

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO AGRICOLTURA NUORO

Allegato alla deliberazione del Consiglio camerale n.3 del 7 maggio 2020

ALL. A

PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	FUNZIONI ISTITUZIONALI					TOTALE (A+B+C+D)
	PREVENTIVO ANNO 2020	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	2.707.706		2.316.996	58.607	332.103	2.707.706
1 Diritto Annuale	595.500			595.500		595.500
2 Diritti di Segreteria	1.216.350	20.000	82.030		1.114.320	1.216.350
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	285.000			215.000	70.000	285.000
4 Proventi da gestione di beni e servizi						
5 Variazione delle rimanenze						
Totale Proventi Correnti A	4.804.556	20.000	2.399.026	869.107	1.516.423	4.804.556
B) Oneri Correnti						
6 Personale	-1.055.208	-265.683	-314.132	-405.743	-69.650	-1.055.208
7 Funzionamento	-1.271.880	-310.867	-371.019	-492.009	-97.985	-1.271.880
8 Interventi Economici	-3.450.843			-26.985	-3.423.858	-3.450.843
9 Ammortamenti e accantonamenti	-1.264.104	-387.481	-829.294	-8.471	-38.859	-1.264.104
Totale Oneri Correnti B	-7.042.035	-964.031	-1.514.445	-933.208	-3.630.352	-7.042.035
Risultato della gestione corrente A-B	-2.237.479	-944.031	884.581	-64.101	-2.113.928	-2.237.479
C) GESTIONE FINANZIARIA						
10 Proventi Finanziari	130.000	86.530	42.000	940	530	130.000
11 Oneri Finanziari	-9.500	-9.500				-9.500
Risultato della gestione finanziaria	120.500	77.030	42.000	940	530	120.500
D) GESTIONE STRAORDINARIA						
12 Proventi straordinari	116.979	116.979	0	0	0	116.979
13 Oneri Straordinari	0	0	0	0	0	0
Risultato della gestione straordinaria (D)	116.979	116.979	0	0	0	116.979
14 Rivalutazioni attivo patrimoniale						
15 Svalutazioni attivo patrimoniale						
Differenze rettifiche attività finanziarie						
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B-C-D	-2.000.000	-750.022	926.581	-63.161	-2.113.398	-2.000.000
PIANO DEGLI INVESTIMENTI						
E Immobilizzazioni Immateriali						
F Immobilizzazioni Materiali	316.482	18.776	31.294	50.071	216.341	316.482
G Immobilizzazioni Finanziarie	570.000	570.000				570.000
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	886.482	588.776	31.294	50.071	216.341	886.482

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	1.450.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	85.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	15.759,00
1400	Diritti di segreteria	587.000,00
1500	Sanzioni amministrative	8.000,00
	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	324.291,00
	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	

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	17.204,58
4199	Sopravvenienze attive	
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	74.821,89
4205	Proventi mobiliari	40.000,00
4499	Altri proventi finanziari	
	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	

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	637.900,00
	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	Prelevi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	

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	320.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

3.628.406,47

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	100.315,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	13.750,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	32.430,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.049,21
1301	Contributi obbligatori per il personale	35.807,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	10.408,90
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	614,96
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	520,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	92,36
2104	Altri materiali di consumo	870,94
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	4.546,00
2107	Lavoro interinale	15.020,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	444,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	33.760,15
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	28.755,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.030,40
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.600,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.390,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	5.664,98
2121	Spese postali e di recapito	805,10
2122	Assicurazioni	2.985,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	19.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.036,35
2126	Spese legali	1.703,20
2298	Altre spese per acquisto di servizi	33.000,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	15.014,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	24.650,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	2.007.664,85

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
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	6.370,09
4101	Rimborso diritto annuale	1.165,53
4102	Restituzione diritti di segreteria	34,74
4399	Altri oneri finanziari	9.143,71
4401	IRAP	16.650,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	798,91
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	350,40
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	16.878,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	3.462,91
4508	Borse di studio	1.747,15
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	8.569,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.839,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	918,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	3.100,00
5102	Fabbricati	29.256,00
5103	Impianti e macchinari	9.032,00
5104	Mobili e arredi	1.008,00
5152	Hardware	615,20
5155	Acquisizione o realizzazione software	1.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	52.520,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	11.040,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	1.648,00

TOTALE

2.580.074,04

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	71.000,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	12.020,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	28.376,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.150,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	31.335,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	2.340,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	750,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.025,18
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	219,14
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	61,57
2104	Altri materiali di consumo	580,62
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	2.697,00
2107	Lavoro interinale	49.728,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	857,25
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	19.667,45
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	14.461,86
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.353,60
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.200,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	832,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	3.776,65
2121	Spese postali e di recapito	536,72
2122	Assicurazioni	2.682,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.436,59
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.190,90
2126	Spese legali	1.135,48
2298	Altre spese per acquisto di servizi	174.146,42
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	7.749,30
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	184.893,00

