

**ALL. A - PREVENTIVO anno 2020**  
(previsto dall' articolo 6 - comma 1 Dpr 254 / 2005 )

	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONI 1°	PREVENTIVO 2020 ASSESTATO I*	VARIAZIONI 2°	PREVENTIVO 2020 ASSESTATO II
<b>GESTIONE CORRENTE</b>					
<b>A) Proventi correnti</b>					
DIRITTO ANNUALE	8.245.601,00	1.544.252,00	9.789.853,00	0,00	9.789.853,00
DIRITTI DI SEGRETERIA	3.595.500,00		3.595.500,00	-40.000,00	3.555.500,00
CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE	590.761,00		590.761,00	55.315,80	646.076,80
PROVENTI GESTIONE SERVIZI	165.361,00		165.361,00	-28.500,00	136.861,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE			0,00	0,00	0,00
<b>Proventi correnti</b>	<b>12.597.223,00</b>	<b>1.544.252,00</b>	<b>14.141.475,00</b>	<b>-13.184,20</b>	<b>14.128.290,80</b>
<b>B) Oneri Correnti</b>					
PERSONALE	-5.649.200,00		-5.649.200,00	159.281,00	-5.489.919,00
FUNZIONAMENTO	-3.037.227,00	-39.780,00	-3.077.007,00	47.307,00	-3.029.700,00
INTERVENTI ECONOMICI	-2.242.604,00	-1.883.500,00	-4.126.104,00	-200.000,00	-4.326.104,00
AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	-2.298.000,00	-294.824,00	-2.592.824,00	-620.000,00	-3.212.824,00
<b>Oneri correnti</b>	<b>-13.227.031,00</b>	<b>-2.218.104,00</b>	<b>-15.445.135,00</b>	<b>-613.412,00</b>	<b>-16.058.547,00</b>
<b>Risultato gestione corrente</b>	<b>-629.808,00</b>	<b>-673.852,00</b>	<b>-1.303.660,00</b>	<b>-626.596,20</b>	<b>-1.930.256,20</b>
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>					
PROVENTI FINANZIARI	64.700,00		64.700,00	-8.000,00	56.700,00
ONERI FINANZIARI	-1.000,00		-1.000,00	0,00	-1.000,00
<b>Totale gestione finanziaria</b>	<b>63.700,00</b>		<b>63.700,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>55.700,00</b>
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>					
PROVENTI STRAORDINARI	287.500,00		287.500,00	4.168,40	291.668,40
ONERI STRAORDINARI	-220.000,00		-220.000,00	0,00	-220.000,00
<b>Totale gestione straordinaria</b>	<b>67.500,00</b>		<b>67.500,00</b>	<b>4.168,40</b>	<b>71.668,40</b>
RIVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE	0,00		0,00	0,00	
SVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE	0,00		0,00	0,00	
<b>Rettifiche di valore attività finanziaria</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>-498.608,00</b>	<b>-673.852,00</b>	<b>-1.172.460,00</b>	<b>-630.427,80</b>	<b>-1.802.887,80</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>					
<b>E) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>F) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>1.505.000,00</b>		<b>1.505.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>1.495.000,00</b>
<b>G) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>					
<b>TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)</b>	<b>1.510.000,00</b>		<b>1.510.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.510.000,00</b>

\* già approvato in data 7 maggio 2020

**ALL. A**  
**PREVENTIVO**  
(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D)
	CONSUNTIVO AL 31.12 2019	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)	
<b>GESTIONE CORRENTE</b>							
<b>A) Proventi correnti</b>							
1 Diritto Annuale	10.040.642	9.789.853		8.245.601	200.753	1.343.499	9.789.853
2 Diritti di Segreteria	3.731.343	3.555.500			3.220.700	334.800	3.555.500
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	572.931	646.077	20.631	14.892	455.443	155.111	646.077
4 Proventi da gestione di beni e servizi	196.229	136.861	5.890	12.564	70.650	47.758	136.861
5 Variazione delle rimanenze	8.377	-	-	-	-	-	-
Totale proventi correnti A	14.549.522	14.128.291	26.521	8.273.057	3.947.545	1.881.168	14.128.291
<b>B) Oneri Correnti</b>							
6 Personale	-5.603.155	-5.489.919	-775.121	-907.827	-2.702.911	-1.104.060	-5.489.919
7 Funzionamento	-2.912.935	-3.029.700	-458.230	-566.352	-1.397.284	-607.833	-3.029.700
8 Interventi economici	-3.023.396	-4.326.104	-380.574		-286.500	-3.659.030	-4.326.104
9 Ammortamenti e accantonamenti	-3.155.195	-3.212.824	-45.904	-2.554.696	-304.037	-308.187	-3.212.824
Totale Oneri Correnti B	-14.694.681	-16.058.547	-1.659.830	-4.028.874	-4.690.732	-5.679.110	-16.058.547
Risultato della gestione corrente A-B	-145.159	-1.930.256	-1.633.309	4.244.182	-743.187	-3.797.943	-1.930.256
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>							
10 Proventi finanziari	59.640	56.700	20.036	23.254	13.351	59	56.700
11 Oneri finanziari	-230	-1.000	-120	-180	-503	-197	-1.000
Risultato della gestione finanziaria	59.410	55.700	19.916	23.074	12.848	-138	55.700
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>							
12 Proventi straordinari	1.440.592	291.668	120	262.680	9.003	19.865	291.668
13 Oneri straordinari	-544.229	-220.000	-240	-217.960	-1.406	-394	-220.000
Risultato della gestione straordinaria	896.363	71.668	-120	44.720	7.597	19.471	71.668
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	810.614	-1.802.888	-1.613.513	4.311.977	-722.742	-3.778.609	-1.802.888
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>							
E Immobilizzazioni Immateriali	3.608	15.000		5.000		10.000	15.000
F Immobilizzazioni Materiali	654.008	1.495.000	10.500	1.484.500			1.495.000
G Immobilizzazioni Finanziarie							
<b>TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)</b>	<b>657.616</b>	<b>1.510.000</b>	<b>10.500</b>	<b>1.489.500</b>		<b>10.000</b>	<b>1.510.000</b>


