



**CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO ED AGRICOLTURA DI
BRESCIA**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2016

(Consiglio Camerale 21 settembre 2016)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO ECONOMICO 2016

Il Bilancio Preventivo 2016, approvato con deliberazione del Consiglio camerale n. 19/c del 16 dicembre 2015, evidenzia un disavanzo economico contabile di € 1.088.692 ed un piano degli investimenti che ammonta complessivamente a € 3.308.700 di cui € 2.640.822 destinati alla voce G "Immobilizzazioni finanziarie" per quanto ancora da versare al Fondo "Finanza e Sviluppo Impresa", gestito da Futurimpresa SGR. Il flusso di cassa stimato in entrata ammonta complessivamente € 23.648.904 e quello di spesa a € 26.843.597. .

La deliberazione del Consiglio camerale n. 3 del 5 maggio u.s. ha variato il Bilancio preventivo 2016 aumentando la spesa per interventi promozionali del 2016 di € 1.316.000, con copertura mediante parziale utilizzo dell'avanzo patrimonializzato conseguito a chiusura dell'esercizio 2015.

La deliberazione del Consiglio camerale n. 8 del 28 luglio ha variato nuovamente il Bilancio preventivo 2016 aumentando ulteriormente la spesa per interventi promozionali del 2016 di € 832.000, con copertura mediante parziale utilizzo dell'avanzo patrimonializzato conseguito a chiusura dell'esercizio 2015 e stanziando al piano degli investimenti € 7.480.476 al conto 112001 "partecipazioni azionarie" della voce G "Immobilizzazioni finanziarie" che è aumentata da € 2.640.822 a € 10.121.298.

Il Bilancio Preventivo 2016 per effetto delle due variazioni sopra indicate attualmente stima un disavanzo economico contabile di esercizio pari a - € 3.236.692, una previsione di flussi di entrata invariata ed una di spesa aumentata di € 8.143.476 rispetto alla previsione iniziale.

L'adesione all'aumento di capitale sociale di Abem – Società Aeroporto Brescia e Montichiari deliberato dall'Assemblea straordinaria dei soci da Euro 1.010.000 ad Euro 7.000.000, mediante offerta in opzione agli azionisti di n. 59.900.000 azioni del valore nominale di Euro 0,10 cadauna comporta per questa Camera di commercio l'esercizio del diritto di opzione per n. 30.246.535 nuove azioni per un importo complessivo di € 3.024.653,47, da versare in un'unica soluzione entro il 31 ottobre 2016.

Sono disponibili al conto 112003 "Sottoscrizione fondi di investimento" € 2.495.495,00 che potrebbero essere stornati a favore del conto 112001 "Partecipazioni azionarie" dove trova corretta imputazione la spesa in argomento in quanto sono già state pagate le spese di gestione 2016 da versare al Fondo "Finanza e Sviluppo Impresa" gestito da Futurimpresa SGR ed è scaduto al 26.1.2016 ed al 26.7.2016 il duplice termine per i richiami relativi agli investimenti.

Nel caso di sottoscrizione di aumento del capitale per € 3.024.653,47, pari all'esercizio del diritto di opzione spettante, senza considerare l'eventuale diritto di prelazione sulle azioni rimaste inoperte, risulterebbe necessario aumentare la spesa prevista al Piano degli investimenti 2016 di € 529.159.

La giacenza sul conto di Tesoreria alla data del 31 agosto ammonta a € 44.678.804. e che, secondo le previsioni di cassa aggiornate sulla base delle informazioni attualmente

disponibili, si stima di chiudere l'esercizio in corso con una giacenza di € 30.423.000.

La variazione proposta è effettuata ai sensi dell'art. 12, commi 1° e 2°, del citato D.P.R. n. 254/2005 e che essa comporta la variazione del Piano degli Investimenti 2016 alla voce G "Immobilizzazioni finanziarie" che aumenta da € 10.121.298,00 a € 10.650.457.

Complessivamente il piano degli investimenti aumenta da € 10.789.176 a € 11.318.335 e, secondo le previsioni di cassa, sulla base delle informazioni al momento disponibili, è possibile sostenere la spesa con mezzi propri. La variazione comporta le seguenti risultanze.

