



Estratto dal verbale della riunione di
Consiglio
del 29 luglio 2020

RIELLO Giuseppe	<i>Presidente</i>	<u>PRESENTE</u>
ADAMI Giorgio	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
ARENA Paolo	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
ARTELIO Paolo	<i>Consigliere</i>	<u>ASSENTE</u>
BALDO Nicola	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
BEDONI Paolo	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
BERTAIOLA Fausto	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
BISSOLI Andrea	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
CAREGNATO Lucia	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
CECCHINATO Davide	<i>Consigliere</i>	<u>ASSENTE</u>
CECCHINI Francesca	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
DAL COLLE Beatrice	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
DE PAOLI Carlo	<i>Consigliere</i>	<u>ASSENTE</u>
DI LEO Patrizia	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
FACCI Stefano	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
FAGGIONI Alessia	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
MEONI Leonardo	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>
MION Alberto	<i>Consigliere</i>	<u>ASSENTE</u>
NICOLIS Silvia	<i>Consigliere</i>	<u>PRESENTE</u>



PRANDO Andrea	Consigliere	<u>PRESENTE</u>
RECCHIA Tiziana	Consigliere	<u>PRESENTE</u>
SALVAGNO Daniele	Consigliere	<u>PRESENTE</u>
SELLA Mirko	Consigliere	<u>ASSENTE</u>
TOSI Paolo	Consigliere	<u>PRESENTE</u>
TRESTINI Carlo	Consigliere	<u>PRESENTE</u>

Segretario: Veneri Cesare - Segretario Generale della C.C.I.A.A. di Verona

Assistono: Patrono Margherita e Pietro Furlan – Revisori dei conti.

O M I S S I S

DELIBERAZIONE N. 12

Oggetto: Aggiornamento Preventivo 2020.



DELIBERA N. 12 del 29 luglio 2020

Aggiornamento del Preventivo annuale 2020.

Il *Presidente* introduce brevemente l'argomento e cede poi la parola al dott. Veneri affinché proceda con l'illustrazione dell'aggiornamento del Preventivo 2020.

Prendendo la parola, e procedendo ad una sintetica esposizione del contenuto del provvedimento, il *Segretario Generale* ricorda che, nella precedente riunione del 18 giugno, il Consiglio ha già deliberato una variazione del Preventivo 2020 correlata, essenzialmente, all'avvenuta autorizzazione del Ministero dello Sviluppo Economico all'incremento del 20% del diritto annuale per il triennio 2020-2022 e all'approvazione del Progetto RI.VER. Il provvedimento odierno è quindi quello adottato ogni anno entro la fine del mese di luglio, ma che stavolta richiede aggiustamenti contenuti proprio perché il Preventivo è già stato oggetto di variazioni il mese scorso. Evidenzia che il risultato dell'aggiornamento evidenzia un minor utilizzo di avanzi patrimonializzati per € 371.270,00. Riferisce poi che, ottemperando alle disposizioni della legge finanziaria del corrente anno, la Camera di Commercio ha dovuto apportare delle riduzioni alle spese di funzionamento in relazione alla media delle spese del triennio precedente. Sulla base di altra norma è stata apportata altresì una riduzione del 10% degli oneri di informatizzazione, disposizione che appare in contrasto con i compiti degli enti camerali e con la generale spinta alla digitalizzazione.

Il Segretario Generale cede quindi la parola alla Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti per l'illustrazione della relazione.

Prendendo la parola, la *Dott.ssa Margherita Patrono* evidenzia che il Preventivo 2020, a seguito dell'odierno aggiornamento, presenta un disavanzo di € 5.889.917 inferiore di € 371.270 rispetto al Preventivo variato nello scorso mese di giugno. Il disavanzo, riferisce, è ampiamente coperto mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati. Il Collegio, tenuto conto che la Camera ha applicato e rispettato le richieste disposizioni normative, ha espresso parere favorevole alla sua approvazione.

Non essendovi richieste di intervento, il Presidente pone in votazione il provvedimento.

Il Consiglio,

- richiamata la propria deliberazione n. 18 del 24 ottobre 2019, di approvazione del Programma pluriennale 2020-2024 e della relazione previsionale e programmatica 2020;



- vista la propria deliberazione n. 22 del 19 dicembre 2019, di approvazione del preventivo annuale 2020 e della relativa relazione;
- vista la deliberazione della Giunta camerale n. 3 del 15 gennaio scorso, di ratifica della determinazione presidenziale d’urgenza n. 19 del 20 dicembre 2019, di approvazione del budget direzionale 2020;
- vista, altresì, la determinazione del Segretario Generale n. 557 del 20 dicembre 2019, con la quale sono state assegnate ai dirigenti le competenze in ordine all’utilizzo delle risorse del budget direzionale;
- vista la propria deliberazione n. 6 del 18 giugno u.s., di approvazione del Bilancio d’esercizio 2019;
- vista la propria deliberazione n. 7 del 18 giugno u.s., di aggiornamento del Programma Pluriennale 2020-2024 e della Relazione Previsionale e programmatica 2020;
- visto l’art. 12 c. 1 del D.P.R. 254/2005, a mente del quale l’aggiornamento del Preventivo annuale è disposto entro il 31 luglio dell’anno di riferimento;
- viste le determinazioni del Segretario Generale n. 184 del 24 aprile, n. 196 del 5 maggio, n. 202 dell’8 maggio e n. 269 del 19 giugno 2020, con le quali è stato disposto un aggiornamento del budget direzionale;
- esaminata la proposta di aggiornamento del Preventivo annuale 2020, predisposta dalla Giunta camerale e dalla stessa approvata con deliberazione n. 118 dell’8 luglio u.s.;
- visto il D.lgs. 91/2011, di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili delle Pubbliche amministrazioni;
- viste, altresì, le disposizioni introdotte dal Decreto del Ministro dell’economia e delle finanze 27 marzo 2013 “Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità economica” e dalla Circolare Mise n.0148123 del 12 settembre 2013, che hanno portato profondi cambiamenti nella predisposizione dei documenti contabili di previsione, prevedendo all’art.1 che *“1. Ai fini della raccordabilità con gli analoghi documenti previsionali delle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria, il processo di pianificazione, programmazione e budget delle amministrazioni pubbliche di cui all’art.1, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91, in regime di contabilità civilistica ai*



sensi dell'art.16 del medesimo decreto legislativo, è rappresentato almeno dai seguenti documenti:

- a) il budget economico pluriennale;*
- b) il budget economico annuale.*

2. Il budget economico pluriennale copre un periodo di tre anni in relazione alle strategie delineate nei documenti di programmazione pluriennale approvati dagli organi di vertice, è formulato in termini di competenza economica e presenta un'articolazione delle poste coincidente con quelle del budget economico annuale. Esso è annualmente aggiornato in occasione della presentazione del budget economico annuale”.

Inoltre, ai sensi dell'art. 2 del medesimo decreto “[...] 3. Il budget economico annuale, deliberato in termini di competenza economica con le modalità previste dai regolamenti interni dei soggetti di cui all'art.1, comma 1, è redatto ovvero riclassificato secondo lo schema dell'allegato 1.

4. Costituiscono allegati al budget economico annuale.

- a) il budget economico pluriennale;*
- b) la relazione illustrativa o analogo documento,*
- c) il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi di cui all'art.9, comma 3;*
- d) il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto in conformità delle linee guida generali definite con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012;*
- e) la relazione del collegio dei revisori dei conti o sindacale [...].*

- visto, ancora, il D.P.C.M. 12 dicembre 2012, rubricato “*Definizione delle linee guida generali per l'individuazione delle Missioni delle Amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'art.11, comma 1, lett. a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91*”, sulla base del quale la citata nota MiSE ha individuato, fra tutte quelle presenti nella classificazione COFOG (Classification of the functions of government) le missioni e i programmi, coerenti con le funzioni delle Camere;
- vista la relazione illustrativa all'aggiornamento del preventivo economico, predisposta ai sensi dell'art.7 del D.P.R. n. 254/2005, allegata alla presente deliberazione, di cui forma parte integrante;
- vista la propria deliberazione n. 8 del 18 giugno u.s., di approvazione della Variazione del Preventivo annuale 2020;



- preso atto, in particolare, che, con la detta deliberazione, è stato disposto un aumento del conto 330000 *Interventi economici*, al fine di fronteggiare, con interventi mirati, attraverso un progetto denominato RI.VER. (Riparti Verona), l'emergenza economica determinata dalla pandemia da COVID-19;
- ricordato, inoltre, che, con la citata deliberazione, si è ritenuto di rimandare all'aggiornamento del Preventivo annuale 2020 le variazioni degli altri conti di Ricavo e di Costo, in particolare, per questi ultimi, al fine di rendere gli stanziamenti aderenti al disposto della L. 160/2019 (legge di bilancio 2020);
- visto, in particolare, l'art. 1, c. 591, della citata L. 160/2019 (Legge di Bilancio 2020), a mente del quale *“A decorrere dall'anno 2020, i soggetti di cui al comma 590 non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati. [...]”*;
- visto, ancora, il comma 593 dell'art. 1, a mente del quale *“Fermo restando il principio dell'equilibrio di bilancio, compatibilmente con le disponibilità di bilancio, il superamento del limite delle spese per acquisto di beni e servizi di cui al comma 591 è consentito in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate in ciascun esercizio rispetto al valore relativo ai ricavi conseguiti o alle entrate accertate nell'esercizio 2018. L'aumento dei ricavi o delle entrate può essere utilizzato per l'incremento delle spese per beni e servizi entro il termine dell'esercizio successivo a quello di accertamento. [...]”*;
- visto, altresì, l'art. 1 c. 610 della L. 160/2019 (Legge di Bilancio 2020), a mente del quale *“Le amministrazioni pubbliche e le società inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, con esclusione delle regioni, delle province autonome di Trento e di Bolzano, degli enti locali nonché delle società dagli stessi partecipate assicurano, per il triennio 2020-2022, anche tramite il ricorso al riuso dei sistemi e degli strumenti ICT (Information and Communication Technology), di cui all'articolo 69 del codice di cui al decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82, un risparmio di spesa annuale pari al 10 per cento della spesa annuale media per la gestione corrente del settore informatico sostenuta nel biennio 2016-2017”*;