**CAMERA DI COMMERCIO DELLA ROMAGNA - FORLÌ-CESENA E RIMINI**  
**PIANO DELLE INIZIATIVE ANNO 2020**

A - SUPPORTO ORGANIZZATIVO E ASSISTENZA ALLE PICCOLE E MEDIE IMPRESE PER LA PREPARAZIONE AI MERCATI INTERNAZIONALI			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
		Importo Parziale		
1	Servizi alle imprese per info commerciali, recupero crediti, traduzioni, incontri desk		€ 4.000,00	
2	Promozione export ed internazionalizzazione intelligente - Progetto triennale (Finanziamento con aumento 20% DA)		162.000,00	
3	Contributi fiere all'estero		€ 120.000,00	
4	Altre attività e progetti anche in collaborazione con l'Unione Regionale		€ 20.000,00	
5	Temporay Export Manager		€ 28.000,00	
6	Progetto Language Toolkit		€ 1.500,00	
7	Attività seminari, iniziative e progetti B2B - Fondo Perequativo		€ 2.500,00	
	Altre attività seminari, iniziative e progetti, B2B (IST)	2.500,00		
	Altre attività seminari, iniziative e progetti, B2B (COMM)	0,00		
8	Sostegno alla Sezione Doganale di Cesena		€ 12.500,00	
9	Materiale promozionale, presentazione ist.le territorio nuova Camera della Romagna (video, brochure, materiale divulgativo)		€ 0,00	
10	QUOTE ASSOCIATIVE		€ 4.910,00	
	AIC FORUM	1.500,00		
	ACIA	0,00		
	Camera Bosnia-Erzegovina	1.500,00		
	CCI per la Germania a Monaco	380,00		
	CCI per la Gran Bretagna a Londra	130,00		
	CCI per la Svizzera a Zurigo	650,00		
	CC Italo-argentina - CACIA con sede a Faenza	250,00		
	CCI per l'Europa centrale - ACCOA	500,00		
11	Progetto Doolel: migrazioni e co-sviluppo, coltivando social business in Senegal		€ 9.250,00	
12	Progetto Export (Fondo perequativo)		€ 28.000,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 392.660,00</b>	<b>€ 392.660,00</b>

B - FINANZA E CREDITO			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
1	Contributi alle imprese che accedono ai finanziamenti garantiti da Consorzi Fidi		€ 700.000,00	
2	Intervento straordinario per favorire la liquidità delle imprese		800.000,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 1.500.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>
				<b>€ 1.500.000,00</b>

C - FORMAZIONE, ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI, PLACEMENT			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
		Importo Parziale		
1	PROGETTO FORMAZIONE LAVORO (Finanziamento con aumento 20% DA)		€ 146.000,00	
	Voucher per il sostegno alla sicurezza del lavoro e allo sviluppo delle competenze strategiche e di nuovi modelli organizzativi nelle imprese			
	Iniziative di supporto alla ricerca di risorse umane con competenze strategiche nelle imprese, azioni di formazione e certificazione delle competenze, di piattaforme informatiche e strumenti, di partnership con eccellenze scientifiche e di ricerca, di azioni specifiche per il rilancio produttivo allo sviluppo			
2	Altre iniziative di orientamento e di sviluppo delle competenze, di politica attiva del lavoro e placement nell'ambito dei network territoriali		€ 65.000,00	
3	Tirocini formativi con Università e altri soggetti istituzionali		€ 6.000,00	
4			€ 0,00	
5	Progetto Alternanza scuola-lavoro, orientamento al lavoro e placement (Fondo Perequativo 17-18) - Rifinanziamento per attività 2020		€ 24.000,00	
6	Contributo a Uni.RIMINI SpA		€ 153.000,00	
7	Quota associativa SERINAR ScpA		€ 120.000,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 514.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>
				<b>€ 514.000,00</b>

D - RICERCA, INNOVAZIONE, QUALITA' E DIGITALIZZAZIONE			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
		Importo Parziale		
1	Iniziative promozione dell'impiego di nuovi strumenti tecnologici per attuazione Agenda Digitale italiana e piano di e-government		€ 100.000,00	
2	AVVIO PROGETTO PID (Finanziamento con aumento 20% DA) :		606.700,00	
	Voucher alle PMI	387.200,00		
	Iniziative PID e servizi di sistema (Digital promoter IC)	183.600,00		
	Piattaforme di sistema, banche dati e software, laboratorio 4.0	12.800,00		
	Temporary Innovation Manager: corso di Alta Formazione per Data Scientist	-		
	Assistenza, orientamento e informazione I.4.0 e agenda digitale italiana - attività CISE	20.000,00		
	Coordinamento regionale e spese per servizi e attività PID	3.100,00		
3	Iniziative ed eventi per promuovere l'innovazione d'impresa		5.000,00	
4	Contributo consortile Infocamere		50.000,00	
5	Fondazione Centro Ricerche Marine		15.000,00	
6	Romagna Tech Società Consortile per azioni		9.000,00	
7	Cercal Srl		3.074,00	
8	Polo tecnologico aeronautico ISAERS Srl		15.000,00	
9	Osservatorio innovazione - CISE		22.500,00	
10	Prog. politiche ambientali: azioni per la promozione dell'economia circolare (Fondo Perequativo 17-18) rifinanziamento per attività 2020		2.000,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 828.274,00</b>	<b>€ 0,00</b>
				<b>€ 828.274,00</b>

E - SOSTEGNO ALLE INFRASTRUTTURE E RETI DI SISTEMA			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
1	Promozione della infrastrutturazione a banda larga e ultralarga del territorio		€ 0,00	
2	Borsa Merci Telematica SCPA		€ 8.000,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 8.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>

F - ATTRATTIVITA' TURISTICA, COMMERCIALE E CULTURALE DEL TERRITORIO			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
		Importo Parziale		
1	Sostegno del Piano Strategico di Rimini e del suo territorio		€ 60.000,00	
2			€ 0,00	
3	Partecipazione al protocollo di promozione dell'attrattivita' e dello sviluppo culturale del territorio di Forlì (Romagna Terra del Buon Vivere)		€ 15.000,00	
4	Sostegno ai progetti di valorizzazione e promozione del territorio		€ 135.000,00	26.000,00
5	Progetto triennale "AZIONI PER IL MIGLIORAMENTO DEL POSIZIONAMENTO TURISTICO DEL TERRITORIO" (Finanziamento con aumento 20% DA)		€ 285.970,00	€ 426.970,00
	Adesione alla Destinazione Turistica Romagna	0,00		
	Progetti valorizzazione turistica	130.000,00		-14.000,00
	Contributo APT servizi	155.970,00		200.000,00
6	Realizzazione progetti di valorizzazione turistica e culturale dell'entroterra in collaborazione con i GAL	7.000,00	€ 7.000,00	
7	Quota associativa Strada dei vini e dei Sapori dei Colli di Rimini	3.500,00	€ 3.500,00	
8	Quota associativa Strada dei vini e dei Sapori dei Colli di Forlì e di Cesena	3.500,00	€ 3.500,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 509.970,00</b>	<b>€ 212.000,00</b>

