

C.C.I.A.A. DI NUORO

ALL. A

PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	CONSUNTIVO AL 31.12.2023	PREVENTIVO ANNO 2024	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	3.198.359	2.939.460		2.419.206	120.398	399.857	2.939.460
2 Diritti di Segreteria	1.153.779	831.000			831.000		831.000
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	637.686	620.528	45.000	96.278		479.250	620.528
4 Proventi da gestione di beni e servizi	8.563	38.600			10.500	28.100	38.600
5 Variazione delle rimanenze							
Totale Proventi Correnti A	4.998.386	4.429.588	45.000	2.515.484	961.898	907.207	4.429.588
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-962.213	-1.148.509	-293.901	-353.750	-340.354	-160.504	-1.148.509
7 Funzionamento	-1.310.003	-1.835.274	-299.490	-1.491.977	-31.406	-12.401	-1.835.274
8 Interventi Economici	-1.085.908	-1.922.953			-63.815	-1.859.138	-1.922.953
9 Ammortamenti e accantonamenti	-1.764.659	-1.543.110	-437.656	-1.003.457		-101.997	-1.543.110
Totale Oneri Correnti B	-5.122.783	-6.449.846	-1.031.047	-2.849.184	-435.575	-2.134.040	-6.449.846
Risultato della gestione corrente A-B	-124.397	-2.020.258	-986.047	-333.700	526.323	-1.226.834	-2.020.258
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi Finanziari	2.226.577	3.204.600	3.201.130	2.000	940	530	3.204.600
11 Oneri Finanziari							
Risultato della gestione finanziaria	2.226.577	3.204.600	3.201.130	2.000	940	530	3.204.600
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	293.585	297.275	297.275				297.275
13 Oneri Straordinari	-35.386						
Risultato della gestione straordinaria (D)	258.199	297.275	297.275				297.275
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA							
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale							
15 Svalutazioni attivo patrimoniale							
Differenze rettifiche attività finanziarie							
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B-C-D	2.360.379	1.481.617	2.512.358	-331.700	527.263	-1.226.304	1.481.617
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	153.679	45.000		15.000		30.000	45.000
F Immobilizzazioni Materiali	389.541	1.006.118	867.920			138.199	1.006.118
G Immobilizzazioni Finanziarie							
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	543.220	1.051.118	867.920	15.000		168.199	1.051.118

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	1.950.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	75.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	12.000,00
1400	Diritti di segreteria	1.000.000,00
1500	Sanzioni amministrative	8.900,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	
2201	Proventi da verifiche metriche	500,00
2202	Concorsi a premio	
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	68.430,00
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	450.000,00
4199	Sopravvenienze attive	52.055,70
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	25.000,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	5.500,00
4205	Proventi mobiliari	3.199.600,00
4499	Altri proventi finanziari	58,07
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	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	350.000,00
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	
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	65.000,00
	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	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	340.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

7.752.043,77

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	120.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	450,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	13.700,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	37.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.740,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	39.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.995,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	330,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	500,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	4.765,10
2104	Altri materiali di consumo	3.500,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	19.000,00
2107	Lavoro interinale	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	500,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	1.750,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	130.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	26.438,22
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.200,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.100,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	18.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	4.200,00
2121	Spese postali e di recapito	1.200,00
2122	Assicurazioni	3.500,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	22.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	5.500,00
2126	Spese legali	2.500,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	40.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	35.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	15.000,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	16.000,00
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	400,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	50.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	5.000,00
4101	Rimborso diritto annuale	3.750,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	375,00
4401	IRAP	15.000,00
4402	IRES	95.000,00
4499	Altri tributi	10.500,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	3.900,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	12.400,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	12.400,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	12.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	2.708,85
4508	Borse di studio	2.000,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	36.124,27
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	120,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	500,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	1.200,00
5102	Fabbricati	250.000,00
5103	Impianti e macchinari	32.500,00
5104	Mobili e arredi	11.000,00
5149	Altri beni materiali	500,00
5151	Immobilizzazioni immateriali	3.750,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	3.750,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	3.750,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.800,00
TOTALE		1.144.296,44

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	105.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	250,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	12.900,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	30.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	34.500,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	50,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	3.500,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	200,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.800,00
2104	Altri materiali di consumo	1.800,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	27.000,00
2107	Lavoro interinale	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	800,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	12.000,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	250.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	17.625,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.500,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.050,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	12.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	2.750,00
2121	Spese postali e di recapito	750,00
2122	Assicurazioni	2.100,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	10.840,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.600,00
2126	Spese legali	1.010,05
2298	Altre spese per acquisto di servizi	80.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	190.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	7.200,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	8.000,00
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	2.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	150.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	550,00
4101	Rimborso diritto annuale	3.750,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	375,00
4401	IRAP	13.850,00
4402	IRES	180.000,00
4499	Altri tributi	4.500,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	3.900,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	12.400,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	12.400,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	7.500,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	170,58
4508	Borse di studio	206,49
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5.600,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	8,61
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4,20
4513	Altri oneri della gestione corrente	800,00
5102	Fabbricati	162.500,00
5103	Impianti e macchinari	32.500,00
5104	Mobili e arredi	11.000,00
5149	Altri beni materiali	200,00
5151	Immobilizzazioni immateriali	3.750,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	3.750,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	3.750,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.500,00

TOTALE 1.441.689,93

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	120.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	170,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	13.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	34.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.500,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	38.500,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	35,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	650,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	150,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	195,00
2104	Altri materiali di consumo	1.700,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	5.000,00
2107	Lavoro interinale	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	350,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	4.779,75
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	50.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	13.219,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.100,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	950,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	5.900,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	2.000,00
2121	Spese postali e di recapito	800,00
2122	Assicurazioni	1.600,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	8.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.100,00
2126	Spese legali	880,99
2298	Altre spese per acquisto di servizi	25.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	8.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	4.122,23
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	7.902,32
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	1.200,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	19.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	2.500,00
4101	Rimborso diritto annuale	3.750,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	375,00
4401	IRAP	14.100,00
4402	IRES	150.000,00
4499	Altri tributi	5.500,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	3.900,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	12.400,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	12.400,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	7.500,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	170,58
4508	Borse di studio	245,82
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	45.000,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	10,25
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	509,01
5102	Fabbricati	162.500,00
5103	Impianti e macchinari	32.500,00
5104	Mobili e arredi	11.000,00
5149	Altri beni materiali	500,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	3.750,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	7.500,00
7500	Altre operazioni finanziarie	147,62
TOTALE		853.067,57