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
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	54.396,20
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	45.325,07
4101	Rimborso diritto annuale	357,70
4102	Restituzione diritti di segreteria	173,68
4399	Altri oneri finanziari	571,48
4401	IRAP	14.580,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	617,15
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	21,90
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	2.433,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	216,43
4508	Borse di studio	1.528,75
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.063,78
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.609,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	804,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	2.807,31
5102	Fabbricati	1.828,50
5103	Impianti e macchinari	564,50
5104	Mobili e arredi	63,00
5152	Hardware	38,45
5155	Acquisizione o realizzazione software	5.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	52.520,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	9.660,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.494,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	7,66
TOTALE		821.883,29

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	104.495,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	14.360,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	33.781,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.092,95
1301	Contributi obbligatori per il personale	36.914,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	307,46
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	164,35
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	46,18
2104	Altri materiali di consumo	435,47
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	2.023,00
2107	Lavoro interinale	16.621,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	521,25
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	1.311,11
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	14.377,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.015,20
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	835,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	3.192,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	2.832,49
2121	Spese postali e di recapito	402,56
2122	Assicurazioni	1.734,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	3.327,45
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.950,00
2126	Spese legali	851,60
2298	Altre spese per acquisto di servizi	58.252,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	3.910,10
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	13.320,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	6.922,34
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	3.440,12

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
4101	Rimborso diritto annuale	164,76
4102	Restituzione diritti di segreteria	104,20
4399	Altri oneri finanziari	571,48
4401	IRAP	17.358,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	733,50
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	21,90
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	2.716,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	216,43
4508	Borse di studio	2.819,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	8.926,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.916,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	212,25
4513	Altri oneri della gestione corrente	5.151,00
5102	Fabbricati	1.828,50
5103	Impianti e macchinari	564,50
5104	Mobili e arredi	63,00
5152	Hardware	38,45
5155	Acquisizione o realizzazione software	3.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	52.520,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	11.500,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	5,74

TOTALE

438.865,34

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	83.000,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	11.450,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	26.025,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.074,36
1301	Contributi obbligatori per il personale	29.364,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	3.510,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.070,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	715,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	328,71
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	92,36
2104	Altri materiali di consumo	870,94
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	4.040,00
2107	Lavoro interinale	15.450,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	185,25
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	2.750,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	28.756,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.030,40
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.350,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.380,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	5.664,98
2121	Spese postali e di recapito	805,10
2122	Assicurazioni	843,35
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	6.654,89
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	3.286,35
2126	Spese legali	1.703,20
2298	Altre spese per acquisto di servizi	33.807,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	7.820,19
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	14.696,00

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	12.320,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	4.450,43
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	3.402,77
4101	Rimborso diritto annuale	326,93
4102	Restituzione diritti di segreteria	34,72
4399	Altri oneri finanziari	571,48
4401	IRAP	13.885,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	588,06
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	21,90
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	2.360,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	216,43
4508	Borse di studio	3.455,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	7.141,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.532,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	766,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	3.721,25
5102	Fabbricati	1.828,50
5103	Impianti e macchinari	564,50
5104	Mobili e arredi	63,00
5152	Hardware	38,45
5155	Acquisizione o realizzazione software	1.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	52.520,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	9.200,00
7500	Altre operazioni finanziarie	463,60
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	11,48
TOTALE		414.205,58

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	41.798,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.700,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	13.512,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	437,14
1301	Contributi obbligatori per il personale	14.650,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	132,51
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	54,77
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	15,40
2104	Altri materiali di consumo	145,15
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	750,00
2107	Lavoro interinale	3.726,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	17,25
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	2.300,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	4.792,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	338,40
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	280,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	320,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	944,14
2121	Spese postali e di recapito	234,00
2122	Assicurazioni	320,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	2.109,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	747,00
2126	Spese legali	3.233,76
2298	Altre spese per acquisto di servizi	15.602,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	0,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	1.221,90
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	12.370,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	3.214,43
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	3.028,33

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
4101	Rimborso diritto annuale	51,09
4399	Altri oneri finanziari	571,49
4401	IRAP	6.943,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	297,18
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	21,90
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	1.655,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	216,44
4508	Borse di studio	1.727,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.458,89
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	766,00
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	383,00
4513	Altri oneri della gestione corrente	1.060,63
5102	Fabbricati	1.828,50
5103	Impianti e macchinari	564,50
5104	Mobili e arredi	63,00
5152	Hardware	38,45
5155	Acquisizione o realizzazione software	0,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	4.600,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	1,92

TOTALE

154.241,17

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

TOTALE

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

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

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
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	23.000,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	20.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	295.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	175.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	15.642,74
4101	Rimborso diritto annuale	2.615,26
4402	IRES	104.535,00
4403	I.V.A.	185.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	309.886,00
TOTALE		1.130.679,00

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

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 2.580.074,04

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 821.883,29

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 438.865,34

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 414.205,58

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 154.241,17

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

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

TOTALE MISSIONE

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

TOTALE MISSIONE

1.130.679,00

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

TOTALE MISSIONE**TOTALE GENERALE**

5.539.948,42

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

	Budget Iniziale ANNO 2020		Budget Assestato ANNO 2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		4.044.536		4.044.536
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	741.330		741.330	
c1) Contributi dallo Stato				
c2) Contributi da Regione	741.330		741.330	
c3) Contributi da altri enti pubblici				
c4) Contributi dall'Unione Europea				
d) Contributi da privati				
e) Proventi fiscali e parafiscali	2.707.706		2.707.706	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	595.500		595.500	
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		760.020		760.020
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) Altri ricavi e proventi	760.020		760.020	
Totale valore della produzione (A)		4.804.556		4.804.556