- preso atto che, con nota del Ministero dello Sviluppo Economico n. 88550 del 25 marzo 2020, emanata d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato – sono state fornite le prime indicazioni operative sull'applicazione dei limiti di spesa di cui ai commi 591-600 della legge di bilancio 2020 agli enti del sistema camerale rinviando, ad una successiva nota, l'approfondimento delle disposizioni in materia di riduzione da apportare alle spese stanziata nel preventivo economico 2020 relativamente alla gestione delle strutture informatiche, di cui ai commi 610 e 611;
- considerato che, nella citata nota del 25 marzo, il MiSE ha chiarito che *“L'entrata in vigore delle nuove disposizioni con l'esercizio 2020 determina, pertanto, che sia possibile coprire l'eventuale differenza positiva tra l'importo iscritto nelle voci b6), b7) (voci b, c e d) e b8) del budget economico 2020 e la media degli oneri sostenuti complessivamente nel triennio 2016-2018, attraverso il maggior valore risultante dal confronto tra i proventi complessivi conseguiti nel 2019 e quelli accertati nel 2018.”*;
- preso atto che, alla data odierna, il Ministero non ha fornito alcuna ulteriore indicazione sulle disposizioni di cui ai commi 610-611;
- considerato che la società In House Infocamere scpa, al fine di consentire alle Camere socie di perseguire l'obiettivo del risparmio del 10%, rispetto alla media 2016-2017, ha azzerato i costi relativi ad una serie di servizi offerti ai consociati;
- preso atto che, pertanto, viene a determinarsi un risparmio, rispetto allo stanziamento 2020, superiore al 10% della media 2016-2017;
- ritenuto di procedere ad un aggiornamento della previsione relativa ai ricavi, per la necessità di adeguarne alcune voci, a seguito della riduzione dovuta alla sospensione, durante il periodo emergenziale, di alcuni servizi offerti dall'Ente (concorsi a premio, arbitrati, conciliazioni e centro congressi), nonché all'attesa di una riduzione dei diritti di segreteria;
- ritenuto, altresì, di procedere come da allegato alla presente deliberazione, di cui forma parte integrante, alla riduzione dei conti di cui alle voci b6), b7), lettere b), c) e d), e b8), al fine di adeguarne l'importo alla media del triennio 2016-2018;
- preso atto che, la differenza fra i Proventi complessivi risultanti dal Bilancio d'esercizio 2019 e quelli risultanti dal Bilancio d'esercizio 2018 è pari ad € 120.289,35;



- preso atto della necessità di procedere alla variazione degli oneri e dei proventi straordinari, sulla base di quanto effettivamente accertato ad oggi;
- preso atto, in particolare, che, dalle somme pagate ed incassate a valere sulla gestione straordinaria, emerge un saldo negativo di € 139.103,00, da attribuirsi, essenzialmente, alla minusvalenza (€ 90.226,04) rilevata a seguito della chiusura della liquidazione del Consorzio per lo sviluppo del Basso veronese;
- preso atto che, pertanto, il Disavanzo d’esercizio si attesta su € 5.889.917,00, con una riduzione, rispetto alla variazione del Preventivo annuale 2020, di € 371.270,00;
- considerato che, ai sensi dell’art. 2 c. 2 del D.P.R. 254/2005, l’aggiornamento del Preventivo annuale 2020 chiude in pareggio mediante, appunto, l’utilizzo, per € 5.889.917,00, degli avanzi patrimonializzati;
- visto il D.M. 7 marzo 2019, con il quale il Ministero dello Sviluppo economico ha rimodulato, all’interno delle Funzioni istituzionali, alcuni dei servizi delle Camere di Commercio;
- preso atto, in particolare, che è necessario procedere allo spostamento, dalla Funzione istituzionale *C – Anagrafe e servizi di regolazione del mercato* alla Funzione *D – Studio, formazione, informazione e promozione economica* dei “Servizi connessi all’agenda digitale ed altri servizi digitali”, in relazione all’attività di rilascio della CNS e firma digitale e rilascio, rinnovo e sostituzione delle carte tachigrafiche e di rilascio dello SPID, e dei “Servizi certificativi per l’export”, per ciò che attiene all’attività di rilascio di documenti doganali, certificati d’origine, codici e documenti per l’esportazione;
- viste, pertanto, le nuove previsioni di Proventi ed Oneri relativi all’esercizio 2020, come di seguito riepilogate, unitamente alle previsioni iniziali ed alle variazioni (dati arrotondati all’unità di euro):



GESTIONE CORRENTE	<u>IMPORTO</u> <u>INIZIALE</u>	<u>VARIAZIONI</u>	<u>IMPORTO</u> <u>AGGIORNATO</u>
A) Proventi correnti			
1) Diritto annuale	€ 11.815.105,00	0,00	11.815.105,00
2) Diritti di segreteria	€ 4.724.950,00	-152.000,00	4.572.950,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	€ 772.540,00	+523,00	773.063,00
4) Proventi da gestione di beni e servizi	€ 237.150,00	-63.500,00	173.650,00
5) Variazione delle rimanenze	€ 0,00	0,00	0,00
<i>Arrotondamenti</i>	<i>-1,00</i>	<i>+1,00</i>	<i>0,00</i>
Totale Proventi correnti (A)	€ 17.549.744,00	-214.977,00	17.334.768,00
B) Oneri correnti			
6) <i>Personale</i>	€ 4.634.196,00	+19.660,00	4.653.856,00
a) competenze al personale	€ 3.421.545,00	+4.079,00	3.425.624,00
b) oneri sociali	€ 856.405,00	-20.294,00	836.111,00
c) accantonamento indennità di anzianità/ TFR	€ 262.046,00	+35.875,00	297.921,00
d) altri costi	€ 94.200,00	0,00	94.200,00
7) <i>Funzionamento</i>	€ 5.856.534,00	-720.175,00	5.136.359,00
a) prestazione di servizi	€ 2.483.630,00	-650.688,00	1.832.942,00
b) godimento beni di terzi	€ 137.555,00	-6.600,00	130.955,00
c) oneri diversi di gestione	€ 1.896.069,00	+159.135,00	2.055.204,00
d) quote associative	€ 1.020.327,00	+24.128,00	1.044.455,00
e) organi istituzionali	€ 318.953,00	-246.150,00	72.803,00
8) <i>Interventi economici</i>	€ 10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
Ob. R – Progetto RI.VER.	€ 10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
9) <i>Ammortamenti e accantonamenti</i>	€ 4.426.145,00	0,00	4.426.145,00
a) su immobilizzazioni immateriali	€ 22.289,00	0,00	22.289,00
b) su immobilizzazioni materiali	€ 1.481.149,00	0,00	1.481.149,00
c) svalutazione crediti	€ 2.922.707,00	0,00	2.922.707,00
Totale Oneri correnti (B)	€ 24.916.875,00	-700.515,00	24.216.360,00



Arrotondamenti

Risultato gestione corrente (A-B)	€	- 7.367.131,00	+485.539,00	- 6.881.592,00
C) GESTIONE FINANZIARIA				
10) Proventi finanziari	€	1.105.944,00	+24.834,00	1.130.778,00
11) Oneri finanziari	€	0,00		0,00
Risultato della gestione finanziaria	€	1.105.944,00	+24.834,00	1.130.778,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA				
12) Proventi straordinari			+52.685,00	52.685,00
13) Oneri straordinari			+191.788,00	191.788,00
Risultato della gestione straordinaria			-139.103,00	-139.103,00
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO				
(A-B+/-C+/-D)	€	-6.261.187,00	+371.270,00	-5.889.917,00
UTILIZZO AVANZI PATRIMONIA- LIZZATI	€	6.261.187,00	-371.270,00	5.889.917,00

PIANO DEGLI INVESTIMENTI		<u>IMPORTO</u>	<u>VARIAZIONI</u>	<u>IMPORTO</u>
		<u>INIZIALE</u>		<u>AGGIORNATO</u>
Immobilizzazioni immateriali	€	41.000,00	-3.500,00	37.500,00
Licenze d'uso	€	34.000,00	0,00	34.000,00
Marchi e Brevetti	€	7.000,00	-3.500,00	3.500,00
Immobilizzazioni materiali	€	176.644,00	0,00	176.644,00
Manutenzioni straordinarie	€	50.000,00	0,00	50.000,00
Mobili e arredi	€	70.000,00	0,00	70.000,00
Attrezzature informatiche	€	48.500,00	0,00	48.500,00
Attrezzature non informatiche	€	8.144,00	0,00	8.144,00
Immobilizzazioni finanziarie	€	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
Partecipazioni societarie	€	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
Piano degli investimenti	€	10.217.644,00	-3.500,00	10.214.144,00