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	99.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	350,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	11.200,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	33.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.300,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	36.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	350,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	180,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	0,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	85,00
2104	Altri materiali di consumo	3.000,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	14.000,00
2107	Lavoro interinale	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	350,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	35.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	26.438,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.305,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.500,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	8.700,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	4.150,00
2121	Spese postali e di recapito	1.600,00
2122	Assicurazioni	3.605,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	16.200,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.000,00
2126	Spese legali	1.268,16
2298	Altre spese per acquisto di servizi	20.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	8.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	8.500,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	15.804,63
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	400,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	15.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	2.500,00
4101	Rimborso diritto annuale	3.750,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	375,00
4401	IRAP	8.600,00
4402	IRES	150.000,00
4499	Altri tributi	8.700,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	3.900,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	12.400,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	12.400,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	7.500,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	170,58
4508	Borse di studio	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	35.000,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	8,20
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	1.200,00
5102	Fabbricati	162.500,00
5103	Impianti e macchinari	32.500,00
5104	Mobili e arredi	11.000,00
5149	Altri beni materiali	1.798,20
5155	Acquisizione o realizzazione software	3.750,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	7.500,00
7500	Altre operazioni finanziarie	147,63
TOTALE		841.989,40

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(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 PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	50.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	52,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.700,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	13.546,05
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.600,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	15.187,39
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	500,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	500,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	75,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	150,00
2104	Altri materiali di consumo	400,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	1.750,00
2107	Lavoro interinale	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	150,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	450,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	11.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	4.406,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	384,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	320,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	1.900,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	650,00
2121	Spese postali e di recapito	350,00
2122	Assicurazioni	850,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	3.200,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	875,23
2126	Spese legali	622,88
2298	Altre spese per acquisto di servizi	7.200,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	8.500,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	1.300,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	2.600,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	10.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	2.500,00
4101	Rimborso diritto annuale	283,37
4401	IRAP	4.100,00
4499	Altri tributi	1.041,05
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	3.900,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	12.400,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	12.400,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	1.650,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	170,58
4508	Borse di studio	98,33
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	15.051,81
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4,10
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	169,67
5102	Fabbricati	25.000,00
5104	Mobili e arredi	1.400,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	1.650,00
TOTALE		227.039,46

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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 PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	15.884,14
1202	Ritenute erariali a carico del personale	1.131,53
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	12.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	500,00
4101	Rimborso diritto annuale	1.000,00
4403	I.V.A.	215.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	19.900,00
TOTALE		265.415,67

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(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 PREVISIONE
--------------	--------------------	-------------------------------

TOTALE

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
--------------	--------------------	-------------------------------

TOTALE

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(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 PREVISIONE
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	150.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	38.225,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	200.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	25.000,00
TOTALE		413.225,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
(decreto MEF del 27/03/2013)

MISSIONE	091	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
PROGRAMMA	001	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	40.000,00
TOTALE		40.000,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (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

TOTALE MISSIONE 1.144.296,44

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 1.441.689,93

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 853.067,57

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 841.989,40

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 227.039,46

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 265.415,67

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2024
 (decreto MEF del 27/03/2013)

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**

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

**TOTALE
MISSIONE**

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**

413.225,00

MISSIONE	091	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
PROGRAMMA	001	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

**TOTALE
MISSIONE**

40.000,00

TOTALE GENERALE 5.226.723,47

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

	Budget Iniziale ANNO 2024		Budget Assestato ANNO 2024	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		4.281.206		4.301.640
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	531.180		531.180	
c1) Contributi dallo Stato				
c2) Contributi da Regione	531.180		531.180	
c3) Contributi da altri enti pubblici				
c4) Contributi dall'Unione Europea				
d) Contributi da privati				
e) Proventi fiscali e parafiscali	2.919.026		2.939.460	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	831.000		831.000	
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		127.948		127.948
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) Altri ricavi e proventi	127.948		127.948	
Totale valore della produzione (A)		4.409.154		4.429.588
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) Per servizi		-1.922.673		-2.643.908
a) Erogazione di servizi istituzionali	-1.218.518		-1.922.953	
b) Acquisizione di servizi	-521.155		-521.155	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-1.500		-1.500	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-181.500		-198.300	
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale		-1.112.352		-1.148.509
a) Salari e stipendi	-804.197		-831.814	
b) Oneri sociali	-200.700		-207.519	
c) Trattamento di fine rapporto	-41.455		-43.176	
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi	-66.000		-66.000	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-1.484.648		-1.484.648
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-105.327		-105.327	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-379.321		-379.321	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.000.000		-1.000.000	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti		-58.461		-58.461
14) Oneri diversi di gestione		-333.295		-1.114.319
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0		0	
b) Altri oneri diversi di gestione	-333.295		-1.114.319	
Totale costi (B)		-4.911.429		-6.449.846
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-502.275		-2.020.258

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

	Budget Iniziale ANNO 2024		Budget Assestato ANNO 2024	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		200.000		3.199.600
16) Altri proventi finanziari		5.000		5.000
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	5.000		5.000	
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		0		0
a) Interessi passivi				
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) Altri interessi ed oneri finanziari	0		0	
17bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)		205.000		3.204.600
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) Di partecipazioni				
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni				
a) Di partecipazioni				
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		297.275		297.275
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		0		0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		297.275		297.275
Risultato prima delle imposte		0		1.481.617
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		0		1.481.617

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

	ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		4.301.640		3.862.456		3.868.456
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	531.180		68.430		68.430	
c1) Contributi dallo Stato						
c2) Contributi da Regione	531.180		68.430		68.430	
c3) Contributi da altri enti pubblici						
c4) Contributi dall'Unione Europea						
d) Contributi da privati						
e) Proventi fiscali e parafiscali	2.939.460		2.919.026		2.919.026	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	831.000		875.000		881.000	
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		127.948		131.948		131.948
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) Altri ricavi e proventi		127.948		131.948		131.948
Totale valore della produzione (A)		4.429.588		3.994.404		4.000.404