B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) Per servizi			-2.346.584			-4.346.584
a) Erogazione di servizi istituzionali		-1.450.843		-3.450.843		
b) Acquisizione di servizi		-714.091		-714.091		
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro		-111.500		-111.500		
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo		-70.150		-70.150		
8) Per godimento di beni di terzi						
9) Per il personale			-1.055.208			-1.055.208
a) Salari e stipendi		-746.308		-746.308		
b) Oneri sociali		-190.700		-190.700		
c) Trattamento di fine rapporto		-40.200		-40.200		
d) Trattamento di quiescenza e simili						
e) Altri costi		-78.000		-78.000		
10) Ammortamenti e svalutazioni			-1.262.904			-1.262.904
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		-55.800		-55.800		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		-383.105		-383.105		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide		-823.999		-823.999		
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) Accantonamento per rischi						
13) Altri accantonamenti			-1.200			-1.200
14) Oneri diversi di gestione			-376.138			-376.138
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica						
b) Altri oneri diversi di gestione		-376.138		-376.138		
Totale costi (B)			-5.042.035			-7.042.035
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			-237.479			-2.237.479

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				40.000	40.000
16) Altri proventi finanziari				90.000	90.000
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	90.000				90.000
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				-9.500	-9.500
a) Interessi passivi					
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate					
c) Altri interessi ed oneri finanziari			-9.500		-9.500
17bis) Utili e perdite su cambi					
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17 bis)				120.500	120.500
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 iscrisibili al n.5)				116.979	116.979
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi				0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)				116.979	116.979
Risultato prima delle imposte				0	-2.000.000
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate					
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO				0	-2.000.000

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

	ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale						
a) Contributo ordinario dello stato		4.044.536		3.756.986		3.406.636
b) Controspettivi 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	741.330		453.780		103.430	
e1) Contributi dallo Stato						
e2) Contributi da Regione	741.330		453.780		103.430	
e3) Contributi da altri enti pubblici						
e4) Contributi dall'Unione Europea						
d) Contributi da privati						
e) Proventi fiscali e parafiscali	2.707.706		2.707.706		2.707.706	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	595.500		595.500		595.500	
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		760.020		365.100		760.020
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) Altri ricavi e proventi	760.020		365.100		760.020	
Totale valore della produzione (A)		4.804.556		4.122.086		4.166.656
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-7.042.035		-4.442.586		-4.487.156
7) Per servizi						
a) Erogazione di servizi istituzionali		-4.346.584		-2.071.135		-2.115.705
b) Acquisizione di servizi	-3.450.843		-1.175.393		-1.219.963	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-714.091		-714.091		-714.091	
d) Componenti ad organi amministrazione e controllo	-111.500		-111.500		-111.500	
e) Per godimento di beni di terzi	-70.150		-70.150		-70.150	
9) Per il personale						
a) Salari e stipendi		-1.053.208		-1.055.208		-1.055.208
b) Altri costi	-746.308		-746.308		-746.308	
c) Altri sociali	-190.700		-190.700		-190.700	
d) Trattamento di fine rapporto	-40.200		-40.200		-40.200	
e) Altri costi	-78.000		-78.000		-78.000	
10) Ammortamenti e svalutazioni						
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		-1.262.904		-938.905		-938.905
	-55.800		-55.800		-55.800	

b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-383.105				-383.105	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-823.999				-500.000	-500.000
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) Accantonamento per rischi						
13) Altri accantonamenti						
14) Oneri diversi di gestione			-1.200		-1.200	-1.200
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica			-376.138		-376.138	-376.138
b) Altri oneri diversi di gestione						
Totale costi (B)	-376.138			-376.138		
			-7.042.035		-1.442.586	-4.887.156
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			-2.237.479		-320.500	-320.500
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			120.500		120.500	120.500
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate			40.000		40.000	40.000
16) Altri proventi finanziari			90.000		90.000	90.000
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllati						
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllati						
17) Interessi ed altri oneri finanziari			-9.500		-9.500	-9.500
a) Interessi passivi						
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) Altri interessi ed oneri finanziari			-9.500		-9.500	-9.500
17bis) Utili e perdite su cambi						
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 + 17 + 17 bis)			120.500		120.500	120.500
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			116.979		200.000	200.000
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui rinvii non sono iscrisibili al n.5)			116.979		200.000	200.000
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi			0		0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)			116.979		200.000	200.000
Risultato prima delle imposte			-2.000.000		0	0
Imposte dell'esercizio, conuenti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO			-2.000.000		0	0



CAMERA DI COMMERCIO
NUORO

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 2020.

