

**DELIBERAZIONE N. 15 della Seduta di CONSIGLIO CAMERALE N° 6 del 31 ottobre 2012**

**OGGETTO: AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012. APPROVAZIONE.**

**Sono presenti :**

- |  |  |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> DE CESARE PAOLO       | - Settore Agricoltura                  |
| <input type="checkbox"/> DI GIORGIO COSIMO     | - Settore Artigianato                  |
| <input type="checkbox"/> COLLALTI ALFREDO      | - Settore Artigianato                  |
| <input type="checkbox"/> ZANNETTI GIUSEPPE     | - Settore Artigianato                  |
| <input type="checkbox"/> ROCCA GENESIO         | - Settore Industria                    |
| <input type="checkbox"/> DIURNI MIRIAM         | - Settore Industria                    |
| <input type="checkbox"/> D'ONORIO MARIA GRAZIA | - Settore Industria                    |
| <input type="checkbox"/> PEDUTO COSIMO         | - Settore Commercio                    |
| <input type="checkbox"/> MORINI ANTONIO        | - Settore Commercio                    |
| <input type="checkbox"/> MIZZONI MANUELA       | - Settore Commercio                    |
| <input type="checkbox"/> BELLINCAMPI LUCIANO   | - Settore Commercio                    |
| <input type="checkbox"/> TROTTO GINO           | - Settore Cooperative                  |
| <input type="checkbox"/> CESTRA AUGUSTO        | - Settore Trasporti e Spedizioni       |
| <input type="checkbox"/> PIGLIACELLI MARCELLO  | - Presidente                           |
| <input type="checkbox"/> D'AMICO GUIDO         | - Settore Servizi alle Imprese         |
| <input type="checkbox"/> MANCINI CRISTIAN      | - Settore Servizi alle Imprese         |
| <input type="checkbox"/> FORMISANO DONATO      | - Settore Credito e Assicurazioni      |
| <input type="checkbox"/> TURRIZIANI GIOVANNI   | - Settore Sanità e Assistenza Sociale  |
| <input type="checkbox"/> DE SANTIS DOMENICO    | - Settore Associazioni Sindacali       |
| <input type="checkbox"/> PIRRI MARIO           | - Settore Associazioni dei Consumatori |

**Sono assenti :**

- |  |                                  |
|--|----------------------------------|
| <input type="checkbox"/> TOGNERI ETTORE    | - Settore Agricoltura            |
| <input type="checkbox"/> STIRPE CURZIO     | - Settore Industria              |
| <input type="checkbox"/> FERRAGUTI SILVIO  | - Settore Industria              |
| <input type="checkbox"/> POLICELLA LORETO  | - Settore Industria              |
| <input type="checkbox"/> BUFFARDI FLORINDO | - Settore Commercio              |
| <input type="checkbox"/> CASCELLA CAROLINA | - Settore Turismo                |
| <input type="checkbox"/> PROIA GIOVANNI    | - Settore Trasporti e Spedizioni |

**Revisori dei conti**

- |  |            |
|--|------------|
| <input type="checkbox"/> CIOFFI GIOVANNI           | - Assente  |
| <input type="checkbox"/> PIEMONTESE MARIA BEATRICE | - Presente |
| <input type="checkbox"/> SCARCHILLI DONATA         | - Presente |

**Segretario:** Dr. Federico Sisti, Segretario Generale, coadiuvato, ai sensi dell'art. 28, lett. n. dello Statuto, dal Dr. Dario Fiore funzionario dell'Ente.

**Parere favorevole del Segretario Generale in ordine al profilo tecnico e della legittimità, Dr. Federico Sisti, Segretario Generale** .....

*Il Segretario Generale riferisce:*

L'articolo 12, del "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio" (D.P.R. n. 254/2005), detta disposizioni in materia di aggiornamenti del preventivo economico e del budget direzionale:

1. *"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'articolo 8, disposti in corso d'anno ai sensi del comma 3."*
2. *"Il provvedimento di aggiornamento del preventivo di cui al comma 1 , è accompagnato dalla relazione del collegio dei revisori dei conti, ai sensi dell'articolo 17, comma 4, della legge 29 dicembre 1993.n . 580."*
3. *"L'aggiornamento del budget direzionale di cui all'allegato B, a seguito di variazioni comportanti maggiori oneri complessivi nella gestione corrente, è approvato dalla giunta a condizione che sia assicurata la sua copertura mediante la previsione di proventi di pari importo."*

La circolare n. 3612-C del Ministero dello Sviluppo Economico precisa che il Consiglio deve intervenire, prima e dopo la data del 31 luglio, nel caso di previsione di maggiori oneri per i quali non esiste contestuale copertura; tali maggiori oneri determinano, infatti, una modifica in diminuzione del risultato economico iscritto nel preventivo.

In relazione alle risultanze del conto consuntivo 2011, che ha registrato un avanzo di € 1.369.098,72, ai provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale 2012 già disposti in corso d'esercizio ai sensi dell'art. 12, comma 4, del D.P.R. 254/2005, nonché in considerazione della gestione dell'ultima parte dell'esercizio 2012 in cui è emersa la necessità di un incremento delle risorse destinate agli interventi promozionali e agli interventi contemplati nel piano degli investimenti, la Giunta Camerale, con provvedimento n. 87 del 8 ottobre 2012, ha predisposto l'aggiornamento del Bilancio Preventivo 2012 da sottoporre al Consiglio.

L'aggiornamento del Preventivo Economico 2012 è evidenziato nelle seguenti risultanze di sintesi:

CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2012 AGGIORNATO	VARIAZIONI
PROVENTI CORRENTI	€ 10.639.292	€ 11.152.155	€ 512.863
ONERI CORRENTI	€ 11.069.092	€ 12.248.847	€ 1.179.755
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE</b>	<b>€ - 429.800</b>	<b>€ -1.096.693</b>	<b>€ 666.893</b>
PROVENTI FINANZIARI	€ 80.800	€ 95.800	€ 15.000
ONERI FINANZIARI	€ 1.000	0	€-1.000
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>€ 79.800</b>	<b>€ 95.800</b>	<b>€ 16.000,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO</b>	<b>€ - 350.000</b>	<b>€ -993.488</b>	<b>€ -643.488</b>

Il disavanzo previsto per l'esercizio 2012 può essere assorbito, ai fini del conseguimento del pareggio di bilancio, dall'avanzo economico dell'esercizio 2011 (pari a 1.369.098,72 euro), ai sensi dell'art. 2, comma 2°, del D.P.R. 254/2005.

Il Piano degli investimenti, registra, nel complesso, una variazione un aumento di € 460.121 come si evince dalla tabella appresso indicata.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2012 AGGIORNATO	VARIAZIONI
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>€ 232.000</b>	<b>€ 692.121</b>	<b>€ 460.121</b>
A) IMMOBILIZ. FINANZIARIE	€ 5.000,00	€ 5.000,00	0
B) IMMOBILIZ. IMMATERIALI	€ 7.000,00	€ 7.000,00	0
C) IMMOBILIZ. MATERIALI	€ 220.000	€ 680.121	€ 460.121
- Immobili	€ 55.000	€ 505.367	€ 450.367
- Arredi e Mobili	€ 15.000	€ 50.000	€ 35.000
Impianti	€ 100.000	€ 74.754	€ -25.246
Attrezzature	€ 50.000	€ 50.000	0

In relazione al Piano delle azioni d'intervento a sostegno del sistema economico locale, si ritiene di apportare le modifiche e le integrazioni di seguito specificate, per un onere complessivo aggiuntivo di € 1.164.120.