- visto il parere del Collegio dei Revisori dei Conti, chiamato ad esprimersi ai sensi dell’art. 30 del D.P.R. 254/2005;
- visti i pareri, acquisiti agli atti, espressi sulla proposta di deliberazione ai sensi dell’art. 33, comma 3, del vigente Regolamento sull’organizzazione degli uffici e dei servizi, nello specifico:
 - il parere favorevole di merito e fattibilità del Responsabile del Procedimento e del Segretario Generale;
 - il parere finanziario contabile favorevole del Responsabile del Servizio Ragioneria;
 - il parere favorevole del Segretario Generale, in ordine alla conformità del provvedimento alle disposizioni normative, statutarie e regolamentari vigenti;
- vista la Legge 29/12/1993, n. 580;
- visto il D.P.R. 254 del 2 novembre 2005 “Regolamento concernente la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle camere di commercio”;
- visto il Regolamento di Consiglio approvato con deliberazione n. 5 del 28 maggio 2012;
- visto lo Statuto camerale approvato con deliberazione di Consiglio n. 29 del 20 dicembre 2018;
- con il voto favorevole espresso all’unanimità dai seguenti **20** Consiglieri: *Giorgio Adami, Paolo Arena, Nicola Baldo, Paolo Bedoni, Fausto Bertaiola, Andrea Bissoli, Lucia Caregnato, Francesca Cecchini, Beatrice Dal Colle, Patrizia Di Leo, Stefano Facci, Alessia Faggioni, Leonardo Meoni, Silvia Nicolis, Andrea Prando, Tiziana Recchia, Giuseppe Riello, Daniele Salvagno, Paolo Tosi e Carlo Trestini*

DELIBERA

- a) di approvare la relazione all’aggiornamento del Preventivo annuale 2020, allegata alla presente deliberazione, di cui forma parte integrante;
- b) di approvare la proposta di aggiornamento del Preventivo annuale per l’anno 2020, con le relative variazioni, come da schema allegato alla presente deliberazione, della quale costituisce parte integrante;
- c) di dare atto che, a seguito delle variazioni di cui alle premesse, la gestione corrente presenta un disavanzo pari ad € 6.881.592,00;
- d) di dare atto che la gestione finanziaria presenta un avanzo di € 1.130.778,00;
- e) di dare atto che la gestione straordinaria presenta un disavanzo di € 139.103,00;
- f) di dare atto che, pertanto, il Preventivo annuale chiude con un disavanzo di € 5.889.917,00;



- g) di dare atto che il Piano degli investimenti presenta un importo aggiornato pari ad € 10.214.144,00;
- h) di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

Il Presidente

(Dott. Giuseppe Riello)

Il Segretario Generale

(Dott. Cesare Veneri)

Allegati:

schema di Preventivo annuale 2020 aggiornato;

elenco delle variazioni di costo, ricavi ed investimenti;

relazione all'aggiornamento;

schema aggiornato di Budget economico pluriennale 2020-2022;

schema aggiornato di Budget economico annuale 2020;

prospetto aggiornato delle Previsioni di entrata e delle Previsioni di spesa complessiva 2020, articolato per missioni e programmi;

prospetto riepilogativo riduzione dei conti di cui alle voci b6), b7), lettere b), c) e d), e b8) schema di bilancio ex D.M. 27.03.2013;

parere del Collegio dei Revisori dei Conti.

AGGIORNAMENTO PREVENTIVO ANNUALE 2020

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI			FUNZIONI ISTITUZIONALI				VALORI COMPLESSIVI
	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO ANNO 2020 (VALORI INIZIALI)	PREVENTIVO ANNO 2020 (VALORI POST VARIAZIONE)	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)	PREVENTIVO AGGIORNATO ANNO 2020
GESTIONE CORRENTE								
A) Proventi correnti								
1 Diritto Annuale	12.012.766,00	9.845.254,00	11.815.105,00		9.846.133,00		1.968.972,00	11.815.105,00
2 Diritti di Segreteria	4.959.313,00	4.724.950,00	4.724.950,00			4.148.900,00	424.050,00	4.572.950,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	290.423,00	772.540,00	772.540,00		84.404,00	70.752,00	617.907,00	773.063,00
4 Proventi da gestione di beni e servizi	321.514,00	237.150,00	237.150,00		40.000,00	124.500,00	9.150,00	173.650,00
5 Variazione delle rimanenze	15.342,00	-	-		-	-	-	-
<i>Arrotondamenti</i>	<i>1,00</i>	<i>- 1,00</i>	<i>- 1,00</i>					
Totale proventi correnti A	17.599.359,00	15.579.893,00	17.549.744,00		9.970.537,00	4.344.152,00	3.020.079,00	17.334.768,00
B) Oneri Correnti								
6 Personale	4.489.570,00	4.634.196,00	4.634.196,00	344.355,00	1.206.420,00	1.911.092,00	1.191.989,00	4.653.856,00
7 Funzionamento	4.675.032,00	5.856.534,00	5.856.534,00	1.398.551,00	2.623.210,00	573.090,00	541.508,00	5.136.359,00
8 Interventi economici	5.365.636,00	2.780.703,00	10.000.000,00	-	-	79.000,00	9.921.000,00	10.000.000,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	4.692.115,00	3.938.294,00	4.426.145,00	298,00	3.924.480,00	13.253,00	488.114,00	4.426.145,00
Totale Oneri Correnti B	19.222.353,00	17.209.727,00	24.916.875,00	- 1.743.204,00	- 7.754.109,00	- 2.576.436,00	- 12.142.610,00	24.216.360,00
Risultato della gestione corrente A-B	- 1.622.994,00	- 1.629.834,00	- 7.367.131,00	- 1.743.204,00	2.216.428,00	1.767.866,00	- 9.122.682,00	- 6.881.592,00
C) GESTIONE FINANZIARIA								
10 Proventi finanziari	758.715,00	629.834,00	1.105.944,00	1.107.011,00	15.588,00	4.540,00	3.640,00	1.130.778,00
11 Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-
Risultato della gestione finanziaria	758.715,00	629.834,00	1.105.944,00	1.107.011,00	15.588,00	4.540,00	3.640,00	1.130.778,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA								
12 Proventi straordinari	548.619,00	-	-	248,00	25.649,00	8.540,00	18.248,00	52.685,00
13 Oneri straordinari	109.287,00	-	-	90.226,00	92.272,00	7.338,00	1.952,00	191.788,00
Risultato della gestione straordinaria	439.332,00	-	-	- 89.978,00	- 66.623,00	1.202,00	16.296,00	- 139.103,00
Differenza rettifiche di valore attività finanziaria	- 6.831,00							
<i>Arrotondamenti</i>	<i>- 1,00</i>							
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	- 431.779,00	- 1.000.000,00	- 6.261.187,00	- 726.172,00	2.165.392,00	1.773.607,00	- 9.102.745,00	- 5.889.917,00
PIANO DEGLI INVESTIMENTI								
E Immobilizzazioni Immateriali	13.891,00	41.000,00	41.000,00		33.000,00	4.500,00		37.500,00
F Immobilizzazioni Materiali	68.060,00	176.644,00	176.644,00		176.144,00	500,00		176.644,00
G Immobilizzazioni Finanziarie	367,00	25.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00				10.000.000,00
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	82.318,00	25.217.644,00	10.217.644,00	10.000.000,00	209.144,00	5.000,00		10.214.144,00

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Parametri di stampa

Variazioni al:

Tipo Variazione:

Attività Da: A:

CDR Da: A:

CDC Da: A:

Prodotto Da: A:

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 01 Istituzionale**INVESTIMENTI**

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
1101	LICENZE D'USO				
110100	Concessioni e licenze	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
	TOTALE	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
1103	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
110300	Marchi e brevetti	7.000,00	- 3.500,00	0,00	3.500,00
	TOTALE	7.000,00	- 3.500,00	0,00	3.500,00
1110	IMMOBILI				
111004	Manutenzioni straordinarie	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
	TOTALE	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
1112	ATTREZZATURE NON INFORMATICHE				
111216	Macch apparecchi attrezzatura varia	8.144,00	0,00	0,00	8.144,00
	TOTALE	8.144,00	0,00	0,00	8.144,00
1113	ATTREZZATURE INFORMATICHE				
111300	Macchine d'ufficio elettrom.elettro niche e calcolat.	48.500,00	0,00	0,00	48.500,00
	TOTALE	48.500,00	0,00	0,00	48.500,00
1114	ARREDI E MOBILI				
111400	Mobili	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
111410	Arredi	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
	TOTALE	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
1120	PARTECIPAZIONI E QUOTE				
112001	Partecipazioni azionarie	25.000.000,00	- 15.000.000,00	0,00	10.000.000,00
	TOTALE	25.000.000,00	- 15.000.000,00	0,00	10.000.000,00

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 3/20

Stampa solo per conto

TOTALE	25.216.644,00	- 15.003.500,00	0,00	10.213.144,00
INVESTIMENTI				

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 01 Istituzionale**COSTO**

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3100	DIRITTO ANNUALE				
310001	Restituzione Diritto Annuale	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
	TOTALE	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
3110	DIRITTI DI SEGRETERIA				
311106	Restituzione diritti e tributi	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00
	TOTALE	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00
3140	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
314000	Rimanenze Iniziali	271.753,99	- 110.551,19	0,00	161.202,80
	TOTALE	271.753,99	- 110.551,19	0,00	161.202,80
3210	COMPETENZE AL PERSONALE				
321000	Retribuzione Ordinaria	2.247.376,60	- 70.886,83	0,00	2.176.489,77
321003	Retribuzione straordinaria	36.192,30	0,00	0,00	36.192,30
321006	Retribuzione accessoria - indennità variabili	315.545,83	0,00	0,00	315.545,83
321007	Retribuzione accessoria - indennità fisse	377.505,12	0,00	0,00	377.505,12
321008	Retribuzione di posizione e di risultato PO	72.167,10	0,00	0,00	72.167,10
321009	Retribuzione Personale a Termine	0,00	0,00	0,00	0,00
321014	Retribuzione di posizione e di risultato dirigenti	284.942,46	0,00	0,00	284.942,46
	TOTALE	3.333.729,41	- 70.886,83	0,00	3.262.842,58