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

	ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) Per servizi		-2.643.908		-1.560.167		-1.560.167
a) Erogazione di servizi istituzionali	-1.922.953		-856.313		-856.313	
b) Acquisizione di servizi	-521.155		-520.854		-520.854	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-1.500		-1.500		-1.500	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-198.300		-181.500		-181.500	
8) Per godimento di beni di terzi						
9) Per il personale		-1.148.509		-1.112.352		-1.112.352
a) Salari e stipendi	-831.814		-804.197		-804.197	
b) Oneri sociali	-207.519		-200.700		-200.700	
c) Trattamento di fine rapporto	-43.176		-41.455		-41.455	
d) Trattamento di quiescenza e simili						
e) Altri costi	-66.000		-66.000		-66.000	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-1.484.648		-1.484.648		-1.484.648
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-105.327		-105.327		-105.327	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-379.321		-379.321		-379.321	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.000.000		-1.000.000		-1.000.000	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) Accantonamento per rischi						
13) Altri accantonamenti		-58.461		-1.200		-1.200
14) Oneri diversi di gestione		-1.114.319		-333.295		-333.295
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0		0		0	
b) Altri oneri diversi di gestione	-1.114.319		-333.295		-333.295	
Totale costi (B)		-6.449.846		-4.491.662		-4.491.662
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-2.020.258		-497.258		-491.258

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

	ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		3.199.600		200.000		200.000
16) Altri proventi finanziari		5.000		5.000		5.000
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	5.000		5.000		5.000	
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		0		0		0
a) Interessi passivi						
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) Altri interessi ed oneri finanziari	0		0		0	
17bis) Utili e perdite su cambi						
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)		3.204.600		205.000		205.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) Rivalutazioni						
a) Di partecipazioni						
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) Svalutazioni						
a) Di partecipazioni						
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		297.275		292.258		286.258
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		0		0		0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		297.275		292.258		286.258
Risultato prima delle imposte		1.481.617		0		0
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		1.481.617		0		0

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Il documento è redatto ai sensi dell'art. 19 del D. Lgs. n. 91/2011 e del D.M. 27/03/2013, in materia di armonizzazione dei sistemi contabili delle pubbliche amministrazioni, della circolare Mises del 12/09/2013 e del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18/09/2012.

Evidenzia gli obiettivi da perseguire da parte dell'Ente camerale e ne misura i risultati.

Viene allegato all' Aggiornamento del Preventivo economico per l'esercizio 2024.

Il presente piano è stato determinato sulla base delle linee di intervento strategiche individuate dal Consiglio nella Relazione previsionale e Programmatica ed è **redatto sulla base dello schema fornito da Unioncamere nazionale.**

Missione	011 - Competitività delle imprese
Programma	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riasseti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale

Obiettivo	Titolo		Favorire la Transizione Digitale ed Ecologica				
	Descrizione		Incentivare la doppia transizione digitale ed ecologica, affiancando le imprese nei processi di cambiamento				
	Arco temporale realizzazione		Triennio				
	Centro di responsabilità		Dirigente Unico (S. G.)				
	Risorse economiche		€ 365.288,14				
011-005-001							
Nr indicatori ass 1							
Indicatore	Livelli di attività di valutazione della maturità digitale delle imprese						
Cosa misura	Misura la numerosità dei self assessment e/o assessment guidati della maturità digitale condotti dal PID						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Volume	N.	N. self-assessment e/o assessment guidati (anche eseguiti da remoto) della maturità digitale condotti dal PID	Progetti 20% DA	> 90	> 90	> 90	> 90

Missione	011 - Competitività delle imprese
Programma	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale

Obiettivo	Titolo		Promuovere la cultura dell'innovazione: imprenditorialità, fabbricazione digitale e contaminazione territoriale (Raccordo Scuola-Lavoro)				
	Descrizione		Attuare un programma di sviluppo territoriale volto a favorire la cultura di impresa tra i giovani a partire dalla scuola secondaria				
	Arco temporale per la realizzazione		Triennio				
	Centro di responsabilità		Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Promozione				
	Risorse finanziarie		€ 9.490,75				
011-005-002							
Nr indicatori ass 1							
Indicatore	Progetti per favorire l'orientamento al lavoro e all'imprenditorialità						
Cosa misura	Misura la capacità della Camera di commercio di sviluppare azioni strutturate per favorire l'accrescimento delle competenze e la transizione Studio lavoro / impresa						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		N° di scuole partecipanti ad attività Formative organizzate dalla CCIAA Nell'anno "n" X 100/ N° scuole Secondarie coinvolte	Rilevazione interna CCIAA Nuoro	80,0%	85,0%	90,0%	95,0%
Efficacia	Percentuale						

Missione	011 - Competitività delle imprese
Programma	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale

Obiettivo	Titolo	Promuovere la competitività e valorizzare il patrimonio turistico del territorio					
	Descrizione	Rafforzare il territorio e le imprese attraverso la valorizzazione del territorio come destinazione turistica anche attraverso eventi culturali e artistici facendo leva sui circuiti di Marketing territoriale: "Autunno in Barbagia" e "Primavere" "Artigiano in Fiers"					
	Arco temporale realizzazione	anno					
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Promozione - A.S.P.E.N.					
	Risorse finanziarie	€ 365.288,14					
011-005-003							
Nr indicatori ass 1							
Indicatore	Coinvolgere le imprese operanti nel territorio dei Comuni della circoscrizione ricadenti nel territorio della Barbagia, del Marghine e della Baronia						
Cosa misura	Il livello di coinvolgimento del tessuto economico locale nelle iniziative di Marketing territoriale della Camera di Commercio						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore Osservato nel 2019	Risultato atteso anno 2023	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		N imprese coinvolte in "Autunno In Barbagia" e "Primavere" e "Artigiano in Fiera"	Fonti interne della Camera e Aspen	> 500	> 1000	> 1200	> 1220
Qualità	Numero						

Missione	011 - Competitività delle imprese
Programma	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale

Obiettivo	Titolo	Valorizzazione delle produzioni tipiche del sistema turistico					
	Descrizione	Attività di formazione, promozione e commercializzazione dei comparti che costituiscono punti di forza del sistema produttivo locale (agroalimentare, turistico ricettivo, vitivinicolo, artigianato)					
	Arco temporale realizzazione	anno					
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Promozione					
Risorse finanziarie	€ 396.646,52						
011-005-004							
Nr indicatori ass 1							
Indicatore	Grado di coinvolgimento delle imprese del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione, promozione e commercializzazione						
Cosa misura	La capacità della Camera di coinvolgere le imprese del tessuto locale alle iniziative di formazione, promozione e commercializzazione						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		(N. di imprese coinvolte in iniziative di formazione, promozione e commercializzazione nell'anno n - N. di imprese coinvolte in iniziative di formazione, promozione e commercializzazione nell'anno n-1)/ (N. di imprese coinvolte in iniziative di formazione, promozione e commercializzazione nell'anno n-1)	CCIAA Nuoro	> 0	> 0,10	> 0,15	> 0,20
Qualità	Numero						

Missione	012 - Regolazione dei mercati
Programma	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Obiettivo	Titolo		Razionalizzare l'attività degli uffici ispettivi dell'ente				
	Descrizione		Incrementare la qualità del servizio erogato				
	Arco temporale realizzazione		Anno				
	Centro di responsabilità		Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Sanzioni				
	Risorse economiche		€ 395.553,68				
012-004-001							Nr indicatori ass 2
Indicatore	Tasso di evasione dei verbali di accertamento						
Cosa misura	Il numero di verbali di accertamento istruiti (lavorati dall'ufficio sanzioni) rispetto ai verbali di accertamento ricevuti						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Qualità	Percentuale	N° di verbali di accertamento istruiti (lavorati dall'ufficio sanzioni) nell'anno "n" / N° di verbali di accertamento ricevuti dagli organi di vigilanza esterni ed interni nell'anno "n" + Verbali «pendenti» al 01/01 dello stesso anno	ACCESA	85,0%	87,0%	90,0%	92,0%

Missione	012 - Regolazione dei mercati
Programma	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Obiettivo	Titolo		Rafforzare la collaborazione in materia di vigilanza sui prodotti con la GdF				
	Descrizione		Incrementare il numero di protocolli/progetti/iniziative condivise con la GdF				
	Arco temporale per la realizzazione		Anno				
	Centro di responsabilità		Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Sanzioni				
	Risorse finanziarie		€ 170.143,24				
012-004-002		Nr indicatori ass 1					
Indicatore	Diffusione dei controlli effettuati in collaborazione con la GdF sulla base del Protocollo d'Intesa precedentemente stipulato						
Cosa misura	La diffusione dei controlli effettuati in collaborazione con la GdF nel tessuto economico di competenza						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		(Numero di controlli effettuati nell'anno x in collaborazione con la GdF - Numero di controlli effettuati nell'anno x-1 in collaborazione con la GdF) / (Numero di controlli effettuati nell'anno x in collaborazione con la GdF) * 100	CCIAA Nuoro	> 0	> 0,10	> 0,15	> 0,20
Qualità	Numero						

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	Missione	012 - Regolazione dei mercati
	Programma	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Obiettivo	Titolo	Coprire l'attività di metrologia legale su tutto il territorio della circoscrizione						
	Descrizione	Estendere le funzioni del servizio di metrologia legale a tutte le aree della circoscrizione e portare a regime l'attività di verifica a beneficio dell'utenza						
	Arco temporale realizzazione	Anno						
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio metrico						
	Risorse finanziarie	€ 308.945,47						
012-004-003		Nr indicatori ass 1						
Indicatore	Diffusione delle visite metrologiche di controllo sul tessuto economico provinciale							
Cosa misura	La diffusione delle visite metrologiche di controllo nel tessuto economico provinciale							
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2	
Qualità	Percentuale	$\frac{(N. \text{ ispezioni ufficio metrico anno } n - N^{\circ} \text{ ispezioni Ufficio metrico anno } n-1)}{(N. \text{ ispezioni ufficio metrico anno } n-1)} * 100$	Camera di Commercio	> 0	0,30%	0,35%	0,40%	

	Missione	012 - Regolazione dei mercati
	Programma	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Obiettivo	Titolo		Garantire il livello di efficienza del registro imprese				
	Descrizione		Incremento del livello di qualità dei servizi erogati e percepiti garantendo rapidità e accessibilità dei servizi forniti				
	Arco temporale realizzazione		Anno				
	Centro di responsabilità		Dirigente Unico (S.G.) - Registro Imprese				
	Risorse finanziarie		€ 812.097,69				
012-004-004							
Nr indicatori ass 1							
Indicatore	Rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche Registro Imprese						
Cosa misura	La percentuale di pratiche del Registro Imprese evase entro 5 giorni dal ricevimento						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Qualità	Percentuale	N° pratiche del Registro Imprese evase nell'anno "n" entro 5 giorni dal loro ricevimento (al netto del periodo di sospensione)/N° totale protocolli Registro Imprese evasi nell'anno "n"	Priamo	≥90%	≥92%	≥94%	≥94,5%

Missione	012 - Regolazione dei mercati
Programma	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Obiettivo	Titolo		Mediazione civile e commerciale				
	Descrizione		Diffondere la cultura della mediazione attraverso il ricorso all'Organismo camerale abilitato				
	Arco temporale realizzazione		anno				
	Centro di responsabilità		Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Mediazioni				
	Risorse finanziarie		€ 170.143,24				
012-004-005							Nr indicatori ass 1
Indicatore	Diffusione della cultura della mediazione						
Cosa misura	La capacità dell'Ente di diffondere la cultura della mediazione attraverso il ricorso all'Organismo camerale abilitato						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore Osservato 2020	Risultato atteso anno n 2023	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Qualità	N.	(N. mediazioni gestite anno n – N° mediazioni gestite anno n- 1)/(Numero di mediazioni anno n-1)	CCIAA Nuoro	33	60	70	70

Missione	016 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
Programma	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy

