servizi generali	
TOTALE MISSIONE			3.655.800,00

MISSIONE	33	Fondi da ripartire	
PROGRAMMA	1	Fondi da assegnare	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
TOTALE MISSIONE			76.000,00

TOTALE GENERALE 10.544.579,88

PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016
 (decreto MEF del 27/03/2013)

PAG. 1/4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	7.500.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	350.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	25.000,00
1400	Diritti di segreteria	1.200.000,00
1500	Sanzioni amministrative	50.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	2.000,00
2201	Proventi da verifiche metriche	25.000,00
2202	Concorsi a premio	
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	950.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	500.000,00
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
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	
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	20.000,00
4205	Proventi mobiliari	900.000,00
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 imp	
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	

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	

PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

PAG. 4/4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	950.000,00
	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 12.472.000,00

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

PERIODO
 26/4/2016 - 31/12/2016

	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		9.795.098,25
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	2.342.533,86	
c1) contributi dallo Stato	578.983,75	
c2) contributi da Regione		
c3) contributi da altri enti pubblici	763.550,11	
c4) contributi dall'Unione Europea	1.000.000,00	
d) contributi da privati	-	
e) proventi fiscali e parafiscali	5.568.208,27	
f) ricavi x cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.884.356,12	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti		2.302,24
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incremento di Immobili per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		314.757,78
a) quota contributi in conto capitale Imputate all'esercizio	1.950,00	
b) altri ricavi e proventi	312.807,78	
Totale valore della produzione (A)		10.112.158,27
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) per servizi		- 3.575.676,05
a) erogazione di servizi istituzionali	- 2.175.626,20	
b) acquisizione di servizi	- 1.182.926,23	
e) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro	-	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	- 217.123,62	
8) per godimento beni di terzi		- 17.983,31
9) per il personale		- 3.136.078,01
a) salari e stipendi	- 2.193.595,30	
b) oneri sociali	- 677.967,02	
e) trattamento fine rapporto	- 196.334,66	
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	- 68.181,03	
10) ammortamenti e svalutazioni		- 2.132.360,12
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	- 9.305,36	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	- 583.371,21	
e) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	- 1.539.683,55	

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

PERIODO
 26/4/2016 - 31/12/2016

	PARZIALI	TOTALI
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamento per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione		- 1.452.181,03
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	- 441.714,42	
b) altri oneri diversi di gestione	- 1.010.466,61	
Totale costi (B)		- 10.314.278,52
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 202.120,25
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate		957.090,25
16) altri proventi finanziari		25.850,16
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		
e) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	25.850,16	
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)		982.940,41
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ¹ FINANZIARIE		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
e) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
e) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		3.036,66
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		- 82.776,50
Totale delle partite straordinarie (20-21)		- 79.739,84
Risultato prima delle imposte		701.080,32
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate		
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		701.080,32

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

	PERIODO 26/4/2016-31/12/2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		9.795.098,25		10.284.693,05		10.284.693,05
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						
e) contributi in conto esercizio	2.342.533,86		131.000,00		131.000,00	
ci) contributi dallo Stato	578.983,75		-		-	
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici	763.550,11		131.000,00		131.000,00	
c4) contributi dall'Unione Europea	1.000.000,00		-		-	
d) contributi da privati	-		-		-	
e) proventi fiscali e parafiscali	5.568.208,27		7.422.693,05		7.422.693,05	
f) ricavi x cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.884.356,12		2.731.000,00		2.731.000,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti		2.302,24				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di Immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		314.757,78		893.672,00		893.672,00
a) quota contributi in conto capitale Imputate all'esercizio	1.950,00		1.950,00		1.950,00	
b) altri ricavi e proventi	312.807,78		891.722,00		891.722,00	
Totale valore della produzione (A)		10.112.158,27		11.178.365,05		11.178.365,05
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						