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 5/20

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3220	ONERI SOCIALI				
322000	Oneri Previdenziali	823.430,68	- 36.170,67	0,00	787.260,01
322003	Inail dipendenti	12.252,33	0,00	0,00	12.252,33
322004	Oneri previdenziali - INPGI	0,00	0,00	0,00	0,00
322005	Oneri Fondo Previdenza Complementare	308,26	73,33	0,00	381,59
322006	Contributo di Solidarietà 10% L. 166/91	25,67	12,49	0,00	38,16
	TOTALE	836.016,94	- 36.084,85	0,00	799.932,09
3230	ACCANTONAMENTI T.F.R.				
323000	Accantonamento indennità di anzianità	177.678,69	32.980,91	0,00	210.659,60
323001	Accantonamento T.F.R.	78.594,61	- 5.306,44	0,00	73.288,17
	TOTALE	256.273,30	27.674,47	0,00	283.947,77
3240	ALTRI COSTI				
324000	Interventi Assistenziali	38.857,14	0,00	0,00	38.857,14
324003	Spese Personale UPICA ed in distacco sindacale	14.200,00	0,00	0,00	14.200,00
324006	Altre Spese per il Personale	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
324022	Oneri per personale interinale e rapporti formativi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
	TOTALE	93.057,14	0,00	0,00	93.057,14
3250	PRESTAZIONE DI SERVIZI				
325000	Oneri Telefonici	40.000,00	- 10.000,00	0,00	30.000,00
325003	Spese consumo acqua ed energia	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 6/20

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	elettrica				
325006	Oneri Riscaldamento e Condizionamento	85.000,00	- 10.000,00	0,00	75.000,00
325010	Oneri Pulizie straordinarie	4.500,00	- 3.000,00	0,00	1.500,00
325011	Oneri di pulizia ordinari	217.000,00	0,00	0,00	217.000,00
325013	Oneri per Servizi di Vigilanza	44.000,00	- 11.920,00	0,00	32.080,00
325014	Oneri per Servizi di Vigilanza straordinari	450,00	- 200,00	0,00	250,00
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	15.000,00	- 6.500,00	0,00	8.500,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	149.200,00	- 59.200,00	0,00	90.000,00
325030	Oneri per assicurazione	27.000,00	- 1.000,00	0,00	26.000,00
325039	Altri oneri assicurativi	14.500,00	- 500,00	0,00	14.000,00
325040	Oneri Consulenti ed Esperti	76.067,21	- 58.467,21	0,00	17.600,00
325043	Oneri Legali	74.500,00	- 54.500,00	0,00	20.000,00
325050	Spese Automazione Servizi	417.290,77	- 121.220,76	- 25.132,00	270.938,01
325051	Oneri di Rappresentanza	287,00	0,00	0,00	287,00
325053	Oneri postali e di Recapito	64.000,00	- 7.000,00	0,00	57.000,00
325054	Oneri di recapito	52.750,00	- 52.500,00	0,00	250,00
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate	73.000,00	- 16.000,00	0,00	57.000,00
325059	Oneri per mezzi di Trasporto	21.500,00	- 15.500,00	0,00	6.000,00

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 7/20

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
325060	Oneri per Stampa Pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
325061	Oneri di Pubblicità	15.834,13	- 10.000,00	0,00	5.834,13
325066	Oneri per facchinaggio	15.000,00	- 4.000,00	0,00	11.000,00
325068	Oneri vari di funzionamento	71.000,00	- 55.190,00	0,00	15.810,00
325071	Costi per servizi di archiviazione	58.000,00	0,00	0,00	58.000,00
325072	Indennità/Rimbor si spese per Missioni	18.456,50	- 6.000,00	0,00	12.456,50
325073	Buoni pasto	80.000,00	- 6.515,00	0,00	73.485,00
325074	Spese per la formazione del personale	24.381,04	- 5.199,60	0,00	19.181,44
325075	Spese per la formazione dei dirigenti	2.713,46	- 894,90	0,00	1.818,56
325076	Oneri per concorsi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
325077	Oneri per vigilanza prodotti	22.000,00	- 3.000,00	0,00	19.000,00
325078	Oneri per esternalizzazion e di servizi	338.000,00	- 64.725,00	- 23.275,00	250.000,00
325080	Oneri connessi al servizio di Firma digitale	248.000,00	229.015,00	- 239.000,00	238.015,00
325081	Oneri per il servizio di cassa	6.000,00	- 2.200,00	0,00	3.800,00
	TOTALE	2.440.430,11	- 356.217,47	- 287.407,00	1.796.805,64
3260	GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
326000	Locazioni	20.000,00	- 1.600,00	0,00	18.400,00
326006	Leasing operativo	54.900,00	- 3.000,00	0,00	51.900,00
	TOTALE	74.900,00	- 4.600,00	0,00	70.300,00

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3270	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
327000	Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
327003	Oneri per Acquisto Riviste e Quotidiani	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
327006	Oneri per Acquisto Cancelleria	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
327008	Spese per acquisto certificati d'origine	22.028,69	0,00	0,00	22.028,69
327010	Spese ufficio stampa	0,00	48.190,00	0,00	48.190,00
327015	Oneri Vestiario di Servizio	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
327017	Imposte e tasse	537.500,00	490,00	0,00	537.990,00
327021	Irap Anno in Corso	316.461,06	0,00	0,00	316.461,06
327041	Versamenti allo Stato ai sensi dell'art. 61 del D.L. 112/2008	69.708,60	6.970,86	0,00	76.679,46
327043	Versamenti allo Stato ai sensi dell'art. 6 D.L. 78/2010	125.000,00	- 25.255,10	0,00	99.744,90
327044	Versamenti allo Stato ai sensi dell'art.8 c.3 D.L. 95/2012	258.248,58	25.826,81	0,00	284.075,39
327047	Versamenti allo Stato ai sensi dell'art.50 c.3 D.L.66/2014	129.124,29	12.912,43	0,00	142.036,72
327049	Oneri per il rilascio di carte tachigrafiche	110.000,00	110.000,00	- 110.000,00	110.000,00
327050	Oneri connessi all'emergenza	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 9/20

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	Covid-19				
	TOTALE	1.617.571,22	269.135,00	- 110.000,00	1.776.706,22
3280	QUOTE ASSOCIATIVE				
328000	Partecipazione Fondo Perequativo	324.953,92	- 12.108,92	0,00	312.845,00
328001	Quote associative all'Unione regionale e all'Eurosportell o	332.950,00	0,00	0,00	332.950,00
328003	Contributo Ordinario Unioncamere	292.423,02	1.242,39	0,00	293.665,41
328006	Contributo annuale ad Infocamere	70.000,00	34.995,00	0,00	104.995,00
	TOTALE	1.020.326,94	24.128,47	0,00	1.044.455,41
3290	ORGANI ISTITUZIONALI				
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	25.000,00	- 22.000,00	0,00	3.000,00
329003	Compensi Ind. e rimborsi Giunta	100.000,00	- 93.500,00	0,00	6.500,00
329006	Compensi Ind. e rimborsi Presidente	65.000,00	- 61.000,00	0,00	4.000,00
329009	Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	60.000,00	- 22.000,00	0,00	38.000,00
329012	Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	20.690,00	- 19.000,00	0,00	1.690,00
329015	Compensi Ind. e rimborsi Organo di valutazione	7.613,00	0,00	0,00	7.613,00
329016	Contributi	30.750,00	- 28.650,00	0,00	2.100,00

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 10/20

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	assistenziali e previdenziali per organi				
	TOTALE	309.053,00	- 246.150,00	0,00	62.903,00
3300	INTERVENTI ECONOMICI				
330000	Interventi Economici	1.578.600,00	8.458.891,00	- 40.000,00	9.997.491,00
	TOTALE	1.578.600,00	8.458.891,00	- 40.000,00	9.997.491,00
3400	IMMOB. IMMATERIALI				
340003	Amm.to Concessioni e licenze	14.692,50	0,00	0,00	14.692,50
340018	Amm.to Marchi e brevetti	7.035,06	0,00	0,00	7.035,06
	TOTALE	21.727,56	0,00	0,00	21.727,56
3410	IMMOB. MATERIALI				
341000	Amm.to Fabbricati	1.332.629,48	0,00	0,00	1.332.629,48
341012	Amm.to Mobili	4.863,93	0,00	0,00	4.863,93
341013	Amm.to Arredi	41.300,55	0,00	0,00	41.300,55
341017	Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	5.915,45	0,00	0,00	5.915,45
341021	Amm.to Mach. Ufficio Elettrom.Elettro n e Calcolatrici	94.245,35	0,00	0,00	94.245,35
	TOTALE	1.478.954,76	0,00	0,00	1.478.954,76
3420	SVALUTAZIONE CREDITI				
342000	Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti Diritto Annuale	2.434.855,94	879,52	0,00	2.435.735,46
342100	Accantonamento Fondo Svalutazione	0,00	486.971,19	0,30	486.971,49

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 11/20

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	Crediti Diritto Annuale incremento 20% anno 2020				
	TOTALE	2.434.855,94	487.850,71	0,30	2.922.706,95
3610	ONERI STRAORDINARI				
361000	Minusvalenze da Alienazioni	0,00	90.226,04	0,00	90.226,04
361003	Sopravvenienze Passive	0,00	92.271,82	0,00	92.271,82
361008	Sopravvenienze Passive per diritto annuale	0,00	0,00	0,00	0,00
361009	Sopravvenienze Passive per interessi	0,00	0,00	0,00	0,00
361010	Sopravvenienze Passive per sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	182.497,86	0,00	182.497,86
TOTALE COSTO		15.774.450,31	8.625.687,17	- 437.406,70	23.962.730,78

