

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI NUORO

ALL. A

PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI				FUNZIONI ISTITUZIONALI			
	CONSUNTIVO AL 31.12 2017	PREVENTIVO ANNO 2018	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)	TOTALE (A+B+C+D)	
GESTIONE CORRENTE								
A) Proventi correnti	2.449.716,57	2.665.833,70		2.084.000,00	96.028,35	485.805,35	2.665.833,70	
1 Diritto Annuale	593.144,54	511.000,00			511.000,00		511.000,00	
2 Diritti di Segreteria	126.133,12	192.030,00	20.000,00	127.030,00		45.000,00	192.030,00	
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	236.278,05	190.500,00			180.500,00	10.000,00	190.500,00	
4 Proventi da gestione di beni e servizi								
5 Variazione delle rimanenze								
Totale proventi correnti A	3.405.272,28	3.559.363,70	20.000,00	2.211.030,00	787.528,35	540.805,35	3.559.363,70	
B) Oneri Correnti								
6 Personale	-983.760,66	-1.038.414,70	-262.874,97	-295.238,96	-356.333,67	-123.967,10	-1.038.414,70	
7 Funzionamento	-1.094.390,14	-1.430.563,74	-310.235,53	-427.579,52	-522.651,97	-170.096,73	-1.430.563,74	
8 Interventi economici	-1.056.155,48	-1.460.024,02			-78.643,21	-1.381.380,81	-1.460.024,02	
9 Ammortamenti e accantonamenti	-1.249.659,67	-1.139.199,57	-386.942,73	-751.976,34	-204,00	-76,50	-1.139.199,57	
Totale Oneri Correnti B	-4.383.965,95	-5.068.202,03	-960.053,23	-1.474.794,82	-957.832,85	-1.675.521,14	-5.068.202,03	
Risultato della gestione corrente A-B	-978.693,67	-1.508.838,33	-940.053,23	736.235,18	-170.304,50	-1.134.715,79	-1.508.838,33	
C) GESTIONE FINANZIARIA								
10 Proventi finanziari	757.258,48	972.000,00	86.530,00	884.000,00	940,00	530,00	972.000,00	
11 Oneri finanziari	-9.359,12	-9.400,00	-9.400,00				-9.400,00	
Risultato della gestione finanziaria	747.899,36	962.600,00	77.130,00	884.000,00	940,00	530,00	962.600,00	
D) GESTIONE STRAORDINARIA								
12 Proventi straordinari	252.193,80	444.518,01	244.518,01	200.000,00			444.518,01	
13 Oneri straordinari	-65.945,02							
Risultato della gestione straordinaria	186.248,78	444.518,01	244.518,01	200.000,00			444.518,01	
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	-43.367,53	-101.720,32	-618.405,22	1.820.235,18	-169.364,50	-1.134.185,79	-101.720,32	
PIANO DEGLI INVESTIMENTI								
E Immobilizzazioni Immateriali	-1.165,95	15.300,00		2.000,00			15.300,00	
F Immobilizzazioni Materiali	133.695,08	141.000,00	141.000,00	0,00	0,00	0,00	141.000,00	
G Immobilizzazioni Finanziarie	0,00							
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	132.529,13	156.300,00	141.000,00	2.000,00	13.300,00	0,00	156.300,00	

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

	Revisione		Budget	
	ANNO 2013		ANNO 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		3.245.264		3.031.430
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	68.430		68.430	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	68.430		68.430	
c3) contributi da altri enti pubblici			0	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e para-fiscali	2.665.834		2.452.000	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	511.000		511.000	
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		314.100		314.100
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi		314.100		314.100
Totale valore della produzione (A)		3.559.364	314.100	3.345.530
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-2.336.897		-2.151.099
a) erogazione di servizi istituzionali	-1.460.024		-1.274.226	
b) acquisizione di servizi	-703.223		-703.223	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-111.500		-111.500	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-62.150		-62.150	
8) per godimento di beni di terzi				
9) per il personale		-1.038.415		-1.038.415
a) salari e stipendi	-714.189		-714.189	
b) oneri sociali	-207.000		-207.000	
c) trattamento di fine rapporto	-39.226		-39.226	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-78.000		-78.000	
10) ammortamenti e svalutazioni		-1.138.000		-1.138.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-510		-510	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-385.666		-385.666	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni liquide	-751.823		-751.823	
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		-553.690		-351.610
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica				
b) altri oneri diversi di gestione		-553.690		-351.610
Totale costi (B)		-5.068.202	-351.610	-4.680.324
B)		-1.508.838		-1.334.794
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		882.000		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		-9.400		-9.400
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari		-9.400		-9.400
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17 bis)		962.600		120.600
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)				

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		444.518		244.518
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti				
21)		444.518		244.518
Risultato prima delle imposte		-101.720		-969.676
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-101.720		-969.676

