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

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	CONSUNTIVO AL 31.12 2018	PREVENTIVO ANNO 2019	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	5.114.254,13	5.187.700,00		4.322.917,00	345.913,00	518.870,00	5.187.700,00
2 Diritti di Segreteria	2.019.127,01	2.019.127,01			2.018.757,01	370,00	2.019.127,01
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	337.614,25	341.004,00	15.000,00	172.166,00	97.838,00	56.000,00	341.004,00
4 Proventi da gestione di beni e servizi	217.100,03	221.050,00			99.750,00	121.300,00	221.050,00
5 Variazione delle rimanenze	-10.983,26	-		30.000,00	-30.000,00		-
Totale proventi correnti A	7.677.112,16	7.768.881,01	15.000,00	4.525.083,00	2.532.258,01	696.540,00	7.768.881,01
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-2.670.984,40	-2.666.407,68	-327.671,71	-631.963,26	-1.230.877,70	-475.895,00	-2.666.407,68
7 Funzionamento	-1.679.992,57	-1.838.764,63	-172.946,08	-932.595,82	-582.065,03	-151.157,70	-1.838.764,63
8 Interventi economici	-2.077.889,42	-2.322.918,00	-50.000,00		-423.725,00	-1.849.193,00	-2.322.918,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-1.973.948,46	-2.018.175,65	-12.444,96	-1.654.322,10	-170.148,09	-181.260,50	-2.018.175,65
Totale Oneri Correnti B	-8.402.814,85	-8.846.265,96	-563.062,76	-3.218.881,18	-2.406.815,82	-2.657.506,21	-8.846.265,96
Risultato della gestione corrente A-B	-725.702,69	-1.077.384,95	-548.062,76	1.306.201,82	125.442,19	-1.960.966,21	-1.077.384,95
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi finanziari	475.569,62	594.142,58		587.396,35	5.693,60	1.052,63	594.142,58
11 Oneri finanziari	-	-110,00				-110,00	-110,00
Risultato della gestione finanziaria	475.569,62	594.032,58		587.396,35	5.693,60	942,63	594.032,58
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	523.723,06	99.108,72	2.723,92	90.080,52		6.304,28	99.108,72
13 Oneri straordinari	-153.888,96	-97.945,63	-	-93.156,16	-4.625,56	-163,91	-97.945,63
Risultato della gestione straordinaria	369.834,10	1.163,09	2.723,92	-3.075,64	-4.625,56	6.140,37	1.163,09
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale	-						
15 Svalutazioni attivo patrimoniale	-291,26						
Differenza rettifiche attività finanziaria	-291,26						
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	119.409,77	-482.189,28	-545.338,84	1.890.522,53	126.510,23	-1.953.883,21	-482.189,28
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	5.700,50	10.000,00		10.000,00			10.000,00
F Immobilizzazioni Materiali	210.473,28	722.000,00		704.000,00	8.000,00	10.000,00	722.000,00
G Immobilizzazioni Finanziarie	-167.899,54						
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	48.274,24	732.000,00		714.000,00	8.000,00	10.000,00	732.000,00

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

Pag. 1 / 4

Tipo Atto: n° del

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	3.900.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	90.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	9.000,00
1400	Diritti di segreteria	2.030.000,00
1500	Sanzioni amministrative	25.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	10.000,00
2201	Proventi da verifiche metriche	20.000,00
2202	Concorsi a premio	6.000,00
2203	Utilizzo banche dati	200,00
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	200.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	50.000,00
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	50.000,00
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	30.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	5.700,00
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 2019
(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	71.000,00
4199	Sopravvenienze attive	23.000,00
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	12.750,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	30.000,00
4205	Proventi mobiliari	561.911,00
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 imprese	186.000,00
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

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

Pag. 3 / 4

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	5.000,00
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	24.234,00
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2019
(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	875.000,00
	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