G - SVILUPPO SOSTENIBILE E RESPONSABILITA' SOCIALE			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
1	Iniziativa per la diffusione della Responsabilità sociale di imprese tra nuove imprese ed imprese già attive		€ 25.000,00	
2	Quota associativa Figli del Mondo		€ 2.500,00	
3	CISE: progetto "CO_netivity"		€ 25.000,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 52.500,00</b>	

H - INFORMAZIONE ECONOMICA A SERVIZIO DEL TERRITORIO			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
		Importo Parziale		
1	Rapporto economia		€ 12.000,00	-12.000,00
2	Osservatorio congiunturale: Indagini presso le imprese (iniziativa di sistema - Unioncamere ER)		€ 18.500,00	
3	Scenari per economie locali Prometeia		€ 2.200,00	
4	Studi e analisi tematiche, territoriali e settoriali e relative presentazioni		€ 3.500,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 36.200,00</b>	<b>-12.000,00</b>

€ 24.200,00

I - SVILUPPO NUOVE IMPRESE ED IMPRENDITORIA			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
1	Apporto all'Associazione Nuove Idee e nuove imprese		€ 31.000,00	
2	Formazione/informazione e altre iniziative per neo imprese		€ 2.000,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 33.000,00</b>	

L - COMUNICAZIONE E TRASPARENZA, SEMPLIFICAZIONE E REGOLAZIONE DEL MERCATO			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
1	Eventi, laboratori ed interventi formativo/informativi in materia ambientale ed att.tà economiche regolamentate		€ 3.500,00	
2	Promozione dialogo SUAP - registro imprese		€ 25.000,00	
3	Attività di supporto alla Conciliazione e mediazione		€ 5.000,00	
4	Iniziativa divulgative in materia di metrologia legale		€ 2.000,00	
5	Attività di sorveglianza in materia di metrologia legale		€ 10.000,00	
6	Trasparenza e legalità		€ 2.500,00	
7	Implementazione strumenti di comunicazione e divulgazione	4.980,00	€ 5.000,00	
	Quota associativa PA Social	20,00		
<b>TOTALE</b>			<b>€ 53.000,00</b>	

M - CONTRIBUTI ALL'AZIENDA SPECIALE CAMERALE			STANZIAMENTO	VARIAZIONI
1	Contributo istituzionale per funzionamento CISE		€ 198.500,00	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 198.500,00</b>	

<b>TOTALE PIANO INIZIATIVE 2020</b>			<b>€ 4.126.104,00</b>	<b>€ 200.000,00</b>	<b>€ 4.326.104,00</b>
-------------------------------------	--	--	-----------------------	---------------------	-----------------------

## RELAZIONE SU AGGIORNAMENTO DEL BILANCIO PREVENTIVO 2020

### A) Proventi correnti

- Diritto annuale: si confermano sostanzialmente le previsioni fatte in sede di preventivo, dal momento che ad oggi non si dispone di ulteriori elementi informativi; peraltro, il rinvio della scadenza per il pagamento (da giugno a settembre) non consente, allo stato attuale, di avere nessun dato relativo agli incassi; sicuramente gli effetti della crisi derivanti dalla pandemia causata dal Covid-19 si manifesteranno, ma per l'esercizio 2020 dovrebbero essere indiretti: infatti la base imponibile su cui viene calcolato il diritto annuale per le imprese che pagano in base al fatturato è quella relativa all'annualità 2019, mentre per le piccole imprese che pagano una cifra fissa e che potrebbero essere quelle più in difficoltà, gli effetti della crisi si manifesteranno nei prossimi mesi e quindi avranno effetto sulla base imponibile del prossimo esercizio; allo stato attuale si tiene conto della prevista diminuzione degli incassi (e non, quindi, della base imponibile) sul bilancio attraverso la voce di accantonamento di cui si dirà in seguito;
- Diritti di segreteria: in questo caso si è tenuto conto, in alcune voci, della flessione degli incassi registrata nei mesi di lockdown per la pandemia, in quanto nella maggior parte dei casi gli introiti al 31 maggio non hanno registrato scostamenti rilevanti;
- Contributi, trasferimenti ed altre entrate: le variazioni positive si riferiscono principalmente a rimborsi dall'INAIL per infortuni, all'emissione di ruoli esattoriali del servizio regolazione del mercato per importi superiori a quanto preventivato e all'utile dell'Azienda Speciale CISE registrato in sede di chiusura del bilancio di esercizio 2019;
- Proventi da gestione di beni e servizi: la variazione è in leggera diminuzione per i minori introiti derivanti dall'attività di mediazione (sospesa durante il lockdown), dal rilascio di cronotachigrafi e dalla gestione delle sale camerali (anch'essa sospesa per l'emergenza sanitaria).

### B) Oneri correnti

- Personale: la previsione, in diminuzione, è dovuta alla sospensione, nel periodo di emergenza sanitaria, delle attività relative al reclutamento di personale in sostituzione delle cessazioni degli anni precedenti che quindi non prenderà servizio in corso d'anno; inoltre, in sede di costituzione provvisoria del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente (determinazione del Segretario Generale n. 92 del 25.06.2020) non essendo prevista la copertura del posto del terzo dirigente si dà atto che ciò produce un'economia di bilancio di circa 88.000,00 euro rispetto a quanto previsto in sede di preventivo iniziale;
- Funzionamento: lo stanziamento è stato ridotto per tener conto di economie di spesa in alcune voci derivanti dell'emergenza sanitaria e dalla conseguente collocazione di gran parte del personale in smart working;
- Interventi economici: dopo aver effettuato una ricognizione puntuale di tutti gli stanziamenti sulla base dello stato di avanzamento delle attività e dei progetti, sono state effettuate variazioni nell'ambito del piano delle iniziative approvato in sede di preventivo e successivamente aggiornato in data 7 maggio u.s., relativamente ai progetti del settore turistico che allo stato attuale risulta essere fra quelli maggiormente colpiti dalla crisi economica derivante dalla pandemia; oltre a quelli già stanziati con il precedente aggiornamento di bilancio sono stati previsti ulteriori 200.000,00 euro per una campagna

straordinaria di promozione turistica in collaborazione con l'APT regionale e sono state aumentate le risorse per il sostegno al piano strategico di Rimini (euro 35.000,00);