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	033		Fondi da ripartire	
Programma	001	Fondi da assegnare	002	Fondi di riserva speciali
Obiettivi	032		Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
	002	Indirizzo politico	004	Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche
016	Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo		005	
	005	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy		
012	Regolazione dei mercati		004	
	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori		
011	Competitività delle imprese		005	
	005	Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, ricerca, industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale		
014	014-005-002		014-005-002	
	Supportare l'internazionalizzazione delle imprese		Promuovere progetti di filiera sull'internazionalizzazione	
012	012-004-001		012-004-002	
	Razionalizzare l'attività degli uffici rispetto all'ente		Rafforzare la collaborazione in materia di vigilanza sui prodotti con la GfP	
012	012-004-003		012-004-004	
	Coprire l'attività di metrologia legale su tutto il territorio della circoscrizione		Garantire il livello di efficienza del registro imprese	
012	012-004-005			
	Mediazione civile e commerciale			
011	011-005-001		011-005-003	
	Favorire le imprese nella fase di start-up		Attivazione circuiti di marketing territoriale con il coinvolgimento delle imprese	
011	011-005-001		011-005-004	
	Promuovere la cultura dell'innovazione: imprenditorialità, fabbricazione digitale e contaminazione territoriale		Valorizzazione delle produzioni tipiche del sistema turistico	
013	013-004-001		013-004-003	
	Supporto agli organi di governo per la programmazione di interventi di sostegno economico alle imprese		Pagamento delle fatture passive nei termini di legge	
013	013-004-002		013-004-003	
	Supporto agli organi di governo nella elaborazione degli indirizzi per la realizzazione degli interventi di marketing territoriale		Supporto agli organi di governo nella attività istruttoria a supporto della funzione degli organi di vertice e degli organismi di controllo e valutazione	
013	013-004-003		013-004-004	
	Supporto agli organi di governo nella gestione dei rapporti di partenariato per la realizzazione di iniziative di sistema			

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

Titolo Favorire le imprese nella fase di start-up Preso atto del persistente calo occupazionale che si sta concentrando prevalentemente tra i lavoratori alle dipendenze e tra i giovani, la Cantende sostenere con forza l'imprenditorialità ed in particolare l'imprenditorialità giovanile anno Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Promozione - A.S.P.E.N. € 434.102,75															
Obiettivo Arco temporale realizzazione Centro di responsabilità Risorse economiche															
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Unità di misura</th> <th>Algoritmo di calcolo</th> <th>Fonte dei dati</th> <th>Ultimo valore osservato</th> <th>Risultato atteso anno n</th> <th>Risultato atteso anno n+1</th> <th>Risultato atteso anno n+2</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>N.</td> <td>Numero di utenti che hanno fatto accesso nell'anno "n" ai Punti/Sportelli nuova impresa / Numero di imprese attive AI 31/12 dell'anno "n" (al netto delle UU.LL) / 1000</td> <td>Movimprese e CCIAA Nuoro</td> <td>nd</td> <td>6,0</td> <td>6,5</td> <td>6,5</td> </tr> </tbody> </table>	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.	Numero di utenti che hanno fatto accesso nell'anno "n" ai Punti/Sportelli nuova impresa / Numero di imprese attive AI 31/12 dell'anno "n" (al netto delle UU.LL) / 1000	Movimprese e CCIAA Nuoro	nd	6,0	6,5	6,5
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.	Numero di utenti che hanno fatto accesso nell'anno "n" ai Punti/Sportelli nuova impresa / Numero di imprese attive AI 31/12 dell'anno "n" (al netto delle UU.LL) / 1000	Movimprese e CCIAA Nuoro	nd	6,0	6,5	6,5									

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

<p>Promuovere la cultura dell'innovazione: imprenditorialità, fabbricazione digitale e contaminazione territoriale</p> <p>Attuare un programma di sviluppo territoriale volto a favorire la cultura di impresa tra i giovani a partire dalla scuola secondaria</p> <p>Arco temporale per la realizzazione anno</p> <p>Centro di responsabilità</p> <p>Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Promozione</p> <p>Risorse finanziarie</p> <p>€ 7.235,04</p>							
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						

	011 - Competitività delle imprese
Missione	
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 in Marghine, in Ogliastra e in Baronia"					
011-005-003	Arco temporale realizzazione	anno					
	Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Promozione - A.S.P.E.N.					
	Risorse finanziarie	€ 434.102,75					
Indicatore	Nr indicatori ass. 1	<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo					
	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	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
		N imprese coinvolte in "Autunno in Barbagia" e "Primavera"		> 500	> 1000	> 1200	> 1220
Qualità	Numero	Fonti interne della Camera di Commercio e dell'A.S.P.E.N.					

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

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	€ 471.724,97

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 valor 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)/		> 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

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	€ 209.913,16						
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 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%

Indicatore	Eliminazione arretrati						
Cosa misura	La capacità di eliminare gli arretrati entro 30/06/2018						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso n+2
				30/06/2018	30/06/2019		
Qualità	Data						