8.214.795,00

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

Pag. 1 / 15

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	244.355,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	1.020,00
1103	Arretrati di anni precedenti	1.294,50
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	35.150,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	78.090,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.081,33
1301	Contributi obbligatori per il personale	89.369,41
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.716,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.865,00
1599	Altri oneri per il personale	509,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	2.090,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	2.070,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.485,00
2104	Altri materiali di consumo	2.039,00
2107	Lavoro interinale	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.641,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.282,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	10.165,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.800,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.079,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	17.680,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	4.680,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	4.267,00
2121	Spese postali e di recapito	5.199,00
2122	Assicurazioni	4.958,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	15.887,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.600,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.160,00
2126	Spese legali	10.518,40
2298	Altre spese per acquisto di servizi	111.725,25
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	35.200,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	32.700,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	32.400,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	30.600,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	159.031,89
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	32.916,00
4101	Rimborso diritto annuale	2.207,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	2,00
4401	IRAP	15.178,80
4499	Altri tributi	19.717,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	169,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	182,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	3.366,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	1.063,00
4507	Commissioni e Comitati	161,20
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.660,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.425,00

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

Pag. 2 / 15

Tipo Atto: n° del

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	42,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	798,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	0,00
5102	Fabbricati	32.196,00
5103	Impianti e macchinari	13.928,00
5104	Mobili e arredi	4.500,00
5151	Immobilizzazioni immateriali	4.500,00
5152	Hardware	7.650,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	2.200,00
5157	licenze d' uso	2.000,00
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	16.000,00
6207	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	975,00

TOTALE

1.128.543,78

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

Pag. 3 / 15

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	254.615,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	1.020,00
1103	Arretrati di anni precedenti	1.347,75
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	37.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	82.200,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.401,40
1301	Contributi obbligatori per il personale	94.062,13
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.714,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.025,00
1599	Altri oneri per il personale	510,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	9.650,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.339,00
2104	Altri materiali di consumo	1.097,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.813,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	12,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	5.473,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.200,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.120,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	9.520,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	2.520,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	5.647,00
2121	Spese postali e di recapito	2.800,00
2122	Assicurazioni	2.669,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	30.587,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.400,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.240,00
2126	Spese legali	1.692,80
2298	Altre spese per acquisto di servizi	29.854,65
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	35.200,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	154.536,79
4102	Restituzione diritti di segreteria	78,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4401	IRAP	15.977,60
4499	Altri tributi	9.424,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	175,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	193,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	3.543,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	1.120,00
4507	Commissioni e Comitati	514,80
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.800,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.500,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	43,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	840,00
5102	Fabbricati	95,00
5203	Conferimenti di capitale	0,00
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	16.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

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

Pag. 4 / 15

Tipo Atto: n° del

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
TOTALE		836.569,92

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

Pag. 5 / 15

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	357.343,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	1.860,00
1103	Arretrati di anni precedenti	1.891,50
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	55.500,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	123.300,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	9.602,10
1301	Contributi obbligatori per il personale	141.145,41
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.714,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.495,00
1599	Altri oneri per il personale	930,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	95.202,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.542,00
2104	Altri materiali di consumo	1.786,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.478,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	2.504,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.787,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	8.601,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	6.600,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.760,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	14.960,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	3.960,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	162,00
2121	Spese postali e di recapito	4.400,00
2122	Assicurazioni	6.129,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	34.326,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.200,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	3.520,00
2126	Spese legali	1.692,80
2298	Altre spese per acquisto di servizi	74.599,35
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	35.200,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	154.536,79
4102	Restituzione diritti di segreteria	152,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4401	IRAP	23.966,80
4499	Altri tributi	14.505,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	262,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	290,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	5.314,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	1.680,00
4507	Commissioni e Comitati	260,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4.200,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.250,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	65,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	1.260,00
5102	Fabbricati	150,00
5103	Impianti e macchinari	50,00
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	16.000,00