Obiettivo	Titolo	Supportare l'internazionalizzazione delle imprese e del made in Italy					
	Descrizione	Favorire ed organizzare la partecipazione delle piccole e medie imprese alle principali manifestazioni fieristiche nazionali ed internazionali ai fini di maggiore visibilità e competitività delle aziende del territorio					
	Arco temporale realizzazione	Triennio					
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Internazionalizzazione e Promozione - A.S.P.E.N.					
	Risorse economiche	€ 453.949,82					
016-005-001							
Nr indicatori ass 1							
Indicatore	Sviluppo temporale del numero di iniziative di promozione diretta all'estero organizzate dalla Camera di commercio nell'anno «n» rispetto alla media del triennio ("n-3"; "n-1")						
Cosa misura	Il trend temporale delle imprese coinvolte dalle politiche di internazionalizzazione. Il trend nell'anno "n" è valutato con riferimento alla media del triennio precedente						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		N° di iniziative di promozione diretta all'estero organizzate dalla Camera di commercio nell'anno "n"/N° di iniziative di promozione diretta all'estero organizzate dalla Camera di commercio nel triennio ("n-3"; "n-1")	CCIAA Nuoro	> 0	> 0	> 0	> 0
Qualità	Percentuale						

Missione	016 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
Programma	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy

Obiettivo	Titolo		Promuovere progetti di filiera sull'internazionalizzazione				
	Descrizione		Avviare iniziative di internazionalizzazione a livello regionale in sintonia con l'intero sistema camerale regionale				
	Arco temporale per la realizzazione		anno				
	Centro di responsabilità		Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Internazionalizzazione - a.s.p.e.n.				
	Risorse finanziarie		€ 381.233,00				
016-005-002							
Nr indicatori ass 1							
Indicatore	Grado di coinvolgimento delle CCIAA SARDE per la realizzazione di iniziative di internazionalizzazioni comuni						
Cosa misura	Il livello di coinvolgimento delle CCIAA presenti nel territorio di riferimento						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		(N° CCIAA aderenti) / (N° di CCIAA sarde presenti) *100		100%	100,0%	100%	100%
Qualità	Percentuale		CCIAA Nuoro				

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	002 - Indirizzo politico

Obiettivo	Titolo	Supporto agli organi di governo per la programmazione di interventi di sostegno economico alle imprese						
	Descrizione	Garantire i flussi informativi necessari per definire, in attuazione del vigente regolamento per l'erogazione di contributi e finanziamenti alla imprese i criteri e il target verso il quale orientare gli interventi						
	Arco temporale realizzazione	anno						
	Centro di responsabilità	Dirigente unico (S.G.) - Ufficio promozione - A.S.P.E.N.						
	Risorse economiche	€ 32.105,80						
032-002-001								Nr indicatori ass 1
Indicatore	L'informazione economica a supporto dei processi decisionali							
Cosa misura	La capacità di supportare il processo decisionale dell'Ente attraverso l'informazione economica							
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2	
		Predisposizione di report a supporto del processo decisionale camerale		20	20	20	20	
Di risultato	N.		A.S.P.E.N.					

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	002 - Indirizzo politico

Obiettivo	Titolo	Supporto agli organi di governo nella elaborazione degli indirizzi per la realizzazione degli interventi di marketing territoriale						
	Descrizione	Coadiuvare gli organi di governo nella fase di definizione degli obiettivi per il coinvolgimento degli stakeholder interessati ai circuiti di marketing territoriale "Autunno in Barbagia" "Primavera nel Marghine e Ogliastra e Baronia"						
	Arco temporale per la realizzazione	anno						
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Promozione - Azienda speciale						
	Risorse finanziarie	€ 32.105,80						
032-002-002								
Nr indicatori ass 1								
Indicatore	Coinvolgimento degli Enti locali beneficiari delle iniziative di marketing territoriale dell'Ente camerale							
Cosa misura	L'inclusività delle iniziative camerali							
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2	
		(Enti Locali partecipanti alle iniziative camerali anno n - Locali partecipanti alle iniziative camerali anno n-1)/ Enti Locali partecipanti alle iniziative camerali anno n-1		> 0	> 0	> 0	> 0	
Efficacia	Percentuale		CCIAA Nuoro A.S.P.E.N.					

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	002 - Indirizzo politico

Obiettivo	Titolo Supporto agli organi di governo nella gestione di rapporti di partenariato per la realizzazione di iniziative di sistema Descrizione Coadiuvare gli organi di governo nella fase di definizione degli obiettivi per l'attivazione di partnership finalizzate alla costituzione del sistema produttivo culturale della provincia di Nuoro e la Strutturazione del DMS – Destination Management System – territoriale Arco temporale realizzazione triennio Centro di responsabilità Dirigente Unico (SG) - URP - Ufficio promozione - ASPEN Risorse finanziarie € 32.105,80						
032-002-003							
Nr indicatori ass 1							
Indicatore	Grado di coinvolgimento degli operatori pubblici e privati locali dell'industria culturale nelle iniziative camerali						
Cosa misura	La capacità dell'Ente di coinvolgere gli operatori culturali presenti nel territorio di riferimento						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei d	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		N° di operatori dell'industria culturale coinvolti nelle iniziative camerali		≥ 100	≥ 100	≥ 100	≥ 100
Qualità	Numero		CCIAA Nuor				

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	004 - Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche

Obiettivo	Titolo	Gestione contestuale dei servizi di supporto per gli uffici camerale e dell'azienda speciale						
	Descrizione	Perfezionamento del percorso di omogeneizzazione dei rapporti tra l'azienda speciale e l'Ente Camerale avendo riguardo alla progressiva integrazione delle attività tra i due soggetti, trasferendo alla struttura camerale le attività di supporto che consentono il funzionamento dell'Azienda speciale						
	Arco temporale realizzazione	Anno						
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - A.S.P.E.N.						
	Risorse economiche	€ 72.251,80						
032-004-001								
Nr indicatori ass 1								
Indicatore	Perfezionamento del percorso di omogeneizzazione dei rapporti tra l'A.S.P.E.N. e la CCIAA							
Cosa misura	La capacità della Camera di realizzare l'obiettivo entro la data di scadenza							
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso Anno n+2	
				31/12/2021	31/12/2022			
Di risultato	Data		CCIAA Nuoro & A.S.P.E.N.	80%	80%	80%	80%	

Indicatore	Aggiornamento del sito istituzionale alla normativa vigente						
Cosa misura	Attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		Avvenuta attestazione sull'assolvimento degli obblighi previsti dalla normativa		SI	SI	SI	SI
Qualità	SI/NO		O.I.V.				