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 01 Istituzionale**RICAVI**

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3100	DIRITTO ANNUALE				
310000	Diritto Annuale	9.236.118,31	879,52	0,00	9.236.997,83
310010	Sanzioni da diritto annuale	610.034,19	0,00	0,00	610.034,19
310020	Interessi da diritto annuale	3.101,08	0,00	0,00	3.101,08
310100	Diritto Annuale maggiorazione 20%	0,00	1.968.971,49	0,00	1.968.971,49
	TOTALE	9.849.253,58	1.969.851,01	0,00	11.819.104,59
3110	DIRITTI DI SEGRETERIA				
311000	Diritti di Segreteria	4.662.150,00	- 152.000,00	0,00	4.510.150,00
311003	Sanzioni amministrative	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00
	TOTALE	4.728.150,00	- 152.000,00	0,00	4.576.150,00
3120	CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE				
312003	Contributi fondo Perequativo	54.500,00	0,00	0,00	54.500,00
312100	Contributo regionale per laboratorio marmo	30.189,30	0,00	0,00	30.189,30
312103	Affitti attivi	84.301,16	0,00	0,00	84.301,16
312104	Rimborsi e recuperi diversi	569.549,19	0,00	0,00	569.549,19
312106	Altri proventi	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
312107	Rimborsi e recuperi personale camerale	0,00	511,42	- 18,60	492,82
312108	Contributo partecipazione fiere	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
	TOTALE	772.539,65	511,42	- 18,60	773.032,47
3140	VARIAZIONE DELLE				

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 13/20

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
	RIMANENZE				
314003	Rimanenze Finali	271.753,99	- 110.551,19	0,00	161.202,80
	TOTALE	271.753,99	- 110.551,19	0,00	161.202,80
3500	PROVENTI FINANZIARI				
350000	Interessi Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
350004	Interessi su prestiti al personale	11.272,02	0,00	0,00	11.272,02
350005	Altri interessi attivi	13.100,00	0,00	0,00	13.100,00
350006	Proventi mobiliari	605.000,00	500.944,00	0,00	1.105.944,00
	TOTALE	629.372,02	500.944,00	0,00	1.130.316,02
3600	PROVENTI STRAORDINARI				
360000	Plusvalenze da Alienazioni	0,00	247,83	0,00	247,83
360006	Sopravvenienze Attive	0,00	43.331,17	0,00	43.331,17
360008	Sopravvenienze attive per diritto annuale	0,00	7.883,80	0,00	7.883,80
360009	Sopravvenienze attive per interessi	0,00	379,69	0,00	379,69
360010	Sopravvenienze attive per sanzioni	0,00	842,23	0,00	842,23
	TOTALE	0,00	52.684,72	0,00	52.684,72
TOTALE RICAVI		16.251.069,24	2.261.439,96	- 18,60	18.512.490,60
TOT. ATTIVITA'		57.242.163,55	- 4.116.372,87	- 437.425,30	52.688.365,38

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 02 Commerciale**INVESTIMENTI**

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
1101	LICENZE D'USO				
110100	Concessioni e licenze	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
	TOTALE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
	TOTALE INVESTIMENTI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 02 Commerciale**COSTO**

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3140	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
314000	Rimanenze Iniziali	341,40	17.501,08	0,00	17.842,48
	TOTALE	341,40	17.501,08	0,00	17.842,48
3210	COMPETENZE AL PERSONALE				
321000	Retribuzione Ordinaria	59.394,01	74.965,71	0,00	134.359,72
321003	Retribuzione straordinaria	1.238,50	0,00	0,00	1.238,50
321006	Retribuzione accessoria - indennità variabili	10.154,21	0,00	0,00	10.154,21
321007	Retribuzione accessoria - indennità fisse	17.028,80	0,00	0,00	17.028,80
	TOTALE	87.815,52	74.965,71	0,00	162.781,23
3220	ONERI SOCIALI				
322000	Oneri Previdenziali	20.387,92	15.791,37	0,00	36.179,29
322003	Inail dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	20.387,92	15.791,37	0,00	36.179,29
3230	ACCANTONAMENTI T.F.R.				
323000	Accantonamento indennità di anzianità	5.773,25	8.199,69	0,00	13.972,94
323001	Accantonamento T.F.R.	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	5.773,25	8.199,69	0,00	13.972,94
3240	ALTRI COSTI				
324000	Interventi Assistenziali	1.142,86	0,00	0,00	1.142,86
	TOTALE	1.142,86	0,00	0,00	1.142,86
3250	PRESTAZIONE DI SERVIZI				

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 16/20

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
325010	Oneri Pulizie straordinarie	4.500,00	- 3.000,00	0,00	1.500,00
325013	Oneri per Servizi di Vigilanza	0,00	11.920,00	0,00	11.920,00
325014	Oneri per Servizi di Vigilanza straordinari	2.500,00	- 2.000,00	0,00	500,00
325050	Spese Automazione Servizi	9.000,00	- 5.774,00	0,00	3.226,00
325066	Oneri per facchinaggio	5.000,00	- 2.000,00	0,00	3.000,00
325068	Oneri vari di funzionamento	200,00	- 100,00	0,00	100,00
325069	Oneri per servizi di conciliazione	20.000,00	- 5.000,00	0,00	15.000,00
325072	Indennità/Rimborsi spese per Missioni	0,00	0,00	0,00	0,00
325080	Oneri connessi al servizio di Firma digitale	2.000,00	- 1.110,00	0,00	890,00
	TOTALE	43.200,00	- 7.064,00	0,00	36.136,00
3260	GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
326000	Locazioni	62.000,00	- 2.000,00	0,00	60.000,00
326006	Leasing operativo	655,32	0,00	0,00	655,32
	TOTALE	62.655,32	- 2.000,00	0,00	60.655,32
3270	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
327006	Oneri per Acquisto Cancelleria	0,00	0,00	0,00	0,00
327007	Costo acquisto carnet ATA	10.031,56	0,00	0,00	10.031,56
327017	Imposte e tasse	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00
327021	Irap Anno in Corso	8.466,03	0,00	0,00	8.466,03

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Data 06/07/2020

Variazioni al 06/07/2020

Pag. 17/20

Stampa solo per conto

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
327036	Arrotondamenti Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	278.497,59	0,00	0,00	278.497,59
3290	ORGANI ISTITUZIONALI				
329012	Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
329016	Contributi assistenziali e previdenziali per organi	900,00	0,00	0,00	900,00
	TOTALE	9.900,00	0,00	0,00	9.900,00
3300	INTERVENTI ECONOMICI				
330000	Interventi Economici	1.202.103,00	- 1.199.594,00	0,00	2.509,00
	TOTALE	1.202.103,00	- 1.199.594,00	0,00	2.509,00
3400	IMMOB. IMMATERIALI				
340003	Amm.to Concessioni e licenze	250,00	0,00	0,00	250,00
340015	Amm.to manutenzioni su beni di terzi	311,16	0,00	0,00	311,16
	TOTALE	561,16	0,00	0,00	561,16
3410	IMMOB. MATERIALI				
341012	Amm.to Mobili	8,10	0,00	0,00	8,10
341017	Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	2.186,09	0,00	0,00	2.186,09
	TOTALE	2.194,19	0,00	0,00	2.194,19
3610	ONERI STRAORDINARI				
361003	Sopravvenienze Passive	0,00	9.289,84	0,00	9.289,84
	TOTALE	0,00	9.289,84	0,00	9.289,84

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Variazioni al 06/07/2020

Data 06/07/2020

Pag. 18/20

Stampa solo per conto

TOTALE COSTO	1.714.572,21	-	1.082.910,31	0,00	631.661,90
--------------	--------------	---	--------------	------	------------

Stampa solo per conto

ATTIVITA': 02 Commerciale**RICAVI**

CONTO	DESCRIZIONE	BUDGET	VARIAZIONI CONGELATE	VARIAZIONI SALVATE	BUDGET ASSESTATO
3120	CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE				
312104	Rimborsi e recuperi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
312107	Rimborsi e recuperi personale camerale	0,00	30,71	0,00	30,71
	TOTALE	0,00	30,71	0,00	30,71
3130	PROVENTI GESTIONE SERVIZI				
313002	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
313004	Proventi da verifiche metriche	0,00	0,00	0,00	0,00
313005	Concorsi a premio	32.000,00	- 10.000,00	0,00	22.000,00
313006	Altri ricavi attività commerciale	129.650,00	- 53.500,00	0,00	76.150,00
313007	Ricavi da vendita carnet ata	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00
	TOTALE	237.150,00	- 63.500,00	0,00	173.650,00
3140	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
314003	Rimanenze Finali	341,40	17.501,08	0,00	17.842,48
	TOTALE	341,40	17.501,08	0,00	17.842,48
3500	PROVENTI FINANZIARI				
350004	Interessi su prestiti al personale	461,88	0,00	0,00	461,88
	TOTALE	461,88	0,00	0,00	461,88
TOTALE RICAVI		237.953,28	- 45.968,21	0,00	191.985,07

VARIAZIONI DI BUDGET 2020

Variazioni al 06/07/2020

Data 06/07/2020

Pag. 20/20

Stampa solo per conto

TOT. ATTIVITA'	1.953.525,49	-	1.128.878,52	0,00	824.646,97
----------------	--------------	---	--------------	------	------------

TOTALE GENERALE	59.195.689,04	-	5.245.251,39	-	437.425,30	53.513.012,35
-----------------	---------------	---	--------------	---	------------	---------------

**AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO ANNUALE 2019 EX ART. 12 C. 1 DEL D.P.R.
254/2005**

Si riportano, di seguito, le variazioni complessive dei conti di budget, ivi incluse quelle già disposte con Determinazione del Segretario generale:

Proventi correnti - €214.976,00, da attribuirsi:

- alla riduzione dei Ricavi relativi ai Diritti di segreteria (- **€152.000,00**), sulla base dei minori incassi attesi a seguito della riduzione dell'attività dovuta alla pandemia da COVID-SARS-2019 ;
- allo stanziamento delle trattenute incassate, ad oggi, per i giorni di malattia del personale camerale (**€523,00**);
- alla riduzione dei ricavi per l'attività commerciale, per gli arbitrati (- **€3.000,00**), per le conciliazioni (- **€30.000,00**), per i concorsi a premio (- **€10.000,00**), per la concessione di sale del Centro congressi (- **€20.000,00**).