Indice	Formula	2015 Bilancio di esercizio	2016 Preventivo iniziale	2016 Preventivo aggiornato
Incidenza investimen ti pro – capite	<u>Spese</u> <u>investimenti</u> n. imprese iscritte al 31.12	€ 16,99	€ 27,19	€ 93,00

Budget economico pluriennale

	ANNO 2016		ANNO 2017		ANNO 2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		20.087.159		18.679.000		18.679.000
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						
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici						
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	14.017.159		12.879.000		12.879.000	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	6.070.000		5.800.000		5.800.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-4.519		0		0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		382.984		300.000		300.000
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi						
Totale valore della produzione (A)	382.984	20.465.624	300.000	18.979.000	300.000	18.979.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-10.546.859		-5.326.667		-5.336.667
a) erogazione di servizi istituzionali	-8.236.692		-3.023.000		-3.033.000	
b) acquisizione di servizi	-2.206.489		-2.202.989		-2.202.989	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-48.000		-45.000		-45.000	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-55.678		-55.678		-55.678	
8) per godimento di beni di terzi		-75.575		-75.575		-75.575
9) per il personale		-6.085.036		-5.941.536		-5.941.536
a) salari e stipendi	-4.538.114		-4.430.614		-4.430.614	
b) oneri sociali.	-1.140.468		-1.114.968		-1.114.968	
c) trattamento di fine rapporto	-319.728		-309.228		-309.228	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-86.726		-86.726		-86.726	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.834.327		-3.336.581		-3.336.581
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-22.102		-30.731		-30.731	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-499.886		-524.048		-524.048	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.312.339		-2.781.802		-2.781.802	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione		-3.075.674		-3.218.453		-3.208.453
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-505.130		-508.812		-508.812	
b) altri oneri diversi di gestione	-2.570.544		-2.709.641		-2.699.641	
Totale costi (B)		-22.617.471		-17.898.812		-17.898.812
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-2.151.847		1.080.188		1.080.188
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate						
16) altri proventi finanziari		77.955		78.000		78.000
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni						
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	77.955		78.000		78.000	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17) interessi ed altri oneri finanziari		-27.000		-27.000		-27.000
a) interessi passivi	-2.000		-2.000		-2.000	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	-25.000		-25.000		-25.000	
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17bis)		50.955		51.000		51.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni		-1.000.000		-1.000.000		-1.000.000
a) di partecipazioni	-1.000.000		-1.000.000		-1.000.000	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)		-1.000.000		-1.000.000		-1.000.000
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)						
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		-135.800		-131.188		-131.188
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		-135.800		-131.188		-131.188
Risultato prima delle imposte		0		0		0
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-3.236.692		0		0

	ANNO 2016		ANNO 2016 AGGIORNATO	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		20.087.159		20.087.159
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				
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione				
c3) contributi da altri enti pubblici				
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	14.017.159		14.017.159	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	6.070.000		6.070.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-4.519		-4.519
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		382.984		382.984
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	382.984		382.984	
Totale valore della produzione (A)		20.465.624		20.465.624
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-8.398.859		-10.546.859
a) erogazione di servizi istituzionali	-6.088.692		-8.236.692	
b) acquisizione di servizi	-2.206.489		-2.206.489	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-48.000		-48.000	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-55.678		-55.678	
8) per godimento di beni di terzi		-75.575		-75.575
9) per il personale		-6.085.036		-6.085.036
a) salari e stipendi	-4.538.114		-4.538.114	
b) oneri sociali	-1.140.468		-1.140.468	
c) trattamento di fine rapporto	-319.728		-319.728	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-86.726		-86.726	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.834.327		-2.834.327
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-22.102		-22.102	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-499.886		-499.886	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.312.339		-2.312.339	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		-3.075.674		-3.075.674
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-505.130		-505.130	
b) altri oneri diversi di gestione	-2.570.544		-2.570.544	
Totale costi (B)		-20.469.471		-22.617.471
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-3.847		-2.151.847
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		77.955		77.955
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	77.955		77.955	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
17) interessi ed altri oneri finanziari		-27.000		-27.000
a) interessi passivi	-2.000		-2.000	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	-25.000		-25.000	
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17 bis)		50.955		50.955
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni		-1.000.000		-1.000.000
a) di partecipazioni	-1.000.000		-1.000.000	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)		-1.000.000		-1.000.000
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)				
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		-135.800		-135.800
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		-135.800		-135.800
Risultato prima delle imposte		0		0
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-1.088.692		-3.236.692

