

Allegato alla deliberazione del Consiglio camerale n. 9 del 22 settembre 2023

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 31.12.2022	PREVENTIVO ANNO 2023	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZION E DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE							
A) Proventi correnti							
1 Diritto Annuale	3.038.884	2.831.610		2.331.790	99.964	399.857	2.831.610
2 Diritti di Segreteria	939.300	716.000			716.000		716.000
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	786.432	600.204	25.000	102.278		472.926	600.204
4 Proventi da gestione di beni e servizi	4.553	38.000			10.000	28.000	38.000
5 Variazione delle rimanenze							
Totale Proventi Correnti A	4.769.170	4.185.814	25.000	2.434.068	825.964	900.783	4.185.814
B) Oneri Correnti							
6 Personale	-880.728	-1.084.566	-276.946	-353.361	-337.797	-116.463	-1.084.566
7 Funzionamento	-1.116.850	-1.645.733	-276.295	-1.295.899	-63.578	-9.962	-1.645.733
8 Interventi Economici	-1.095.045	-1.746.313			-48.821	-1.697.491	-1.746.313
9 Ammortamenti e accantonamenti	-1.997.157	-1.526.654	-457.667	-1.004.787		-64.200	-1.526.654
Totale Oneri Correnti B	-5.089.780	-6.003.266	-1.010.908	-2.654.047	-450.196	-1.888.116	-6.003.266
Risultato della gestione corrente A-B	-320.611	-1.817.452	-985.908	-219.979	375.768	-987.333	-1.817.452
C) GESTIONE FINANZIARIA							
10 Proventi Finanziari	843.679	2.277.880	2.224.410	52.000	940	530	2.277.880
11 Oneri Finanziari							
Risultato della gestione finanziaria	843.679	2.277.880	2.224.410	52.000	940	530	2.277.880
D) GESTIONE STRAORDINARIA							
12 Proventi straordinari	146.261						
13 Oneri Straordinari	-47.325						
Risultato della gestione straordinaria (D)	98.937						
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B-C-D	621.806	460.428	1.238.502	-167.979	376.708	-986.803	460.428
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E Immobilizzazioni Immateriali	101.395	301.371	184.539			116.833	301.371
F Immobilizzazioni Materiali	364.006	1.045.754	929.531			116.223	1.045.754
G Immobilizzazioni Finanziarie							
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	465.400	1.347.125	1.114.069			233.056	1.347.125

Preventivo - All. A (Budget_Aggiornato)



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 Mise 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 2023.

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, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale

Obiettivo	Titolo	Favorire le imprese nella fase di start-up						
	Descrizione	Preso atto del persistente calo occupazionale che si sta concentrando prevalentemente tra i lavoratori alle dipendenze e tra i giovani, la Camera intende sostenere con forza l'imprenditorialità ed in particolare l'imprenditorialità giovanile						
	Arco temporale realizzazione	anno						
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S. G.) – Ufficio Promozione - A.S.P.E.N.						
	Risorse economiche	€ 544.248,71						
011-005-001								
Nr indicatori ass 1								
Indicatore	Volume di accessi ai punti/sportelli nuova impresa con riferimento al bacino di riferimento							
Cosa misura	Il N° di utenti e, indirettamente, il volume di attività generati dai punti/sportelli nuova 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	
Volume	N.	Numero di utenti che hanno fatto accesso nell'anno "n" ai Punti/Sportelli nuova impresa / Numero di imprese attive Al 31/12 dell'anno "n"(al netto delle UU.LL) / 1000	Movimprese e CCIAA Nuoro	nd	6,0	6,5	6,5	