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

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				

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	€ 50.645,32

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

Titolo Coprire l'attività di metrologia legale su tutto il territorio della circoscrizione 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															
Descrizione Arco temporale realizzazione Centro di responsabilità Risorse finanziarie															
Anno Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio metrico € 198.963,76															
012-004-003															
Indicatore Nr indicatori ass. 1 <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo															
Cosa misura Diffusione delle visite metrologiche di controllo sul tessuto economico provinciale La diffusione delle visite metrologiche di controllo nel tessuto economico provinciale															
Tipologia	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Unità di misura</th> <th>Algoritmo di calcolo</th> <th>Fonte dei dati</th> <th>Ultimo valore osservato</th> <th>Risultato atteso anno n</th> <th>Risultato atteso anno n+1</th> <th>Risultato atteso anno n+2</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Percentuale</td> <td> $\frac{(N. \text{ ispezioni ufficio metrico anno } n - N^{\circ} \text{ ispezioni Ufficio metrico anno } n-1) / (N. \text{ ispezioni ufficio metrico anno } n-1) *}{}$ </td> <td>Camera di Commercio</td> <td>> 0</td> <td>0,30%</td> <td>0,35%</td> <td>0,40%</td> </tr> </tbody> </table>	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	Percentuale	$\frac{(N. \text{ ispezioni ufficio metrico anno } n - N^{\circ} \text{ ispezioni Ufficio metrico anno } n-1) / (N. \text{ ispezioni ufficio metrico anno } n-1) *}{}$	Camera di Commercio	> 0	0,30%	0,35%	0,40%
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									
Percentuale	$\frac{(N. \text{ ispezioni ufficio metrico anno } n - N^{\circ} \text{ ispezioni Ufficio metrico anno } n-1) / (N. \text{ ispezioni ufficio metrico anno } n-1) *}{}$	Camera di Commercio	> 0	0,30%	0,35%	0,40%									
Qualità															

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

Obiettivo Titolo Descrizione Arco temporale realizzazione Centro di responsabilità Risorse finanziarie		Garantire il livello di efficienza del registro imprese Incremento del livello di qualità dei servizi erogati e percepiti garantendo rapidità e accessibilità dei servizi forniti Anno Dirigente Unico (S.G.) - Registro Imprese € 504.229,87	
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
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
		Ultimo valore osser	Risultato atteso ann
		≥90%	≥94%
			Risultato atteso n+2
			≥94,5%

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

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 € 50.645,32							
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	Risultato atteso anno n	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	> 0	> 0	> 0	> 0

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

Obiettivo	Supportare l'internazionalizzazione delle imprese Favorire ed organizzare la partecipazione delle piccole e medie imprese alle principali manifestazioni fieristiche nazionali ed internazionali di una maggiore visibilità e competitività delle aziende del territorio	
	anno Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Internazionalizzazione e Promozione - A.S.P.E.N. € 289.401,83	
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
	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")	
Qualità	Percentuale	CCIAA Nuoro
		Ultimo valori osservato
		Risultato atteso anno n
		Risultato atteso anno n+1
		Risultato atteso anno n+2
		> 0
		> 0
		> 0

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

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		€ 246.715,06					
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

	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 a imprese, i criteri e il target verso il quale orientare gli interventi				
	Obiettivo	Arco temporale realizzazione	anno			
		Centro di responsabilità	Dirigente unico (S.G.) - Ufficio promozione - A.S.P.E.N.			
		Risorse economiche	€ 14.470,09			
	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+2
			Predisposizione di report a supporto del processo decisionale camerale		20	20
	Di risultato	N.		A.S.P.E.N.		

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

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	€ 14.470,09						
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 camerale						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso ai n+1	Risultato atteso ai n+2
	(Enti Locali partecipanti alle iniziative camerale anno n Locali partecipanti alle iniziative camerale anno n-1)/ E locali partecipanti alle iniziative camerale 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 € 14.470,09															
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Unità di misura</th> <th>Algoritmo di calcolo</th> <th>Fonte dei dati</th> <th>Ultimo valore osservato</th> <th>Risultato atteso anno n</th> <th>Risultato atteso anno n+1</th> <th>Risultato atteso anno n+2</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>Numero di operatori dell'industria culturale coinvolti nelle iniziative camerali</td> <td></td> <td>≥ 100</td> <td>≥ 100</td> <td>≥ 100</td> <td>≥ 100</td> </tr> </tbody> </table>	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 operatori dell'industria culturale coinvolti nelle iniziative camerali		≥ 100	≥ 100	≥ 100	≥ 100
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 operatori dell'industria culturale coinvolti nelle iniziative camerali		≥ 100	≥ 100	≥ 100	≥ 100									
Qualità	Numero	CCIAA Nuoro													

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

Obiettivo	Titolo Descrizione Arco temporale per la realizzazione Centro di responsabilità Risorse finanziarie		Applicazione delle normative in materie amministrazione trasparente e anticorruzione Adeguamento dell'Ente alle previsioni normative in materia di integrità e di trasparenza Anno Dirigente Unico (S.G.) - Uffici amministrazione generale € 17.364,11				
032-004-002	Nr indicatori ass 2		<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo				
Indicatore	Aggiornamento del sito istituzionale normativa vigente						
Cosa misura	Il livello di trasparenza raggiunta dall'amministrazione ai sensi del D.Lgs. N. 33/2013						
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
		(Indicatori soddisfatti/ Indicatori totali) * 100		100%	100,0%	100%	100%
Qualità	Percentuale		Bussola della Trasparenza				