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	004 - Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche

Obiettivo	Titolo	Pagamento delle fatture passive nei termini di legge						
	Descrizione	Ridurre i tempi di pagamento delle fatture passive						
	Arco temporale realizzazione	Anno						
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Ragioneria						
	Risorse finanziarie	€ 32.105,80						
032-004-003								
Nr indicatori ass 1								
Indicatore	Grado di rispetto dello standard di 30 giorni per il pagamento delle fatture passive							
Cosa misura	La percentuale di fatture passive pagate entro 30 giorni nell'anno "n"							
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2	
		N° fatture passive pagate nell'anno "n" entro 30 giorni/N° di fatture passive pagate nell'anno "n" * 100		≥ 90%	≥ 92%	≥ 94%	≥ 98%	
Efficacia	Percentuale		Con 2					

Missione	032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Programma	004 - Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche

Obiettivo	Titolo		Supporto agli organi di governo nella attività istruttoria a supporto della funzione degli organi di vertice e degli organismi di controllo e valutaz				
	Descrizione		Supportare gli organi di governo nel rispetto della normativa vigente				
	Arco temporale realizzazione		Anno				
	Centro di responsabilità		Dirigente Unico (S.G.) - Uffici amministrazione generale				
	Risorse finanziarie		€ 45.487,80				
032-004-004							
Nr indicatori ass 1 <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo							
Indicatore	Rispetto delle scadenze previste dalla normativa vigente nell'esercizio delle funzioni di supporto agli organi di governo						
Cosa misura	Capacità dell'Ente di rispettare le scadenze previste dalla normativa vigente (es. D.P.R. n. 254/2000 ecc)						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		Verifica del rispetto delle scadenze previste dalla normativa vigente		SI	SI	SI	SI
Qualità	Si/No		CCIAA Nuoro				



C.C.I.A.A. NUORO
RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO
ECONOMICO 2024

L'Aggiornamento del Preventivo Economico 2024 è stato elaborato secondo i principi ed i criteri del D.P.R. n. 254/05, che, come noto, disciplina il "Regolamento sulla gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio". Conseguentemente tale documento contabile è improntato al rispetto dei principi generali della contabilità economica e patrimoniale e risponde ai requisiti di veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza, principi che il citato Regolamento pone quale presupposto per una corretta e veritiera costruzione del Preventivo Economico camerale e del relativo aggiornamento.

L'aggiornamento viene redatto seguendo le disposizioni dettate dal Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 27 Marzo 2013 recante "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni Pubbliche in contabilità civilistiche", pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 12 aprile 2013, n. 86, S.O. n. 29, e sulla base della Nota del Ministero dello Sviluppo Economico Prot. n. 0116856 del 25/06/2014 avente ad oggetto il sopra citato Decreto e contenente le istruzioni applicative per l'aggiornamento del budget economico.

In linea con le disposizioni di tale Decreto le Camere di commercio sono tenute ad aggiornare entro il 31 di Luglio oltre il Preventivo Economico anche i seguenti documenti:

- Il budget economico pluriennale;
- il budget economico annuale;
- il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolate per missioni e programmi;
- il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (P.I.R.A.).

L'assestamento del Preventivo permette di definire con maggiore certezza e precisione, sulla base dei risultati riferiti agli anni immediatamente precedenti ed in particolare al primo semestre 2024, la consistenza dei proventi e degli oneri relativi al secondo semestre, nonché di effettuare una previsione più attendibile delle principali fonti di finanziamento dell'Ente camerale.

La proposta di aggiornamento del preventivo economico 2024 della Camera di Commercio di Nuoro tiene conto dei valori rilevati nel bilancio d'esercizio 2023 e degli andamenti gestionali del primo semestre.

VARIAZIONI APPORTATE

- **Incremento dei proventi della gestione corrente.**

PROVENTI CORRENTI + 20.433,68

(PREVISIONI INIZIALI € 4.409.154,41 - PREVISIONI AGGIORNATE € 4.429.588,09)

Si registrano proventi correnti per un totale di € 4.429.588,09 con un incremento rispetto alla previsione iniziale di € 20.433,68.

La variazione riguarda esclusivamente il conto Diritto Annuale incremento 20% annualità 2023.

In ottemperanza alle disposizioni impartite dal Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico del 22 Maggio 2017, dalla Nota Mise n. 0241848 del 22 Giugno 2017 ed alle indicazioni operative fornite con Prot. Mise 0532625 del 05/12/2017 si è provveduto a rinviare all'esercizio 2024 tramite risconto passivo contabilizzato in sede di chiusura consuntivo, la parte di provento correlata ai costi non ancora sostenuti per la realizzazione dei progetti a valere sulla maggiorazione del diritto annuale di competenza del 2023.

Nel dettaglio viene contabilizzata nel 2024 la seguente quota di ricavo:

Progetto Formazione Lavoro € 20.433,68.

- **Incremento degli oneri della gestione corrente**

ONERI CORRENTI + 1.538.416,58

(PREVISIONI INIZIALI € 4.911.429,35 - PREVISIONI AGGIORNATE € 6.449.845,93)

Si registrano oneri correnti per un valore complessivo di € 5.895.685,93 con un incremento rispetto alla previsione iniziale di € 1.538.416,58.