- Ammortamenti ed accantonamenti: come accennato nella parte relativa al diritto annuale, su questa voce (accantonamenti) si è tenuto conto della prevista ulteriore diminuzione degli incassi in competenza per effetto dell'emergenza sanitaria: fermo restando la base imponibile stanziata in entrata, si è stimata una diminuzione dell'introito in competenza del 5% rispetto all'esercizio precedente (dall'80% circa al 75%) e sull'importo del credito così determinato è stata applicata la percentuale di accantonamento applicata nell'ultimo bilancio d'esercizio approvato sul credito da diritto annuale 2019 (92%); questo ha originato un ulteriore accantonamento di quasi 600.000,00 euro; a questi si aggiungono ulteriori accantonamenti, in via prudenziale, per procedimenti giudiziari in corso per un totale nella voce di euro 620.000,00;

C) Gestione finanziaria: sono stati sostanzialmente confermati gli stanziamenti effettuati in sede preventiva ad eccezione dell'importo degli interessi sui ruoli esattoriali che era sovrastimato in sede di preventivo iniziale;

D) Gestione straordinaria: i maggiori proventi si riferiscono principalmente a sopravvenienze già realizzate sui ruoli esattoriali emessi dall'ufficio Regolazione del Mercato.

Si segnala infine, dal punto di vista contabile, che in sede di aggiornamento di bilancio sono state effettuate tutte le variazioni (assegnazioni di personale, centri di costo, ecc.) necessarie ad adeguare l'architettura contabile alle modifiche di assegnazioni di personale effettuate nel primo semestre rispetto al funzionigramma approvato con disposizione organizzativa e gestionale n. 18SG/2019 del 20.12.2020. Si tratta di variazioni che hanno impatto sulle funzioni istituzionali, ma che avvengono ad invarianza di budget complessivo.

Sulla base delle variazioni apportate al preventivo economico si è provveduto ad aggiornare anche i prospetti di cassa nonché i documenti di cui al D.M. 27 marzo 2013 in conformità alle indicazioni fornite dal MISE con circolare n. 116856 del 25.06.2014.

Per ciò che riguarda il piano degli indicatori e dei risultati attesi (PIRA) dal presente aggiornamento del bilancio preventivo 2020 non deriva la necessità di apportare variazioni agli indicatori.





BUDGET ECONOMICO ANNUALE

Art. 2 comma 3 D.M. 27 marzo 2013 - Art. 8 comma 1 D.L. n. 66/2014

	Budget Economico Aggiornato		Budget Economico	
	ANNO 2020			
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		€ 13.801.893,00		€ 12.297.641,00
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	€ 456.540,00		€ 456.540,00	
c1) contributi dello Stato	€ -		€ -	
c2) contributi della Regione	€ 236.000,00		€ 236.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	€ 220.540,00		€ 220.540,00	
c4) contributi dall'Unione Europea	€ -		€ -	
d) contributi da privati	€ -		€ -	
e) proventi fiscali e parafiscali	€ 9.789.853,00		€ 8.245.601,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	€ 3.555.500,00		€ 3.595.500,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		€ -		€ -
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		€ -		€ -
4) incremento immobili per lavori interni		€ -		€ -
5) altri ricavi e proventi		€ 326.397,80		€ 299.582,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	€ -		€ -	
b) altri ricavi e proventi	€ 326.397,80		€ 299.582,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>€ 14.128.290,80</b>		<b>€ 12.597.223,00</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci		-€ 49.600,00		-€ 49.600,00
7) per servizi		-€ 5.486.354,00		-€ 3.430.854,00
a) erogazione di servizi istituzionali	-€ 4.326.104,00		-€ 2.242.604,00	
b) acquisizione di servizi	-€ 1.068.250,00		-€ 1.096.250,00	
c) consulenze collaborazioni altre prestazioni di lavoro	-€ 26.000,00		-€ 28.000,00	
d) compensi ad organi di amministrazione e controllo	-€ 66.000,00		-€ 64.000,00	
8) per godimento beni di terzi		-€ 128.135,00		-€ 128.135,00
9) per il personale		-€ 5.489.919,00		-€ 5.649.200,00
a) salari e stipendi	-€ 4.087.422,00		-€ 4.222.230,00	
b) oneri sociali	-€ 973.838,00		-€ 1.024.322,00	
c) trattamento fine rapporto	-€ 86.000,00		-€ 89.740,00	
d) trattamento di quiescenza e simili	-€ 224.995,00		-€ 192.364,00	
e) altri costi	-€ 117.664,00		-€ 120.544,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-€ 3.042.824,00		-€ 2.148.000,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-€ 11.600,00		-€ 11.600,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-€ 200.400,00		-€ 200.400,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -		€ -	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-€ 2.830.824,00		-€ 1.936.000,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		€ -		€ -
12) accantonamento per rischi		€ -		€ -
13) altri accantonamenti		-€ 170.000,00		-€ 150.000,00
14) oneri diversi di gestione		-€ 1.691.715,00		-€ 1.671.242,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-€ 437.580,00		-€ 397.800,00	
b) altri oneri diversi di gestione	-€ 1.254.135,00		-€ 1.273.442,00	
<b>Totale costi della produzione (B)</b>		<b>-€ 16.058.547,00</b>		<b>-€ 13.227.031,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-€ 1.930.256,20</b>		<b>-€ 629.808,00</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate		€ 20.000,00		€ 20.000,00
16) altri proventi finanziari		€ 36.700,00		€ 44.700,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	€ -		€ -	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 36.700,00		€ 44.700,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	€ -		€ -	
17) interessi e altri oneri finanziari		-€ 1.000,00		-€ 1.000,00
a) interessi passivi	€ -		€ -	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	€ -		€ -	
c) altri interessi ed oneri finanziari	-€ 1.000,00		-€ 1.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi		€ -		€ -
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+17 bis)</b>		<b>€ 55.700,00</b>		<b>€ 63.700,00</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) rivalutazioni		€ -		€ -
a) di partecipazioni	€ -		€ -	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -	
19) svalutazioni		€ -		€ -
a) di partecipazioni	€ -		€ -	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -	
<b>Totale delle rettifiche di valore (18-19)</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		€ 291.668,40		€ 287.500,00
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		-€ 220.000,00		-€ 220.000,00
<b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>		<b>€ 71.668,40</b>		<b>€ 67.500,00</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>
<b>Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-€ 1.802.887,80</b>		<b>-€ 498.608,00</b>

**BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE**

Art. 1 comma 2 D.M. 27/03/2013

	ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		€ 13.801.893,00		€ 13.801.893,00		€ 13.801.893,00
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	€ 456.540,00		€ 456.540,00		€ 456.540,00	
c1) contributi dello Stato	€ -		€ -		€ -	
c2) contributi della Regione	€ 236.000,00		€ 236.000,00		€ 236.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	€ 220.540,00		€ 220.540,00		€ 220.540,00	
c4) contributi dall'Unione Europea	€ -		€ -		€ -	
d) contributi da privati	€ -		€ -		€ -	
e) proventi fiscali e parafiscali	€ 9.789.853,00		€ 9.789.853,00		€ 9.789.853,00	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	€ 3.555.500,00		€ 3.555.500,00		€ 3.555.500,00	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		€ -		€ -		€ -
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		€ -		€ -		€ -
4) incremento immobili per lavori interni		€ -		€ -		€ -
5) altri ricavi e proventi		€ 326.397,80		€ 326.397,80		€ 326.397,80
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	€ -		€ -		€ -	
b) altri ricavi e proventi	€ 326.397,80		€ 326.397,80		€ 326.397,80	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>€ 14.128.290,80</b>		<b>€ 14.128.290,80</b>		<b>€ 14.128.290,80</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
6) per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci		-€ 49.600,00		-€ 49.600,00		-€ 49.600,00
7) per servizi		-€ 5.486.354,00		-€ 3.719.770,80		-€ 3.872.594,80
a) erogazione di servizi istituzionali	-€ 4.326.104,00		-€ 2.559.520,80		-€ 2.712.344,80	
b) acquisizione di servizi	-€ 1.068.250,00		-€ 1.068.250,00		-€ 1.068.250,00	
c) consulenze collaborazioni altre prestazioni di lavoro	-€ 26.000,00		-€ 26.000,00		-€ 26.000,00	
d) compensi ad organi di amministrazione e controllo	-€ 66.000,00		-€ 66.000,00		-€ 66.000,00	
8) per godimento beni di terzi		-€ 128.135,00		-€ 128.135,00		-€ 18.135,00
9) per il personale		-€ 5.489.919,00		-€ 5.489.919,00		-€ 5.489.919,00
a) salari e stipendi	-€ 4.087.422,00		-€ 4.087.422,00		-€ 4.087.422,00	
b) oneri sociali	-€ 973.838,00		-€ 973.838,00		-€ 973.838,00	
c) trattamento fine rapporto	-€ 86.000,00		-€ 86.000,00		-€ 86.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili	-€ 224.995,00		-€ 224.995,00		-€ 224.995,00	
e) altri costi	-€ 117.664,00		-€ 117.664,00		-€ 117.664,00	
10) ammortamenti e svalutazioni		-€ 3.042.824,00		-€ 3.042.824,00		-€ 3.000.000,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-€ 11.600,00		-€ 11.600,00		-€ 11.600,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-€ 200.400,00		-€ 200.400,00		-€ 200.400,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -		€ -		€ -	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-€ 2.830.824,00		-€ 2.830.824,00		-€ 2.830.824,00	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		€ -		€ -		€ -
12) accantonamento per rischi		€ -		€ -		€ -
13) altri accantonamenti		-€ 170.000,00		-€ 150.000,00		-€ 150.000,00
14) oneri diversi di gestione		-€ 1.691.715,00		-€ 1.671.242,00		-€ 1.671.242,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-€ 437.580,00		-€ 397.800,00		-€ 397.800,00	
b) altri oneri diversi di gestione	-€ 1.254.135,00		-€ 1.273.442,00		-€ 1.273.442,00	
<b>Totale costi della produzione (B)</b>		<b>-€ 16.058.547,00</b>		<b>-€ 14.251.490,80</b>		<b>-€ 14.251.490,80</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-€ 1.930.256,20</b>		<b>-€ 123.200,00</b>		<b>-€ 123.200,00</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate		€ 20.000,00		€ 20.000,00		€ 20.000,00
16) altri proventi finanziari		€ 36.700,00		€ 36.700,00		€ 36.700,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	€ -		€ -		€ -	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -		€ -	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 36.700,00		€ 36.700,00		€ 36.700,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	€ -		€ -		€ -	
17) interessi e altri oneri finanziari		-€ 1.000,00		-€ 1.000,00		-€ 1.000,00
a) interessi passivi	€ -		€ -		€ -	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	€ -		€ -		€ -	
c) altri interessi ed oneri finanziari	-€ 1.000,00		-€ 1.000,00		-€ 1.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi		€ -		€ -		€ -
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+17 bis)</b>		<b>€ 55.700,00</b>		<b>€ 55.700,00</b>		<b>€ 55.700,00</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
18) rivalutazioni		€ -		€ -		€ -
a) di partecipazioni	€ -		€ -		€ -	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -		€ -	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -		€ -	
19) svalutazioni		€ -		€ -		€ -
a) di partecipazioni	€ -		€ -		€ -	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -		€ -	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ -		€ -		€ -	
<b>Totale delle rettifiche di valore (18-19)</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>						
20) proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		€ 291.668,40		€ 287.500,00		€ 287.500,00
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 precedenti		-€ 220.000,00		-€ 220.000,00		-€ 220.000,00
<b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>		<b>€ 71.668,40</b>		<b>€ 67.500,00</b>		<b>€ 67.500,00</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>
<b>Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-€ 1.802.887,80</b>		<b>€ -</b>		<b>€ -</b>

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

Pag. 1 / 4

<b>Liv.</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>TOTALE ENTRATE</b>
	<b>DIRITTI</b>	
1100	Diritto annuale	8.000.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	150.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	15.000,00
1400	Diritti di segreteria	3.530.000,00
1500	Sanzioni amministrative	50.000,00
	<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI</b>	
2101	Vendita pubblicazioni	250,00
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	8.000,00
2201	Proventi da verifiche metriche	4.000,00
2202	Concorsi a premio	15.000,00
2203	Utilizzo banche dati	100,00
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	130.000,00
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	
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	236.000,00
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	72.500,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	19.250,00
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	28.000,00
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	50.000,00
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	25.000,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

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

Pag. 2 / 4

<b>Liv.</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>TOTALE ENTRATE</b>
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati</b>	
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	10.000,00
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti dall'estero</b>	
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	
	<b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	
	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	221.050,00
4199	Sopravvenienze attive	10.000,00
	<b>Entrate patrimoniali</b>	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	70.000,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	300,00
4204	Interessi attivi da altri	30.000,00
4205	Proventi mobiliari	20.000,00
4499	Altri proventi finanziari	500,00
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b>	
	<b>Alienazione di immobilizzazioni materiali</b>	
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	
	<b>Alienazione di immobilizzazioni finanziarie</b>	
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	
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b>	
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche</b>	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

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

<b>Liv.</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>TOTALE ENTRATE</b>
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	
	<b>Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati</b>	
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	
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero</b>	
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	
	<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	10.000,00
	<b>Riscossione di crediti</b>	
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	5.050,00
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