Oneri correnti - €700.515,00, da attribuirsi:

- a maggiori costi del personale (+ **€ 19.660,00**), derivanti soprattutto dal maggiore accantonamento al Fondo TFR/indennità di anzianità, da attribuirsi ai passaggi di categoria economica di competenza del 2019, attribuiti nel mese di dicembre;
- a minori Spese per prestazioni di servizi, godimento beni di terzi ed organi istituzionali, (- **€903.438,00**), per le quali si rimanda, per l'analisi dei singoli conti, al prospetto allegato alla deliberazione della Giunta camerale, per l'applicazione della L. 160/2019;
- a maggiori spese per quote associative (+ **€ 24.128,00**) per maggiori oneri per il pagamento della quota consortile ad Infocamere scpa;
- a maggiori spese per gli Oneri diversi di gestione, (+ **€159.135,00**), ove trovano, tra le altre, appostazione le spese per l'emergenza COVID e gli oneri per il versamento allo Stato ex art. 1 c. 594 della L. 160/2019.

Gestione finanziaria: + €24.834,00, essenzialmente per i maggiori dividendi erogati, rispetto al previsto, da Autobrennero S.p.A.;

Gestione straordinaria: - 139.103, derivanti, essenzialmente, dall'accertamento di sopravvenienze passive (€90.226,04) per la chiusura della liquidazione del Consorzio per lo sviluppo del Basso veronese e ad oneri pregressi dell'acqua per il raffrescamento, dovuti alla lettura del contatore.

REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2020

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

	ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		16.472.743,59		14.675.442,88		14.675.442,88
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	84.689,30		30.189,30		30.189,30	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione	30.189,30		30.189,30		30.189,30	
c3) contributi da altri enti pubblici	54.500,00					
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	11.815.104,29		9.845.253,58		9.845.253,58	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	4.572.950,00		4.800.000,00		4.800.000,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti						
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		862.023,88		435.210,70		435.210,70
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	862.023,88		435.210,70		435.210,70	
Totale valore produzione (A)		17.334.767,47		15.110.653,58		15.110.653,58
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		11.905.744,64		3.586.398,00		3.586.398,00
a) erogazione di servizi istituzionali	10.000.000,00		861.298,00		861.298,00	
b) acquisizione di servizi	1.815.341,64		2.404.079,79		2.404.079,79	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	17.600,00		2.067,21		2.067,21	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	72.803,00		318.953,00		318.953,00	
8) per godimento di beni di terzi		130.955,32		137.555,32		137.555,32
9) per il personale		4.653.855,90		4.655.837,96		4.655.837,96
a) salari e stipendi	3.425.623,81		3.435.747,94		3.435.747,94	

REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2020

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

	ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
b) oneri sociali	836.111,38		860.890,02		860.890,02	
c) trattamento di fine rapporto	297.920,71		265.000,00		265.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	94.200,00		94.200,00		94.200,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		4.426.144,32		3.949.904,88		3.949.904,88
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.288,72		24.200,00		24.200,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.481.148,95		1.490.848,94		1.490.848,94	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	2.922.706,65		2.434.855,94		2.434.855,94	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione		3.099.659,22		2.810.957,42		2.810.957,42
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	602.536,47		582.081,47		582.081,47	
b) altri oneri diversi di gestione	2.497.122,75		2.228.875,95		2.228.875,95	
Totale costi (B)		24.216.359,40		15.140.653,58		15.140.653,58
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-6.881.591,93		-30.000,00		-30.000,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		1.105.944,00				
16) altri proventi finanziari		24.833,90		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						
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	24.833,90		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+-17 bis)		1.130.777,90		30.000,00		30.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						

REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2020

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

	ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
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)		0,00		0,00		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		52.684,72				
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		191.787,70				
Totale delle partite straordinarie (20-21)		-139.102,98		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte		-5.889.917,01		0,00		0,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate						
AVANZO(DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-5.889.917,01		0,00		0,00

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE ANNO 2020

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

	REVISIONE		BUDGET	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		16.472.743,59		14.654.892,88
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	84.689,30		84.689,30	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	30.189,30		30.189,30	
c3) contributi da altri enti pubblici	54.500,00		54.500,00	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	11.815.104,29		9.845.253,58	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	4.572.950,00		4.724.950,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		862.023,88		925.000,35
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	862.023,88		925.000,35	
Totale valore produzione (A)		17.334.767,47		15.579.893,23
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		11.905.744,64		5.583.286,11
a) erogazione di servizi istituzionali	10.000.000,00		2.780.703,00	
b) acquisizione di servizi	1.815.341,64		2.407.562,90	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	17.600,00		76.067,21	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	72.803,00		318.953,00	
8) per godimento di beni di terzi		130.955,32		137.555,32
9) per il personale		4.653.855,90		4.634.196,34
a) salari e stipendi	3.425.623,81		3.421.544,93	
b) oneri sociali	836.111,38		856.404,86	
c) trattamento di fine rapporto	297.920,71		262.046,55	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	94.200,00		94.200,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		4.426.144,32		3.938.293,61
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.288,72		22.288,72	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.481.148,95		1.481.148,95	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	2.922.706,65		2.434.855,94	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti				

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE ANNO 2020

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

	REVISIONE		BUDGET	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
14) oneri diversi di gestione		3.099.659,22		2.916.395,75
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	602.536,47		582.081,47	
b) altri oneri diversi di gestione	2.497.122,75		2.334.314,28	
Totale costi (B)		24.216.359,40		17.209.727,13
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-6.881.591,93		-1.629.833,90
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		1.105.944,00		605.000,00
16) altri proventi finanziari		24.833,90		24.833,90
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	24.833,90		24.833,90	
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)		1.130.777,90		629.833,90
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)		0,00		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		52.684,72		
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		191.787,70		
Totale delle partite straordinarie (20-21)		-139.102,98		0,00
Risultato prima delle imposte		-5.889.917,01		-1.000.000,00
Imposte dell'esercizio,correnti,differite e anticipate				
AVANZO(DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-5.889.917,01		-1.000.000,00

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

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	5.593.893,00
1200	Sanzioni diritto annuale	101.525,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	12.800,00
1400	Diritti di segreteria	4.600.000,00
1500	Sanzioni amministrative	72.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	12.450,00
2201	Proventi da verifiche metriche	15.000,00
2202	Concorsi a premio	42.000,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	150.000,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	35.140,00
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	

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

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	6.725,00
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	543.705,00
4199	Sopravvenienze attive	0,00
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	80.000,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	32.000,00
4205	Proventi mobiliari	1.105.944,00
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	863,83
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

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

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 economali	
	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	0,00
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	0,00
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

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

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	2.810.000,00
	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

15.214.045,83

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

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	47.000,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	16.492,50
1202	Ritenute erariali a carico del personale	35.617,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.441,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	39.606,00
1302	Contributi aggiuntivi	26,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.100,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	180.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	176,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	15.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	7.100,00
3104	Contributi e trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma	4.698,84
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	4.959,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	300.000,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	262.500,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	6.879.455,94
4401	IRAP	14.996,20
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00

TOTALE**7.812.168,48**

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

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	365.262,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	30.695,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	19.770,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	14.567,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	27.963,00
1302	Contributi aggiuntivi	15,26
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.751,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	18.690,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	157,50
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	330,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	4.687,18
2121	Spese postali e di recapito	25.400,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	265.000,00
2126	Spese legali	5.333,16
2298	Altre spese per acquisto di servizi	175.000,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	1.950,00
4202	Locazioni	12.872,00
4401	IRAP	8.339,00
4499	Altri tributi	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00

TOTALE**977.782,10**

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

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	205.093,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	33.604,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	75.158,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.293,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	86.533,00
1302	Contributi aggiuntivi	57,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	371,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	62,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	15.337,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	14.389,00
2126	Spese legali	4.705,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	56.580,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	90.676,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	96,00
4202	Locazioni	65.082,00
4203	Leasing operativo	0,00
4401	IRAP	34.549,00
4403	I.V.A.	0,00
4499	Altri tributi	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	3.451,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**691.036,00**

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

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	110.386,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	23.868,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	3.210,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.530,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	20.748,00
1302	Contributi aggiuntivi	0,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.721,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	1.096,20
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	180.244,07
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	8.488,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	64.518,00
3118	Altri contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di commercio	71.780,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	1.800.344,00
4401	IRAP	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE**2.291.933,27**

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

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	203.872,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	137.387,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	464.259,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.850,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	560.555,00
1302	Contributi aggiuntivi	390,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.300,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	40,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	0,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	7.600,00
2112	Spese per pubblicità	12.470,00
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	1.570,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.097,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	28.234,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	315.200,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	256.500,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	332.950,00
4401	IRAP	195.000,00
4499	Altri tributi	0,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	1.473,20
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	10.415,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	2.110,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	36.456,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	6.412,00
4507	Commissioni e Comitati	9.600,00
4508	Borse di studio	12.300,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	26.205,75
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5.106,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	49.242,00
5203	Conferimenti di capitale	10.000.000,00