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

	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		3.245.264		3.031.430		3.031.430
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	68.430		68.430		68.430	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione	68.430		68.430		68.430	
c3) contributi da altri enti pubblici						
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	2.665.834		2.452.000		2.452.000	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	511.000		511.000		511.000	
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		314.100		314.100		314.100
e) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	314.100		314.100		314.100	
Totale valore della produzione (A)		3.559.364		3.345.530		3.345.530
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-2.336.897		-2.151.099		-2.009.013
a) erogazione di servizi istituzionali	-1.460.024		-1.274.226		-1.150.140	
b) acquisizione di servizi	-703.223		-703.223		-679.223	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-111.500		-111.500		-111.500	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-62.150		-62.150		-62.150	
8) per godimento di beni di terzi						
9) per il personale		-1.038.415		-980.592		-980.592
a) salari e stipendi	-714.189		-669.608		-669.608	
b) oneri sociali	-207.000		-196.000		-196.000	
c) trattamento di fine rapporto	-39.226		-36.984		-36.984	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-78.000		-78.000		-78.000	
10) ammortamenti e svalutazioni		-1.138.000		-1.119.743		-1.121.323
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-510		-510		-510	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-385.666		-385.666		-385.666	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni liquide	-751.823		-751.823		-751.823	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamenti per rischi						
13) altri accantonamenti		-1.200		-1.200		-1.200
14) oneri diversi di gestione		-553.690		-351.610		-349.610
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica						
b) altri oneri diversi di gestione						
Totale costi (B)		-553.690		-351.610		-349.610
(A-B)		-5.068.202		-4.604.244		-4.455.738
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		882.000		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 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		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		-9.400		-9.400		-9.400
a) interessi passivi						
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	-9.400		-9.400		-9.400	
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis)		962.600		120.600		120.600
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
(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)		444.518		128.444		128.444
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti						
(20 - 21)		444.518		128.444		128.444
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate		-101.720		-1.009.670		-861.164
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-101.720		-1.009.670		-861.164

C.C.I.A.A. NUORO
RELAZIONE ILLUSTRATIVA ALL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO
ECONOMICO 2018

L'Aggiornamento del Preventivo Economico 2018 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 2018, 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 2018 della Camera di Commercio di Nuoro tiene conto dei valori rilevati nel bilancio d'esercizio 2017, degli andamenti gestionali del primo semestre e, soprattutto, delle variazioni conseguenti all'approvazione da parte del ministero dello Sviluppo Economico dei progetti triennali finanziati con l'incremento del 20% del diritto annuale, in applicazione dell'articolo 18, comma 10, della legge 580/1993, come modificata dal decreto legislativo 219/2016.

VARIAZIONI APPORTATE

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

PROVENTI CORRENTI + 213.833,70

(PREVISIONI INIZIALI € 3.345.530,00 - PREVISIONI AGGIORNATE € 3.559.363,70)

Si registrano proventi correnti per un totale di € 3.559.363,70 con un incremento rispetto alla previsione iniziale di € 213.833,70.

La variazione riguarda esclusivamente il conto Diritto Annuale incremento 20% annualità 2017.

In ottemperanza alle disposizioni impartite dal Decreto del Ministero dello Sviluppo Economico del 22 Maggio 2017, dalla Nota Mise n. 0241848 del 22 Giugno 2017 ed alle indicazioni operative fornite con Prot. Mise 0532625 del 05/12/2017 si è provveduto a rinviare all'esercizio 2018 tramite risconto passivo contabilizzato in sede di chiusura consuntivo, la parte di provento correlata ai costi non ancora sostenuti per la realizzazione dei progetti a valere sulla maggiorazione del diritto annuale di competenza del 2017.

Nel dettaglio vengono contabilizzate nel 2018 le seguenti quote di ricavo:

Progetto PID € 124.570,65;

Progetto Destinazione Sardegna € 66.834,70;

Progetto Alternanza Scuola Lavoro € 22.428,35.

- **Incremento degli oneri della gestione corrente**

ONERI CORRENTI + 387.878,02

(PREVISIONI INIZIALI € 4.680.324,01 - PREVISIONI AGGIORNATE € 5.068.202,03)

Si registrano oneri correnti per un valore complessivo di € 4.680.324,01 con un incremento rispetto alla previsione iniziale di € 387.878,02.

La prima variazione riguarda la voce degli Interventi Economici e più precisamente il conto 330020 Progetti a valere sulla maggiorazione del Diritto Annuale che aumenta per la stessa motivazione sopra descritta; viene infatti rimandata al 2018 la parte di costo imputabile alla maggiorazione 2017 e non ancora sostenuta.

Nel dettaglio vengono contabilizzati nel 2018 le seguenti quote di costo:

Progetto PID € 96.750,00;

Progetto Destinazione Sardegna € 50.432,81;

Progetto Alternanza Scuola Lavoro € 38.615,21 di cui € 19.200,00 come da Delibera di Giunta 103/2017.

Non vengono invece contabilizzate le spese per il personale impegnato nella realizzazione dei tre progetti in quanto le stesse restano incluse nei conti appropriati relativi alla retribuzione del personale dipendente.

La seconda 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 € 202.080 a seguito dei dividendi distribuiti dalla società partecipata Geasar per i quali dovrà essere versata relativa Imposta.

- **Risultato della gestione corrente**

In seguito alle variazioni sopra descritte il risultato della gestione corrente varia da un importo di - € 1.334.794,01 ad un valore di - € 1.508.838,33.

- **Variazioni della gestione finanziaria**

PROVENTI FINANZIARI + 842.000,00

(PREVISIONI INIZIALI € 120.600 - PREVISIONI AGGIORNATE € 962.600)

La variazione riguarda i proventi della gestione finanziaria e nello specifico il conto 350006 Proventi mobiliari che viene incrementato di € 842.000,00 a seguito della decisione della società partecipata Geasar di distribuire i dividendi tra i soci; la stessa cifra è stata regolarmente versata in data 21 Giugno 2018. Sull'importo sono state regolarmente contabilizzate le imposte da versare nel corso dell'esercizio 2019.