- ✓ La prima variazione riguarda la voce degli Interventi Economici, precisamente il conto 330000 "Interventi Economici". Il conto di budget 330000 viene incrementato per un importo pari ad € 600.000,00; tale integrazione è motivata dalla necessità di sostenere le diverse iniziative progettuali proposte dalla Giunta camerale che hanno maggiori ricadute positive per l'economia del territorio della Camera, quindi iniziative meritevoli della compartecipazione camerale alla loro realizzazione per l'esercizio 2024. Il dato presente in assestamento risulta pari ad € 990.630,43 contemplando le variazioni compensative di budget già contabilizzate per € 9.369,57;
- ✓ La seconda variazione riguarda i conti Inps C/Organi Istituzionali e Irap C/Organi Istituzionali per un totale di € 27.380,00, non previsti in sede di predisposizione del Preventivo Economico 2024, sulla base della Delibera di Consiglio Camerale n. 21 del 21 Dicembre 2023 che stabilisce ai sensi dell'art. 3, comma 2, del Decreto Interministeriale del 13/03/2023 la misura dei compensi da corrispondere agli Organi di amministrazione al lordo delle imposte ed oneri a carico dei percettori e al netto degli oneri a carico dell'Ente Camerale. La stessa Delibera stabilisce l'importo dei connessi oneri a carico dell'Ente Camerale per € 10.580,00 sul conto

di budget “Irap C/Organi Istituzionali” e per € 16.800,00 sul conto Inps C/Organi Istituzionali.

- ✓ La terza variazione riguarda i conti relativi agli Oneri per il Personale per un totale di € 38.697,17 derivanti dall’assunzione di due unità lavorative a far data dal mese di Giugno 2024 per un periodo di tempo determinato di 24 mesi per il supporto alla gestione, al monitoraggio ed alla rendicontazione delle attività dei progetti nell’ambito dei programmi di cooperazione Interreg Italia Francia Marittimo 2021-2027. Nello specifico sulla base della Determinazione del Segretario Generale n.191 del 23 Maggio 2024 la somma di e 38.697,17 viene imputata nei seguenti conti di Budget:
 - Retribuzione ordinaria € 27.037,50;
 - Indennità Varie € 580,42;
 - Oneri Previdenziali € 6.819,17;
 - Accantonamento TFR € 1.720,83;
 - Irap attività istituzionale € 2.539,25.

- ✓ La quarta variazione riguarda la voce degli Oneri diversi di gestione e nello specifico il conto 327018 “Ires anno in corso”. Il costo Ires viene incrementato di € 767.904,00 a seguito dei dividendi deliberati dalla società partecipata Geasar Spa per i quali dovrà essere versata la relativa Imposta.

- ✓ La quinta variazione fa riferimento al conto 330001 “Progetti Interreg” per un ammontare di € 80.430,20 in seguito all’adesione della Camera di Commercio di Nuoro ai progetti OPEN CIRCULAR, META DEST e SPORT ACT in qualità di partner. Si rammenta che il Programma di Cooperazione Interreg VI A Italia Francia Marittimo 2021 2027, è un Programma transfrontaliero cofinanziato dal Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (FESR) nell’ambito della Cooperazione Territoriale Europea (CTE) che si pone come obiettivo principale il rafforzamento della cooperazione transfrontaliera tra le regioni partecipanti e fare dello spazio di cooperazione una zona competitiva e sostenibile nel panorama europeo e mediterraneo. Il dato presente in assestamento risulta pari ad € 80.788,40 contemplando la variazione compensativa di budget già contabilizzata di € 358,20;

- ✓ La sesta variazione riguarda il conto 330041 “Interventi economici attività convenzione con Regione Sardegna Art 7 LR 48/2018” per i quali si è resa necessaria la somma di € 9.011,37 richiesta dalla Regione Sardegna in quanto non sostenuta dalla CCIAA di Nuoro per la realizzazione di tali interventi economici. Il dato presente in assestamento risulta pari ad € 18.022,74 contemplando la variazione compensativa di budget già contabilizzata di € 9.011,37;

- ✓ L’ultima variazione relativa agli Oneri della Gestione corrente fa riferimento al conto 330020 “Progetti a valere sulla maggiorazione diritto annuale” FORMAZIONE LAVORO 2023-2025. Viene infatti rimandata all’esercizio 2024 la parte di costo imputabile alla maggiorazione 2023 e non ancora sostenuta per € 14.993,84. Non vengono invece contabilizzate le spese per il personale impegnato nella realizzazione dei progetti in quanto le stesse restano incluse nei conti appropriati relativi alla retribuzione del personale dipendente, e le spese generali.

- **Risultato della gestione corrente**

In seguito alle variazioni sopra descritte il risultato della gestione corrente è pari ad un valore di - € 2.020.257,84.

- **Variazioni della gestione finanziaria**

PROVENTI FINANZIARI + 2.999.600,00

(PREVISIONI INIZIALI € 205.000,00 - PREVISIONI AGGIORNATE € 3.204.600)

La variazione riguarda i proventi della gestione finanziaria e nello specifico il conto 350006 “Proventi mobiliari” che viene incrementato di 2.999.600, (€ 200.000 erano già stati preventivati in sede di redazione di Preventivo Economico 2024) a seguito della decisione della società partecipata Geasar di distribuire i dividendi 2023 per € 1.684.000,00 e destinare una parte delle riserve disponibili e distribuibili e segnatamente della riserva straordinaria generatasi con utili maturati in esercizi precedenti, alla distribuzione di un dividendo straordinario ai soci di cui € 1.515.600 destinato alla CCIAA di Nuoro.

- **Risultato economico di esercizio**

Il Preventivo Economico per l’esercizio 2024 aggiornato con le variazioni in aumento ed in diminuzione dettagliatamente sopra esposte si chiude con utile di importo pari ad € 1.481.617,10.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI VARIAZIONI

Il regolamento per la gestione finanziaria e patrimoniale delle Camere di Commercio stabilisce che le previsioni relative agli investimenti siano inserite in uno specifico piano, posto in calce al preventivo nel medesimo allegato A approvato dal D.P.R. 254/2005, senza tuttavia incidere, se non per le relative quote di ammortamento, sulla determinazione delle risultanze finali.

Sulla base di tale impostazione contabile, si è provveduto alla predisposizione dell’Assestamento del Piano degli Investimenti per l’esercizio 2024 che comprende:

A) immobilizzazioni immateriali per un importo pari ad € 45.000,00 suddiviso nelle seguenti voci;

- Software 15.000;
- Costi relativi a Progetti Pluriennali – Piano di Rilancio del Nuorese 30.000;

B) immobilizzazioni materiali per un ammontare complessivo di € 1.006.118,24 suddiviso nelle seguenti voci:

- Fabbricati 832.118,24;
- Attrezzature non informatiche 125.000,00;
- Attrezzature informatiche 5.000,00;
- Arredi e mobili 44.000,00

L'aggiornamento del Preventivo Economico 2024 pertanto viene sottoposto all'esame del Consiglio camerale chiedendone l'approvazione.