	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						
	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	anno						
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Promozione						
	Risorse finanziarie	€ 9.070,80						
011-005-002								
		Nr indicatori ass 1						
Indicatore	Grado di coinvolgimento delle scuole secondarie, del tessuto locale, alle iniziative di formazione/informazione promosse dalla Camera							
Cosa misura	Indica l'affluenza alle iniziative formative/informative organizzate dalla Camera di commercio nell'anno rispetto alle scuole secondarie coinvolte							
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	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	Attivazione circuiti di marketing territoriale con il coinvolgimento delle imprese						
	Descrizione	La CCIAA intende rafforzare facendo leva sui punti di forza della presenza dei circuiti di Marketing territoriale: "Autunno in Barbagia" e "Primavera nel Marghine, in Ogliastra e in Baronia"						
	Arco temporale realizzazione	anno						
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Promozione - A.S.P.E.N.						
	Risorse finanziarie	€ 544.248,71						
011-005-003								
		Nr indicatori ass 1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo					
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"		> 500	> 1000	> 1200	> 1220	
Qualità	Numero		Fonti interne della Camera di commercio e dell'A.S.P.E.N.					

	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	€ 591.416,91						
011-005-004								
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
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)		> 0	> 0,10	> 0,15	> 0,20	
Qualità	Numero		CCIAA Nuoro					

	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	€ 263.174,94						
012-004-001								
		Nr indicatori ass	2	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
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 dat	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" + Verbalì «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	€ 63.495,69						
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		> 0	> 0,10	> 0,15	> 0,20	
Qualità	Numero		CCIAA Nuoro					

	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	€ 249.447,32					
012-004-003							
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo			
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	(N. ispezioni ufficio metrico anno n – N° ispezioni Ufficio metrico anno n- 1)/ (N. 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	€ 632.169,35						
012-004-004								
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
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	€ 63.495,69						
012-004-005								
Nr indicatori ass 1 <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo								
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)	Camera di Commercio	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					
	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	anno					
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Internazionalizzazione e Promozione - A.S.P.E.N.					
	Risorse economiche	€ 362.832,47					
016-005-001							
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo			
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")		> 0	> 0	> 0	> 0
Qualità	Percentuale		CCIAA Nuoro				

	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	€ 309.314,70						
016-005-002								
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
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	€ 18.141,63						
032-002-001								
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
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 Ogliastro e Baronia”						
	Arco temporale per la realizzazione	anno						
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Promozione - Azienda speciale						
	Risorse finanziarie	€ 18.141,63						
032-002-002								
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
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	€ 18.141,63						
032-002-003								
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
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 camerali 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	€ 126.991,36						
032-004-001								
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
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	€ 18,141,63						
032-004-003								
		Nr indicatori ass	1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
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 valutazione					
	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		€ 54.424,86					
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					

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

	Budget Iniziale ANNO 2023		Budget Assestato ANNO 2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		4.088.966		4.088.966
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	541.356		541.356	
c1) Contributi dallo Stato				
c2) Contributi da Regione	541.356		541.356	
c3) Contributi da altri enti pubblici				
c4) Contributi dall'Unione Europea				
d) Contributi da privati				
e) Proventi fiscali e parafiscali	2.831.610		2.831.610	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	716.000		716.000	
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		96.848		96.848
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) Altri ricavi e proventi	96.848		96.848	
Totale valore della produzione (A)		4.185.814		4.185.814
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) Per servizi		-1.653.942		-2.544.442
a) Erogazione di servizi istituzionali	-856.313		-1.656.313	
b) Acquisizione di servizi	-633.355		-635.355	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-68.274		-68.274	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-96.000		-184.500	
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale		-1.043.566		-1.084.566
a) Salari e stipendi	-742.511		-783.511	
b) Oneri sociali	-185.700		-185.700	
c) Trattamento di fine rapporto	-38.455		-38.455	
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi	-76.900		-76.900	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-1.468.193		-1.468.193
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-68.860		-68.860	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-399.333		-399.333	
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		-1.200		-58.461
14) Oneri diversi di gestione		-314.113		-847.604
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0		0	
b) Altri oneri diversi di gestione	-314.113		-847.604	
Totale costi (B)		-4.481.014		-6.003.266
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-295.200		-1.817.452