- **Variazioni della gestione straordinaria**

PROVENTI STRAORDINARI + 200.000,00

(PREVISIONI INIZIALI € 244.518,01 - PREVISIONI AGGIORNATE € 444.518,01)

La variazione è effettuata sui proventi della gestione straordinaria e nel dettaglio sul conto delle Sopravvenienze attive da Diritto annuale rilevate a fronte della necessità, condivisa con il Collegio dei revisori, di stornare il Fondo svalutazione crediti da diritto annuale che nel corso degli esercizi precedenti è stato interessato da accantonamenti che ne hanno incrementato la consistenza che all'esito delle realizzazioni da crediti pregressi risulta essere elevata.

- **Risultato economico di esercizio**

Il Preventivo Economico per l'esercizio 2018 aggiornato con le variazioni in aumento ed in diminuzione dettagliatamente sopra esposte, si chiude con un disavanzo economico pari ad € 101.720,32. La perdita prevista inizialmente in sede di compilazione del Preventivo 2018 diminuisce di € 867.955,68.

Il pareggio di bilancio è conseguito tramite ricorso all'avanzo patrimonializzato risultante dal Bilancio di esercizio 2017.

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 2018 pertanto viene sottoposto all'esame del Consiglio camerale chiedendone l'approvazione.

Nuoro, 09 Luglio 2018

IL PRESIDENTE
(Dott. Agostino Cicalò)

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	1.934.566,03
1200	Sanzioni diritto annuale	83.777,19
1300	Interessi moratori per diritto annuale	17.291,03
1400	Diritti di segreteria	602.877,75
1500	Sanzioni amministrative	1.764,37
	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	13.240,49
2202	Concorsi a premio	
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	568.533,75
	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	0,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 2 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	20.000,00
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	182.087,51
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	4.677,09
4205	Proventi mobiliari	842.000,00
4499	Altri proventi finanziari	
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 3 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelevi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economici	
	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	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 4 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	430.535,45
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	

TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA

4.769.780,66

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	108.108,41
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	12.905,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	31.148,60
1301	Contributi obbligatori per il personale	32.692,34
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.765,82
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	353,47
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	561,15
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	388,35
2104	Altri materiali di consumo	2.921,76
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	3.985,59
2107	Lavoro interinale	16.083,38
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	778,50
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	7.585,20
2112	Spese per pubblicità	450,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	31.439,01
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.590,62
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.678,14
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.596,62
2117	Utenze e canoni per altri servizi	360,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	2.707,30
2121	Spese postali e di recapito	1.371,12
2122	Assicurazioni	4.157,04
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	28.153,73
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.144,57
2126	Spese legali	4.767,22
2298	Altre spese per acquisto di servizi	119.609,76
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	31.297,83
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	55.388,91
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	40.770,80
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	59.208,16
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.872,67
4102	Restituzione diritti di segreteria	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	14.411,82
4401	IRAP	16.401,47
4403	I.V.A.	13.131,89
4405	ICI	7.786,27
4499	Altri tributi	1.772,65
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	1.953,21
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	2.117,55
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	498,86
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	9.213,24
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	3.462,92
4507	Commissioni e Comitati	1.517,01
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	13.474,25
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4.638,24
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.318,88
4513	Altri oneri della gestione corrente	26.966,48

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 2 / 12

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5102	Fabbricati	30.337,67
5103	Impianti e macchinari	87.729,21
5149	Altri beni materiali	160,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	4.800,00
7500	Altre operazioni finanziarie	6.934,92
TOTALE		866.467,61

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 3 / 12

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	94.594,93
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	11.291,99
1202	Ritenute erariali a carico del personale	27.255,12
1301	Contributi obbligatori per il personale	28.599,14
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.118,73
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	320,69
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	374,12
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	258,93
2104	Altri materiali di consumo	2.267,47
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	2.657,06
2107	Lavoro interinale	41.170,40
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	480,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	28.207,46
2112	Spese per pubblicità	300,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	20.959,41
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.727,08
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.118,75
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	4.397,76
2117	Utenze e canoni per altri servizi	240,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	1.804,86
2121	Spese postali e di recapito	914,09
2122	Assicurazioni	4.874,44
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	18.769,16
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.763,04
2126	Spese legali	3.178,15
2298	Altre spese per acquisto di servizi	196.132,13
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	4.922,27
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	28.618,59
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	285.781,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	36.369,67
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	9.283,86
4102	Restituzione diritti di segreteria	108,59
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	2.578,10
4401	IRAP	14.351,34
4403	I.V.A.	3.432,56
4405	ICI	4.018,72
4499	Altri tributi	1.024,36
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	0,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	2.732,45
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	216,43
4507	Commissioni e Comitati	1.285,78
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	11.790,07
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4.058,46
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.029,02
4513	Altri oneri della gestione corrente	23.595,70
5102	Fabbricati	1.896,10

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 4 / 12

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5103	Impianti e macchinari	5.483,09
5149	Altri beni materiali	10,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	4.200,00
7500	Altre operazioni finanziarie	6.369,78
TOTALE		950.930,85