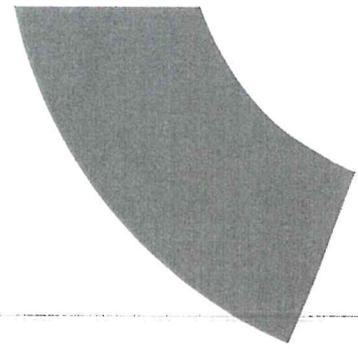
Indicatore	Aggiornamento del sito istituzionale alla normativa vigente						
Cosa misura	Attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato 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 Pagamento delle fatture passive nei termini di legge Ridurre i tempi di pagamento delle fatture passive Anno Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Ragioneria € 14.470,09		Titolo Descrizione Arco temporale realizzazione Centro di responsabilità Risorse finanziarie	
032-004-003			
Indicatore Grado di rispetto dello standard di 30 giorni per il pagamento delle fatture passive		Nr indicatori ass. 1 <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo	
Cosa misura La percentuale di fatture passive pagate entro 30 giorni nell'anno "n"			
Tipologia	Unità di misura N° fatture passive pagate nell'anno "n" entro 30 giorni/N° di fatture passive pagate nell'anno "n" * 100	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati Ultimo valore osservato Risultato atteso anno n Risultato atteso anno n+1 Risultato atteso anno n+2
Efficacia	Percentuale	≥ 90% ≥ 92% ≥ 94% ≥ 98%	Oracle applications (XAFO)

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

Obiettivo Supporto agli organi di governo nella attività istruttoria a supporto della funzione degli organi di vertice e degli organismi di controllo e valutazione							
Supportare gli organi di governo nel rispetto della normativa vigente							
Anno							
Dirigente Unico (S.G.) - Uffici amministrazione generale							
€ 43.410,27							
032-004-004							
Nr indicatori ass. 1 <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo							
Indicatore	Rispetto della 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 2020

La proposta di aggiornamento del preventivo economico 2020 della Camera di Commercio di Nuoro è dettata dalla crisi innescata dalle ricadute dell'emergenza "corona virus" che rischia di indebolire il già tradizionalmente precario equilibrio finanziario delle nostre imprese.

In particolare, le aziende di minori dimensioni potrebbero trovarsi alle prese, con forti tensioni finanziarie legate da un lato, a scadenze non differibili (pagamento di stipendi, di fornitori, di contributi, ecc.) e, dall'altro, a mancati o ritardati incassi.

I recenti provvedimenti varati dal Governo hanno predisposto una serie di misure che vanno incontro all'esigenza di liquidità delle imprese (ampliamento dell'intervento del Fondo Centrale di garanzia e dei confidi, moratoria, rinvio degli adempimenti, ecc.).

Sono, inoltre, in corso una serie di contatti a livello europeo volti ad attenuare i requisiti patrimoniali delle banche ed a potenziare la possibilità dell'intervento pubblico nelle garanzie sul credito. A questo riguardo il sistema camerale può procedere con un intervento immediato che si integri con gli strumenti varati per la crisi, al fine di migliorare la situazione di liquidità delle imprese. In tale ottica, appare utile concentrare le risorse del sistema camerale su uno specifico intervento che sappia rispondere in maniera pronta e concreta alle immediate difficoltà di liquidità delle imprese, attraverso l'abbattimento dei costi degli interessi (comprese le spese accessorie) pagati dalle imprese sui prestiti bancari.

L'articolo 125 del decreto "Cura Italia" prevede la possibilità per le Camere di commercio di realizzare specifici interventi per migliorare le condizioni di accesso al credito delle piccole e medie imprese, al fine di contrastare le difficoltà finanziarie prodotte dalla diffusione dell'epidemia da Covid-19.

In tale contesto, le Camere di commercio, avvalendosi espressamente del citato articolo di legge che, tra le altre cose, permette loro *"nell'anno in corso, a valere sulle risorse disponibili dei rispettivi bilanci, di realizzare specifici interventi, anche tramite appositi accordi con il fondo centrale di garanzia, con altri organismi di garanzia, nonché con soggetti del sistema creditizio e finanziario"*, potrebbero attivare interventi in abbattimento dei tassi di interesse per sostenere le piccole e medie imprese in questa fase di crisi economica e finanziaria, in affiancamento all'azione del Governo (finalizzata principalmente a rafforzare l'azione del Fondo di garanzia

per le PMI ed a realizzare una moratoria sui finanziamenti).

A tal riguardo, occorre ricordare che un altro articolo del decreto “Cura Italia - l’articolo 56 – già prevede che “...per i mutui e gli altri finanziamenti a rimborso rateale, il pagamento delle rate o dei canoni di leasing in scadenza prima *del 30 settembre 2020 venga sospeso sino al 30 settembre 2020 ed il piano di rimborso delle rate o dei canoni oggetto di sospensione sia dilazionato, unitamente agli elementi accessori e senza alcuna formalità*”.

Ciò significa, quindi, che il pagamento della quota interessi di un finanziamento in essere o nuovo, sia sospeso e dilazionato. Esso comunque rappresenta un costo che – allo scadere del 30 settembre 2020 - dovrà essere in ogni caso sostenuto dalle imprese.