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

	PERIODO 26/4/2016-31/12/2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	7) per servizi		- 3.575.676,05		- 2.724.000,00	
a) erogazione di servizi istituzionali	- 2.175.626,20		- 1.000.000,00		- 1.000.000,00	
b) acquisizione di servizi	- 1.182.926,23		- 1.570.000,00		- 1.570.000,00	
e) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro	-		-		-	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	- 217.123,62		- 154.000,00		- 154.000,00	
8) per godimento beni di terzi		- 17.983,31		- 24.000,00		- 24.000,00
9) per il personale		- 3.136.078,01		- 5.057.000,00		- 5.057.000,00
a) salari e stipendi	- 2.193.595,30		- 3.564.000,00		- 3.564.000,00	
b) oneri sociali	- 677.967,02		- 1.101.000,00		- 1.101.000,00	
e) trattamento fine rapporto	- 196.334,66		- 284.000,00		- 284.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	- 68.181,03		- 108.000,00		- 108.000,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		- 2.132.360,12		- 2.560.000,00		- 2.560.000,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	- 9.305,36		- 10.000,00		- 10.000,00	
bl ammortamento delle immobilizzazioni materiali	- 583.371,21		- 630.000,00		- 630.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni lic	- 1.539.683,55		- 1.920.000,00		- 1.920.000,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione		- 1.452.181,03		- 2.142.600,00		- 2.142.600,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	- 441.714,42		-		-	
b) altri oneri diversi di gestione	- 1.010.466,61		- 2.142.600,00		- 2.142.600,00	
Totale costi (B)		- 10.314.278,52		- 12.507.600,00		- 12.507.600,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 202.120,25		- 1.329.234,95		- 1.329.234,95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						

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

	PERIODO 26/4/2016-31/12/2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate		957.090,25		1.100.000,00	
16) altri proventi finanziari		25.850,16		30.000,00		30.000,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
e) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	25.850,16		30.000,00		30.000,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17) interessi ed altri oneri finanziari						
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 + 16-17-1-17 bis)		982.940,41		1.130.000,00		1.130.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ¹ FINANZIARIE						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
e) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
e) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18-19)				-		-
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						

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

	PERIODO 26/4/2016-31/12/2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		3.036,66			
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		- 82.776,50				
Totale delle partite straordinarie (20-21)		- 79.739,84		-		-
Risultato prima delle imposte		701.080,32		- 199.234,95		- 199.234,95
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		701.080,32		- 199.234,95		- 199.234,95

RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE

Introduzione

Con decreto del 1° aprile 2015, il Ministro dello sviluppo economico, su proposta delle tre Camere di commercio interessate e d'intesa con la Conferenza Stato-Regioni ha dato avvio al processo di costituzione della nuova "Camera di commercio industria artigianato e agricoltura Riviere di Liguria – Imperia La Spezia Savona" mediante accorpamento tra le Camere di commercio di Imperia, Savona e La Spezia.

Il nuovo Ente, alla luce delle disposizioni di cui all'art. 2 comma 1, del decreto, si è costituito con l'insediamento del Consiglio Camerale, intervenuto il 26 aprile 2016.

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. 254/2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio" (di seguito "Regolamento"), quale documento di accompagnamento al preventivo economico per l'esercizio 2016 che la Giunta camerale è tenuta a predisporre per l'approvazione da parte del Consiglio camerale ai sensi del 5° comma dell'art. 14 della legge 580/93 sul riordinamento delle Camere di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura.

In accordo inoltre, con quanto previsto dall'art. 1 del decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 27.03.2013, vengono presentati i seguenti documenti:

- il budget economico annuale, deliberato in termini di competenza economica secondo lo schema allegato 1) al decreto 27.3.2013;
- il budget economico pluriennale, redatto sulla base dello stesso modello previsto per il budget economico annuale;
- il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva, ai sensi dell'art. 9, comma 3, del decreto 27.3.13; tale prospetto è redatto in termini di cassa e, per la sola parte delle uscite deve essere articolato secondo le missioni e i programmi di cui all'art. 2 del D.P.C.M. 12.12.2012;

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE, ECONOMICHE E PATRIMONIALI DELLA CAMERA

PROVENTI CORRENTI

I **Proventi correnti** si articolano nei seguenti conti:

- DIRITTO ANNUALE
- DIRITTI DI SEGRETERIA
- CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE
- PROVENTI GESTIONE SERVIZI
- VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

Diritto Annuale

La determinazione dell'esatto ammontare di tale entrata, come più volte ricordato, risulta alquanto complessa.