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

Pag. 4 / 4

<b>Liv.</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>TOTALE ENTRATE</b>
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	2.500.000,00
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	

**TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA                    15.210.000,00**

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

Pag. 1 / 15

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	350.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	2.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	125.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.000,00
1599	Altri oneri per il personale	3.500,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	2.000,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	800,00
2104	Altri materiali di consumo	1.400,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	500,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	25.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	7.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.300,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	12.000,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	9.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	100,00
2121	Spese postali e di recapito	500,00
2122	Assicurazioni	8.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	128.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	3.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	10.000,00
2126	Spese legali	500,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	131.600,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	57.000,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	250.000,00
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni	100,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	34.450,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	40.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	1.150.000,00
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	58.000,00
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	4.000,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	200.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	2.000.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	60.000,00
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	0,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	50,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	5.000,00
4201	Noleggi	1.400,00
4202	Locazioni	15.000,00
4205	Licenze software	250,00
4399	Altri oneri finanziari	50,00
4401	IRAP	50.000,00
4402	IRES	4.500,00
4403	I.V.A.	1.000,00
4405	ICI	9.000,00
4499	Altri tributi	6.000,00
5102	Fabbricati	91.000,00

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

Pag. 2 / 15

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	1.000,00
5149	Altri beni materiali	1.000,00
5152	Hardware	6.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	600,00
7500	Altre operazioni finanziarie	1.400,00
<b>TOTALE</b>		<b>4.869.000,00</b>



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

Pag. 3 / 15

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	1.010.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	4.100,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	355.000,00
1302	Contributi aggiuntivi	500,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	5.000,00
1599	Altri oneri per il personale	5.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	6.000,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.500,00
2104	Altri materiali di consumo	2.500,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.000,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	5.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	70.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	18.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	6.500,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	34.000,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	30.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	5.000,00
2121	Spese postali e di recapito	1.400,00
2122	Assicurazioni	22.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	100.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	10.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	25.000,00
2126	Spese legali	2.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	86.300,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	158.000,00
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni	250,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	95.400,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	100.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	97.000,00
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	5.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	150.000,00
3204	Contributi e trasferimenti a famiglie	1.000,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	500,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	17.000,00
4201	Noleggi	8.000,00
4202	Locazioni	40.000,00
4205	Licenze software	750,00
4399	Altri oneri finanziari	100,00
4401	IRAP	120.000,00
4402	IRES	12.500,00
4403	I.V.A.	1.000,00
4405	ICI	25.000,00
4499	Altri tributi	17.000,00
4507	Commissioni e Comitati	0,00
4508	Borse di studio	3.600,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.000,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	100,00
5102	Fabbricati	252.000,00

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

Pag. 4 / 15

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	3.500,00
5149	Altri beni materiali	3.000,00
5152	Hardware	18.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	1.500,00
7500	Altre operazioni finanziarie	1.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>2.940.000,00</b>

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

Pag. 5 / 15

<b>MISSIONE</b>	<b>012</b>	<b>Regolazione dei mercati</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>004</b>	<b>Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>4</b>	<b>AFFARI ECONOMICI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>1</b>	<b>Affari generali economici, commerciali e del lavoro</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	420.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	1.700,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	150.000,00
1302	Contributi aggiuntivi	2.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.500,00
1599	Altri oneri per il personale	4.500,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	5.000,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.000,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.100,00
2104	Altri materiali di consumo	2.000,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.000,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	1.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	28.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	10.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.500,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	14.000,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	12.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	15.000,00
2121	Spese postali e di recapito	1.000,00
2122	Assicurazioni	10.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	25.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	3.500,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	10.000,00
2126	Spese legali	3.500,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	35.535,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	66.000,00
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni	100,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	39.750,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	50.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	41.000,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	200,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	10.000,00
4201	Noleggi	1.700,00
4202	Locazioni	16.500,00
4205	Licenze software	500,00
4399	Altri oneri finanziari	15,00
4401	IRAP	55.000,00
4402	IRES	5.500,00
4403	I.V.A.	1.000,00
4405	ICI	10.000,00
4499	Altri tributi	7.000,00
4507	Commissioni e Comitati	10.000,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	4.000,00
5102	Fabbricati	105.000,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	1.000,00
5149	Altri beni materiali	1.000,00
5152	Hardware	7.000,00

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

Pag. 6 / 15

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	700,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	46.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	200,00
<b>TOTALE</b>		<b>1.241.000,00</b>

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

Pag. 7 / 15

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	200.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	800,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	80.000,00
1302	Contributi aggiuntivi	200,00
1501	Tattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.000,00
1599	Altri oneri per il personale	1.500,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	11.000,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	500,00
2104	Altri materiali di consumo	1.000,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	500,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	500,00
2112	Spese per pubblicità	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	13.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.500,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.000,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.000,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	5.500,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	100,00
2121	Spese postali e di recapito	200,00
2122	Assicurazioni	4.500,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	20.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	6.000,00
2126	Spese legali	200,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	52.640,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	31.000,00
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni	100,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	18.550,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	28.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	150.000,00
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	1.500,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	160.000,00
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	9.500,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	20,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	4.000,00
4201	Noleggi	800,00
4202	Locazioni	25.000,00
4205	Licenze software	500,00
4399	Altri oneri finanziari	10,00
4401	IRAP	25.000,00
4402	IRES	2.500,00
4403	I.V.A.	480,00
4405	ICI	5.000,00
4499	Altri tributi	4.000,00
5102	Fabbricati	49.000,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	500,00
5149	Altri beni materiali	500,00

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

Pag. 8 / 15

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
5152	Hardware	3.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	300,00
7500	Altre operazioni finanziarie	100,00
<b>TOTALE</b>		<b>931.000,00</b>

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

Pag. 9 / 15

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	110.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	300,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	30.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	500,00
1599	Altri oneri per il personale	500,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	500,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.500,00
2104	Altri materiali di consumo	500,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	100,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	0,00
2112	Spese per pubblicità	10.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	6.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	700,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	4.000,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	5.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	100,00
2121	Spese postali e di recapito	100,00
2122	Assicurazioni	1.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	9.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	300,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.000,00
2126	Spese legali	200,00
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	200,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	7.625,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	13.200,00
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni	100,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	7.950,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	6.900,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	8.500,00
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite	6.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	20,00
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	1.500,00
4201	Noleggi	300,00
4202	Locazioni	3.500,00
4205	Licenze software	100,00
4399	Altri oneri finanziari	5,00
4401	IRAP	16.000,00
4402	IRES	1.000,00
4405	ICI	2.000,00
4499	Altri tributi	2.000,00
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	6.000,00
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	5.500,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	6.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	25.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	6.500,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.000,00