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 5 / 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 ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	112.613,04
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	13.442,90
1202	Ritenute erariali a carico del personale	32.446,64
1301	Contributi obbligatori per il personale	33.474,27
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.517,90
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	176,74
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	280,60
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	194,21
2104	Altri materiali di consumo	1.460,95
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	1.992,80
2107	Lavoro interinale	16.590,49
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	348,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	2.105,50
2112	Spese per pubblicità	225,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	15.719,54
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.295,31
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	839,07
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	3.298,31
2117	Utenze e canoni per altri servizi	180,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	1.353,65
2121	Spese postali e di recapito	685,57
2122	Assicurazioni	2.319,27
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	14.076,86
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.072,28
2126	Spese legali	2.383,61
2298	Altre spese per acquisto di servizi	87.557,56
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	8.257,13
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	28.584,53
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	5.713,45
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	947,33
4102	Restituzione diritti di segreteria	65,15
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	2.115,58
4401	IRAP	17.084,96
4403	I.V.A.	974,36
4405	ICI	4.018,72
4499	Altri tributi	903,20
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	519,65
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	3.174,85
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	216,43
4507	Commissioni e Comitati	1.530,08
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	14.035,79
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4.831,50
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.415,50
4513	Altri oneri della gestione corrente	28.090,13
5102	Fabbricati	1.896,10

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 6 / 12

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5103	Impianti e macchinari	5.483,09
5149	Altri beni materiali	10,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	5.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	782,65
TOTALE		486.300,25

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 7 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	90.090,40
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	10.754,29
1202	Ritenute erariali a carico del personale	25.957,29
1301	Contributi obbligatori per il personale	26.808,86
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.018,93
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	347,25
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	561,18
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	388,39
2104	Altri materiali di consumo	2.898,44
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	3.985,60
2107	Lavoro interinale	15.135,06
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	336,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	2.105,50
2112	Spese per pubblicità	450,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	31.439,13
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.590,62
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.678,14
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.596,63
2117	Utenze e canoni per altri servizi	360,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	2.707,29
2121	Spese postali e di recapito	1.371,16
2122	Assicurazioni	4.033,70
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	28.153,74
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.144,57
2126	Spese legali	4.767,22
2298	Altre spese per acquisto di servizi	41.889,28
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	9.456,29
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	57.169,05
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	0,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	5.823,74
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	1.299,21
4102	Restituzione diritti di segreteria	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	3.503,96
4401	IRAP	13.667,94
4403	I.V.A.	974,36
4405	ICI	8.037,44
4499	Altri tributi	1.806,39
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	0,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	0,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	415,73
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	2.621,84
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	216,43
4507	Commissioni e Comitati	1.224,71
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	11.228,63
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.865,20
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.932,40
4513	Altri oneri della gestione corrente	22.472,09
5102	Fabbricati	1.896,10

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 8 / 12

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5103	Impianti e macchinari	5.483,09
5149	Altri beni materiali	10,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	4.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	782,65
TOTALE		469.455,92

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 9 / 12

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	002	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	45.045,24
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.377,20
1202	Ritenute erariali a carico del personale	12.978,70
1301	Contributi obbligatori per il personale	13.288,12
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.021,07
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	63,07
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	93,54
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	64,75
2104	Altri materiali di consumo	502,59
2105	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co)	664,26
2107	Lavoro interinale	2.917,93
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	67,50
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	2.105,50
2112	Spese per pubblicità	75,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	5.239,92
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	431,77
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	279,67
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	1.099,44
2117	Utenze e canoni per altri servizi	60,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	451,21
2121	Spese postali e di recapito	228,54
2122	Assicurazioni	759,03
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.692,29
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	690,76
2126	Spese legali	794,54
2298	Altre spese per acquisto di servizi	6.034,14
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	3.723,11
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	8.934,80
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	20.385,41
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	5.637,63
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	705,42
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	1.189,97
4401	IRAP	6.633,97
4403	I.V.A.	974,36
4405	ICI	1.255,85
4499	Altri tributi	289,82
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	813,84
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	882,32
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	207,86
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	1.515,88
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	216,43
4507	Commissioni e Comitati	613,95
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5.614,31
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.932,60
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	966,20
4513	Altri oneri della gestione corrente	11.236,05
5102	Fabbricati	1.896,10
5103	Impianti e macchinari	5.483,09

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 10 / 12

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5149	Altri beni materiali	10,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	2.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	782,65
TOTALE		189.127,40

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 11 / 12

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	26.250,55
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	63.070,87
2112	Spese per pubblicità	1.639,34
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	7.200,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	79.630,49
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	356.621,37
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	58.768,79
4101	Rimborso diritto annuale	514,16
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	319,56
4403	I.V.A.	104.073,58
4499	Altri tributi	13.929,00
5155	Acquisizione o realizzazione software	5.760,00
7500	Altre operazioni finanziarie	324.415,72

TOTALE **1.042.193,43**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2018
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 12 / 12

TOTALI

MISSIONE	011	Competitività e sviluppo delle imprese	
PROGRAMMA	005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI	
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	
TOTALE MISSIONE			866.467,61

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			950.930,85

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			486.300,25

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			469.455,92

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			189.127,40

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			1.042.193,43

TOTALE GENERALE

4.004.475,46



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 al bilancio preventivo per l'esercizio 2018.