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

	Budget Iniziale ANNO 2023		Budget Assestato ANNO 2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		50.000		2.272.880
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)		55.000		2.277.880
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)		0		0
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)		0		0
Risultato prima delle imposte		-240.200		460.428
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-240.200		460.428

	ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		4.088.966		4.100.790		3.859.040
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	541.356		531.180		268.430	
c1) Contributi dallo Stato						
c2) Contributi da Regione	541.356		531.180		268.430	
c3) Contributi da altri enti pubblici						
c4) Contributi dall'Unione Europea						
d) Contributi da privati						
e) Proventi fiscali e parafiscali	2.831.610		2.831.610		2.831.610	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	716.000		738.000		759.000	
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		96.848		108.848		118.848
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) Altri ricavi e proventi	96.848		108.848		118.848	
Totale valore della produzione (A)		4.185.814		4.209.638		3.977.888

	ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) Per servizi		-2.544.442		-1.477.168		-1.347.168
a) Erogazione di servizi istituzionali	-1.656.313		-756.313		-656.313	
b) Acquisizione di servizi	-635.355		-613.355		-583.355	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-68.274		-11.500		-11.500	
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-184.500		-96.000		-96.000	
8) Per godimento di beni di terzi						
9) Per il personale		-1.084.566		-1.045.111		-1.045.111
a) Salari e stipendi	-783.511		-742.511		-742.511	
b) Oneri sociali	-185.700		-185.700		-185.700	
c) Trattamento di fine rapporto	-38.455		-40.000		-40.000	
d) Trattamento di quiescenza e simili						
e) Altri costi	-76.900		-76.900		-76.900	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-1.468.193		-1.368.193		-1.311.943
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-68.860		-68.860		-68.860	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-399.333		-399.333		-393.083	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.000.000		-900.000		-850.000	
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		-847.604		-314.113		-314.113
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	0		0		0	
b) Altri oneri diversi di gestione	-847.604		-314.113		-314.113	
Totale costi (B)		-6.003.266		-4.205.785		-4.019.535
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-1.817.452		3.853		-41.647

	ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
	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		2.272.880		50.000		50.000
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)		2.277.880		55.000		55.000
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)		0		0		0
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)		0		0		0
Risultato prima delle imposte		460.428		58.853		13.353
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		460.428		58.853		13.353

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA
ANNO 2023
(decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	1.800.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	60.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	15.000,00
1400	Diritti di segreteria	716.000,00
1500	Sanzioni amministrative	10.000,00
	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	0,00
2202	Concorsi a premio	
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	250.000,00
	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 2023
(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	200.000,00
4199	Sopravvenienze attive	
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	15.848,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	5.000,00
4205	Proventi mobiliari	2.222.880,00
4499	Altri proventi finanziari	0,00
	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 2023
 (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	
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	320.000,00
	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	0,00
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA
ANNO 2023
(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	380.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

6.063.158,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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	111.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	500,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	15.600,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	35.225,23
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.700,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	39.000,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.170,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	26,81
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	9.188,91
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	500,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	210,00
2104	Altri materiali di consumo	18.000,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	28.306,20
2107	Lavoro interinale	2.031,33
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.272,62
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	128.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	26.875,60
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	3.300,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.600,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	18.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	7.300,00
2121	Spese postali e di recapito	1.200,00
2122	Assicurazioni	3.500,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	15.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	3.970,95
2126	Spese legali	8.700,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	30.000,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	20.871,88
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	3.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	14.000,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	14.769,91
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	50.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	5.717,28
4101	Rimborso diritto annuale	350,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	100,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	2.163,00
4399	Altri oneri finanziari	2.601,30
4401	IRAP	15.850,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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
4499	Altri tributi	10.500,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	4.875,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	15.000,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	15.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	10.176,89
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	338,60
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	13.000,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	900,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	1.158,10
5102	Fabbricati	160.000,00
5103	Impianti e macchinari	30.000,00
5104	Mobili e arredi	5.000,00
5149	Altri beni materiali	0,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	12.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	8.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	300,00