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

Pag. 6 / 15

Tipo Atto: n° del

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE **1.225.131,75**

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

Pag. 7 / 15

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	172.531,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	780,00
1103	Arretrati di anni precedenti	913,50
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	22.200,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	49.320,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.840,84
1301	Contributi obbligatori per il personale	56.464,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.714,00
1501	Tattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.600,00
1599	Altri oneri per il personale	390,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.287,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.150,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.530,00
2104	Altri materiali di consumo	1.254,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.144,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	448.850,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	7.160,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.800,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.280,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	10.880,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	2.880,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	2.439,00
2121	Spese postali e di recapito	3.200,00
2122	Assicurazioni	3.050,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	11.914,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.600,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.560,00
2126	Spese legali	7.576,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	77.125,65
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	35.200,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	21.800,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	21.600,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	20.400,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	224.285,53
3204	Contributi e trasferimenti a famiglie	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.262,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	1,00
4399	Altri oneri finanziari	91,00
4401	IRAP	9.586,80
4499	Altri tributi	11.931,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	106,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	116,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	2.126,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	672,00
4507	Commissioni e Comitati	104,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.680,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	900,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	26,00

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

Pag. 8 / 15

Tipo Atto: n° del

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	504,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	0,00
5102	Fabbricati	17.898,00
5103	Impianti e macchinari	7.737,00
5104	Mobili e arredi	2.500,00
5149	Altri beni materiali	0,00
5151	Immobilizzazioni immateriali	4.500,00
5152	Hardware	4.250,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	2.200,00
5157	licenze d' uso	2.000,00
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	16.000,00
6207	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	1.432,00

TOTALE 1.313.341,32

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

Pag. 9 / 15

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	154.101,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	480,00
1103	Arretrati di anni precedenti	816,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	16.650,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	36.990,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.880,63
1301	Contributi obbligatori per il personale	42.331,29
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.714,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.513,00
1599	Altri oneri per il personale	240,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	483,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	574,00
2104	Altri materiali di consumo	470,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.468,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	9.878,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	2.346,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.800,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	480,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	4.080,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	1.080,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	1,00
2121	Spese postali e di recapito	1.200,00
2122	Assicurazioni	1.144,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	25.406,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	600,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	960,00
2126	Spese legali	2.116,80
2298	Altre spese per acquisto di servizi	36.653,40
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	44.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	194.136,16
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4401	IRAP	7.301,20
4499	Altri tributi	4.130,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	201,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	121,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	1.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	30.880,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	504,00
4507	Commissioni e Comitati	78,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.260,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	675,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	19,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	378,00
5102	Fabbricati	41,00
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	20.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

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

Pag. 10 / 15

Tipo Atto: n° del

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
TOTALE		653.180,48

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

Pag. 11 / 15

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	152.010,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	840,00
1103	Arretrati di anni precedenti	804,75
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	18.500,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	41.100,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.200,70
1301	Contributi obbligatori per il personale	47.083,29
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.714,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.413,00
1599	Altri oneri per il personale	421,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.287,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.380,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.530,00
2104	Altri materiali di consumo	1.254,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	3.456,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	858,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	6.255,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.800,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.281,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	10.880,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	2.880,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	5.484,00
2121	Spese postali e di recapito	3.201,00
2122	Assicurazioni	3.050,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	17.879,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.600,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.560,00
2126	Spese legali	16.403,20
2298	Altre spese per acquisto di servizi	49.455,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	35.200,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	54.500,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	54.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	51.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	161.278,89
4101	Rimborso diritto annuale	2.839,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	1,00
4401	IRAP	7.988,80
4499	Altri tributi	15.846,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	87,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	98,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	1.771,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	561,00
4507	Commissioni e Comitati	88,40
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.400,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	750,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	20,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	420,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	0,00

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

Pag. 12 / 15

Tipo Atto: n° del

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5102	Fabbricati	21.455,00
5103	Impianti e macchinari	9.285,00
5104	Mobili e arredi	3.000,00
5151	Immobilizzazioni immateriali	2.000,00
5152	Hardware	5.100,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	2.000,00
5157	licenze d' uso	1.000,00
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	16.000,00
6207	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	1.253,00

TOTALE

851.522,03

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

Pag. 13 / 15

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
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	365.045,00
1103	Arretrati di anni precedenti	1.932,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	9.544,47
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.714,00
1501	Tattamento di missione e rimborsi spese viaggi	8.089,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	70.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	27.333,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	1,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	40.586,70
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	2.193,95
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	6.084,00
4101	Rimborso diritto annuale	13.692,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	20,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	11.996,00
4399	Altri oneri finanziari	209,00
4403	I.V.A.	300.000,00
4499	Altri tributi	244.447,00
4507	Commissioni e Comitati	3.993,60
4513	Altri oneri della gestione corrente	0,00
5102	Fabbricati	42.165,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	5.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	946.340,00