DESCRIZIONE	PREVISIONE	VARIAZIONI GIÀ INTERVENUTE	PROVVEDIMENTI/PRENOTAZIONI (ex Impegni)	DISPONIBILITÀ BUDGET	VARIAZIONI IN AGGIORNAMENTO (B)	PREVENTIVO AGGIORNATO (A+B)
AZIENDA SPECIALE ASPIN	750.000,00	- 150.000,00	600.000,00	-		
AZIENDA SPECIALE INNOVA	750.000,00	- 150.000,00	600.000,00	-		
SOSTEGNO ALL'INNOVAZIONE E ALL' INNOVAZIONE GREEN (Progetto AIDA e partecipazione a Fabbrica del Talent) - Supporto alle Innovazioni delle Imprese. Bando MSE-Unioncamere	200.000,00			-	50.400,00	
SOSTEGNO AL CREDITO CON PARTICOLARE ATTENZIONE ALLE PMI	500.000,00		500.000,00	-		
ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI INSOLVENZE				-	75.000,00	
PARTECIPAZIONE A FIERE (BUY LAZIO, VINITALY, YACHT MED FESTIVAL, ecc.)	80.000,00	20.000,00	100.000,00	-	20.000,00	
VALORIZZAZIONE DEI POLI TERMALI ED ALTRE INIZIATIVE PER LO SVILUPPO DEL TURISMO - PROGETTO "MEDIOEVO IN CIOCIARIA"	80.000,00		68.080,30	13.919,70	20.000,00	
FILIERA AGROALIMENTARE (Pane Vino e... Ciocciaria ed Altri progetti per il sostegno della filiera)	50.000,00	50.000,00	95.989,30	4.010,70		
INAUGURAZIONE DELLA SEDE STORICA DI VIA A. DE GASPERI E INIZIATIVE COLLEGATE		37.000,00	36.035,78	964,24		
L'IMPLEMENTAZIONE DELLE FUNZIONI DI ENTE DI CONTROLLO PER LE PRODUZIONI AGROALIMENTARI A DENOMINAZIONE DI ORIGINE	10.000,00			10.000,00		
COMITATO IMPRENDITORIA FEMMINILE	30.000,00			20.000,00		
PROGETTI FINALIZZATI A SVILUPPARE LE AGGREGAZIONI FRA IMPRESE	40.000,00			40.000,00		
PROGETTI DI COMUNICAZIONE DELL'ENTE	20.000,00		10.420,25	9.579,75		
CONTRIBUTI PER LA PARTECIPAZIONE DI DITTE A FIERE E MOSTRE IN ITALIA E ALL'ESTERO	100.000,00					
SUPPORTO ALLE IMPRESE DISTRETTUALI E DEI SISTEMI PRODUTTIVI PER LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI DI SETTORE (N. 2 Quote annuali Associazione Distretti Italiani)	5.200,00		5.200,00	-		
OSSERVATORIO ECONOMICO	44.000,00			44.000,00		
9° CENSIMENTO GENERALE DELL'INDUSTRIA E DEI SERVIZI (ISTAT)					89.900,54	
PROGETTO SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	7.000,00			7.000,00		
QUOTA ASSOCIATIVA GAL	300,00			300,00		
UNIVERSITAS MERCATORUM (QUOTA CONSORTILE ANNO 2012)	4.300,00			4.300,00		
PROGETTI (SIRI, SERVIZI DI IT E BANDA LARGA, S.I.R.N.I.) ACCORDO DI PROGRAMMA DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO-UNIONCAMERE 2011.					493.800,00	
PROGETTI (SPORTELLI DEL TURISMO; SIAFT MATRICOLE; GREEN ECONOMY, DIETA MEDITERRANEA FONDO DI PEREQUAZIONE 2011-2012)					585.020,00	
CONTRIBUTI FINANZIARI A SOGGETTI TERZI, DI INTERESSE PER L'ECONOMIA LOCALE (Pubblicazione Bando)	20.000,00			20.000,00		
ALTRI INTERVENTI ECONOMICI DA DEFINIRE		259.300,00 - 37.000,00 - 159.300,00	8.501,18	64.498,82		
PROGETTO AIDA 2011 INCARICO AL PALMER (D.D. 375 DEL 22/11/2011) -Riprogrammaz interventi economici 2011			4.827,89			
EVENTO PREMIO RICONOSCIMENTO IMPRESE LONGEVE -CONSEGNA MATERIALE FOTOGRAFICO -Riprogrammaz interventi economici 2011			800,00			
<b>TOTALE INTERVENTI ECONOMICI</b>	<b>2.680.800,00</b>		<b>2.022.226,79</b>	<b>228.573,21</b>	<b>1.294.120,54</b>	

L'aggiornamento del Bilancio Preventivo 2012, così come predisposto e deliberato dalla Giunta, costituito dall'allegato A al D.P.R. 254/2005 e dalla Relazione Illustrativa, prevista dall' art. 7 del D.P.R. 254/2005, con le allegare tabelle sulla ripartizione delle risorse

destinate agli interventi economici e sul dettaglio dei conti, è corredato anche dalla Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, che ha espresso collegialmente parere favorevole sull'aggiornamento proposto.

Il Segretario generale informa, altresì, che la circolare n. 74006 del 1 ottobre 2012 del Ministero dell'Economia e delle Finanze ha reso noto alcuni chiarimenti in ordine all'applicazione presso le Camere di Commercio di recenti disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica, indicando la necessità di revisionare alcuni aspetti connessi agli emolumenti degli Organi Camerali.

Il Presidente aggiunge che, in attesa di chiarimenti sull'applicazione della circolare sopracitata, sono stati sospesi i relativi pagamenti.

Il Segretario continua il discorso, sottolineando che, sono stati sospesi contestualmente sia i pagamenti, sia anche gli eventuali recuperi che scaturirebbero dalla applicazione della circolare, in attesa dell'esito del confronto attivato tra il Ministero dell'Economia e delle Finanze e il Ministero dello Sviluppo Economico.

Viene data la parola al Collegio dei Revisori dei Conti per esprimere il parere sull'aggiornamento del preventivo 2012.

La dr.ssa Maria Beatrice Piemontese riferisce che il Collegio nel verbale n. 8/2012 ha espresso parere favorevole sull'aggiornamento del preventivo 2012, così come è stato predisposto dall'Ente Camerale, raccomandando per il futuro il rispetto del termine del 31 luglio per l'approvazione dell'aggiornamento. Inoltre, spiega che il Collegio ha evidenziato che l'operazione di aggiornamento determina un peggioramento di € 643.488 del risultato economico d'esercizio, che si attesta sul valore finale di € 993.488. Il Segretario Generale interviene, precisando che tale disavanzo è coperto dall'avanzo che si è registrato a chiusura dell'esercizio 2011.

Pertanto, ai sensi del citato art. 12 del D.P.R. n.254/2005, la proposta di aggiornamento al Bilancio Preventivo 2012, deliberata dalla Giunta con provvedimento n. 87 del 08 ottobre 2012, accompagnata dal parere contenuto nel verbale n.8/2012 del Collegio dei Revisori dei Conti, è sottoposta all'approvazione del Consiglio Camerale.

Il preventivo aggiornato viene rappresentato dall'allegato A di cui al DPR 254/2005.

**Al termine**

## IL CONSIGLIO CAMERALE

**UDITA** la relazione del Segretario Generale;

**RICHIAMATO** l'art. 12 del DPR 254/2005, ai sensi del quale l'aggiornamento del preventivo è approvato dal Consiglio, su proposta della Giunta, entro il 31 luglio, tenendo conto delle risultanze del bilancio dell'esercizio precedente e dei maggiori proventi, nonché dei provvedimenti di aggiornamento del budget direzionale, disposti in corso d'anno;

**RICHIAMATA**, altresì, la circolare n. 3612-C del Ministero dello Sviluppo Economico, la quale precisa che il Consiglio deve intervenire, prima e dopo la data del 31 luglio, nel caso di previsione di maggiori oneri per i quali non esiste contestuale copertura; tali maggiori oneri determinano, infatti, una modifica in diminuzione del risultato economico iscritto nel preventivo;

**VISTA** la deliberazione n. 26 del 19/12/2011 con la quale è stato approvato il Preventivo Economico per l'esercizio 2012;

**VISTA** la deliberazione n. 87, adottata dalla Giunta Camerale in data 8 ottobre 2012, con la quale è stato proposto l'aggiornamento del Preventivo Economico per l'esercizio 2012;

**PRESO ATTO** del verbale n.8/2012, con il quale il Collegio dei Revisori dei Conti esprime parere favorevole in merito alle variazioni deliberate dalla Giunta;