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 Unloncamere nazionale.**

Missione	011 Competitività delle imprese	012 Regolazione dei mercati	016 Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	033 Fondi da ripartire
Programma	005	004	005	002	001
Obiettivi	<p>Favorire le imprese nella fase di start-up</p> <p>Promuovere la cultura dell'innovazione, imprenditoriale, fabbricazione digitale e contenzionamento territoriale</p> <p>Attrazione circuiti di marketing territoriale con il coinvolgimento delle imprese</p> <p>Valorizzazione delle produzioni tipiche del sistema turistico</p>	<p>Razionale l'attività degli uffici operativi dell'ente</p> <p>Rafforzare la collaborazione in materia di vigilanza sui prodotti con la GDF</p> <p>Capire l'attività di metologia legale su tutto il territorio della circoscrizione</p> <p>Garantire il livello di efficienza del registro imprese</p> <p>Mediazione civile e commerciale</p>	<p>Supportare l'internazionalizzazione delle imprese</p> <p>Promuovere progetti di linea all'internazionalizzazione</p>	<p>Supporto agli organi di governo per la programmazione di interventi di sostegno economico alle imprese</p> <p>Supporto agli organi di governo nella elaborazione degli indirizzi per la realizzazione degli interventi di marketing territoriale</p> <p>Supporto agli organi di governo nella gestione dei rapporti di partenariato per la realizzazione di iniziative di sistema</p>	<p>Gestione consuntuale dei servizi di supporto per gli uffici Generali e dell'azienda speciale</p> <p>Applicazione delle normative in materia amministrativa trasparente e anticorruzione</p> <p>Pagamento delle fatture passive nei termini di legge</p> <p>Supporto agli organi di governo nelle attività istruttorie a supporto della funzione degli organi di vertice e degli organismi di controllo e valutazione</p>

Missione

011 - Competitività delle Imprese

Programma

005 - Regolamentazione, Incentivazione dei settori imprenditoriali, classetti Industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà Industriale

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

Centro di responsabilità

Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Promozione - A.S.P.E.N.

Risorse economiche

€ 476.303,21

Obiettivo

Nr indicatori associati 1

<<< nb: Indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

011-005-001

Indicatore	Descrizione	Unità di misura	Tipologia	Volume di accessi al punto/sportelli nuova impresa con riferimento al bacino di riferimento	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
				Il N° di utenti e, indirettamente, il volume di attività generati dai punti/sportelli nuova impresa					
				Algoritmo di calcolo					
				N° di utenti che hanno fatto accesso nell'anno "n" ai punti/sportelli nuova impresa/(N° di imprese attive al 31/12 dell'anno "n" (al netto delle U.U.L./1.000)	Rilevazione Interna della Camera MovImprese	6,0	6,0	6,5	6,5

011 - Competitività delle imprese

005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale

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	€ 7.938,38

011-005-002

Nr Indicatori associati 1

<<< nb: indicare preventivamente il Nr Indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n-1	Risultato atteso anno n	Risultato osservato anno n
Grado di coinvolgimento delle scuole secondarie, del tessuto locale, alle iniziative di formazione/informazione promosse dalla Camera							
Indice l'affluenza alle iniziative formative/informative organizzate dalla Camera di commercio nell'anno rispetto alle scuole secondarie coinvolte							
		N° scuole secondarie partecipanti ad attività formative organizzate dalla Camera di commercio nell'anno "n" *100 / N. scuole secondarie coinvolte		80,0%	85,0%	90,0%	95,0%
Efficacia	Percentuale		Camera di Commercio				

Missione

011 - Competitività delle Imprese

Programma

005 - Regolamentazione, Incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà Industriale

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

€ 476.303,21

011-005-003

Nr indicatori associati 1

<<< nb: Indicare preventivamente il Nr Indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	Coltivare le imprese operanti nel territorio dei Comuni della circoscrizione ricadenti nel territorio della Barbagia, del Marghine e della Baronia	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Cosa misura	Il livello di coinvolgimento del tessuto economico locale nelle iniziative di Marketing territoriale della Camera di Commercio					
Unità di misura						
Algoritmo di calcolo	N. di imprese coinvolte nelle iniziative "Autunno in Barbagia" e "Primavera nel Marghine, in Ogliastra e in Baronia"					
Qualità	Numero	Fonti interne della Camera di Commercio e dell'A.S.P.E.N.	> 500	> 1000	> 1200	> 1220

011 - Competitività delle imprese

005 - Regolamentazione, Incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale

Titolo
 Descrizione
 Anno temporale realizzazione
 Centro di responsabilità
 Risorse finanziarie

Valorizzazione delle produzioni tipiche del sistema turistico
 Attività di formazione, promozione e commercializzazione dei comparti che costituiscono punti di forza del sistema produttivo locale (agroalimentare, turistico ricettivo, vitivinicolo, artigianato)
 anno
 Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Promozione
 € 517.582,81

011-005-004 Nr indicatori associati 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	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Cosa misura	La capacità della Camera di coinvolgere le imprese del tessuto locale alle iniziative di formazione, promozione e commercializzazione					
Unità di misura	Algoritmo di calcolo					
	(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	Camera di Commercio				

Missione

012 - Regolazione dei mercati

Programma

004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Titolo
Descrizione
Arco temporale realizzazione
Centro di responsabilità
Risorse economiche

Razionalizzare l'attività degli uffici ispettivi dell'ente
Incrementare la qualità del servizio erogato
Anno
Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Sanzioni
€ 230.319,47