TOTALE 932.849,61

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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	91.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	304,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	13.654,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	28.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.400,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	33.000,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	780,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	23,46
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	980,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	290,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	4.900,00
2104	Altri materiali di consumo	16.000,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	9.000,00
2107	Lavoro interinale	1.565,82
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	4.130,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	0,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	75.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	17.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.500,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.051,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	12.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	4.800,00
2121	Spese postali e di recapito	750,00
2122	Assicurazioni	2.100,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	10.842,38
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.647,30
2126	Spese legali	1.100,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	100.000,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	10.344,20
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	22.500,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	7.000,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	7.623,19
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	120.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	80.000,00
4101	Rimborso diritto annuale	200,80
4102	Restituzione diritti di segreteria	489,81
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	3.190,00
4399	Altri oneri finanziari	162,58

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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
4401	IRAP	13.850,00
4499	Altri tributi	5.079,72
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	4.875,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	15.000,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	15.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	1.800,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.199,95
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	9,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	840,00
5102	Fabbricati	40.000,00
5103	Impianti e macchinari	2.500,00
5104	Mobili e arredi	1.131,00
5149	Altri beni materiali	0,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	15.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	55.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.500,00

TOTALE 866.118,21

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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	108.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	220,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	15.674,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	33.500,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.796,37
1301	Contributi obbligatori per il personale	38.000,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	585,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	31.824,08
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	900,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	16,50
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	4.800,00
2104	Altri materiali di consumo	3.500,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	4.000,00
2107	Lavoro interinale	1.293,28
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.600,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	40.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	9.340,05
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.500,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	617,96
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	8.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	3.500,00
2121	Spese postali e di recapito	715,43
2122	Assicurazioni	1.500,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	8.131,80
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.985,48
2126	Spese legali	1.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	15.000,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	7.850,49
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	1.500,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	3.897,07
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	7.623,18
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	19.089,71
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	2.858,63
4102	Restituzione diritti di segreteria	293,88
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	3.500,00
4399	Altri oneri finanziari	0,00
4401	IRAP	15.000,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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
4499	Altri tributi	5.500,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	4.875,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	15.000,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	15.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	2.500,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.500,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	11,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	579,06
5102	Fabbricati	30.000,00
5103	Impianti e macchinari	1.800,00
5104	Mobili e arredi	1.131,00
5149	Altri beni materiali	0,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	1.031,40
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	7.500,00
7500	Altre operazioni finanziarie	250,00
TOTALE		492.295,37

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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	75.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	200,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	12.500,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	26.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	5.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	28.000,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	1.170,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	25,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.200,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	33,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	4.800,00
2104	Altri materiali di consumo	6.800,00
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	7.035,05
2107	Lavoro interinale	2.100,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.600,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	45.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	26.875,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.500,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.800,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	11.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	6.200,00
2121	Spese postali e di recapito	1.600,00
2122	Assicurazioni	3.200,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	16.263,60
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	5.000,00
2126	Spese legali	1.300,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	25.000,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	15.331,63
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	1.500,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	7.794,13
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	15.246,36
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	20.385,62
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	2.858,63
4102	Restituzione diritti di segreteria	97,96
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	88,00
4399	Altri oneri finanziari	162,59
4401	IRAP	8.436,15
4499	Altri tributi	8.729,50

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	4.875,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	15.000,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	15.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	3.600,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.069,62
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	15,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	10,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	1.158,10
5102	Fabbricati	28.000,00
5103	Impianti e macchinari	2.500,00
5104	Mobili e arredi	131,00
5149	Altri beni materiali	0,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	2.500,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	15.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	200,00