**ACQUISITO** Il parere favorevole del Segretario Generale in ordine alla regolarità contabile, e al profilo tecnico e della legittimità

Con diciannove voti favorevoli e l'astensione del componente Bellincampi

### DELIBERA

- di approvare l'aggiornamento del Preventivo economico 2012, come indicato in narrativa, nelle seguenti risultanze complessive:



Allegato 1 - AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012			
VOCIDI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVISIONE ANNO 2012	PREVISIONE AGGIORNATA ANNO 2012	VARIAZIONE
<b>GESTIONE CORRENTE</b>			
<b>A) PROVENTI CORRENTI</b>			
Diritto annuale	8.086.691	8.215.000	128.309
Diritti di segreteria	1.883.500	1.800.500	-83.000
Contributi trasferimenti e altre entrate	608.101	1.098.655	490.554
Proventi da gestione di beni e servizi	61.000	38.000	-23.000
Variazione delle rimanenze	-	-	0
<b>Totale proventi correnti (A)</b>	<b>10.639.292</b>	<b>11.152.155</b>	<b>512.863</b>
<b>B) ONERI CORRENTI</b>			
Personale	-3.072.250	-3.003.094	69.156
Funzionamento	-2.602.662	-2.516.583	86.079
Interventi economici	-2.680.800	-3.844.921	-1.164.121
Ammortamenti e accantonamenti	-2.713.380	-2.884.250	-170.870
<b>Totale oneri correnti (B)</b>	<b>-11.069.092</b>	<b>-12.248.847</b>	<b>-1.179.755</b>
<b>Risultato della gestione corrente (A-B)</b>	<b>-429.800</b>	<b>-1.096.693</b>	<b>-666.893</b>
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>			
Proventi finanziari	80.800	95.800	15.000
Oneri finanziari	-1.000	-	1.000
<b>Risultato della gestione finanziaria (C)</b>	<b>79.800</b>	<b>95.800</b>	<b>16.000</b>
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>			
Proventi straordinari	-	84.198	84.198
Oneri straordinari	-	-76.793	-76.793
<b>Risultato della gestione straordinaria</b>	<b>-</b>	<b>7.405</b>	<b>7.405</b>
Rivalutazione Attivo Patrimoniale	-	-	-
Svalutazione Attivo Patrimoniale	-	-	-
<b>Rettifiche di Valore Att. Finanziaria</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Avanzo/Disavanzo di esercizio (A-B+/-C+D)</b>	<b>-350.000</b>	<b>993.488</b>	<b>643.488</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>			
<b>E) Immobilizzazioni immateriali</b>	7.000	7.000	-
<b>F) Immobilizzazioni materiali</b>	220.000	680.121	460.121
<b>G) Immobilizzazioni finanziarie</b>	5.000	5.000	-
<b>Totale investimenti (E+F+G)</b>	<b>232.000</b>	<b>692.121</b>	<b>460.121</b>

- di dare atto delle variazioni apportate al Piano degli interventi economici e delle ulteriori risorse che sono state ad essi destinate;
- di dare atto delle conseguenti variazioni apportate agli stanziamenti della Gestione corrente, della Gestione finanziaria, e al Piano degli investimenti rappresentate in

dettaglio dall'allegato A, di cui al DPR 254/2005, che costituisce parte integrante del presente provvedimento;

---

**Il presente provvedimento viene confermato e sottoscritto.**

---

IL SEGRETARIO GENERALE  
(DR. FEDERICO SISTI)

IL PRESIDENTE  
(MARCELLO PIGLIACELLI)

PM/PM



**ALL. A - PREVENTIVO AGGIORNATO**

(previsto dall' articolo 12 - comma 1)

GESTIONE CORRENTE	Preventivo 2012	AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012 TOTALE (A+B+C+D)			ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO	STUDIO, FORMAZION. INFORMAZIONE e PROMOZ. ECON.
		A	B	C				
<b>A) Proventi correnti</b>	8.086.691	8.215.000			8.215.000			
1) Diritto Annuale	1.883.500	1.800.500			11.000	1.787.000		2.500
2) Diritti di Segreteria	608.101	1.098.655		602.154	86.600	270.000		139.901
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	61.000	38.000			0	29.000		9.000
4) Proventi da gestione di beni e servizi	0	0			0	0		0
5) Variazione delle rimanenze	10.639.292	11.152.155		602.154	8.312.600	2.086.000		151.401
<b>Totale proventi correnti (A)</b>								
<b>B) Oneri Correnti</b>	(3.072.250)	(3.003.094)		(315.049)	(803.872)	(1.411.074)		(473.098)
6) Personale	(2.602.662)	(2.516.583)		(1.094.593)	(709.879)	(526.451)		(185.660)
7) Funzionamento	(2.680.800)	(3.844.921)		(1.109.220)				(2.735.701)
8) Interventi economici	(2.713.380)	(2.884.250)		(99.750)	(2.530.914)	(199.697)		(53.889)
9) Ammortamenti e accantonamenti	(11.069.092)	(12.248.847)		(2.618.613)	(4.044.664)	(2.137.222)		(3.448.348)
<b>Totale Oneri Correnti (B)</b>	(429.800)	(1.096.693)		(2.016.459)	4.267.936	(51.222)		(3.296.947)
<b>Risultato della gestione corrente (A-B)</b>								
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>								
10) Proventi finanziari	80.800	95.800		15.000	80.800			
11) Oneri finanziari	(1.000)	0			0			
<b>Risultato gestione finanziaria</b>	79.800	95.800		15.000	80.800			
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>								
12) Proventi straordinari		84.198			84.198			
13) Oneri straordinari		(76.793)			(76.793)			
<b>Risultato gestione straordinaria</b>		7.405			7.405			
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale								
15) Svalutazioni attivo patrimoniale								
Differenza rettifiche attività finanziaria								
Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B+C+D+E)	(350.000)	(993.488)		(2.001.459)	4.356.140	(51.222)		(3.296.947)
Avanzo esercizio 2011 utilizzabile per il pareggio(€)	1.369.098,721	993.488						
<b>Totale a pareggio</b>		0						
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>								
Totale Immobilizz. Immateriali	7.000	7.000			7.000			
Totale Immobilizzaz. Materiali	220.000	680.121			680.121			
Totale Immob. Finanziarie	5.000	5.000		5.000				
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	232.000	692.121		5.000	687.121			

IL SEGRETARIO GENERALE  
(Dr. Federico SISTI)

IL PRESIDENTE  
(Marcello Feltria)

# Preventivo 2012 - Aggiornamento

## Premessa

Il comma 16 dell'art. 1 del D.Lgs. n. 23 del 15 febbraio 2010 prevede che entro il mese di luglio il Consiglio approvi l'aggiornamento del preventivo economico dell'anno di riferimento.

In merito, l'articolo 12 del "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio" (D.P.R. n. 254/2005), detta disposizioni in materia di aggiornamenti del preventivo economico e del budget direzionale:

1. *"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'articolo 8, disposti in corso d'anno ai sensi del comma 3."*
2. *"Il provvedimento di aggiornamento del preventivo di cui al comma 1 , è accompagnato dalla relazione del collegio dei revisori dei conti, ai sensi dell'articolo 17, comma 4, della legge 29 dicembre 1993.n . 580."*
3. *"L'aggiornamento del budget direzionale di cui all'allegato B, a seguito di variazioni comportanti maggiori oneri complessivi nella gestione corrente, è approvato dalla giunta a condizione che sia assicurata la sua copertura mediante la previsione di proventi di pari importo."*

La circolare n. 3612-C del 26 luglio 2007 del Ministero dello Sviluppo Economico precisa che il Consiglio deve intervenire prima e dopo la data del 31 luglio nel caso di previsione di maggiori oneri per i quali non esiste contestuale copertura, tali maggiori oneri determinano, infatti, una modifica in diminuzione del risultato economico iscritto nel preventivo.

Nel corso della gestione si è evidenziata l'opportunità di procedere a un incremento delle risorse destinate agli interventi promozionali e agli interventi contemplati nel piano degli investimenti.

Di seguito si riepilogano le voci del preventivo economico interessate dalle variazioni.

Gli importi sono riportati in unità di euro.