Obiettivo

012-004-001

Nr Indicatori associati 2

<<< nb: Indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	Tasso di evasione dei verbali di accertamento						
Scala misura	Il numero di verbali di accertamento istruiti (lavorati dall'ufficio sanzioni) rispetto ai verbali di accertamento ricevuti						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Qualità	Percentuale	N° di verbali di accertamento istruiti (lavorati dall'ufficio sanzioni) nell'anno "n"/N° di verbali di accertamento ricevuti dagli organi di vigilanza esterni ed interni nell'anno "n" + Verbali «pendenti» al 01/01 dello stesso anno	ACCESA	85,0%	87,0%	90,0%	92,0%

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

Obiettivo	Rafforzare la collaborazione in materia di vigilanza sui prodotti con la GdF
Descrizione	Incrementare il numero di protocolli/progetti/iniziative condivise con la GdF
Alto temporale per la realizzazione	Anno
Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Sanzioni
Risorse finanziarie	€ 55.568,71

012-004-002 Nr Indicatori associati 1

Indicatore	Diffusione dei controlli effettuati in collaborazione con la GdF sulla base del Protocollo d'Intesa precedentemente stipulato				
Unità di misura	La diffusione dei controlli effettuati in collaborazione con la GdF nel tessuto economico di competenza				
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	Camera di Commercio	> 0	> 0,10	> 0,15	> 0,20

Qualità	Numero	Camera di Commercio
---------	--------	---------------------

Missione	012 - Regolazione dei mercati
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	
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	
Area temporale realizzazione	Anno	
Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio metrico	
Risorse finanziarie	€ 218.305,64	

012-004-003 Nr indicatori associati 1 <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	Diffusione delle visite metrologiche di controllo sul tessuto economico provinciale					
Descrizione	La diffusione delle visite metrologiche di controllo nel tessuto economico provinciale					
Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato osservato anno n+2
Percentuale	$\frac{(N \text{ Ispezioni ufficio metrico anno } n - N \text{ ispezioni Ufficio metrico anno } n-1)/(N \text{ ispezioni ufficio metrico anno } n - 1) * 100}{100}$	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

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	€ 553.247,61

012-004-004

Nr Indicatori associati 1

<<< nb: indicare preventivamente il Nr Indicatori associati all'obiettivo

Descrizione	Unità di misura	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche Registro Imprese						
La percentuale di pratiche del Registro Imprese evase entro 5 giorni dal ricevimento						
Tipologie	Unità di misura	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Qualità	Percentuale	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

Titolo Descrizione Atto temporale/realizzazione Centro di responsabilità Rivorse finanziarie		Mediazione civile e commerciale Diffondere la cultura della mediazione attraverso il ricorso all'Organismo camerale abilitato anno Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Mediazioni € 55.568,71	
Obiettivo		Nr indicatori associati 1 <<< nb: Indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo	
012-004-005			
Diffusione della cultura della mediazione			
La capacità dell'Ente di diffondere la cultura della mediazione attraverso il ricorso all'Organismo camerale abilitato			
Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato
Tipologia			
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
			Risultato atteso anno n-1
			Risultato atteso anno n-2

Missione

016 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo

Programma

005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy

Titolo

Supportare l'internazionalizzazione delle imprese

Descrizione

Favorire ed organizzare la partecipazione delle piccole e medie imprese alle principali manifestazioni fieristiche nazionali ed internazionali al fine di una maggiore visibilità e competitività delle aziende del territorio

Obiettivo

Arco temporale realizzazione
Centro di responsabilità
Risorse economiche

Diligente Unico (S.G.) - Ufficio Internazionalizzazione e Promozione - A.S.P.E.N.

€ 317.535,47

016-005-001

Nr indicatori associati 1

<<< nb: Indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	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
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-2", "n-1")	1"						
Il trend temporale delle imprese coinvolte dalle politiche di internazionalizzazione. Il trend nell'anno "n" è valutato con riferimento alla media del triennio precedente							
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-2", "n-1")			> 0	> 0	> 0	> 0
Fonte dei dati							
Ultimo valore osservato							
Risultato atteso anno n							
Risultato atteso anno n+1							
Risultato atteso anno n+2							
Qualità	Percentuale		Rilevazione Interna della Camera				

016 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo

005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made In Italy

<p>Missione</p>	<p>016 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</p>						
<p>Programma</p>	<p>005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made In Italy</p>						
<p>Titolo</p>	<p>Promuovere progetti di filiera sull'internazionalizzazione</p>						
<p>Descrizione</p>	<p>Avviare iniziative di internazionalizzazione a livello regionale in sintonia con l'intero sistema camerale regionale</p>						
<p>Anno</p>	<p>anno</p>						
<p>Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Internazionalizzazione - a.s.p.e.n.</p>	<p>Dirigente Unico (S. G.) - Ufficio Internazionalizzazione - a.s.p.e.n.</p>						
<p>Risorse finanziarie</p>	<p>€ 270.698,99</p>						
<p>016-005-002</p>	<p>Nr indicatori associati 1 <<< nb: Indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo</p>						
<p>Indicatore</p>	<p>Grado di coinvolgimento delle C CIAA SARDE per la realizzazione di iniziative di internazionalizzazioni comuni</p>						
<p>Unità di misura</p>	<p>Il livello di coinvolgimento delle C CIAA presenti nel territorio di riferimento</p>						
<p>Algoritmo di calcolo</p>	<p>Fonte dei dati</p>	<p>Ultimo valore osservato</p>	<p>Risultato atteso anno n</p>	<p>Risultato atteso anno n+1</p>	<p>Risultato atteso anno n+2</p>	<p>Risultato atteso anno n+3</p>	<p>Risultato atteso anno n+4</p>
<p>Obiettivo</p>	<p>Fonte dei dati</p>	<p>Ultimo valore osservato</p>	<p>Risultato atteso anno n</p>	<p>Risultato atteso anno n+1</p>	<p>Risultato atteso anno n+2</p>	<p>Risultato atteso anno n+3</p>	<p>Risultato atteso anno n+4</p>
<p>Qualità</p>	<p>Rilevazione Interna della Camera</p>	<p>100%</p>	<p>100,0%</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>
<p>Percentuale</p>	<p>(N° C CIAA aderenti)/(N° di C CIAA sarde presenti) *100</p>	<p>100%</p>	<p>100,0%</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>