TOTALE 488.890,94

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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	28.005,18
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	2,48
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.201,30
1202	Ritenute erariali a carico del personale	10.358,50
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.918,53
1301	Contributi obbligatori per il personale	10.064,79
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	130,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	0,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	8,64
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	5,50
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	13,42
2104	Altri materiali di consumo	85,36
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	3.966,17
2107	Lavoro interinale	2.190,30
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	51,45
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	3.113,34
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	321,68
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	205,99
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	1.599,17
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	510,52
2121	Spese postali e di recapito	238,45
2122	Assicurazioni	20,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	2.710,60
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	661,82
2126	Spese legali	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	4.484,63
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	2.863,05
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	1.500,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	1.217,83
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	2.382,25
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	6.198,77
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	2.858,63
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	75,00
4399	Altri oneri finanziari	162,58
4401	IRAP	4.218,05
4499	Altri tributi	1.408,67
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	694,68

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.534,81
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	193,01
5102	Fabbricati	8.439,81
5103	Impianti e macchinari	1.419,51
5104	Mobili e arredi	1.131,00
5149	Altri beni materiali	0,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	926,40
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	3.054,91
TOTALE		115.156,78

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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	18.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	2.500,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	100,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	420.000,00
4403	I.V.A.	47.219,42
7405	Concessione di crediti a famiglie	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00
TOTALE		487.819,42

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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
SIOPE	DESCRIZIONE	
		IMPORTO PREVISIONE

TOTALE

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(decreto MEF del 27/03/2013)

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

TOTALE

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	20.000,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.112.547,32
2298	Altre spese per acquisto di servizi	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	350.000,00
4403	I.V.A.	314.034,34
7500	Altre operazioni finanziarie	342.218,80
TOTALE		2.138.800,46

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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
-------	-------------	-----------------------

TOTALE

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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 932.849,61

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 866.118,21

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 492.295,37

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 488.890,94

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 115.156,78

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 487.819,42

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA
ANNO 2023
(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

2.138.800,46

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

TOTALE GENERALE

5.521.930,79



C.C.I.A.A. NUORO
RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO
ECONOMICO 2023

L'Aggiornamento del Preventivo Economico 2023 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'asestamento 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 2023, 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 2023 della Camera di Commercio di Nuoro tiene conto dei valori rilevati nel bilancio d'esercizio 2022 e degli andamenti gestionali del primo semestre.

VARIAZIONI APPORTATE

- **Incremento degli oneri della gestione corrente**

ONERI CORRENTI + 1.522.252,25

(PREVISIONI INIZIALI € 4.481.013,93- PREVISIONI AGGIORNATE € 6.003.266,18)

Si registrano oneri correnti per un valore complessivo di € 6.003.266,18 con un incremento rispetto alla previsione iniziale di € 1.522.252,25.

- ✓ 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 € 800.000,00; tale integrazione è motivata dalla necessità di sostenere le diverse iniziative 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 2023.
- ✓ La seconda variazione riguarda gli Oneri per Organi: l'art. 1, comma 25 bis, del decreto-legge 30 dicembre 2021, n. 228, recante disposizioni urgenti in materia di termini legislativi, convertito con modificazioni dalla legge 25 febbraio 2022, n. 15, nell'introdurre modifiche all'art. 4 bis della legge 29 dicembre 1993, n. 580, ha disposto il superamento del regime della gratuità per gli organi delle Camere di Commercio che hanno già completato gli accorpamenti o che non sono tenute dalla legge ad accorparsi.
Sulla base delle indicazioni fornite dal Decreto Ministeriale sui compensi degli organi delle Camere di commercio firmato dal Ministro delle Imprese e del Made in Italy e, per il concerto, dal Ministro dell'Economia e delle Finanze., si è provveduto ad incrementare la voce di spesa per un ammontare di € 88.500,00 oltre l'importo previsto in sede di Preventivo, in attesa che vengano deliberati gli importi esatti.
- ✓ La terza variazione fa riferimento al conto 325075 "Spese per la Formazione del Personale". Il conto viene incrementato per un importo complessivo di € 2.000,00 in quanto l'importo presente a Preventivo non risultava sufficiente per la copertura del costo sostenuto per il corso organizzato dalla società Infocamere relativo alla formazione del personale dipendente per l'utilizzo della piattaforma Gedoc per quanto riguarda la protocollazione e la fascicolazione dei documenti.