TOTALE

2.100.386,72

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

Pag. 14 / 15

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		
		1.128.543,78

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		
		836.569,92

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
TOTALE MISSIONE		
		1.225.131,75

MISSIONE	016	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
PROGRAMMA	005	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro
TOTALE MISSIONE		
		1.313.341,32

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		
		653.180,48

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		
		851.522,03

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2019

Pag. 15 / 15

(decreto MEF del 27/03/2014)

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**2.100.386,72****TOTALE GENERALE****8.108.676,00**

	Revisione		Budget	
	ANNO 2019		ANNO 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		7.490.765		7.431.270
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	278.938		238.000	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione				
c3) contributi da altri enti pubblici	278.938		238.000	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	5.187.700		5.187.700	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	2.024.127		2.005.570	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		278.116		249.174
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	278.116		249.174	
Totale valore della produzione (A)		7.768.881		7.680.444
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-3.086.079		-2.912.361
a) erogazione di servizi istituzionali	-2.322.918		-2.200.000	
b) acquisizione di servizi	-708.161		-657.361	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro				
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-55.000		-55.000	
8) per godimento di beni di terzi				
9) per il personale		-2.666.408		-2.588.961
a) salari e stipendi	-2.020.376		-1.964.105	
b) oneri sociali.	-488.194		-476.670	
c) trattamento di fine rapporto	-50.791		-49.213	
d) trattamento di quiescenza e simili	-84.447		-76.373	
e) altri costi	-22.600		-22.600	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.018.176		-2.015.476
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-8.610		-8.610	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-358.226		-358.226	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.651.340		-1.648.640	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		-1.075.604		-1.036.169
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-221.224		-221.224	
b) altri oneri diversi di gestione	-854.380		-814.946	
Totale costi (B)		-8.846.266		-8.552.967
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-1.077.385		-872.523

	Revisione		Budget	
	ANNO 2019		ANNO 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		561.911		430.000
16) altri proventi finanziari		32.232		31.055
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	32.232		31.055	
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		-110		-110
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)		594.033		460.945
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		99.109		90.000
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		-97.946		-90.000
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		1.163		0
Risultato prima delle imposte		-482.189		-411.578
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-482.189		-411.578

	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		7.490.765		7.490.765		7.325.765
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	278.938		278.938		113.938	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici	278.938		278.938		113.938	
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	5.187.700		5.187.700		5.187.700	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	2.024.127		2.024.127		2.024.127	
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		278.116		278.116		278.116
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	278.116		278.116		278.116	
Totale valore della produzione (A)		7.768.881		7.768.881		7.603.881

	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-3.086.079		-2.603.890		-2.438.890
a) erogazione di servizi istituzionali	-2.322.918		-1.840.729		-1.675.729	
b) acquisizione di servizi	-708.161		-708.161		-708.161	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro						
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-55.000		-55.000		-55.000	
8) per godimento di beni di terzi						
9) per il personale		-2.666.408		-2.666.408		-2.666.408
a) salari e stipendi	-2.020.376		-2.020.376		-2.020.376	
b) oneri sociali.	-488.194		-488.194		-488.194	
c) trattamento di fine rapporto	-50.791		-50.791		-50.791	
d) trattamento di quiescenza e simili	-84.447		-84.447		-84.447	
e) altri costi	-22.600		-22.600		-22.600	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.018.176		-2.018.176		-2.018.176
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-8.610		-8.610		-8.610	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-358.226		-358.226		-358.226	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.651.340		-1.651.340		-1.651.340	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione		-1.075.604		-1.075.603		-1.075.603
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-221.224		-221.223		-221.223	
b) altri oneri diversi di gestione	-854.380		-854.380		-854.380	
Totale costi (B)		-8.846.266		-8.364.077		-8.199.077
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-1.077.385		-595.196		-595.196