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

Pag. 10 / 15

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
5102	Fabbricati	21.000,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	300,00
5149	Altri beni materiali	300,00
5152	Hardware	1.000,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	100,00
7500	Altre operazioni finanziarie	100,00
<b>TOTALE</b>		<b>336.000,00</b>



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

<b>MISSIONE</b>	<b>032</b>	<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>
<b>PROGRAMMA</b>	<b>003</b>	<b>Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</b>
<b>DIVISIONE</b>	<b>1</b>	<b>SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI</b>
<b>GRUPPO</b>	<b>3</b>	<b>Servizi generali</b>

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	760.000,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	36.000,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	260.000,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	6.000,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	235.000,00
1599	Altri oneri per il personale	20.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	4.000,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	3.000,00
2104	Altri materiali di consumo	3.000,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	10.000,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	0,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	50.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	16.000,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.500,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	24.000,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	18.000,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	340.000,00
2121	Spese postali e di recapito	30.000,00
2122	Assicurazioni	17.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	100.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	20.000,00
2126	Spese legali	7.000,00
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	50,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	20.220,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	114.000,00
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni	500,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	68.900,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	59.800,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	70.500,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00
4101	Rimborso diritto annuale	30.000,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	10.000,00
4201	Noleggi	3.000,00
4202	Locazioni	28.000,00
4205	Licenze software	500,00
4399	Altri oneri finanziari	30,00
4401	IRAP	90.000,00
4402	IRES	10.000,00
4405	ICI	20.000,00
4499	Altri tributi	15.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	10.000,00
5102	Fabbricati	182.000,00
5103	Impianti e macchinari	0,00
5104	Mobili e arredi	12.000,00
5149	Altri beni materiali	2.000,00
5152	Hardware	13.000,00

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	1.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	1.000,00

**TOTALE** **2.728.000,00**

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

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO ASSESTATO</b>
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	450.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	860.000,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	76.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	1.000,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	3.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	5.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	0,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	0,00
4201	Noleggi	0,00
4403	I.V.A.	250.000,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	217.000,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	2.000,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	10.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.500.000,00

**TOTALE 4.375.000,00**

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

Pag. 14 / 15

**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
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>4.869.000,00</b>

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
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>2.940.000,00</b>

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
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>1.241.000,00</b>

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
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>931.000,00</b>

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
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>336.000,00</b>

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
<b>TOTALE MISSIONE</b>		
		<b>2.728.000,00</b>

**AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2020**

Pag. 15 / 15

(decreto MEF del 27/03/2014)

**TOTALI**

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** **4.375.000,00****TOTALE GENERALE** **17.420.000,00**

**VERBALE N. 5 DEL 28/07/2020**  
**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'ENTE**

Il giorno 28 (ventotto) del mese di luglio 2020, alle ore 12.30, a conclusione delle consultazioni intervenute per via telematica, anche nei giorni precedenti, tra i membri del Collegio dei Revisori dei Conti della Camera di Commercio della Romagna – Forlì-Cesena e Rimini, a seguito dell'avvenuta pubblicazione sul sito camerale in data 2 luglio u.s. della documentazione utile all'espressione del parere sul secondo aggiornamento del bilancio preventivo 2020, il Collegio nelle persone di:

Dott.Raffaele Di Giglio - Presidente

Dott.ssa Ida Celestino -Componente

Prof. Claudio Travaglini - Componente

redige il presente verbale.

Il Collegio esamina, ai sensi dell'art. 17 della Legge 29.12.1993, n. 580 e successive modificazioni ed integrazioni e dell'art. 30 del D.P.R. 2.11.2005, n. 254, i prospetti e i documenti allegati alla delibera n. 62 del 7.07.2020 con la quale la Giunta Camerale ha predisposto un secondo aggiornamento del bilancio 2020, ex art. 12 D.P.R. n. 254/2005, da sottoporre, per l'approvazione, al Consiglio Camerale nella riunione convocata in data 28 luglio 2020.

Nella seduta del 7 luglio u.s. la Giunta Camerale ha deliberato di predisporre l'aggiornamento del bilancio preventivo 2020 per tener conto degli effetti dell'emergenza sanitaria ancora in atto sulle entrate camerale e per stanziare ulteriori risorse straordinarie a sostegno delle imprese del territorio, soprattutto nel settore turistico, in questa fase di crisi economica derivante dalla pandemia.

In dettaglio le singole proposte di variazione nelle poste di ricavo e di costo esplicitate nella delibera di Giunta n. 62 del 07.07.2020 e di seguito sintetizzate:

	PREVENTIVO 2020 ap- provato il 17.12.2019	PREVENTIVO 2020 ag- giornato il 23.04.2020	VARIAZIONI	PREVENTIVO 2020 ag- giornato il 7.07.2020
<b>GESTIONE CORRENTE</b>				
<b>A) Proventi correnti</b>				
DIRITTO ANNUALE	8.245.601	9.789.853		9.789.853
DIRITTI DI SEGRETERIA	3.595.500	3.595.500	- 40.000	3.555.500
CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE	590.761	590.761	55.315	646.077
PROVENTI GESTIONE SERVIZI	165.361	165.361	- 28.500	136.861
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				
<b>Proventi correnti</b>	12.597.223	14.141.475	- 13.184	14.128.291
<b>B) Oneri Correnti</b>				
PERSONALE	- 5.649.200	- 5.649.200	159.281	- 5.489.919
FUNZIONAMENTO	- 3.037.227	- 3.077.007	47.307	- 3.029.700
INTERVENTI ECONOMICI	- 2.242.604	- 4.126.104	- 200.000	- 4.326.104
AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	- 2.298.000	- 2.592.824	- 620.000	- 3.212.824
<b>Oneri correnti</b>	- 13.227.031	- 15.445.135	- 613.412	- 16.058.547
<b>Risultato gestione corrente</b>	- 629.808	- 1.303.660	- 626.596	- 1.930.256
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>				
PROVENTI FINANZIARI	64.700	64.700	- 8.000	56.700
ONERI FINANZIARI	-1.000	-1.000		-1.000
<b>Totale gestione finanziaria</b>	63.700	63.700	- 8.000	55.700
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>				
PROVENTI STRAORDINARI	287.500	287.500	4.168	291.668
ONERI STRAORDINARI	- 220.000	- 220.000		- 220.000
<b>Totale gestione straordinaria</b>	67.500	67.500		71.668
RIVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE	0	0		0
SVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE	0	0		0
<b>Rettifiche di valore attività finanziaria</b>	0	0		0
<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>- 498.608</b>	<b>- 1.172.460</b>	<b>- 630.427</b>	<b>- 1.802.888</b>

Importi arrotondati all'unità di euro

Oltre alle variazioni del conto economico sono state predisposte alcune modifiche anche nel piano degli investimenti per complessivi euro 15.000,00 (dalle immobilizzazioni materiali alle immobilizzazioni immateriali) ad invarianza della spesa complessiva a tale titolo (pari a euro 1.510.000,00 come da bilancio preventivo iniziale).