Essendo, poi, il tasso d’interesse correlato positivamente rispetto alla rischiosità delle imprese, è plausibile immaginare un contesto dove i tassi sui finanziamenti bancari potrebbero essere superiori rispetto a quelli della situazione pre-crisi.

Ecco perché l’intervento delle Camere risulta, comunque, efficace anche se gli oneri reali delle aziende sono stati posticipati di qualche mese: il contributo delle camere, infatti, può essere erogato immediatamente e rappresenta un sostegno immediato alla liquidità delle imprese. L’ente camerale per fronteggiare le difficoltà determinate dall’emergenza sanitaria da Covid-19 ha disposto oltre la concessione alle imprese della propria circoscrizione territoriale di contributi a fondo perduto per l’abbattimento dei tassi di interesse sui finanziamenti finalizzati a favorire gli investimenti produttivi e la liquidità necessaria per la gestione aziendale nella attuale fase economica di estrema criticità, anche l’acquisizione e quindi la successiva fornitura alle imprese di kit di dispositivi di protezione, determinando l’importo complessivo di € 2.000.000,00 per la realizzazione dei degli interventi.

L’Aggiornamento del Preventivo Economico 2020 è comunque 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.).

VARIAZIONI APPORTATE

- **Incremento degli oneri della gestione corrente**

ONERI CORRENTI + 2.000.000,00

(PREVISIONI INIZIALI € 5.042.035 - PREVISIONI AGGIORNATE € 7.042.035)

La variazione riguarda la voce degli Interventi Economici necessari per la realizzazione degli interventi sopra descritti a favore delle imprese della propria circoscrizione territoriale:

- € 1.800.000 euro Concessione contributi a fondo perduto alle MPMI per l'abbattimento dei tassi di interesse sui finanziamenti finalizzati a favorire gli investimenti produttivi e la liquidità necessaria per la gestione aziendale nella attuale fase economica di estrema criticità, in attuazione dell'art. 125 del Decreto "Cura Italia";
- € 200.000 euro Acquisizione e fornitura alle imprese di kit di dispositivi di protezione.

- **Risultato della gestione corrente**

In seguito alla variazione sopra descritta il risultato della gestione corrente varia da un importo di - € 237.479 ad un valore di - € 2.237.479.

- **Risultato economico di esercizio**

Il Preventivo Economico per l'esercizio 2020 aggiornato con le variazioni in aumento sopra esposte, si chiude con un disavanzo economico pari ad € 2.000.000,00.

La perdita verrà assorbita dall'avanzo patrimonializzato risultante dall'ultimo Bilancio di esercizio approvato.

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 2020 pertanto viene sottoposto all'esame del Consiglio camerale chiedendone l'approvazione.

Nuoro



Verbale n. 2 del 6/05/2020

**VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DEL 6 maggio
2020**

In considerazione dello stato di emergenza nazionale connessa alla diffusione del virus COVID19, poiché è previsto, in base all'art. 2404 comma 1, del c.c., la partecipazione alle riunioni con mezzi telematici, il giorno 6 maggio 2020, alle ore 10:40, a seguito di regolare convocazione, si è riunito telematicamente il Collegio dei Revisori dei Conti con la presenza dei Signori:

Dott. Leonardo Tilocca - Rappresentante Ministero Economia e Finanze - Presidente

Dott. Ivan Giuseppe Paglia - Rappresentante Regione Sardegna - Componente

Dott.ssa Daniela Cardia - Rappresentante Ministero Sviluppo Economico - Componente

Ordine del giorno:

Esame della proposta di aggiornamento del bilancio preventivo dell'esercizio 2020.

Il Collegio prende atto che in data 28 aprile 2020, è stata trasmessa la deliberazione della Giunta camerale n. 30 del 3 aprile 2020 con la quale è stata approvata la proposta di aggiornamento del bilancio preventivo dell'esercizio 2020, corredata degli allegati previsti dal DPR 254/2005 e dal D.M. MEF 27/03/2013.



Il Collegio riepiloga la proposta concernente l'aggiornamento del bilancio preventivo dell'esercizio 2020 nella relazione che segue.

Relazione all'aggiornamento del bilancio preventivo dell'esercizio 2020.

In data 3 aprile 2020 con deliberazione n. 30 è stata approvata dalla Giunta camerale la proposta di variazione di bilancio dell'esercizio 2020 unitamente ai documenti previsti dal DPR 254/2005 e dal D.M. MEF 27/03/2013.

Il Collegio dei Revisori ha esaminato la delibera n. 30 della Giunta Camerale del 3 aprile 2020, avente ad oggetto "Aggiornamento Bilancio Preventivo 2020", unitamente ai documenti accompagnatori, al fine di redigere la relazione prevista dall'art. 30 del DPR n. 254/2005.

Il documento contabile risulta predisposto in conformità al regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria ed è impostato in osservanza del principio del pareggio.