TOTALE**12.686.593,95**

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

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	408.295,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	19.390,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	39.540,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	10.305,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	49.260,00
1302	Contributi aggiuntivi	50,20
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.300,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	48.529,00
1599	Altri oneri per il personale	5.718,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	25.330,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	8.275,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	12.690,00
2104	Altri materiali di consumo	990,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	15.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	2.205,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	280.500,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	78.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	26.684,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	169.856,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	72.282,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	56.170,00
2121	Spese postali e di recapito	65.765,00
2122	Assicurazioni	36.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	121.721,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	71.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	7.560,00
2126	Spese legali	13.584,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	68.932,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	19.035,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.806,00
4202	Locazioni	15.000,00
4203	Leasing operativo	54.412,00
4401	IRAP	21.180,00
4402	IRES	178.450,00
4403	I.V.A.	92.960,00
4405	ICI	374.000,00
4499	Altri tributi	589.485,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5103	Impianti e macchinari	3.650,00
5104	Mobili e arredi	20.050,00
5149	Altri beni materiali	3.500,00
5152	Hardware	40.972,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	12.400,00

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
TOTALE		3.143.831,20

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

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	48.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	20.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	0,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	1.200.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00

TOTALE **1.268.000,00**

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

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	0,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	0,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	9,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	0,00
2121	Spese postali e di recapito	0,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	0,00
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4202	Locazioni	0,00
4203	Leasing operativo	0,00
4402	IRES	0,00
4403	I.V.A.	0,00
4499	Altri tributi	0,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	0,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4508	Borse di studio	0,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	21.885,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.810.000,00

TOTALE **2.831.894,00**

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

MISSIONE	011	Competitività e sviluppo delle imprese	
PROGRAMMA	005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI	
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	
TOTALE MISSIONE			7.812.168,48

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			977.782,10

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			691.036,00

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			2.291.933,27

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			12.686.593,95

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			3.143.831,20

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020

(decreto MEF del 27/03/2014)

TOTALI

MISSIONE	033	Fondi da ripartire	
PROGRAMMA	001	Fondi da assegnare	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI	
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	
TOTALE MISSIONE			1.268.000,00

MISSIONE	090	Servizi per conto terzi e partite di giro	
PROGRAMMA	001	Servizi per conto terzi e partite di giro	
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI	
GRUPPO	3	Servizi generali	
TOTALE MISSIONE			2.831.894,00

TOTALE GENERALE **31.703.239,00**

Conto	Desc conto	COLONNA A	COLONNA B	COLONNA C	COLONNA E	COLONNA F	COLONNA G	COLONNA H	COLONNA I	COLONNA L
		ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	MEDIA TOTALE CONTI 2016-2018	MEDIA 2016-2017 SOLO 325050 + 325080 (CC. 610-	10% COLONNA F	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2020 AGGIORNATA	DIFFERENZA FRA COLONNA I E COLONNA H
325000	Oneri Telefonici	€ 31.506,91	€ 32.119,55	€ 31.501,79	€ 31.709,42			€ 40.000,00	€ 30.000,00	-€ 10.000,00
325003	Spese consumo acqua ed energia	€ 86.773,46	€ 133.602,81	€ 154.853,93	€ 125.076,73			€ 155.000,00	€ 155.000,00	€ -
325006	Oneri Riscaldamento e Condizionamento	€ 72.370,40	€ 73.719,14	€ 83.621,89	€ 76.570,48			€ 85.000,00	€ 75.000,00	-€ 10.000,00
325010	Oneri Pulizie straordinarie	€ 2.712,00	€ 208,00	€ 1.793,04	€ 1.571,01			€ 9.000,00	€ 3.000,00	-€ 6.000,00
325011	Oneri di pulizia ordinari	€ 188.826,00	€ 205.992,00	€ 211.048,35	€ 201.955,45			€ 217.000,00	€ 217.000,00	€ -
325013	Oneri per Servizi di Vigilanza	€ 55.169,37	€ 36.452,05	€ 42.826,54	€ 44.815,99			€ 44.000,00	€ 44.000,00	€ -
325014	Oneri per Servizi di Vigilanza	€ 784,79	€ 1.009,57	€ 593,50	€ 795,95			€ 2.950,00	€ 750,00	-€ 2.200,00
325020	Oneri per Manutenzione Ordinaria	€ 9.558,20	€ 11.508,11	€ 5.070,59	€ 8.712,30			€ 15.000,00	€ 8.500,00	-€ 6.500,00
325023	Oneri per Manutenzione Ordinaria immobili	€ 25.050,35	€ 19.309,81	€ 83.893,59	€ 42.751,25			€ 149.200,00	€ 90.000,00	-€ 59.200,00
325030	Oneri per assicurazione	€ 30.354,82	€ 28.498,13	€ 28.365,12	€ 29.072,69			€ 27.000,00	€ 26.000,00	-€ 1.000,00
325039	Altri oneri assicurativi	€ 14.809,18	€ 14.821,12	€ 14.821,12	€ 14.817,14			€ 14.500,00	€ 14.000,00	-€ 500,00
325040	Oneri Consulenti ed Esperti	€ 18.736,03	€ 22.236,40	€ 6.551,87	€ 15.841,43			€ 76.067,21	€ 17.600,00	-€ 58.467,21
325043	Oneri Legali	€ 13.526,98	€ 7.417,71	€ 6.547,91	€ 9.164,20			€ 74.500,00	€ 20.000,00	-€ 54.500,00
325050	Spese Automazione Servizi	€ 334.062,80	€ 231.227,62	€ 296.605,96	€ 287.298,79	€ 282.645,21	€ 28.264,52	€ 426.290,77	€ 274.164,01	-€ 152.126,76
325051	Oneri di Rappresentanza	€ 203,37	€ -	€ -	€ 67,79			€ 287,00	€ 287,00	€ -
325053	Oneri postali e di Recapito	€ 42.533,78	€ 44.982,08	€ 50.418,23	€ 45.978,03			€ 64.000,00	€ 57.000,00	-€ 7.000,00
325054	Oneri di recapito	€ 173,62	€ 34,33	€ 28.484,99	€ 9.564,31			€ 52.750,00	€ 250,00	-€ 52.500,00
325056	Oneri per la Riscossione di Entrate	€ 67.999,46	€ 58.379,19	€ 68.769,74	€ 65.049,46			€ 73.000,00	€ 57.000,00	-€ 16.000,00
325059	Oneri per mezzi di Trasporto	€ 6.157,88	€ 5.254,08	€ 9.323,48	€ 6.911,81			€ 21.500,00	€ 6.000,00	-€ 15.500,00
325060	Oneri di stampa	€ -	€ -	€ -	€ -			€ -	€ -	€ -
325061	Oneri di Pubblicità	€ 19.452,43	€ 14.902,91	€ 18.356,27	€ 17.570,54			€ 15.834,13	€ 5.834,13	-€ 10.000,00
325066	Oneri per facchinaggio	€ 21.707,65	€ 35.352,32	€ 12.200,51	€ 23.086,83			€ 20.000,00	€ 14.000,00	-€ 6.000,00
325068	Oneri vari di funzionamento	€ 3.232,19	€ 5.691,08	€ 16.006,22	€ 8.309,83			€ 71.200,00	€ 15.910,00	-€ 55.290,00
325069	Oneri per servizi di conciliazi	€ 14.890,72	€ 12.875,36	€ 17.372,48	€ 15.046,19			€ 20.000,00	€ 15.000,00	-€ 5.000,00
325071	Costi per servizi di archiviazi	€ 66.148,09	€ 59.338,96	€ 45.344,35	€ 56.943,80			€ 58.000,00	€ 58.000,00	€ -
325072	Indennità/Rimborsi spese per Missioni	€ 25.491,94	€ 15.061,44	€ 14.662,92	€ 18.405,43			€ 18.456,50	€ 12.456,50	-€ 6.000,00
325073	Buoni pasto	€ 94.099,20	€ 39.208,00	€ 79.200,16	€ 70.835,79			€ 80.000,00	€ 73.485,00	-€ 6.515,00
325074	Spese per la formazione del personale	€ 16.791,50	€ 14.433,24	€ 20.742,00	€ 17.322,25			€ 24.381,04	€ 20.000,00	-€ 4.381,04
325075	Spese per la formazione dei dirigenti	€ 1.650,00	€ 1.034,36	€ 899,00	€ 1.194,45			€ 2.713,46	€ 1.000,00	-€ 1.713,46
325076	Oneri per concorsi	€ -	€ -	€ -	€ -			€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -
325077	Oneri per vigilanza prodotti	€ 6.437,10	€ 6.302,79	€ 6.330,58	€ 6.356,82			€ 22.000,00	€ 19.000,00	-€ 3.000,00
325078	Oneri per esternalizzazione di servizi	€ 228.346,83	€ 210.314,64	€ 210.214,49	€ 216.291,99			€ 338.000,00	€ 250.000,00	-€ 88.000,00
325080	Oneri connessi al servizio di Firma digitale	€ 129.731,28	€ 166.731,02	€ 210.629,20	€ 169.030,50	€ 148.231,15	€ 14.823,12	€ 250.000,00	€ 238.905,00	-€ 11.095,00
325081	Oneri per il servizio di cassa	€ 164,01	€ 2.480,97	€ 4.210,37	€ 2.285,12			€ 6.000,00	€ 3.800,00	-€ 2.200,00
	TOTALE MASTRO 3250	€ 1.629.452,34	€ 1.510.498,79	€ 1.781.260,19	€ 1.640.403,77			€ 2.483.630,11	€ 1.832.941,64	-€ 650.688,47
326000	Locazioni	€ 77.198,56	€ 70.335,43	€ 73.421,73	€ 73.651,91			€ 82.000,00	€ 78.400,00	-€ 3.600,00
326006	Leasing operativo	€ 64.781,64	€ 64.747,56	€ 62.589,97	€ 64.039,72			€ 55.555,32	€ 52.555,32	-€ 3.000,00
	TOTALE MASTRO 3260	€ 141.980,20	€ 135.082,99	€ 136.011,70	€ 137.691,63			€ 137.555,32	€ 130.955,32	-€ 6.600,00
329001	Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	€ 17.265,41	€ -	€ -	€ 5.755,14			€ 25.000,00	€ 3.000,00	-€ 22.000,00
329003	Compensi Ind. e rimborsi Giunta	€ 103.471,40	€ 4.479,33	€ 14.100,98	€ 40.683,90			€ 100.000,00	€ 6.500,00	-€ 93.500,00
329006	Compensi Ind. e rimborsi Presidente	€ 53.855,93	€ 40,40	€ 2.034,95	€ 18.643,76			€ 65.000,00	€ 4.000,00	-€ 61.000,00
329009	Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei revisori	€ 48.871,20	€ 43.246,32	€ 43.224,92	€ 45.114,15			€ 60.000,00	€ 38.000,00	-€ 22.000,00
329012	Compensi Ind. e rimborsi Componenti commissione	€ 11.772,75	€ 10.345,50	€ 10.788,00	€ 10.968,75			€ 29.690,00	€ 10.690,00	-€ 19.000,00
329015	Compensi Ind. e rimborsi Organo I.V.	€ 7.612,80	€ 7.612,80	€ 3.806,40	€ 6.344,00			€ 7.613,00	€ 7.613,00	€ -
329016	Contributi assistenziali e previdenziali	€ 23.978,14	€ 5.184,23	€ 4.387,22	€ 11.183,20			€ 31.650,00	€ 3.000,00	-€ 28.650,00
	TOTALE MASTRO 3290	€ 266.827,63	€ 70.908,58	€ 78.342,47	€ 138.692,89			€ 318.953,00	€ 72.803,00	-€ 246.150,00
	TOTALE SOLO FUNZIONAMENTO	€ 2.038.260,17	€ 1.716.490,36	€ 1.995.614,36	€ 1.916.788,30	€ 430.876,36	€ 43.087,64	€ 2.940.138,43	€ 2.036.699,96	-€ 903.438,47