Nuoro 27/06/2024

Sono stati altresì aggiornati gli altri documenti previsti D.M. 27 marzo 2013, ovvero:

- il budget economico annuale riclassificato;
- il budget economico pluriennale;
- il prospetto redatto in termini di cassa (Aggiornamento Previsioni di spesa e Previsioni di entrata);
- il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio.



Verbale n. 7 del 11 luglio 2024

Il giorno 11 luglio 2024, alle ore **10:00**, a seguito di regolare convocazione, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, con la presenza di:

Dott.ssa Maria Luisa Mameli	- Rappresentante Ministero Economia e Finanze	- Presidente
Dott. Enrico Gaia	- Rappresentante Ministero Sviluppo Economico	- Componente
Dott.ssa Raffaelina Denti	- Rappresentante Regione Sardegna	- Componente

Ordine del giorno:

1. Relazione sull'Aggiornamento del Bilancio di previsione – anno 2024
1. Varie ed eventuali.

L'art. 12 D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254 dispone che entro il 31 luglio l'aggiornamento del preventivo è approvato dal consiglio sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e tenendo conto dei maggiori o minori proventi e oneri, nonché dei provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale di cui all'art. 8, disposti in corso d'anno (co. 1). Il provvedimento di aggiornamento del preventivo di cui al co. 1 è accompagnato dalla relazione del collegio dei revisori dei conti, ai sensi dell'art. 17, co. 6 L. 29 dicembre 1993, n. 580 (co. 2).

L'aggiornamento viene redatto seguendo le disposizioni dettate dal Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 27 Marzo 2013 recante "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni Pubbliche in contabilità civilistiche", pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 12 aprile 2013, n. 86, S.O. n. 29, e sulla base della Nota del Ministero dello Sviluppo Economico Prot. n. 0116856 del 25/06/2014 avente ad oggetto il sopra citato Decreto e contenente le istruzioni applicative per l'aggiornamento del budget economico.

In linea con le disposizioni di tale Decreto le Camere di commercio sono tenute ad aggiornare entro il 31 di Luglio oltre il Preventivo Economico anche i seguenti documenti:



il budget economico pluriennale; il budget economico annuale; il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolate per missioni e programmi; il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (P.I.R.A.).

L'aggiornamento è stato approvato dalla Giunta Camerale con Delibera n.95 il 27 giugno 2024 e trasmesso il 28 giugno ai Revisori per il parere obbligatorio.

Risultano apportate le seguenti VARIAZIONI:

PROVENTI CORRENTI

Si registrano proventi correnti per un totale di € 4.429.588,08 con un incremento rispetto alla previsione iniziale di € 20.433,68 derivante dalla quota di competenza del 2024, riscontrata adeguatamente nel progetto "Progetto Formazione Lavoro".

ONERI CORRENTI

Si evidenzia un incremento degli oneri correnti di €. 1.538.416,58, con un totale aggiornato di €. 5.895.685,39. Nello specifico risultano variati:

- la voce degli Interventi Economici, incrementata per un importo pari ad € 600.000,00, al fine di sostenere le diverse iniziative proposte dalla Giunta camerale ritenute meritevoli della compartecipazione camerale alla loro realizzazione per l'esercizio 2024;
- la seconda variazione riguarda i conti c/Organi Istituzionali e Irap c/Organi Istituzionali per un totale di € 27.380,00; tali valori non erano stati previsti nel Preventivo Economico originario ed erano stati segnalati dal Collegio stesso in un precedente verbale;
- la terza variazione riguarda i conti relativi agli Oneri del Personale per € 38.697,17 derivanti dall'assunzione a tempo determinato di 24 mesi di due unità lavorative dal giugno 2024. Tali assunzioni sono state deliberate con Determinazione del Segretario generale n. 2024000191 del 23/05/2024;
- la quarta variazione riguarda la voce degli Oneri diversi di gestione e nello specifico il conto 327018 "Ires anno in corso" che viene incrementato di € 767.904,00 a seguito dei dividendi



distribuiti dalla società partecipata Geasar Spa per i quali dovrà essere versata la relativa Imposta;

- la quinta variazione fa riferimento al Progetto Interreg. per un ammontare di € 80.430,20;
- la sesta variazione si riferisce a “Interventi Economici” attività in convenzione con Regione Sardegna per € 9.011,37;
- la settima variazione si riferisce agli oneri della gestione corrente, relativi alla formazione 2023-2025 per la quota di competenza 2024 per € 14.993,84.

RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE

Per effetto delle variazioni elencate il risultato della gestione corrente è pari a € 2.020.257,84 invece di € 502.275 del preventivo originario.

PROVENTI FINANZIARI

La gestione finanziaria è incrementata di € 2.999.600. La variazione riguarda nello specifico il conto 350006 “Proventi mobiliari” che viene incrementato di € 2.999.600 a seguito della decisione della società partecipata Geasar di distribuire i dividendi 2023 tra i soci; la stessa cifra è stata regolarmente versata per la prima rata di € 1.515.600 in data 10/05/2024 e verrà versata per la rata del saldo a settembre 2024..

Il Preventivo Economico per l'esercizio 2024 aggiornato con le variazioni in aumento ed in diminuzione dettagliatamente sopra esposte si chiude con un utile di importo € 1.481.617,00 che verrà sicuramente investito nella realizzazione degli interventi necessari all'ultimazione dei lavori presso la sede di Viale del Lavoro come desumibile dal Piano triennale delle opere pubbliche.

Non avendo rilievi da formulare, il Collegio dei Revisori dei Conti formula parere positivo sull'aggiornamento del preventivo economico 2024.

La seduta è tolta alle ore 11:00 del 11/07/2024.

Letto, confermato e sottoscritto:



Dott.ssa Maria Luisa Mameli - Presidente _____

Dott. Enrico Gaia - Componente _____

Dott.ssa Raffaelina Denti - Componente _____