	ANNO 2019		ANNO 2020		ANNO 2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		561.911		561.911		561.911
16) altri proventi finanziari		32.232		32.232		32.232
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	32.232		32.232		32.232	
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		-110		-110		-110
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17bis)		594.033		594.033		594.033
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrिवibili al n.5)		99.109		99.109		99.109
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrिवibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-97.946		-97.946		-97.946
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		1.163		1.163		1.163
Risultato prima delle imposte		-482.189		0		0
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-482.189		0		0

PREVENTIVO ANNO 2019: PROPOSTA DI AGGIORNAMENTO

L'aggiornamento del preventivo, così come previsto dall'art. 12 del D.P.R. n. 254/2005, consente di modificare le previsioni approvate dal Consiglio in sede di previsionale, nel gennaio scorso.

Le variazioni operate tengono conto delle risultanze del bilancio consuntivo relativo all'esercizio 2018, approvato il 6 maggio u.s., dei maggiori oneri e proventi di cui si prevede la maturazione, nonché dei provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale di cui all'art. 8 del DPR 254/2005 disposti in corso d'anno, ai sensi del co. 3.

Nella redazione della variazione è stato rispettato il principio stabilito dall'art. 2 comma 2 del D.P.R. 254/2005 ("programmazione degli oneri" e "prudenziale valutazione dei proventi").

Rispetto al Preventivo 2019, analizzando e valutando le iniziative concluse, quelle in essere e le proposte pervenute dai vari Uffici dell'Ente, si ottengono le seguenti variazioni complessive:

- ricavi: +€ 230.633,65
- costi: +€ 301.244,93
- piano degli investimenti: +€ 2.000,00

La variazione di bilancio comporta un incremento del presunto disavanzo economico d'esercizio per l'anno 2019 di € 70.611,28, portandolo, quindi, da un valore di € -411.578,00 **a € -482.189,28.**

La previsione di una maggiore disavanzo scaturisce prevalentemente dalla scelta di incrementare gli interventi economici a favore delle imprese. In particolare la variazione attesa dei costi e dei ricavi è così suddivisa tra le diverse gestioni:

Gestione	Preventivo	Ricavi	Costi	Aggiornamento
Gestione corrente	- 872.522,66	88.437,01	- 293.299,30	- 1.077.384,95
Gestione finanziaria	+ 460.944,66	133.087,92	-	594.032,58
Gestione straordinaria	-	9.108,72	- 7.945,63	1.163,09
Rettifiche valore attività finanziaria	-	-	-	-
Totale	- 411.578,00	230.633,65	- 301.244,93	- 482.189,28

Il bilancio è stato aggiornato in coerenza con la destinazione delle risorse ai programmi operata nella relazione previsionale e programmatica per il 2019.

Il patrimonio netto dell'Ente al 01.01.2019 risulta essere pari a € **22.076.197,38**. Il pareggio di bilancio viene conseguito mediante utilizzo degli avanzi patrimonializzati relativi agli anni precedenti in misura corrispondente al disavanzo d'esercizio preventivato ai sensi dell'art. 2 comma 2 del DPR 254/2005 in modo da massimizzare la funzione promozionale e il riversamento del diritto annuale sull'economia del territorio.

L'importo di tali avanzi, valutati al netto degli impieghi non agevolmente smobilizzabili (Immobilizzazioni) e considerato il piano degli investimenti a preventivo 2019 è, infatti, ampiamente sufficiente (€ 4.114.292,88) alla copertura del risultato economico d'esercizio (€ -482.189,28).

Totale Patrimonio netto al 01.01.2019	22.076.197,38
- Immobilizzazioni immateriali al 01.01.2019	-11.603,40
- Immobilizzazioni materiali al 01.01.2019	-5.116.253,06
- Partecipazioni e quote al 01.01.2019	-12.102.048,04
Avanzo patrimonializzato disponibile al 01.01.2019	4.846.292,88
- Investimenti previsti dal Piano 2019	-732.000,00
Avanzo patrimonializzato utilizzabile ai fini del pareggio di bilancio	4.114.292,88
- Utilizzo esercizio 2019 (da preventivo aggiornato)	-482.189,28
Avanzo patrimonializzato disponibile, al netto dell'utilizzo 2019	3.632.103,60

Di seguito un esame più dettagliato delle variazioni proposte:

GESTIONE CORRENTE

PROVENTI CORRENTI

Diritto annuale

Verificato il fisiologico andamento degli incassi non si è ritenuto necessario operare alcuna variazione.