## CONTO ECONOMICO

**Diritto annuale**

**€ 8.215.000**

*(previsione iniziale 8.086.691; variazione + 128.309)*

La variazione in aumento per 128.309 euro deriva dalla valutazione dei proventi registrati a titolo di diritto annuale sanzioni e interessi nel bilancio d'esercizio 2011 (8.225.188 euro) a cui sono stati sottratti gli importi delle imprese cessate e fallite nel 2011 (circa 300.436 euro) ed incrementati della stima degli incassi per le nuove iscrizioni 2012 (circa 290.000 euro)

## **Diritti di segreteria**

**€ 1.800.500**

*(previsione iniziale 1.883.500; variazione - 83.000)*

La variazione in diminuzione per € 83.000 deriva dalla valutazione dei proventi registrati a titolo di diritti di segreteria nei primi otto mesi dell'esercizio 2012, con proiezione a finire sull'intero 2012, riflettendo l'impatto dell'innovazioni normative in materia di semplificazione e "decertificazione".

## **Contributi, trasferimenti e altre entrate**

**€ 1.098.655**

*(previsione iniziale 608.101; dato pre-aggiornamento 678.101; variazione +490.554)*

Nella porzione d'esercizio sinora trascorsa, sono stati accertati maggiori importi a titolo di contributi da parte dell'Unione Regionale, per 70.000 euro, connessi alle iniziative promozionali "La ciocciaria e il turismo fuori porta" e allo "Yacht Med Festival 2012" (delibera *aggiornamento budget 2012* n. 33 del 02 maggio 2012).

La variazione, proposta in sede di aggiornamento del preventivo economico, deriva dai seguenti ulteriori contributi:

- € 339.012 legati a progettualità finanziate dal Fondo di perequazione 2011-2012 (determina presidenziale n.10 del 27/07/2012 );
- € 69.900,54 legati al 9° Censimento Generale Dell'Industria e dei Servizi finanziato in parte da fondi Istat;
- € 246.900 legati a progettualità finanziate dall'accordo di programma del Ministero dello Sviluppo Economico – Unioncamere 2011 (determina presidenziale n.9 del 27/07/2012);
- € 42.000 legati a progettualità riguardanti il potenziamento dell'ufficio marchi e brevetti e all'avvio di un PIP finanziate dall' accordo di programma del Ministero dello Sviluppo Economico –Unioncamere 2011 (delibera n.52 del 18 giugno 2012);

oltre ai seguenti contributi, rimborsi e altre entrate già previsti in sede di preventivo 2012:

- € 15.100 in qualità di contributo previsto dalla convenzione stipulata tra l'Ente e l'Istituto Cassiere per la gestione del servizio di cassa;
- € 228.000 in qualità di rimborso dovuto dalla Regione Lazio in virtù della convenzione stipulata in data 09/01/2002, per la delega delle funzioni relative alla gestione dell'Albo provinciale delle imprese artigiane;
- € 71.000 in qualità di rimborso dovuto da Unioncamere per il personale distaccato;
- € 16.242 per riversamento avanzo Aziende Speciali conseguiti nell'anno 2011, Innova (€ 14.221,03) e A.SP.IN (€ 2.020,91);
- € 500 per gli affitti attivi;

## **Proventi da gestione di beni e servizi**

**€ 38.000**

*(previsione iniziale €61.000; variazione -23.000)*

Allegato alla Deliberazione n. 15 del Consiglio camerale del 31 ottobre 2012

La previsione considera i proventi dell'attività di natura commerciale dell'Ente, fiscalmente rilevanti come componenti di reddito di impresa. Si tratta, in particolare, di proventi per la cessione di beni destinati alla rivendita (documenti export e lettori smart card), proventi per i servizi resi dall'ufficio metrico, corrispettivi per

interventi nelle operazioni concorso a premio, proventi da attività di conciliazione.

La variazione in diminuzione per 16.000 euro deriva dalla valutazione sulla riduzione dell'attività svolta dall'ufficio metrico, per l'attuale mancanza in organico di un ispettore metrico e dalla contrazione subita dalla attività conciliativa dell'Ente, per il passaggio di parte di tale attività alla Azienda Speciale Innova.

## **Personale**

**(€ 3.003.094)**

*(previsione iniziale (3.072.250); variazione – 69.156)*

Nella porzione d'esercizio sinora trascorsa, sono stati accertati maggiori importi a titolo di spesa del personale a termine per 155.700 euro (portando lo stanziamento al 50% della spesa sostenuta nel 2009 per lo stesso motivo) consentendo, così, di prorogare a tutto il personale interinale il contratto fino al 30 giugno 2012.

La variazione in riduzione, proposta in sede di aggiornamento del preventivo economico, deriva da una rivalutazione complessiva della previsione a finire per il 2012 degli oneri per il personale, rideterminati in considerazione della manifestazione economica degli stessi, riscontrata nei primi mesi 8 mesi dell'anno del 2012 e alla luce delle concrete previsioni occupazionali realizzabili nell'anno. (In particolare è stato considerato l'ingresso delle seguenti figure professionali: un C5 da Giugno 2012, tre B3 dal 15 ottobre 2012, il Segretario Generale da novembre 2012)

La variazione complessiva è distribuita tra le competenze al personale, gli oneri sociali e l'accantonamento per T.F.R. / I.F.R.. In relazione a tale ultima componente, si sottolinea l'avvenuta rideterminazione in riduzione dell'importo alla luce dell'entità assunta dall'analogo accantonamento operato nel bilancio d'esercizio 2011.

## **Funzionamento**

**(€2.516.583)**

*(previsione iniziale (2.602.662); variazione -86.079)*

La variazione in riduzione degli oneri di funzionamento, per complessivi 86.079 euro, è il risultato delle seguenti determinanti:

- riduzione di € 136.857 degli oneri per la prestazioni di servizi, che comprende diverse voci di costo interessate da interventi di razionalizzazione della spesa (riduzione del 5% dei consumi intermedi rispetto al 2010, imposta della spending review, dimezzamento del valore dei buoni pasto a decorrere dal 1° ottobre 2012 );
- aumento di € 83.333 degli oneri diversi di gestione che pur comprendendo diverse voci di costo interessate dalla riduzione del 5% dei consumi intermedi subiscono un aumento per la voce di costo destinata al versamento al bilancio dello Stato (€ 35.832,51 pari alla percentuale del 5% della base imponibile dei consumi intermedi) e per l'assoggettamento all'I.M.U. degli immobili camerale (24.000 euro)

Allegato alla Deliberazione n. 15 del Consiglio camerale del 31 ottobre 2012

- risparmi nei compensi agli organi istituzionali per il minor numero di riunioni, che sono state effettuate per il verificarsi della decadenza degli Organi Istituzionali, seguita dalla loro fase di rinnovo.

Di seguito si riporta una tabella da cui si evincono le voci oggetto di riduzione del 5% dei consumi intermedi e l'entità delle stesse.