- ✓ 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 € 533.491,00 a seguito dei dividendi distribuiti dalla società partecipata Geasar Spa per i quali dovrà essere versata la relativa Imposta.

La quinta variazione riguarda la Retribuzione ordinaria che viene incrementata per un totale di € 41.000 in seguito all’assunzione a far data dal 14 Giugno 2023 di n. 2 unità a tempo determinato full time per 12 mesi per la gestione delle attività istruttorie inerenti il bando incentivi per l’insediamento di nuove attività nei piccoli comuni in attuazione della Legge Regionale n. 3 del 9 marzo 2022, art. 13, comma 2.

La sesta ed ultima variazione inerente gli oneri della gestione corrente fa riferimento al conto 343001 Accantonamento Fondo spese future in cui vengono accantonate le somme pari ad € 57.261,25 relative ai versamenti dei risparmi sul Bilancio dello Stato, in attesa che vengano definite soluzioni a livello nazionale.

- **Risultato della gestione corrente**

In seguito alle variazioni sopra descritte il risultato della gestione corrente ad un valore di - € 1.817.451,86.

- **Variazioni della gestione finanziaria**

PROVENTI FINANZIARI + 2.222.880

(PREVISIONI INIZIALI € 55.000 - PREVISIONI AGGIORNATE € 2.277.880)

La variazione riguarda i proventi della gestione finanziaria e nello specifico il conto 350006 “Proventi mobiliari” che viene incrementato di 2.222.880 a seguito della decisione della società partecipata Geasar di distribuire i dividendi 2022 tra i soci; la stessa cifra è stata regolarmente versata in data 6 Giugno 2023. Sull’importo sono state regolarmente contabilizzate le relative imposte da versare.

- **Risultato economico di esercizio**

Il Preventivo Economico per l’esercizio 2023 aggiornato con le variazioni in aumento ed in diminuzione dettagliatamente sopra esposte si chiude con utile di importo € 460.428,14 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.

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 2023 che comprende:

A) immobilizzazioni immateriali per un importo pari ad € 301.371 suddiviso nelle seguenti voci;

- | | |
|--|----------|
| • <u>Software</u> | 129.990; |
| • <u>Costi relativi a Progetti Pluriennali – Piano di Rilancio del Nuorese</u> | 171.381; |

B) immobilizzazioni materiali per un ammontare complessivo di € 1.045.754 suddiviso nelle seguenti voci:

- | | |
|--|----------|
| • <u>Fabbricati</u> | 850.000; |
| • <u>Attrezzature non informatiche</u> | 131.989; |
| • <u>Attrezzature informatiche</u> | 36.146; |
| • <u>Arredi e mobili</u> | 27.619 |

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.

L'aggiornamento del Preventivo Economico 2023 pertanto viene sottoposto all'esame del Consiglio camerale chiedendone l'approvazione.

Nuoro



Verbale n. 5 del 01 agosto 2023

Il giorno 01 agosto 2023, alle ore **17:30**, a seguito di regolare convocazione, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti continuando la seduta per la successiva richiesta di documentazione il giorno 7 agosto, stessa ora, in collegamento da remoto con la partecipazione dei Signori:

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

Ordine del giorno:

1. Relazione sull'Aggiornamento del Bilancio di previsione – anno 2023
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.56. il 24 luglio 2023 e trasmesso il 25 luglio ai Revisori per il parere obbligatorio. Il Collegio, riunitosi in data 01/08/2023, ha richiesto documentazione integrativa pervenuta entro il giorno successivo.