Diritti di Segreteria

Verificato l'andamento degli incassi 2019, si è ritenuto di adeguarli al valore ottenuto nel consuntivo 2018.

Contributi e Trasferimenti

Sono stati complessivamente aumentati di € 36.580 euro così divisi:

- incremento di euro 42.938 per contributi su progetti a valere sul Fondo di perequazione. Si ricorda che la Camera di Commercio di Pisa non trovandosi in rigidità di bilancio ha diritto all'aliquota del 100% di finanziamento dei progetti individuali approvati;
- riduzione di euro 4.858,00 della voce "affitti attivi" in conseguenza all'assegnazione dell'alloggio di servizio alla dipendente che svolge mansioni di custode.
- Riduzione dei proventi per "altri contributi e trasferimenti" previsti per l'attività di vigilanza prodotti in considerazione della convenzione sottoscritta con Unioncamere.
- Incremento di euro 500 dei rimborsi diversi in considerazione del valore di consuntivo 2018

Proventi gestione di beni e servizi

È stato previsto un incremento complessivo di € 33.300 determinato da:

- Maggiori ricavi per prestazioni di servizi dell'organismo di composizione della crisi (+36.000)
- Minori ricavi previsti per l'attività di arbitrato (-29.000)
- Maggiori ricavi derivanti dalla gestione sale (+15.000)
- Maggiori ricavi per sponsorizzazioni ottenute (+5.000)
- Maggiori ricavi da partecipazione a fiere organizzate dall'Ente in convenzione (+6.300,00)

La stima è stata operata sulla base dell'andamento di tali servizi nel I semestre 2019 e della programmazione delle attività nel II semestre.

ONERI CORRENTI

Oneri per il personale

Complessivamente sono incrementati di € 77.446,82 principalmente per gli arretrati relativi al rinnovo del CCNL e per la previsione dei costi connessi a 3 unità di personale (2 categoria C ed 1 categoria B) in comando che si prevede prendano servizio dal 01.09.2019.

Oneri di Funzionamento

Sono stati complessivamente aumentati per € 90.234,48, in considerazione dell'andamento del I semestre. Hanno inciso su questa voce, prevalentemente, le variazioni connesse:

- Incremento dei costi per servizi per complessivi € 48.525 relativi all'incremento degli oneri legali conseguenti allo sviluppo di alcuni contenziosi dell'Ente (€ +25.000), all'incremento degli oneri connessi alle notifiche (+5.700) e dei costi per manutenzioni (+5.000) e pulizie (4.450) in conseguenza all'incremento degli eventi realizzati presso la sede, nonché all'incremento dei costi connessi all'automazione servizi (€ +4.000) ed oneri assicurativi (+2.275).
- Incremento degli Oneri diversi per € 14.434,48 principalmente per incremento costo IRAP conseguente ai maggiori oneri per il personale
- Incremento oneri per quote associative in conseguenza al maggior contributo deliberato da Infocamere per il 2019 (+25.000)

La previsione si assesta complessivamente a € 1.838.764,63 rispetto alla previsione di € 1.748.530,15.

Si ricorda che negli oneri di funzionamento le previsioni di budget tengono conto del disposto normativo e delle note ministeriali esplicative collegate dei provvedimenti che sotto si riassumono:

- o D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008 Art. 61 comma 17 per riduzione spese per commissioni e comitati;
- o Legge 244/2007 art. 2 commi da 618 a 623 per le spese di manutenzione ordinaria degli immobili;
- o D.L. 78/2010 come convertito nella legge 122/2010, in particolare le nuove previsioni dell'art. 6, comma 12 (riduzione del 50% oneri per missioni personale contrattualizzato), art. 6 comma 3 (riduzione 50% rispetto al 2009 degli oneri per interventi esclusivamente di formazione), art. 6 comma 7 (riduzione dell'80% rispetto al 2009 degli oneri sostenuti per studi ed incarichi di consulenza);
- o D.L. 95/2012 (spending review) come convertito nella legge 135/2012, che all'art. 8 comma 3 precisa che gli stanziamenti per consumi intermedi, a decorrere dall'anno 2013, debbano essere ridotti del 10% rispetto alla stessa spesa sostenuta nell'anno 2010.
- o D.L. 66/2014 come convertito con modificazioni dalla legge 89/2014, che all'art. 50 comma 3 prevede una ulteriore riduzione, rispetto a quella prevista dal D.L. 95/2012 sopra citato, in misura pari al 5% della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010.

Interventi Economici

Gli interventi normativi in materia di Sistema Camerale assunti da parte del Governo, hanno ridotto considerevolmente le disponibilità finanziarie dell'Ente con il taglio del diritto annuale del 50% rispetto al 2014. Nonostante questo, grazie all'attenta politica di gestione attuata ed alla conseguente solidità patrimoniale dell'Ente, la Camera di Commercio di Pisa, già in fase di preventivo 2019 aveva previsto oltre 2 milioni di interventi economici da realizzarsi nel 2019. Visto il risultato positivo registrato nel consuntivo 2018 la misura degli interventi è stata incrementata di € 122.918.

Di seguito l'articolazione per i diversi programmi

		Preventivo	Storni in corso d'anno	variazioni	Preventivo aggiornato
		2.200.000,00	-2.275,00	125.193,00	2.322.918,00
Linea strategica 1					
Programma 1.1	Internazionalizzazione	530.000,00	0,00	-37.403,90	492.596,10
Programma 1.3	Innovazione e lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 1.4	Turismo e beni culturali	860.000,00	0,00	120.000,00	980.000,00
Programma 1.5	Sviluppo sostenibile	490.000,00	0,00	29.396,90	519.396,90
Programma 1.6	Partecipazioni e infrastrutture	200.000,00	0,00	1.200,00	201.200,00
Linea strategica 2					
Programma 2.1	ADR e tutela consumatore	65.000,00	-2.275,00	12.000,00	74.725,00
Programma 2.2	Vigilanza e controllo mercati	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Linea strategica 3					
Programma 3.1	Valorizzazione economica del patrimonio camerale	€ 0	€ 0	€ 0	0,00
Programma 3.5	Benessere organizzativo	€ 0	€ 0	€ 0	0,00
Programma 3.7	Continuare a creare valore aggiunto	€ 0	€ 0	€ 0	0,00
Programma 3.8	Trasparenza ed informazione economica	€ 50.000	€ 0	€ 0	50.000,00
Programma 3.9	Migliorare la qualità servizi	€ 0	€ 0	€ 0	0,00

Ammortamenti ed accantonamenti

Per quanto concerne gli ammortamenti si è ritenuto di mantenerli invariati, così come l'accantonamento per svalutazione crediti da diritto annuale in coerenza con il mantenimento del valore degli incassi appostato tra i proventi. Per estrema prudenza si è ritenuto di prevedere una svalutazione dei crediti commerciali relativi all'esercizio 2018 in analogia a quanto fatto sul consuntivo dell'ultimo esercizio (+2.700).

GESTIONE FINANZIARIA

Tra i proventi, sono state adeguate le previsioni dei "proventi mobiliari" sulla base dei dividendi introitati, in particolare da Toscana Aeroporti s.p.a. (561.911 euro).

GESTIONE STRAORDINARIA

E' stata lasciata invariata rispetto al preventivo, salvo la registrazione di quanto già rilevato in contabilità.

RETTIFICHE DI VALORE ATT.FINANZIARIA

Non sono state operate rettifiche di valore in quanto non vi sono partecipate che abbiano approvato bilanci consuntivi 2018 in perdita in misura superiore alle riserve di rivalutazione disponibili presenti nel bilancio dell'ente.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Nel piano degli investimenti è stato previsto un incremento di 2.000 euro manutenzioni e acquisto di mobili in considerazione dell'andamento del primo semestre.

Pisa, 1 luglio 2019

Il Presidente
Valter Tamburini