Classificazione economica del Bilancio dello Stato			Importi Consuntivo 2010	Piano dei conti dell'Ente Camerale	Importi Aggiornamento Preventivo 2012
	codice	Descrizione			
<b>CONSUMI INTERMEDI</b>					
Acquisto di beni	02 01 00				
Beni di consumo	02 01 01				
	02 01 01	Beni di consumo	110.036,80	Oneri vari funzionamento	140.446,60
	02 01 01	Cancelleria	13.067,11	oneri per acquisto cancelleria	15.000,00
	02 01 01	Carburanti, combustibili e lubrificanti	3.743,01	oneri per mezzi di trasporto	3.376,00
Pubblicazioni periodiche	02 01 02				
	02 01 02	Giornali e riviste	10.613,29	oneri per acquisto libri e quot	10.000,00
	02 01 02	Pubblicazioni			
Manutenzione ordinaria e riparazioni	02 02 02				
	02 02 02	Manutenzione ordinaria di immobili	45.163,68	oneri per manutenzione ordinaria	36.000,00
Utenze, servizi ausiliari, spese di pulizia	02 02 03				
	02 02 03	Utenze e canoni per telefonia fissa	58.879,00	oneri telefonici	45.000,00
	02 02 03	Utenze e canoni per reti di trasmissione	390,54	altre imposte e tasse (canone Rai)	390,54
	02 02 03	Utenze e canoni per energia elettrica	54.501,01	oneri per consumo acqua ed energia elettrica	60.000,00
	02 02 03	Utenze e canoni per gas	36.912,86	oneri per riscaldamento e condizionamento	40.000,00
	02 02 03	Servizi di sorveglianza e custodia	67.460,41	oneri per servizi di vigilanza	75.000,00
	02 02 03	Servizi di pulizia e lavanderia	71.312,80	pulizie locali	70.000,00
	02 02 03	Altri servizi ausiliari	36.119,07	Compenso lavoro interinale	2.648,64
Spese postali e valori bollati	02 02 04				
	02 02 04	Oneri postali e telegrafici	54.662,71	oneri postali di recapito	22.000,00
Costi di formazione	02 02 05				
	02 02 05	Formazione generica	36.066,00	Spese per la formazione del personale e addestramento del personale	31.942,00
Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità	02 02 07				
	02 02 07	Pubblicità	0,00	oneri pubblicità	0,00
	02 02 07	Rappresentanza	505,50	oneri di rappresentanza	134,00
Commissioni comitati, consigli	02 02 08				
	02 02 08	Gettoni di presenza	37.097,52	Gettoni e Rimborsi Componenti Commissioni	30.000,00
Compensi per incarichi continuativi	02 02 09				
	02 02 09	Compensi per collaboratori a tempo determinato	15.000,00	Compensi collab. Coordini e continuativo	18.000,00
Studi, consulenze, indagini	02 02 10				
	02 02 10	Altre consulenze	2.620,80	oneri consulenti;	524,00
Aggi di riscossione	02 02 11				
	02 02 11	Diversi	35.160,50	oneri per la riscossione di entrate	60.000,00
Indennità di missione e rimborsi spese viaggi	02 02 13				
	02 02 13	Indennità di missione in Italia	14.506,68	rimborso spese missioni	7.525,00
Altri servizi	02 02 14				
	02 02 14	Diversi	5.000,00	oner per sedi distaccate altre imposte e tasse (tassa smaltimento rifiuti)	5.000,00
	02 02 14	Tasse di rimozione rifiuti solidi urbani	7.654,00	altre imposte e tasse (tassa smaltimento rifiuti)	7.654,00
	02 02 14	Tasse per passi carrabili	177,00	altre imposte e tasse (tassa carrabile via De Gasperi)	177,00
	03.00.00				
<b>Totale consumi intermedi (BASE IMPONIBILE)</b>			<b>716.650,29</b>		<b>680.817,78</b>
il 5% del totale dei consumi intermedi			35.832,51		
<b>Importo consumi intermedi ridotto del 5%</b>			<b>680.817,78</b>		

## Interventi economici

(€ 3.844.921)

(previsione iniziale 2.680.800,00; previsione pre-aggiornamento 2.550.800,00; variazione +1.164.120)

In sede di preventivo 2012 sono stati stanziati 2.680.800,00 euro per interventi a sostegno e promozione delle attività economiche.

Nella porzione d'esercizio sinora trascorsa sono state deliberate dalla Giunta camerale variazioni all'importo degli interventi promozionali, senza influenza netta sul risultato complessivo di bilancio dell'Ente, pari a

1. -40.700 euro, con delibera n. 13 del 15 febbraio 2012, destinati ad incrementare la spesa per automazioni e servizi (si precisa che nella stessa deliberazione vi è stata una riduzione di complessivi € 300.000,00 del contributo alle Aziende Speciali riportando il contributo ad INNOVA ed

Allegato alla Deliberazione n. 15 del Consiglio camerale del 31 ottobre 2012

- ASPIN ad 600.000,00 euro ciascuna, destinando tale riduzione in parte agli altri interventi economici e in parte alle spese per automazioni servizi);
2. -159.300 euro con delibera n. 15 del 22 febbraio 2012, destinati ad integrare la spesa per il personale a termine, fino al 50% della spesa sostenuta nel 2009;
  3. +70.000 euro con delibera n. 33 del 2 maggio 2012, in virtù del contributo concesso da Unioncamere Lazio per gli eventi "La ciocciaria e il Turismo fuori porta" e lo "Yatcht Med Festival 2012"

Esse hanno portato l'importo degli interventi Economici a complessivi 2.550.800,00 euro.

La variazione in aumento per 1.164.120 euro, proposta in sede di aggiornamento del preventivo economico, deriva dalla rimodulazione del programma promozionale con necessità di ulteriori risorse. Le variazioni interessano in particolare le linee di intervento relative al fondo perequativo e all'accordo di programma MISE-Unioncamere, il Censimento Istat, il Sostegno all'innovazione, la partecipazione a Fiere, la valorizzazione dei poli termali ed altre iniziative per lo sviluppo del turismo.

Con particolare riferimento alla linea di intervento a sostegno dell'accesso al credito, le variazioni proposte in assestamento per € 75.000 sono ascrivibili alla copertura, da operarsi tramite idonei accantonamenti, delle potenziali insolvenze legate all'iniziativa dell'Ente Camerale per favorire l'accesso al credito (convenzione di cui alla delibera n. 46/2010 e convenzione di cui alla delibera n. 2/2011 prorogata con delibera n. 22/2012).

Si rimanda al quadro riassuntivo degli interventi economici per un maggiore dettaglio delle variazioni complessive.

### **Ammortamenti e accantonamenti**

**(€ 2.884.250)**

*(previsione iniziale 2.713.380); variazione +170.870)*

La variazione in aumento per 170.870 euro deriva da una rivalutazione della previsione degli ammortamenti per immobilizzazioni materiali, alla luce delle nuove acquisizioni relative alla ristrutturazione della sede camerale. A partire dal 2012 tali acquisizioni, essendo la sede Camerale inaugurata, sconteranno aliquote ordinarie di ammortamento, con un relativo incremento delle quote.

### **Proventi finanziari**

**€ 95.800**

*(previsione iniziale 80.800; variazione +15.000)*

La variazione in aumento di 15.000 euro recepisce il miglioramento intervenuto nel livello dei tassi attivi,

### **Oneri finanziari**

**(€ 0)**

*(previsione iniziale 1.000); variazione -1.000)*

Non si prevede l'accensione di mutui e anticipazioni e, conseguentemente, l'assunzione di oneri finanziari a carico del bilancio.

### **Proventi straordinari**

**€ 84.198**

*(previsione iniziale 0; variazione +84.198)*

La variazione in aumento di euro € 84.198 recepisce l'attuale entità delle riscossioni per diritto annuale sanzioni e interessi relative a somme di competenza di esercizi precedenti per le quali non sono state originariamente rilevati crediti e l'attuale importo delle sopravvenienze attive.

### **Oneri straordinari**

**(€ 76.793)**

Allegato alla Deliberazione n. 15 del Consiglio camerale del 31 ottobre 2012  
**(previsione iniziale 0; variazione +76.793)**

La variazione in aumento di 76.793 euro recepisce l'attuale imputazione dei compensazioni e rimborsi relativi a diritti annuali pregressi nonché importi relativi al 2011 e non noti entro la data di approvazione del bilancio d'esercizio.

### **Disavanzo economico d'esercizio**

**(€ 993.488 )**

**(previsione iniziale (€ 350.000); variazione -643.488)**

A seguito delle variazioni sopra illustrate, la previsione complessiva per l'esercizio 2012 comporta un risultato economico negativo pari a 993.488 euro. Rispetto alla previsione iniziale ( risultato negativo di 350.000 euro) si registra complessivamente un incremento della previsione di disavanzo per 643.488 euro.

Il disavanzo previsto per l'esercizio 2012 può essere assorbito, ai fini del conseguimento del pareggio di bilancio, dall'avanzo economico dell'esercizio 2011 (pari a 1.369.098,72 euro), ai sensi dell'art. 2, comma 2°, del D.P.R. 254/2005.

La reale misura della riduzione patrimoniale dipenderà dall'entità effettiva del risultato economico che si registrerà in sede di bilancio di esercizio 2012.