Budget economico annuale

Prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolate per missioni e programmi

La presente variazione al Bilancio preventivo 2016 lascia inalterata la previsione degli incassi e comporta un aumento delle previsioni di spesa per l'incremento della voce G "immobilizzazioni finanziarie" secondo quanto di seguito indicato:

Voci della spesa	Previsione di cassa attuale	Incremento/ decremento	Uscita di cassa post variazione	Classificazione COFOG/SIOPE post variazione
Conto 112003 "sottoscrizione fondi di investimento"	€ 2.640.822,00	-€ 2.495.495,00	€ 145.327,00	Cofog 32/2/1/1 Siope 5299
Conto 112001 "partecipazioni azionarie" mediante storno dal conto 112003 "sottoscrizione fondi di investimento"	€ 7.480.476,00	€ 2.495.495,00	€ 10.505.130,00	Cofog 32/2/1/1 Siope 5201
Conto 112001 "partecipazioni azionarie" mediante aumento del Piano degli investimenti		€ 529.159,00		
TOTALE	€ 10.121.298,00	€ 529.159,00	€ 10.650.457,00	

Si riportano qui di seguito i prospetti delle previsioni di entrata e di uscita di cassa allegati al Bilancio preventivo 2016, che, in quanto documenti previsionali correlati alla programmazione, sono aggiornati limitatamente alle variazioni della programmazione deliberate, con la precisazione che le previsioni di incasso sono complessive per codice SIOPE mentre le previsioni di spesa sono articolate per programmi e missioni ai sensi dell'art. 9, comma 3, del DM 27 marzo 2013

Codice Siope	Desc.Codice Siope	Totale Entrate
1100	Riscossioni derivanti da diritto annuale	€ 12.571.872,45
1200	Riscossioni derivanti dalle sanzioni concernenti il diritto annuale	€ 272.210,18
1300	Riscossioni derivanti da interessi moratori per diritto annuale	€ 60.954,00
1400	Riscossioni derivanti da diritti di segreteria per atti o servizi connessi alla gestione del Registro delle Imprese, ruoli, registri, albi e per gli altri atti e servizi resi dalla CCIAA.	€ 6.000.000,00
1500	Riscossioni derivanti dalla riscossione di sanzioni amministrative per la riscossione dei diritti diversi dal diritto annuale	€ 140.000,00
2101	Riscossioni derivanti dalla vendita di pubblicazioni.	€ 500,00
2199	Altre riscossioni derivanti dalla cessione di beni	€ 7.564,00
2201	Riscossioni derivanti dalle verifiche metriche	€ 61.000,00
2202	Riscossioni derivanti dai concorsi a premio	€ 12.200,00
2203	Riscossioni derivanti dall'utilizzo delle banche dati delle Camere	€ 50,00
2299	Riscossioni derivanti dai proventi di servizi non considerati nelle voci precedenti	€ 57.751,14
4103	Riscossioni provenienti da Aziende speciali a titolo di rimborso per spese sostenute dalla Camera di Commercio per conto dell'azienda, ad esempio spese postali e telefoniche, utenze, quota di spese generali, affitto e spese di gestione per gli spazi occupati dalle Aziende Speciali presso le sedi di proprietà camerale.	€ 27.040,35
4198	Altre riscossioni per recuperi e rimborsi non considerate nelle voci precedenti. Comprende i rimborsi dall'Erario per il personale in quiescenza, i rimborsi della quota ticket mensa dal personale dipendente e le riscossioni destinate ad essere rimborsate in quanto non dovute all'ente (ad esempio pagamenti effettuati da terzi non di competenza della camera di commercio).	€ 87.212,00
4204	Riscossioni derivanti da interessi attivi erogati da soggetti privati, non compresi nell'elenco ISTAT delle Amministrazioni pubbliche (ad esempio su conti correnti bancari, postali, su prestiti a dipendenti).	€ 76.549,71
7350	Rimborso delle anticipazioni di fondi per il servizio economato e per le casse dei servizi di riscossione interna.	€ 10.000,00
7404	Proventi derivanti dalla restituzione di risorse finanziarie temporaneamente prestate agli enti specificati nelle singole voci. Comprendono anche le restituzioni di somme ai fondi di rotazione eventualmente istituiti dall'ente.	€ 650.000,00
7500	Riscossione derivanti da operazioni finanziarie non considerate nelle voci precedenti	€ 3.614.000,00
	TOTALE ENTRATE	€ 23.648.903,83