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 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	15876,77	

032-002-001

Nr Indicatori associati 1

<<< nb: indicare preventivamente il Nr Indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	L'informazione economica a supporto dei processi decisionali					Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Obiettivo	La capacità di supportare il processo decisionale dell'Ente attraverso l'informazione economica					Ultimo valore osservato		
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Fonte dei dati			
		Predisposizione di report a supporto del processo decisionale camerale		20		20	20	20
Di risultato	N.		A.S.P.E.N.					

032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

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"
Atto temporale per la realizzazione	anno
Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - Ufficio Promozione - Azienda speciale
Risorse finanziarie	15876,77

032-002-002

Nr indicatori associati 1 <<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	Unità di misura	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato stesso anno n-1	Risultato stesso anno n-2
Col coinvolgimento degli Enti locali beneficiari delle iniziative di marketing territoriale dell'Ente camerale						
L'inclusività delle iniziative camerale						
	Altri enti di calcolo					
	(Enti Locali partecipanti alle iniziative camerale anno n - Enti Locali partecipanti alle iniziative camerale anno n-1)/ Enti locali partecipanti alle iniziative camerale anno n-1		> 0	> 0	> 0	> 0
Efficacia	Percentuale	Camera di Commercio e 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 ristrutturazione del DMS - Destination Management System - territoriale

Arco temporale realizzazione triennio

Centro di responsabilità Dirigente Unico (SG) - URP - Ufficio promozione - ASPEN

Risorse finanziarie 15876,77

032-002-003 Nr indicatori associati 1 <<< nb; indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

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 operatori dell'industria culturale coinvolti nelle iniziative camerali		≥ 100	≥ 100	≥ 100	≥ 100
	Numero		Camera di Commercio				

032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

004 - Servizi generali, formativi ed approvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche

Missione

Programma

Titolo
Gestione contestuale dei servizi di supporto per gli uffici camerale e dell'azienda speciale

Descrizione
Perfezionamento del percorso di omogeneizzazione dei rapporti tra l'azienda speciale e l'Ente Camerale avendo riguardo alla progressiva integrazione delle attività tra i due soggetti, trasferendo alla struttura camerale le attività di supporto che consentono il funzionamento dell'Azienda speciale

Arco temporale realizzazione (centro di responsabilità)
Anno

Risorse economiche
Dirigente Unico (S.G.) - A.S.P.E.N.
111137,42

Obiettivo

032-004-001

Nr Indicatori associati 1

<<< nb: Indicare preventivamente il Nr Indicatori associati all'obiettivo

Perfezionamento del percorso di omogeneizzazione dei rapporti tra l'A.S.P.E.N. e la CCIAA

La capacità della Camera di realizzare l'obiettivo entro la data di scadenza

Indicatore	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno	Risultato atteso anno 2017
				31/12/2017	31/12/2018	
Di risultato	Data		Camera di Commercio & A.S.P.E.N.			

Missione

032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

Programma

004 - Servizi generali, formativi ed approvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche

Titolo	Applicazione delle normative in materie amministrazione trasparente e anticorruzione
Descrizione	Adeguamento dell'Erite alle previsioni normative in materia di integrità e di trasparenza
Area tematica per la realizzazione	Anno
Centro di responsabilità	Dirigente Unico (S.G.) - Uffici amministrazione generale
Risorse finanziarie	19052,13

032-004-002

Nr indicatori associati 2

<<< nb: indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	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
Aggiornamento del sito istituzionale normativa vigente							
Il livello di trasparenza raggiunta dall'amministrazione ai sensi del D.Lgs. N. 33/2013							
Tipologia		(Indicatori soddisfatti/ Indicatori totali) * 100		100%	100,0%	100%	100%
Qualità	Percentuale		Bussola della Trasparenza				

Aggiornamento del sito istituzionale alla normativa vigente

Attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione

Indicatore	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
Tipologia		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

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 15876,77

032-004-003

Nr Indicatori associati 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	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Codice misura	La percentuale di fatture passive pagate entro 30 giorni nell'anno "n"					
Tipologia						
		Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Efficacia	Percentuale	Oracle applications (XAFO)	≥ 90%	≥ 92%	≥ 94%	≥ 96%

032 - Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

004 - Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche

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

47630,32

032-004-004

Nr indicatori associati 1

<<< nb: Indicare preventivamente il Nr indicatori associati all'obiettivo

Indicatore	Descrizione	Arco temporale (realizzazione)	Centro di responsabilità	Risorse finanziarie	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Rispetto della scadenze previste dalla normativa vigente nell'esercizio delle funzioni di supporto agli organi di governo	Verifica del rispetto delle scadenze previste dalla normativa vigente		Camera di Commercio		SI	SI	SI	SI	SI
Capacità dell'Ente di rispettare le scadenze previste dalla normativa vigente (es. D.P.R. n. 254/2000 ecc)	Verifica del rispetto delle scadenze previste dalla normativa vigente		Camera di Commercio		SI	SI	SI	SI	SI

Qualità

SI/NO

Collegio dei Revisori dei Conti



Camera di Commercio
Nuoro

Verbale n. 5 del 13/07/2018

Oggetto: Relazione aggiornamento preventivo.