Lo stanziamento 2016 è stato determinato in modo residuale rispetto a quanto previsto ed incassato dalle cessate CCIAA di Imperia, La Spezia e Savona alla data del 25/04/2016.

A fronte dello stanziamento del diritto annuale tra i proventi correnti, viene previsto, tra gli oneri correnti, uno stanziamento per l'accantonamento al Fondo svalutazione crediti per diritto annuale.

Il provento previsto per il 2016, pertanto, può essere quantificato in € 5.568.208,27.

Il diritto annuale rappresenta il 55,06% dei proventi correnti.

L'intero importo è stato interamente attribuito, per convenzione, ai servizi di supporto di cui alla funzione istituzionale B.

Diritti di Segreteria

La previsione relativa al 2016 è stata formulata per un importo complessivo pari ad € 1.884.356,12, e corrispondente a circa il 18,63% dei proventi correnti.

Gli introiti più consistenti derivano dall'attività del Registro delle Imprese (€ 1.763.773). Tutte le principali voci che compongono l'aggregato sono ascrivibili alla funzione C - Anagrafe e servizi di regolazione del Mercato: diritti connessi all'attività del Servizio Ambiente, metrologia, brevetti, registro protesti.

Contributi, trasferimenti ed altre entrate

La previsione di questo mastro di provento è pari a € 2.504.223,83 e sono costituiti da contributi regionali o comunitari per lo sviluppo di progetti innovativi oltre che dai finanziamenti connessi al fondo perequativo.

I proventi ammontano al 24,76% dei proventi correnti.

Proventi e gestione servizi

La previsione di questo conto è di € 153.067,81 ed è costituita principalmente dai proventi derivanti da:

- affitti attivi;
- tariffe dell'ufficio metrico
- servizio di mediazione;

- servizio amministrativo di certificazione e controllo svolto da personale della Camera di Savona nell'ambito della certificazione dei prodotti agroalimentari

Variazioni delle rimanenze

La previsione ammonta ad € 2.302,24.

ONERI CORRENTI

Gli Oneri correnti si articolano nei seguenti conti:

- PERSONALE
- FUNZIONAMENTO
- INTERVENTI ECONOMICI
- AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI

Oneri per il personale

L'onere relativo al personale camerale comprende tutte le competenze e tutti gli oneri riflessi per il periodo 26/04/2016 – 31/12/2016.

La previsione complessiva di spesa relativa al personale è di € 3.136.078,01 pari al 30,41% degli oneri correnti.

Funzionamento

Complessivamente, la previsione 2016 ammonta ad € 2.870.214,09, pari al 27,83 % degli oneri correnti.

La voce comprende gli oneri da sostenere per garantire un ottimale funzionamento dell'Ente sotto il profilo logistico, produttivo e organizzativo, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa e in particolare:

- art. 8, comma 1 e art. 2, commi da 6168 a 623, L. n. 244/207: limitazione delle spese per manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili al 2% del valore degli immobili, al lordo dei fondi ammortamento, quale risultante dal bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011;
- art. 6, comma 1, decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122: esclusione di compensi per la partecipazione ad organi collegiali (commissioni, comitati e altri organismi), eccetto organi di indirizzo, direzione e controllo – fissazione del limite di 30 euro all'importo unitario dei gettoni di presenza;
- art. 6, comma 3, d.l. n. 78/2010: riduzione del 10% rispetto ai valori unitari 2010 dei compensi, indennità, gettoni e altre utilità corrisposti ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo;
- art. 6, comma 7, d.l. n. 78/2010: riduzione dell'80% rispetto ai valori del 2009 della spesa annua per studi e incarichi di consulenza (richieste di pareri a esperti);
- art. 6, comma 8, d.l. n. 78/2010: riduzione dell'80% rispetto ai valori del 2009 della spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza;