Risultano apportate le seguenti VARIAZIONI :

in ordine alla GESTIONE CORRENTE, si evidenzia un incremento degli oneri correnti di € 1.522.252,25, con un totale aggiornato di € 6.003.266,18.

Nello specifico risultano variati

- la voce degli Interventi Economici, incrementata per un importo pari ad € 800.000,00; al fine di sostenere le diverse iniziative proposte dalla Giunta camerale ritenute meritevoli della compartecipazione camerale alla loro realizzazione per l'esercizio 2023.
- gli Oneri per Organi: l'art. 1, comma 25 bis, del decreto-legge 30 dicembre 2021, n. 228, recante disposizioni urgenti in materia di termini legislativi, convertito con modificazioni dalla legge 25 febbraio 2022, n. 15, nell'introdurre modifiche all'art. 4 bis della legge 29 dicembre 1993, n. 580, ha disposto il superamento del regime della gratuità per gli organi delle Camere di Commercio che hanno già completato gli accorpamenti o che non sono tenute dalla legge ad accorparsi. Sulla base delle indicazioni fornite dal Decreto Ministeriale sui compensi degli organi delle Camere di commercio firmato dal Ministro delle Imprese e del Made in Italy e, per il concerto, dal Ministro dell'Economia e delle Finanze, si è provveduto ad incrementare la voce di spesa per un ammontare di € 88.500,00 oltre l'importo previsto in sede di Preventivo, in attesa che vengano deliberati gli importi esatti.
- Spese per la Formazione del Personale. Il conto viene incrementato per un importo complessivo di € 2.000,00 in quanto l'importo presente a Preventivo non risultava sufficiente per la copertura del costo sostenuto per il corso organizzato dalla società Infocamere relativo alla



formazione del personale dipendente per l'utilizzo della piattaforma Gedoc per quanto riguarda la protocollazione e la fascicolazione dei documenti.

- la voce degli Oneri diversi di gestione e nello specifico il conto 327018 "Ires anno in corso" viene incrementato di € 533.491,00 a seguito dei dividendi distribuiti dalla società partecipata Geasar Spa per i quali dovrà essere versata la relativa Imposta.

- la Retribuzione ordinaria che viene incrementata per un totale di € 41.000 in seguito all'assunzione a far data dal 14 Giugno 2023 di n. 2 unità a tempo determinato full time per 12 mesi per la gestione delle attività istruttorie inerenti il bando incentivi per l'insediamento di nuove attività nei piccoli comuni in attuazione della Legge Regionale n. 3 del 9 marzo 2022, art. 13, comma 2.

- Accantonamento Fondo spese future in cui vengono accantonate le somme pari ad € 57.261,25 relative ai versamenti dei risparmi sul Bilancio dello Stato, in attesa che vengano definite soluzioni a livello nazionale.

In seguito alle variazioni sopra descritte il risultato della gestione corrente ad un valore di - € 1.817.451,86.

La gestione finanziaria PROVENTI FINANZIARI è incrementata di € 2.222.880 – PREVISIONI AGGIORNATE € 2.277.880.

La variazione riguarda nello specifico il conto 350006 "Proventi mobiliari" che viene incrementato di 2.222.880 a seguito della decisione della società partecipata Geasar di distribuire i dividendi 2022 tra i soci; la stessa cifra è stata regolarmente versata in data 6 Giugno 2023.

Il Preventivo Economico per l'esercizio 2023 aggiornato con le variazioni in aumento ed in diminuzione dettagliatamente sopra esposte si chiude con utile di importo € 460.428,14 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 2023.

La seduta è tolta alle ore 19,30 del 07/08/2023.

Letto, confermato e sottoscritto:

Dott.ssa Maria Luisa Mameli - Presidente

Dott. Enrico Gaia - Componente