Differenza Proventi complessivi 2019-2018 € 120.289,35
Differenza fra Colonna I e Colonna E -€ 119.911,66
Ulteriore disponibilità di spesa € 377,69

**AGGIORNAMENTO AL PREVENTIVO ANNUALE 2020
RELAZIONE SULLA PROPOSTA DI AGGIORNAMENTO
AI SENSI DELL'ART. 12 COMMA 2 DEL D.P.R. 254/2005**

Signori Componenti di Consiglio,

Io scrivente Collegio ha preso in esame la proposta di aggiornamento del Preventivo annuale 2020 approvata con delibera di Giunta Camerale n. 118 dell'8 luglio 2020, che viene presentata alla vostra attenzione, ai sensi dell'art 12 comma 2 del D.P.R. 254/2005.

In merito alla documentazione contabile di cui sopra, lo scrivente Collegio dà atto:

- che sono riportati dati e notizie richiesti per una doverosa informazione sui contenuti dell'operazione;
- che l'aggiornamento del preventivo annuale viene descritto e motivato nel provvedimento in parola e nei documenti che lo corredano inclusa la relazione illustrativa di cui all'art. 7 del D.P.R. n.254/2005;
- che si è proceduto alla revisione del budget economico pluriennale per gli anni 2020-2022, secondo quanto previsto dal decreto MEF 27 marzo 2013;
- che è stata predisposta la variazione del preventivo 2020, nei valori complessivi di seguito indicati:

	Importo iniziale (dopo DC 8 del 18/6/2020)	Variazioni	Importo aggiornato
Gestione corrente			
a) proventi correnti	17.549.744,00	-214.977,00	17.334.768,00
b) oneri correnti	24.916.875,00	-700.515,00	24.216.360,00
Risultato gestione corrente	- 7.367.131,00	+485.539,00	-6.881.592,00
Gestione finanziaria	1.105.944,00	+24.834,00	1.130.778,00
Gestione straordinaria	0,00	-139.103,00	-139.103,00
Disavanzo economico	-6.261.187,00	+371.270,00	-5.889.917,00
Utilizzo avanzi patrimonializzati	6.261.187,00	-371.270,00	5.889.917,00
Piano Investimenti	10.217.644,00	-3.500,00	10.214.144,00

In particolare, si evidenzia che:

VERONA

Partita IVA 00653240234

- i proventi correnti presentano una variazione negativa di € 214.977,00, dovuta alla riduzione dei Ricavi relativi ai Diritti di segreteria (- € 152.000,00), sulla base dei minori incassi attesi a seguito della riduzione dell'attività dovuta alla pandemia da Covid 2019, nonché di alcuni servizi offerti dall'Ente (concorsi a premio, arbitrati, conciliazioni e centro congressi);
- gli oneri correnti registrano una riduzione di € 700.515,00, determinata:
 - a) da maggiori costi del personale, per € 19.660,00, derivanti dalla necessità di maggiori accantonamenti dell'indennità di anzianità/TFR, da attribuirsi alla circostanza che, in fase di predisposizione del Preventivo annuale, non erano ancora state attribuite le progressioni economiche di categoria, con decorrenza 1/1/2019, cosicché gli stanziamenti relativi erano stati previsti con la precedente categoria economica;
 - b) da minori oneri per spese di funzionamento, per € 720.175,00, derivanti, in particolare dalla riduzione degli oneri per prestazione di servizi, per godimento di beni di terzi e per organi istituzionali, per un totale di € 903.438,00, in adempimento delle disposizioni di cui all'art. 1, cc. 591-593 e c. 610, della L. 160/2019 (Legge di bilancio 2020), parzialmente controbilanciata dall'aumento degli oneri diversi di gestione (+ € 159.135,00) e delle quote associative (+ 24.128,00);
- la gestione finanziaria presenta un incremento pari ad € 24.834,00, dovuto essenzialmente ai maggiori dividendi erogati da Autobrennero S.p.A.;
- il saldo della gestione straordinaria, che in fase di predisposizione del Preventivo è, giocoforza, pari a zero, presenta un valore negativo di € 139.103,00, da attribuirsi, essenzialmente, alla minusvalenza (€ 90.226,04) rilevata a seguito della chiusura della liquidazione del Consorzio per lo sviluppo del Basso veronese.

Per quanto riguarda il Piano degli investimenti, le Immobilizzazioni materiali registrano un minore stanziamento di € 3.500,00, da attribuirsi a minori oneri attesi per la tutela dei marchi collettivi.

Il Preventivo annuale 2020 aggiornato chiude con un disavanzo di € 5.889.917,00, con una riduzione, di € 371.270,00, rispetto alla variazione del Preventivo annuale 2020, approvata dal Consiglio camerale con deliberazione n. 8 del 18 giugno scorso, che presentava un disavanzo di € 6.261.187,00.

Il Collegio accerta che, nel documento in approvazione, sono presenti le riduzioni derivanti dall'applicazione dell'art.1, comma 591, della L. 160/2019, che prevede che le spese di cui alle voci b6), b7), lettere b), c) e d), e b8) del budget economico, predisposto secondo gli schemi approvati con Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 27 marzo 2013 "Criteri e modalità di

predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità economica", non possano superare la media del triennio 2016+2018, nonché del comma 610, a mente del quale le amministrazioni pubbliche devono assicurare, per il triennio 2020-2022, un risparmio di spesa annuale pari al 10% della spesa annuale media per la gestione corrente del settore informatico sostenuta nel biennio 2016-2017.

Il Collegio prende, altresì, visione della nota del Ministero dello Sviluppo Economico n. 88550 del 25 marzo 2020, emanata d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze –Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, con la quale è stato chiarito che l'entrata in vigore delle nuove disposizioni con l'esercizio 2020 determina che sia possibile coprire l'eventuale differenza positiva tra l'importo iscritto nelle voci b6), b7) (voci b, c e d) e b8) del budget economico 2020 e la media degli oneri sostenuti complessivamente nel triennio 2016-2018, attraverso il maggior valore risultante dal confronto tra i proventi complessivi conseguiti nel 2019 e quelli accertati nel 2018.

Pertanto, dato atto che:

il limite complessivo dei conti per le tre categorie di spesa, pari ad € 1.995.614,36, risulta rispettato, sommando a detta cifra la differenza fra i proventi complessivi 2019 e quelli 2018, pari ad € 120.289,35;

sono, altresì, rispettate le previsioni di cui al comma 610 dell'art. 1, in quanto la riduzione, rispetto al Preventivo annuale 2020, delle spese di automazione, stanziata nei conti 325050 e 325080, è maggiore del 10% della media dei costi rilevati, nei medesimi conti, nel biennio 2016+2017,

il Collegio,

esprime ai sensi dell'art. 30, comma 1, del D.P.R. 254/2005, parere favorevole all'aggiornamento del preventivo 2020, nelle voci di oneri, di proventi, del piano di investimenti, secondo gli importi predisposti dalla Giunta Camerale.

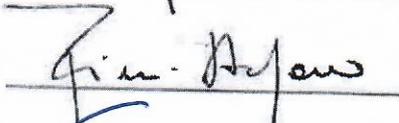
Verona, 21 luglio 2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Margherita Patrono



Stefano Filippi



Pietro Furlan