Il progetto di preventivo 2020 è stato approntato con una previsione iniziale di disavanzo economico pari ad €. 2.000.000,00, come da relazione illustrativa all'aggiornamento del preventivo economico 2020. La previsione negativa di gestione per il 2020, che riflette il raffronto del volume complessivo dei proventi rispetto agli oneri e conseguentemente uno squilibrio della gestione corrente per €. 2.000.000,00, è fondamentalmente riconducibile agli interventi a favore delle imprese della Circoscrizione Territoriale di Nuoro per:

- €. 1.800.000,00 quale concessione di contributi a fondo perduto alle MPMI, per l'abbattimento dei tassi di interesse sui finanziamenti finalizzati a favore di



- investimenti produttivi e la liquidità necessaria per la gestione aziendale nella attuale fase economica di estrema criticità, in attuazione dell'art 125 del Decreto Cura Italia;
- €. 200.000,00 per acquisizione forniture alle imprese di kit quali dispositivi di protezione.

Con l'aggiornamento del preventivo 2020 il risultato economico previsto per il 2020 passa da una previsione di disavanzo di €. 237.479,00 ad una previsione di disavanzo di €. 2.237.479,00.

Pertanto il rispetto del principio del pareggio previsto nell'art. 2 del D.P.R. n. 254/2005, si consegue attraverso l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati degli anni precedenti in un quadro di equilibrio e sostenibilità di bilancio in conformità ai principi contabili vigenti nel comparto camerale e in adesione ai principi di legge, recante le disposizioni per l'attuazione del principio del pareggio di bilancio.

Il Collegio procede alla disamina delle variazioni al preventivo 2020 predisposte dalla Giunta camerale per la successiva approvazione a cura del Consiglio camerale.

Dall'analisi dei dati contenuti nel prospetto allegato emerge la situazione di seguito rappresentata, che modifica i valori iscritti nel preventivo 2020.

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2020	Preventivo 2020 aggiornato
Proventi correnti	484.556,00	484.556,00
Oneri correnti	5.042.035,00	7.042.035,00
Risultato gestione corrente	-237.479,00	-2.237.479,00



GESTIONE FINANZIARIA

	Preventivo 2020	Preventivo 2020 aggiornato
Proventi finanziari	130.000,00	130.000,00
Oneri finanziari	9.500,00	9.500,00
Risultato gestione finanziaria	120.500,00	120.500,00

GESTIONE STRAORDINARIA

	Preventivo 2020	Preventivo 2020 aggiornato
Proventi straordinari	116.979,00	116.979,00
Oneri straordinari	0,00	0,00
Risultato gestione straordinaria	116.979,00	116.979,00

Dalla somma dei risultati aggiornati della gestione corrente, della gestione finanziaria e della gestione straordinaria, emerge un disavanzo economico presunto dell'esercizio di €. **2.000.000,00**, in luogo della previsione di risultato economico determinato in sede di approvazione del bilancio preventivo di € **0,00**.

Il Collegio ravvisato che le variazioni apportate in sede di aggiornamento del Preventivo economico 2020 non sono interessate dal quadro normativo vincolato previsto dalle recenti disposizioni in materia di finanza pubblica;

RACCOMANDA

- la Dirigenza dell'ente di ispirare la restante gestione 2020 ai principi di sana gestione e di contenimento delle spese tenendo in debito conto le recenti disposizioni di finanza pubblica;
- di attenersi alle raccomandazioni contenute nelle circolari MISE. In particolare sono richiamate le indicazioni dell'Amministrazione vigilante in ordine all'opportunità di assicurare, a cura delle Camere di Commercio, *"una gestione*



accorta e prudente delle spese e ad una responsabile valutazione in merito alla sostenibilità delle stesse. Pur garantendo la continuità delle attività ed iniziative in corso, sarebbe infatti opportuno evitare in questa fase di disporre nuove spese ed assumere nuove iniziative non necessarie e urgenti o prioritarie per il sostegno del tessuto economico provinciale, ove le stesse possano incidere sugli esercizi finanziari successivi ed in seguito risultare eccessive rispetto a tali disponibilità finanziarie ridotte ovvero in contrasto con il futuro prefigurato assetto del sistema camerale e non facilmente reversibili senza rilevanti costi amministrativi e finanziari. In coerenza con quanto sopra rappresentato si richiama inoltre la necessità, già a legislazione vigente, di utilizzare tutte le soluzioni previste dalla legge n. 580/1993, come modificata dal D.lgs n. 23 del 2010, per una riduzione dei costi strutturali che consenta di riaprire spazi per una adeguata attività promozionale.” Il Collegio dà atto che l'aggiornamento al preventivo 2020 risulta conforme agli indirizzi impartiti dalle citate circolari;

- di assicurare la necessaria vigilanza sulla gestione dell'azienda speciale, l'osservanza degli indirizzi generali ed il perseguimento degli obiettivi programmatici stabiliti dal Consiglio camerale per la verifica costante dell'efficacia e dell'economicità dell'attività aziendale nonché il rispetto dei criteri di equilibrio economico e finanziario ai sensi dell'art. 2, 5° comma, del D.Lgs. n. 23/2010;

Il Collegio dei Revisori, con le raccomandazioni innanzi richiamate, esprime parere favorevole all'aggiornamento del Preventivo 2020, approvato con delibera della Giunta camerale n. 30 del 3 aprile 2020.

Alle ore 11,40 circa il Presidente, dr. Leonardo Tilocca, dichiara sciolta la seduta. Di quanto sopra è redatto il presente verbale, che viene letto, approvato e sottoscritto.