- art. 6, comma 9, d.l. n. 78/2010: divieto di sostenimento spese per sponsorizzazioni;
- art. 6, comma 12, d.l. n. 78/2010: riduzione del 50% rispetto ai valori del 2009 delle spese per missioni, anche all'estero, del personale e degli amministratori;
- art. 6, comma 13, d.l. n. 78/2010: riduzione del 50% rispetto ai valori del 2009 delle spese per attività esclusivamente di formazione del personale;
- art. 5, comma 2, del D.L. n. 95/2012, convertito con L. n. 135/2012 : riduzione del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi;
- art. 5, comma 7, del D.L. n. 95/2012: a decorrere dal 1^o ottobre 2012, valore del buono pasto non superiore a 7 euro;
- art. 8, comma 1 lettera c), del D.L. n. 95/2012: riduzioni spese per comunicazioni cartacee del 50% rispetto alle spese sostenute nel 2011;
- art. 8, comma 1 lettera g), del D.L. n. 95/2012: riduzione dei costi di conservazione dei documenti cartacei del 30% dei costi sostenuti nel 2011;
- art. 8, comma 3, del D.L. n. 95/2012: interventi di razionalizzazione per la riduzione della spesa per consumi intermedi in modo da assicurare risparmi pari al 5% nell'anno 2012 e al 10% a decorrere dall'anno 2013 della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010 per gli enti e gli organismi, anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria, che non ricevono trasferimenti dal bilancio dello Stato.

I risparmi derivanti dall'applicazione delle misure di contenimento della spesa sono appostati nel mastro "Oneri diversi di gestione", al conto "Riversamento allo stato somme derivanti da riduzioni di spesa" stante l'obbligo di riversamento all'entrata del bilancio dello Stato (art. 6 comma 21 D.L. 78/2010, convertito in L. 122/2010 e art. 8 comma 3 del D.L. n. 95/2012, convertito con L. n. 135/2012).

Interventi economici

Le spese destinate agli interventi economici ammontano a complessivi € 2.175.626,2, pari al 21,09% degli oneri correnti.

Tale importo deriva dall'imputazione in competenza delle accorpate Camere di Imperia, La Spezia e Savona di tutti gli interventi in corso di attuazione ante 25 aprile 2016, in conformità alle indicazioni operative fornite dal MISE con la citata nota prot. n. 0105995 del 01/07/2015.

Ammortamenti ed accantonamenti

Gli ammortamenti e accantonamenti sono stati preventivati in € 2.132.360,12.

Con riferimento alle quote d'ammortamento da accantonare per l'esercizio 2016 (€ 594.676,57) si è tenuto conto dei beni iscritti in inventario al 26/04/2016, degli incrementi intervenuti nel corrente esercizio e di quelli previsti nel Piano degli investimenti per il 2016.

Tali quote di ammortamento sono state calcolate sulla base dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, secondo il criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Gli accantonamenti pari a € 1.539.683,55 sono relativi esclusivamente al fondo svalutazione crediti per diritto annuale.

RISULTATI DIFFERENZIALI

Lo schema di bilancio preventivo determina anche alcuni indicatori di bilancio tipici sui risultati delle diverse gestioni. In particolare essi sono:

(a) RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE

Il Risultato della Gestione corrente è il più importante indicatore di bilancio in quanto si riferisce al complesso delle attività istituzionali svolte dalla Camera. Il preventivo 2016 evidenzia un valore di – € 202.120,25.

(b) RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Il Risultato della Gestione Finanziaria evidenzia l'utile o la perdita determinati dalla gestione legata alla struttura finanziaria della Camera, e quindi alle decisioni di impiego e di raccolta delle risorse finanziarie, che si riflettono sulla dimensione degli oneri e/o proventi finanziari (interessi attivi e passivi). La gestione finanziaria chiude con un avanzo di € 982.940,41.