## **PIANO DEGLI INVESTIMENTI**

Il piano accoglie le previsioni degli investimenti in immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie. Le fonti di copertura del piano aggiornato sono individuate nelle disponibilità liquide dell'Ente e non è prevista l'accensione di mutui.

### **Totale generale investimenti € 692.121**

Sono necessarie variazioni rispetto alla previsione complessiva iniziale degli investimenti programmati per l'esercizio 2012.

### **Immobilizzazioni immateriali € 7.000**

Non sono necessarie variazioni rispetto alla previsione iniziale.

### **Immobilizzazioni materiali € 680.121**

E' necessario procedere a variazioni dell'entità complessiva delle risorse per immobilizzazioni materiali rispetto alle previsioni iniziali.

In particolare, è necessario allocare maggiori risorse e precisamente 450.367 euro per i lavori di ristrutturazione e valorizzazione della sede storica dell'Ente Camerale di via De Gasperi conclusasi con l'inaugurazione della sede stessa il 9 marzo 2012.

Nello specifico € 360.146,95 sono destinati alla liquidazione dello stato finale dei lavori di ristrutturazione all'Impresa aggiudicataria - ATI D'angeli Renato e Di Cori Sergio; € 26.550,28 sono destinati alla liquidazione del saldo delle competenze professionali al Direttore dei Lavori - Arch. Massimo Giorgi; € 32.450,36 sono destinati alla liquidazione del saldo delle competenze professionali relative alla Direzione dei Lavori - Arch. Renato Caparrelli; € 10.646,06 sono destinati alla liquidazione a saldo direzione dei lavori e

Allegato alla Deliberazione n. 15 del Consiglio camerale del 31 ottobre 2012 coordinamento sicurezza – Ing. Stefano Cecilia ;€ 20.573,22 sono destinati alla liquidazione a saldo per collaudazione statica e tecnico-amministrativa al professionista incaricato - Ing. Vincenzo M. Fratarcangeli.

Il preventivo accoglie, inoltre, una previsione per manutenzioni straordinarie della sedi Camerali per 55.000 euro finalizzati alla realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria delle parti non oggetto della recente ristrutturazione dell'edificio.

Circa gli impianti al servizio della sede camerale di viale Roma, in sede di preventivo, era emersa la necessità di superare l'attuale centralino telefonico adottando una nuova centrale telefonica digitale con architettura Client-server, innovativa e caratterizzata da un impianto più aderente alle attuali misure di contenimento. La relativa spesa è stata pari a € 74.754 con un risparmi di € 25.246 euro rispetto a quanto preventivato (€100.000)

La disponibilità dei mastri dedicati alle "attrezzature informatiche" e alle "attrezzature non informatiche" rispettivamente di 30.000 euro e di 20.000 euro non necessita di variazioni.

La disponibilità del mastro "arredi e mobili" di 15.000 euro necessita di incremento di 35.000 euro perché tale disponibilità è stata già utilizzata per l'acquisto di poltrone, di un tavolo relatori e di una pedana per la sala congressi della sede di via De Gasperi.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

**€ 5.000**

Non è necessario procedere a variazioni dell'entità complessiva delle risorse per immobilizzazioni finanziarie rispetto alle previsioni iniziali.

IL PRESIDENTE

### ALLEGATI

- Interventi economici anno 2012;
- Dettaglio conti dell'Aggiornamento del Preventivo 2012.

  
**IL SEGRETARIO GENERALE**  
*(Dr. Federico SISTI)*

  
**IL PRESIDENTE**  
*(Marcello Figliacelli)*



AGGIORNAMENTO INTERVENTI ECONOMICI ANNO 2012

DESCRIZIONE	PREVISIONE	VARIAZIONI GIA' INTERVENUTE	PREVENTIVO ANTE AGGIORNAMENTO (A)	PROVVEDIMENTI/ PRENOTAZIONI (ex impegni)	DISPONIBILITA' BUDGET	VARIAZIONI IN AGGIORNAMENTO (B)	PREVENTIVO AGGIORNATO (A+B)
AZIENDA SPECIALE ASPIN	750.000,00	- 150.000,00	600.000,00	600.000,00	-		600.000,00
AZIENDA SPECIALE INNOVA	750.000,00	- 150.000,00	600.000,00	600.000,00	-		600.000,00
SOSTEGNO ALL'INNOVAZIONE E ALL' INNOVAZIONE GREEN (Progetto AIDA e partecipazione a Fabbrica del Talent) - Supporto alle innovazioni delle imprese. Bando MSE-Unioncamere	200.000,00		200.000,00		-	50.400,00	250.400,00
SOSTEGNO AL CREDITO CON PARTICOLARE ATTENZIONE ALLE PMI	500.000,00		500.000,00	500.000,00	-		500.000,00
ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI INSOLVENZE					-	75.000,00	75.000,00
PARTECIPAZIONE A FIERE (BUY LAZIO, VINITALY, YACHT MED FESTIVAL, ecc.)	80.000,00	20.000,00	100.000,00	100.000,00	-	20.000,00	120.000,00
VALORIZZAZIONE DEI POLI TERMALI ED ALTRE INIZIATIVE PER LO SVILUPPO DEL TURISMO - PROGETTO "MEDIOEVO IN CUCINARIA"	80.000,00		80.000,00	68.080,30	13.919,70	20.000,00	108.000,00
FILIERA AGROALIMENTARE (Pane Vino e...Ciocciaria ed Altri progetti per il sostegno della filiera)	50.000,00	50.000,00	100.000,00	95.989,30	4.010,70		100.000,00
INAUGURAZIONE DELLA SEDE STORICA DI VIA A. DE GASPERI E INIZIATIVE COLLEGATE	-	37.000,00	37.000,00	38.035,76	964,24		37.000,00
L'IMPLEMENTAZIONE DELLE FUNZIONI DI ENTE DI CONTROLLO PER LE PRODUZIONI AGROALIMENTARI A DENOMINAZIONE DI ORIGINE	10.000,00		10.000,00		10.000,00		10.000,00
COMITATO IMPRENDITORIA FEMMINILE	20.000,00		20.000,00		20.000,00		20.000,00
PROGETTI FINALIZZATI A SVILUPPARE LE AGGREGAZIONI FRA IMPRESE	40.000,00		40.000,00		40.000,00		40.000,00
PROGETTI DI COMUNICAZIONE DELL'ENTE	20.000,00		20.000,00	10.420,25	9.579,75		20.000,00
CONTRIBUTI PER LA PARTECIPAZIONE DI DITTE A FIERE E MOSTRE IN ITALIA E ALL'ESTERO	100.000,00		100.000,00		-		100.000,00
SUPPORTO ALLE IMPRESE DISTRETTUALI E DEI SISTEMI PRODUTTIVI PER LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI DI SETTORE (N. 2 Quote annuali Associazione Distretti Italiani)	5.200,00		5.200,00	5.200,00	-		5.200,00
OSSERVATORIO ECONOMICO	44.000,00		44.000,00		44.000,00		44.000,00
9 ° CENSIMENTO GENERALE DELL'INDUSTRIA E DEI SERVIZI (ISTAT)					-	59.900,54	59.900,54
PROGETTO SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	7.000,00		7.000,00		7.000,00		7.000,00
QUOTA ASSOCIATIVA GAL	300,00		300,00		300,00		300,00
UNIVERSITAS MERCATORUM (QUOTA CONSORTILE ANNO 2012)	4.300,00		4.300,00		4.300,00		4.300,00
PROGETTI (SIRI, SERVIZI DI IT E Banda Larga, S.I.R.N.I.) ACCORDO DI PROGRAMMA DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO-UNIONCAMERE 2011.						493.800,00	493.800,00
PROGETTI (SPORTELLO DEL TURISMO; SIAFT MATRICOLE; GREEN ECONOMY, DIETA MEDITERRANEA FONDO DI PEREQUAZIONE 2011-2012						585.020,00	585.020,00
CONTRIBUTI FINANZIARI A SOGGETTI TERZI, DI INTERESSE PER L'ECONOMIA LOCALE (Pubblicazione Bando)	20.000,00		20.000,00		20.000,00		20.000,00
ALTRI INTERVENTI ECONOMICI DA DEFINIRE		259.300,00 - 37.000,00 - 159.300,00		8.501,18	54.498,82		62.999,99
PROGETTO AIDA 2011 INCARICO AL PALMER (D D 375 DEL 22/11/2011) -Riprogrammaz interventi economica 2011				4.827,89			4.827,89
.EVENTO PREMIO RICONOSCIMENTO IMPRESE LONGEVE -CONSEGNA MATERIALE FOTOGRAFICO -Riprogrammaz interventi economici 2011				800,00			800,00
TOTALE INTERVENTI ECONOMICI	2.680.800,00		2.680.800,00	2.022.226,79	228.573,21	1.294.120,54	3.976.927,00