Il giorno 13 luglio 2018, alle ore 11:00, presso la sede dell'intestata Camera di Commercio, Industria Artigianato e Agricoltura, a seguito di regolare convocazione, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti con la presenza dei Signori:

Dott. Leonardo Tilocca	- Rappresentante Ministero Economia e Finanze	- Presidente
Dott. Ivan Paglia	- Rappresentante Regione Sardegna	- Componente
Dott.ssa Daniela Cardia	- Rappresentante Ministero Sviluppo Economico	- Componente

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 proventi, 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. 4 L. 29 dicembre 1993, n. 580 (co. 2).

In ordine alla gestione corrente, si evidenzia un incremento dei proventi rispetto alle previsioni (pari a € 213.833,70) dovuta alla contabilizzazione (di una parte) dell'incremento del diritto annuale per l'annualità 2017 (consentito dal D.M. MISE 22 maggio 2017, art. 1, co. 1, con il vincolo che tale incremento sia destinato al finanziamento di progetti: "è autorizzato per gli anni 2017, 2018, 2019 l'incremento della misura del diritto annuale fino a un massimo del 20 per cento ... per il finanziamento dei progetti indicati nelle deliberazioni dei consigli camerali elencate nell'allegato A ...", tra cui risulta "CCIAA Nuoro ... Del. Consiglio n. 3 del 24/03/2017).

Collegio dei Revisori dei Conti



Camera di Commercio
Nuoro

Verbale n. 5 del 13/07/2018

La parte di provento (così contabilizzata) è destinata a coprire i costi non ancora sostenuti (nell'anno precedente) sui progetti finanziati con l'incremento del conto annuale e trova giustificazione nel risconto passivo a valere sull'esercizio precedente, in ossequio alle note MISE n. 532625 del 5 dicembre 2017 e n. 241848 del 22 giugno 2017 (a tal proposito, si veda anche la Relazione sulla gestione e sui risultati al Bilancio di esercizio 2017, pag. 8).

In particolare, la nota MISE 532625 del 5 dicembre 2017 (tenuto conto che alla data di entrata in vigore del decreto, buona parte delle attività legate ai progetti non erano concluse) prevede che "al fine di rispettare il principio della competenza economica ... in base alla quale i costi devono essere associati ai relativi ricavi, da iscrivere nel medesimo esercizio di imputazione dei costi ... (questa l'indicazione rilevante) sia imputata in competenza economica dell'anno in corso la quota di ricavo correlata ai soli costi di competenza per le attività connesse alla realizzazione dei progetti ... la restante parte di provento risulta di competenza degli esercizi successivi ... quindi, va rinviata (in questo caso, al 2018) ... mediante rilevazione di apposito risconto passivo".

In definitiva, considerata la parziale realizzazione dei progetti a valere sull'incremento del diritto annuale, espressamente presa in considerazione dal Ministero, viene attribuito per competenza al singolo anno quanto necessario (provento) per coprire i costi delle attività effettivamente svolte (costo).

Gli oneri correnti ammontano a € 387.878,02. La voce di costo per € 185.798,02 è relativa ai progetti finanziati con l'incremento del conto annuale, che vanno a ricadere sull'esercizio 2018 per la parte di costo non ancora sostenuta (con esclusione delle spese per personale che gravano sui conti dedicati al personale dipendente).

Collegio dei Revisori dei Conti



Camera di Commercio
Nuoro

Verbale n. 5 del 13/07/2018

Altra voce di costo è imputabile a IRES su dividendi distribuiti dalla GEASAR (€ 202.080,00).

La gestione finanziaria evidenzia una variazione in aumento per € 842.000,00 dovuta allo stacco dividendi da parte della GEASAR (società partecipata dalla camera di Commercio).

In ordine alla gestione straordinaria, si registrano sopravvenienze attive da diritto annuale per € 200.000,00. Il Collegio dei Revisori aveva evidenziato la necessità, per ciascun esercizio, di una puntuale registrazione delle sopravvenienze attive derivanti dalle riscossioni per crediti di esercizi precedenti e la conseguente decurtazione del fondo stesso (verbale n. 4 del 22 maggio 2018).

Alla luce degli aggiornamenti, il disavanzo economico è ora pari a € 101.720,32. Il dato positivo rispetto alle previsioni iniziali è, come evidente, influenzato per buona parte dallo stacco dividendi da parte della GEASAR.

Non avendo rilievi da formulare, il Collegio dei Revisori dei Conti formula parere positivo sull'aggiornamento del preventivo economico 2008.

La seduta è tolta alle ore 12:30.

Letto, confermato e sottoscritto:

- Dott. Leonardo Tilocca

- Presidente

- Dott. Ivan Paglia

- Componente

- Dott.ssa Daniela Cardia

- Componente