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 10

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	336.112,45
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	1.421,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	139.700,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	7.770,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.405,00
1599	Altri oneri per il personale	1.459,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	254,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.267,00
2104	Altri materiali di consumo	7.608,00
2107	Lavoro interinale	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	354,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	42.525,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	1.000,00
2111	Organizzazione manifestazioni e convegni	5.156,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	13.870,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	20.325,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	3.954,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	20.902,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	61,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	18.000,00
2121	Spese postali e di recapito	8.433,00
2122	Assicurazioni	7.835,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	21.901,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	10.143,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.973,00
2126	Spese legali	1.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	2.394,28
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	20,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	79.232,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	80.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	800.000,00
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	393.062,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	438.239,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	577.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	4.300.835,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	970.645,00
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	2.000,00
4201	Noleggi	1.329,00
4202	Locazioni	753,00
4399	Altri oneri finanziari	3.000,00
4401	IRAP	57.553,00
4402	IRES	3.271,00
4403	I.V.A.	25.459,63
4405	ICI	14.401,00
4499	Altri tributi	8.409,00
4507	Commissioni e Comitati	570,00
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	86,00

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
5102	Fabbricati	46.500,00
5103	Impianti e macchinari	1.050,00
5149	Altri beni materiali	675,00
5152	Hardware	4.635,00
5157	licenze d' uso	2.473,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00
TOTALE		8.489.020,36

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	1.122.222,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	2.368,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	440.760,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	18.018,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	7.656,00
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	84.233,00
1599	Altri oneri per il personale	2.688,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	30.977,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.136,00
2104	Altri materiali di consumo	12.680,00
2107	Lavoro interinale	35.000,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	7.331,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	50.156,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	23.116,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	33.875,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	6.590,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	34.836,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	1.578,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	30.000,00
2121	Spese postali e di recapito	14.058,00
2122	Assicurazioni	13.059,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	345.466,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	16.906,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	3.289,00
2126	Spese legali	1.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	112.213,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	150,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	132.053,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	1.885,00
4201	Noleggi	2.215,00
4202	Locazioni	1.255,00
4399	Altri oneri finanziari	5.000,00
4401	IRAP	94.472,00
4402	IRES	5.452,00
4403	I.V.A.	42.566,04
4405	ICI	24.002,00
4499	Altri tributi	16.264,00
5102	Fabbricati	77.500,00
5103	Impianti e macchinari	1.750,00
5149	Altri beni materiali	1.125,00
5152	Hardware	7.725,00
5157	licenze d'uso	4.121,00

TOTALE 2.869.746,04

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	424.545,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	1.705,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	177.620,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	10.534,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.062,00
1599	Altri oneri per il personale	2.177,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	64.150,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.050,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.182,00
2104	Altri materiali di consumo	19.989,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.967,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	19.914,88
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	16.644,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	24.390,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	4.745,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	25.082,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	73,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	21.600,00
2121	Spese postali e di recapito	11.347,00
2122	Assicurazioni	10.652,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	58.379,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	12.172,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.368,00
2126	Spese legali	6.544,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	100.944,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	15.160,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	95.078,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	1.353,00
4201	Noleggi	6.067,00
4202	Locazioni	904,00
4399	Altri oneri finanziari	3.600,00
4401	IRAP	68.020,00
4402	IRES	3.926,00
4403	I.V.A.	30.647,54
4405	ICI	17.282,00
4499	Altri tributi	10.090,00
5102	Fabbricati	55.800,00
5103	Impianti e macchinari	1.260,00
5149	Altri beni materiali	810,00
5152	Hardware	5.562,00
5157	licenze d' uso	2.967,00