Il Collegio esamina la relazione tecnica allegata alla delibera di aggiornamento del preventivo da cui si evince che si è provveduto a fare un'attenta analisi dell'andamento delle entrate nei primi cinque mesi dell'esercizio 2020 e si è provveduto ad effettuare una rimodulazione degli accantonamenti che si potrebbero rendere necessari per far fronte alla diminuzione degli incassi in competenza stimata allo stato attuale in modo prudenziale.

Il Collegio prende atto, inoltre, con la delibera n. 62 del 7 luglio u.s., la Giunta ha ritenuto necessario, in questo periodo di emergenza sanitaria dovuta alla pandemia da Covid-19, sostenere con tutte le risorse possibili le imprese del territorio impegnate a cercare di far fronte ad una crisi economica di proporzioni gravissime e al momento non ancora quantificabili. A questo proposito, dopo aver già deliberato in data 23 aprile u.s. uno stanziamento straordinario a favore delle imprese del territorio di complessivi 1.000.000,00 di euro (destinati in parte direttamente ai Confidi e in parte a un fondo regionale da utilizzare secondo modalità concordate fra Re-

gione Emilia-Romagna e Camere di Commercio), si è ritenuto di aggiungere un ulteriore stanziamento di euro 200.000,00, sempre concordato a livello regionale, per sostenere le imprese del settore turistico che, in questa fase, risulta essere uno dei più colpiti dalla crisi economica.

Per far fronte a tutti gli stanziamenti straordinari sopra descritti, la Giunta ha ritenuto di utilizzare l'intera quota di utilizzo di avanzo patrimonializzato degli esercizi precedenti che il Consiglio aveva deliberato di impiegare per il triennio 2020-2021 (euro 1.000.000,00 come da Relazione Previsionale e Programmatica per l'anno 2020) e l'avanzo economico realizzato in sede di bilancio di esercizio 2018 (euro 810.613,63), rinviando al Consiglio, in sede di Relazione Previsionale e Programmatica 2021, l'eventuale ridefinizione dell'obiettivo strategico, anche in considerazione dell'evoluzione della situazione economica.

Le variazioni economiche deliberate in questo secondo assestamento del bilancio preventivo 2020 modificano i saldi come segue:

gestione corrente: da euro (-) 1.303.660,00, a euro (-) 1.930.256,20,

gestione finanziaria: da euro 63.700,00 a euro 55.700,00,

gestione straordinaria: da euro 67.500,00, a euro 71.668,40;

complessivamente, per effetto delle variazioni sopra descritte, il risultato economico previsto dell'esercizio 2020 è negativo per euro 1.802.887,80 (il risultato economico previsto in sede di preventivo iniziale approvato dal Consiglio Camerale in data 17.12.2019, di euro (-) 498.608 era passato a euro (-) 1.172.460,00 con il primo aggiornamento del bilancio approvato dal Consiglio in data 7 maggio 2020).

Considerato il risultato economico positivo del bilancio d'esercizio 2019 (euro + 810.613,63, a fronte di un preventivo 2019 con una perdita prevista di euro 702.355,00) nel triennio 2017-2019 la situazione è la seguente:

risultato 2017: - 681.843,87

risultato 2018: + 486.335,30

risultato 2019: + 810.613,63

saldo + 615.105,06

Pertanto, come già evidenziato nel verbale di questo Collegio riferito al precedente aggiornamento di bilancio, nell'ultimo triennio non si è avuto un utilizzo di avanzo patrimonializzato, bensì un incremento dello stesso; inoltre, si deve tener conto anche dell'andamento nel triennio dell'entità delle disponibilità liquide che sono di seguito riepilogate:

31/12/2017: euro 20.924.918,07

31/12/2018: euro 25.998.929,07

31/12/2019: euro 27.090.995,73

Appare quindi comprensibile la scelta, da parte degli Organi, di mettere a disposizione dell'economia del territorio quante più risorse possibili a sostegno delle imprese in un momento di grave crisi economica.

Il Collegio, pur prendendo atto dell'ulteriore incremento della perdita prevista in sede di secondo aggiornamento del bilancio preventivo 2020, considerata l'entità complessiva del patrimonio netto al 31.12.2019 (euro 61.733,080,46) e delle disponibilità liquide, sempre al 31.12.2019 (euro 27.090.995,73) valuta che tale risultato non comprometta l'equilibrio patrimoniale complessivo dell'ente camerale nel medio periodo, ma allo stesso tempo invita gli organi camerale a mantenere costante il controllo sulla gestione efficiente delle risorse, onde consentire alla Camera della Romagna di continuare a svolgere efficacemente le proprie funzioni istituzionali, supportata dalle necessarie risorse.

Il Collegio, considerata la particolare congiuntura economica provocata dall'emergenza COVID – 19 che fa prevedere una crescita dell'impossibilità da parte delle imprese di corrispondere regolarmente i tributi camerale, valuta positivamente che di questo si sia tenuto conto incrementando considerevolmente gli stanziamenti previsti a titolo di accantonamenti per svalutazione crediti.

Pertanto, si esprime **parere favorevole** alla proposta di aggiornamento del preventivo economico 2020, da sottoporre all'approvazione del Consiglio.



Terminate le consultazioni telematiche, alle ore 13.30, il presente verbale sottoscritto dai membri del Collegio sindacale viene inviato alla Dott.ssa Lazzari, Responsabile P.O. Servizio Risorse Patrimonio, in tempo utile per l'approvazione definitiva dell'aggiornamento del bilancio preventivo 2020 che avverrà a cura del Consiglio.

Copia del presente verbale sarà trasmessa al Presidente della Camera di Commercio ai sensi dell'art. 32 del D.P.R. n. 254 del 2.11.2005.

II COLLEGIO DEI REVISORI:

Dott. Raffaele Di Giglio – Presidente \_\_\_\_\_

Dott.ssa Ida Celestino – Componente \_\_\_\_\_

Prof. Claudio Travaglini – Componente \_\_\_\_\_