IL SEGRETARIO GENERALE  
(Dr. Federico SISTI)

IL PRESIDENTE  
(Marcello Righi)

## Dettaglio conti dell'Aggiornamento Preventivo 2012

DESCRIZIONE CONTI	AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012
<b>INVESTIMENTI</b>	
<b>11 - IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>692.120,67</b>
<b>110 - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>7.000,00</b>
1100 - SOFTWARE	7.000,00
110000 - Software	7.000,00
1101 - LICENZE D'USO	
1102 - DIRITTI D'AUTORE	
1103 - ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00
110308 - Altre spese pluriennali	0,00
<b>111 - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>680.120,67</b>
1110 - IMMOBILI	505.366,87
111000 - Terreni	
111003 - Fabbricati (Via De Gasperi)	450.366,87
111004 - Fabbricati (Viale Roma)	
111007 - Manutenzioni straordinarie su fabbricati	55.000,00
111008 - Immobilizzazioni in corso (Via De Gasperi)	0,00
1111 - IMPIANTI	74.753,80
111100 - Impianti Generici	
111114 - Impianti speciali di comunicazione	74.753,80
1112 - ATTREZZATURE NON INFORMATICHE	20.000,00
111200 - Macchine ordinarie d'ufficio	
111209 - Beni strumentali inferiori ai 516,46 Euro	
111212 - Altre immobilizzazioni materiali	
111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia	20.000,00
111220 - Altre immobilizz. Tecniche	
1113 - ATTREZZATURE INFORMATICHE	30.000,00
111300 - Macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcolat.	30.000,00
1114 - ARREDI E MOBILI	50.000,00
111400 - Mobili e Arredi	50.000,00
111440 - Opere d'arte	
1115 - AUTOMEZZI	0,00
111500 - Autoveicoli e motoveicoli	0,00
1116 - BIBLIOTECA	0,00
111600 - Biblioteca	0,00
<b>112 - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>5.000,00</b>
1120 - PARTECIPAZIONI E QUOTE	5.000,00
112000 - Partecipazioni in imprese controllate	
112001 - Partecipazioni azionarie	
112003 - Partecipazione in imprese collegate	
112004 - Altre Partecipazioni	
112005 - Conferimenti di capitale	5.000,00

Dettaglio conti dell'Aggiornamento Preventivo 2012

DESCRIZIONE CONTI	AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012
112010 - Altre partecipazioni ante 2006	
112013 - Altre partecipazioni post 2006	
1121 - ALTRI INVESTIMENTI MOBILIARI	
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
<b>31 - PROVENTI CORRENTI</b>	<b>11.152.154,48</b>
<b>310 - DIRITTO ANNUALE</b>	<b>8.215.000,00</b>
3100 - DIRITTO ANNUALE	8.215.000,00
310000 - Diritto Annuale	7.482.584,00
310001 - Restituzione Diritto Annuale	-2.500,00
310002 - Sanzioni da Diritto Annuale	669.600,00
310003 - Interessi moratori da diritto annuale anno corrente	65.316,00
<b>311 - DIRITTI DI SEGRETERIA</b>	<b>1.800.500,00</b>
3110 - DIRITTI DI SEGRETERIA	1.800.500,00
311003 - Sanzioni amministrative	11.000,00
311004 - Diritti protesti	54.000,00
311005 - Registro imprese	1.573.000,00
311007 - Diritti metrico	55.000,00
311009 - Rec	0,00
311011 - Agenti e rappresentanti	0,00
311013 - Albi, elenchi, ruoli e registri	3.000,00
311015 - Agricoltura	2.500,00
311017 - Commercio estero	25.000,00
311019 - Diritti mud /sistri	70.000,00
311023 - Marchi e brevetti	8.000,00
311106 - Restituzione diritti e tributi	-1.000,00
<b>312 - CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE</b>	<b>1.098.654,48</b>
3120 - CONTRIBUTI TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE	1.098.654,48
312000 - Contributi e Trasferimenti	181.900,54
312001 - Contributi in conto esercizio	0,00
312000 - Contributi e Trasferimenti	15.100,00
312003 - Contributi fondo Perequativo	339.012,00
312004 - Contributi Accordo di programma del ministero dello sviluppo economico-Unioncamere	246.900,00
312014 - Arrotondamenti attivi	0,00
312100 - Rimborsi e recuperi diversi	0,00
312101 - Rimborsi da Regione per attività delegate	228.000,00
312102 - Rimborsi spese personale distaccato	71.000,00
312103 - Riversamento avanzo aziende speciali	16.241,94
312105 - Affitti attivi	500,00
<b>313 - PROVENTI GESTIONE SERVIZI</b>	<b>38.000,00</b>
3130 - PROVENTI GESTIONE SERVIZI	38.000,00
313004 - Ricavi piani di controllo	4.000,00

M  
2

## Dettaglio conti dell'Aggiornamento Preventivo 2012

DESCRIZIONE CONTI	AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012
313005 - Vendita fascette vino docg	5.000,00
313006 - Ricavi metrico	20.000,00
313007 - Proventi da gestione attività di conciliazione	3.000,00
313010 - Ricavi business key - smart card	2.000,00
313011 - Ricavi vendita carnets TIR/ATA	1.000,00
313012 - Concorsi a Premio	3.000,00
<b>314 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	<b>0,00</b>
3140 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0,00
314000 - Rimanenze Iniziali	-35.000,00
314003 - Rimanenze Finali	35.000,00
<b>32 - ONERI CORRENTI</b>	<b>-12.248.847,17</b>
<b>320 - PERSONALE</b>	<b>-3.003.093,67</b>
3210 - COMPETENZE AL PERSONALE	-2.377.493,67
321000 - Retribuzione Ordinaria	-1.500.666,67
321003 - Retribuzione straordinaria	-130.250,00
321006 - Compensi produttività	-60.000,00
321009 - Retribuzione Personale a Termine	-223.700,00
321012 - Indennità Varie	-85.000,00
321014 - Retribuzione di posizione dirigenti	-270.877,00
321016 - Progr. Econ. Orrizz.li	0,00
321017 - Retribuzioni posiz. / risult. P.O.	-77.000,00
321018 - Compenso spec. respons. cat. D personale	0,00
321019 - Compenso spec. respons. cat. C-B personale	0,00
321023 - Retribuzioni funzioni dirigenziali in convenzione	-30.000,00
321021 - Quota indennità annua tfr cessato	0,00
3220 - ONERI SOCIALI	-450.000,00
322000 - Oneri Previdenziali	-450.000,00
322001 - Oneri per rivalutazione fondo di quiescenza	0,00
3230 - ACCANTONAMENTI T.F.R.	-121.600,00
323000 - Accantonamento T.F.R.	0,00
323002 - Accantonamento I.F.R.	-120.000,00
323004 - Quota annua I.F.R. cessato	-1.600,00
3240 - ALTRI COSTI	-54.000,00
324000 - Interventi Assistenziali	-24.000,00
324001 - Borse di studio	
324003 - Spese Personale Distaccato	-9.000,00
324006 - Altre Spese per il Personale	-1.000,00
324010 - Rimborso spese pers. comandato altri enti	
324018 - Oneri per Concorsi	-20.000,00
<b>325 - FUNZIONAMENTO</b>	<b>-2.516.582,96</b>
3250 - PRESTAZIONE DI SERVIZI	-1.181.804,18