TOTALE 1.342.362,42

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	162.900,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	663,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	63.530,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	3.991,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.094,00
1599	Altri oneri per il personale	681,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	16.118,71
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	444,08
2104	Altri materiali di consumo	3.550,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	799,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	6.473,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	9.485,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.845,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	9.754,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	29,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	8.400,00
2121	Spese postali e di recapito	3.936,00
2122	Assicurazioni	3.657,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	20.880,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	4.734,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	921,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	620,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	36.975,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	35.750,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	470.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	800.000,00
4201	Noleggi	620,00
4202	Locazioni	351,00
4399	Altri oneri finanziari	1.400,00
4401	IRAP	26.452,00
4402	IRES	1.527,00
4403	I.V.A.	11.919,00
4405	ICI	6.721,00
4499	Altri tributi	4.554,00
5102	Fabbricati	21.700,00
5103	Impianti e macchinari	490,00
5149	Altri beni materiali	315,00
5152	Hardware	4.241,00
5157	licenze d'uso	1.154,00

TOTALE 1.748.673,79

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	275.638,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	758,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	101.121,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	5.033,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.750,00
1599	Altri oneri per il personale	778,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	136,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	508,00
2104	Altri materiali di consumo	4.492,00
2107	Lavoro interinale	0,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	574,00
2112	Spese per pubblicità	2.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	7.397,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	10.840,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.109,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	11.148,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	33,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	9.600,00
2121	Spese postali e di recapito	6.800,00
2122	Assicurazioni	4.179,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	25.838,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.410,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.052,00
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	0,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	2.583,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	80,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	42.257,00
4201	Noleggi	709,00
4202	Locazioni	402,00
4399	Altri oneri finanziari	1.600,00
4401	IRAP	30.231,00
4402	IRES	1.745,00
4403	I.V.A.	13.621,00
4405	ICI	7.681,00
4499	Altri tributi	90.285,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	51.628,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	6.344,00
5102	Fabbricati	24.800,00
5103	Impianti e macchinari	560,00
5149	Altri beni materiali	360,00
5152	Hardware	2.472,00
5157	licenze d'uso	1.319,00
5201	Partecipazioni di controllo e di collegamento	10.505.130,00
5299	Altri titoli	145.327,00
TOTALE		11.406.328,00

Per effetto della variazione in esame aumenta l'uscite di cassa per complessivi € 529.159,00 della Missione/programma sopra rappresentata con diminuzione di € 2.495.495 al codice SIOPE 5299 ed aumento al codice SIOPE n. 5201 di € 3.024.654.

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	834.014,00
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	2.558,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	343.729,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	16.985,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	5.906,00
1599	Altri oneri per il personale	2.626,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	458,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	1.307,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.199,00
2104	Altri materiali di consumo	13.695,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.340,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	25.587,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	36.585,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	7.117,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	37.623,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	110,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	32.400,00
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	98.466,00
2121	Spese postali e di recapito	15.182,00
2122	Assicurazioni	14.104,00
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	168.331,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	18.258,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	3.552,00
2126	Spese legali	3.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	53.007,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	232.112,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	142.618,00
4101	Rimborso diritto annuale	61.781,00
4201	Noleggi	48.475,00
4202	Locazioni	1.356,00
4399	Altri oneri finanziari	5.400,00
4401	IRAP	102.030,00
4402	IRES	5.888,00
4403	I.V.A.	45.971,00
4405	ICI	25.922,00
4499	Altri tributi	32.415,00
5102	Fabbricati	83.700,00
5103	Impianti e macchinari	1.890,00
5149	Altri beni materiali	1.215,00
5152	Hardware	8.343,00
5157	licenze d'uso	4.451,00

TOTALE 2.542.706,00

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

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	206.119,00
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	485.122,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	890.267,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	98.311,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	750,00
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	222,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	18.800,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	195.793,00
4403	I.V.A.	33.459,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	18.000,00
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	419,00
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	10.000,00
7403	Concessione di crediti a aziende speciali	546.393,00
7405	Concessione di crediti a famiglie	53.514,00
7500	Altre operazioni finanziarie	4.560.226,00

TOTALE 7.117.395,00

Totale previsioni di entrata € 23.648.904

Totale previsioni di spesa € 35.516.232

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(Dr Giuseppe Ambrosi)