(c) RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

La gestione straordinaria chiude con un disavanzo di € 79.739,84, derivante dalle imputazioni effettuate dalle tre Camere accorpate in sede di preventivo economico 2016.

(d) AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO

L'avanzo economico d'esercizio è dato dalla somma algebrica dei risultati delle gestioni corrente, finanziaria e straordinaria ed ammonta, per il preventivo 2016, ad € 701.080,32.

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 1/8

MISSIONE	11	Competitività e sviluppo delle imprese	
PROGRAMMA	5	Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI	
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	
SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE	
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	546.000,00	
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	110.000,00	
1202	Ritenute erariali a carico del personale	234.000,00	
1301	Contributi obbligatori per il personale	232.000,00	
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	7.000,00	
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	24.000,00	
2298	Altre spese per acquisto di servizi	525.379,88	
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	200.000,00	
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	600.000,00	
	TOTALE	2.478.379,88	

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 2/8

MISSIONE	12	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	4	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	1.030.680,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	196.320,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	409.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	354.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	5.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	230.000,00

TOTALE

2.225.000,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 3/8

MISSIONE	12	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	4	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	343.980,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	65.520,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	136.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	152.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	46.000,00

TOTALE

747.000,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 4/8

MISSIONE	16	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
PROGRAMMA	5	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	24.600,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	10.400,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	12.000,00

TOTALE

52.000,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 5/8

MISSIONE	32	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	2	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	441.000,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	84.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	175.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	272.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.400,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	28.000,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	100.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	200.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	7.000,00

TOTALE

1.310.400,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG.6/8

MISSIONE	32	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	IMPORTO PREVISIONE
PROGRAMMA	3	Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	3	Servizi generali	
SIOPE	DESCRIZIONE		IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale		579.600,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale		110.400,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale		230.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale		314.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi		15.800,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione		36.000,00
2121	Spese postali e di recapito		50.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software		300.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze		220.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni		70.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo		246.000,00
4101	Rimborso diritto annuale		16.000,00
4203	Leasing operativo		8.000,00
4401	IRAP		390.000,00
4402	IRES		360.000,00
4403	I.V.A.		280.000,00
4405	ICI		260.000,00
4499	Altri tributi		170.000,00
TOTALE			3.655.800,00

CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2016

PAG. 7/8

MISSIONE	33	Fondi da ripartire	
PROGRAMMA	1	Fondi da assegnare	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE	
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	22.680,00	
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.320,00	
1202	Ritenute erariali a carico del personale	9.000,00	
1301	Contributi obbligatori per il personale	10.000,00	
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	30.000,00	
TOTALE			76.000,00

MISSIONE	11	Competitività e sviluppo delle imprese	
PROGRAMMA	5	Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI	
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	
TOTALE MISSIONE			2.478.379,88

MISSIONE	12	Regolazione dei mercati	
PROGRAMMA	4	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			2.225.000,00

MISSIONE	12	Regolazione dei mercati	
PROGRAMMA	4	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			747.000,00

MISSIONE	16	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	
PROGRAMMA	5	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			52.000,00

MISSIONE	32	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
PROGRAMMA	2	Indirizzo politico	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
TOTALE MISSIONE			1.310.400,00

MISSIONE	32	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
PROGRAMMA	3	Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	3	Servizi generali	
TOTALE MISSIONE			3.655.800,00

MISSIONE	33	Fondi da ripartire	
PROGRAMMA	1	Fondi da assegnare	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
TOTALE MISSIONE			76.000,00

TOTALE GENERALE

10.544.579,88

PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016
 (decreto MEF del 27/03/2013)

PAG. 1/4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	7.500.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	350.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	25.000,00
1400	Diritti di segreteria	1.200.000,00
1500	Sanzioni amministrative	50.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	2.000,00
2201	Proventi da verifiche metriche	25.000,00
2202	Concorsi a premio	
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	950.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	500.000,00
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
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	
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	20.000,00
4205	Proventi mobiliari	900.000,00
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 imp	
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	

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	

PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

PAG. 4/4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	950.000,00
	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 12.472.000,00