## Dettaglio conti dell'Aggiornamento Preventivo 2012

DESCRIZIONE CONTI	AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012
325000 - Oneri Telefonici	-45.000,00
325002 - Spese consumo acqua ed energia elettrica	-60.000,00
325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento	-40.000,00
325010 - Oneri Pulizie Locali	-70.000,00
325013 - Oneri per Servizi di Vigilanza	-75.000,00
325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria	-25.000,00
325023 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Mobili	-11.000,00
325030 - Oneri per assicurazioni	-27.800,00
325039 - Oneri per la sicurezza sul posto di lavoro	-9.000,00
325040 - Oneri Consulenti ed Esperti	-524,00
325041 - Oneri per Conciliazioni	-4.000,00
325042 - Verifiche ispettive	-13.000,00
325043 - Oneri Legali	-120.000,00
325044 - Buoni Pasto	-45.000,00
325045 - Spese per la formazione del personale	-16.942,00
325046 - Indennità/Rimborsi spese per Missioni	-7.525,13
325047 - Spese per l'addestramento del personale	-15.000,00
325050 - Spese Automazione Servizi	-350.000,00
325051 - Oneri di Rappresentanza	-134,22
325053 - Oneri postali e di Recapito	-22.000,00
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	-60.000,00
325059 - Oneri per mezzi di Trasporto	-3.375,59
325060 - Oneri per Stampa Pubblicazioni	0,00
325061 - Oneri di Pubblicità	-408,00
325062 - Compensi Collab.Coord.Cont. (Addetto stampa)	-18.000,00
325065 - Oneri per prestazioni occasionali	0,00
325067 - Compenso lavoro interinale (Aggio)	-2.648,64
325068 - Oneri vari di funzionamento	-140.446,60
325070 - Sconti Abbuoni Premi su Acquisti	
325071 - Costi gestione sale riunioni	
<b>3260 - GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>-23.000,00</b>
326000 - Affitti passivi	
326001 - Noleggio attrezzature	-23.000,00
<b>3270 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>-394.332,51</b>
327000 - Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani	-8.000,00
327003 - Abbonamento Riviste e Quotidiani	-2.000,00
327005 - Oneri per sedi distaccate ed estere	-5.000,00
327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria	-15.000,00
327007 - Costo acquisto carnet TIR/ATA	-2.500,00
327009 - Costi Metrico	-2.000,00
327010 - Oneri per Acquisto Fascette Vini	-6.000,00

## Dettaglio conti dell'Aggiornamento Preventivo 2012

DESCRIZIONE CONTI	AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012
327012 - Oneri MUD	-2.000,00
327017 - Imposte e tasse	-54.000,00
327022 - Irap attività istituzionale	-170.000,00
327027 - Altre Imposte e Tasse	-27.000,00
327028 - Versamento da contenimento leggi tagliaspese	-100.832,51
<b>3280 - QUOTE ASSOCIATIVE</b>	<b>-676.446,27</b>
328000 - Partecipazione Fondo Perequativo	-209.037,00
328001 - Quote associative	-280.000,00
328003 - Contributo Ordinario Unioncamere	-187.409,27
<b>3290 - ORGANI ISTITUZIONALI</b>	<b>-241.000,00</b>
329001 - Compensi Ind. e rimborsi Consiglio	-38.000,00
329003 - Compensi Ind. e rimborsi Giunta	-90.000,00
329006 - Compensi Ind. e rimborsi Presidente	-40.000,00
329009 - Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori	-18.000,00
329011 - Compensi Ind. e rimborsi Commissione CPA	-12.000,00
329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-30.000,00
329015 - Compensi OIV	-13.000,00
<b>330 - INTERVENTI ECONOMICI</b>	<b>-3.844.920,54</b>
<b>3300 - INTERVENTI ECONOMICI</b>	<b>-3.844.920,54</b>
330000 - Interventi Economici	-2.569.920,54
330034 - Contributo alle aziende speciali	-1.200.000,00
330036 - Fondo rischi su insolvenze convenzioni bancarie	-75.000,00
<b>340 - AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI</b>	<b>-2.884.250,00</b>
<b>3400 - IMMOB. IMMATERIALI</b>	<b>-4.950,00</b>
340000 - Amm.to Software	-4.950,00
340020 - Amm.to altre spese pluriennali	
<b>3410 - IMMOB. MATERIALI</b>	<b>-435.300,00</b>
341000 - Amm.to Fabbricati	-316.000,00
341001 - Amm.to Impianti speciali di comunicazione	-15.000,00
341002 - Amm.to Impianti Generici	
341005 - Amm.to altre immobilizz. Tecniche	
341012 - Amm.to Mobili e Arredi	-76.000,00
341013 - Amm.to Arredi	
341014 - Amm.to altre immobilizzazioni materiali	
341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	-7.300,00
341018 - Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio e mobili	0,00
341021 - Amm.to Mach. Ufficio Elettrom.Elettron e Calcol.	-21.000,00
341024 - Amm.to Autoveicoli e Motoveicoli	
341027 - Amm.to beni strumentali inf. a 516,46 Euro	
<b>3420 - SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>-2.444.000,00</b>
342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti	-2.444.000,00

Dettaglio conti dell'Aggiornamento Preventivo 2012

DESCRIZIONE CONTI	AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012
3430 - FONDI RISCHI ED ONERI	0,00
343001 - Accantonamento fondo spese future	0,00
343009 - Altri accantonamenti	0,00
<b>RISULTATO GESTIONE CORRENTE</b>	<b>1.096.692,69</b>
<b>350 - PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>95.800,00</b>
3500 - PROVENTI FINANZIARI	95.800,00
350001 - Interessi attivi c/c tesoreria	65.000,00
350002 - Interessi attivi c/c postale	800,00
350004 - Interessi su prestiti al personale	15.000,00
350005 - Altri interessi attivi	
350006 - Proventi mobiliari	15.000,00
<b>351 - ONERI FINANZIARI</b>	<b>0,00</b>
3510 - ONERI FINANZIARI	0,00
351000 - Interessi Passivi	
351001 - Oneri finanziari	0,00
351003 - Differenze passive di cambio	0,00
<b>RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>95.800,00</b>
<b>360 - PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>84.198,01</b>
3600 - PROVENTI STRAORDINARI	84.198,01
360000 - Plusvalenze da Alienazioni	0,00
360001 - Diritto annuale anni precedenti	4.832,15
360002 - Interessi moratori da diritto annuale anni precedenti	25.797,61
360003 - Sopravvenienze attive da diritto annuale anni pregressi	3.061,89
360004 - Sanzioni da diritto annuale anni precedenti	0,00
360006 - Sopravvenienze Attive	50.506,36
<b>361 - ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-76.792,84</b>
3610 - ONERI STRAORDINARI	-76.792,84
361000 - Minusvalenze da Alienazioni	0,00
361001 - Accantonamento f/do svalutazione crediti anni precedenti	0,00
361003 - Sopravvenienze Passive	-28.977,06
361004 - Restituzione diritto annuale anni precedenti	-47.815,78
361005 - Perdite su società in liquidazione	0,00
361007 - Sopravvenienze passive per Diritto annuale	0,00
361009 - Sopravvenienze passive per interessi Diritto annuale	0,00
361011 - Sopravvenienze passive per Sanzioni Diritto annuale	0,00
<b>RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA</b>	<b>7.405,17</b>
<b>370 - RIVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE</b>	<b>0,00</b>
3700 - RIVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE	0,00
370000 - Rivalutazione Attivo Patrimoniale	
370001 - Rivalutazione da Partecipazioni	
370005 - Altre rivalutazioni	

M  
J

Dettaglio conti dell'Aggiornamento Preventivo 2012

DESCRIZIONE CONTI	AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2012
<b>371 - SVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE</b>	<b>0,00</b>
3710 - SVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE	0,00
371000 - Svalutazione Attivo Patrimoniale	
371001 - Svalutazione da Partecipazioni	0,00
371002 - Svalutazioni altre quote capitali	
371005 - Altre svalutazioni	
<b>RETTIFICHE DI VALORE ATT.FINANZIARIA</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO</b>	<b>-993.487,52</b>

IL SEGRETARIO GENERALE  
*(Dr. Federico SISTI)*

IL PRESIDENTE  
*(Marcello Pignatelli)*