

DELIBERAZIONE N. 38: PROPOSTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2017

Il Presidente richiama la deliberazione del Consiglio Camerale n. 17/C del 15 dicembre 2016 di approvazione del Bilancio Preventivo 2017, che evidenzia un disavanzo economico contabile di € 1.180.555, in ragione della previsione di utilizzo di parte dell'avanzo economico contabile 2015, non applicato al Bilancio Preventivo 2016.

Richiama inoltre la deliberazione del Consiglio Camerale n. 5/C del 4 maggio u.s. di approvazione del Bilancio di esercizio 2016, che evidenzia un avanzo economico contabile di € 1.838.579.

Ritiene, pertanto, alla luce delle risultanze sopra sinteticamente illustrate, che sussistano le condizioni, sia contabili che di opportunità, per operare un incremento dello stanziamento delle iniziative promozionali programmate per l'anno 2017.

A tal proposito, il Segretario Generale richiama l'art. 2 del D.P.R. n. 254 del 2.11.2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio", il quale prevede che il Bilancio Preventivo sia redatto sulla base della programmazione degli oneri e della prudentiale valutazione dei proventi, secondo il principio del pareggio, che è conseguito anche mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio di esercizio approvato e di quello che si prevede di conseguire alla fine dell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo.

Evidenzia la possibilità di operare un aumento della spesa per interventi promozionali del 2017, con copertura mediante parziale utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dal Bilancio di esercizio 2016, avendo riguardo al patrimonio camerale, considerato nelle sue dimensioni complessive, nelle sue componenti e sulla base di una visione prospettica, volta a garantire l'equilibrio patrimoniale complessivo dell'Ente nel medio periodo.

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(Dr Giuseppe Ambrosi)



Rileva che la variazione che si andrà a proporre al Consiglio Camerale 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 della previsione di chiusura del Bilancio Preventivo del 2017: da previsione di un risultato economico contabile di esercizio in disavanzo di - € 1.180.555 a disavanzo economico contabile di esercizio di -€ 2.254.555.

Prandini interviene chiedendo l'integrazione degli stanziamenti per il Bando "Contributi alle imprese di tutti i settori per sostenere l'accesso al credito" con specifico riferimento al settore Agricoltura, quale risposta alle problematiche del territorio.

Agliardi interviene chiedendo una verifica dei volumi di attività ed operatività dei Confidi dei diversi settori, al fine di garantire un corretto equilibrio nel riparto degli stanziamenti tra categorie.

Il Presidente, alla luce della proposta degli uffici e degli interventi succedutisi, formula la seguente proposta di variazione, che riguarda iniziative sia nuove che già previste:

Voci della spesa	Bilancio Preventivo 2017	Incremento	Stanziamento post variazione
Conto 330001 - linea 1 - Azioni ed interventi per l'innovazione e l'ambiente - progetto n. 1 "Contributi alle aziende del settore olivicolo"	€ 30.000,00	€ 15.000,00	€ 45.000,00
Conto 330001 - linea 1 - Azioni ed interventi per l'innovazione e l'ambiente - nuovo progetto "Contributi alle imprese agricole per l'acquisto di sistemi informatici, l'attivazione di siti internet e per la diffusione delle tecnologie digitali rivolte all'e-commerce, per l'acquisto di attrezzature ed impianti in tema ambientale e per la sicurezza"		€ 35.000,00	€ 35.000,00
Conto 330003 - linea 3 - azioni ed interventi per la formazione - progetto n. 1 "Contributi per la	€ 400.000,00	€ 150.000,00	€ 550.000,00

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(Dr Giuseppe Ambrosi)



CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA - BRESCIA

Giunta Camerale

Verbale n. 5 del 25 maggio 2017

formazione delle imprese"			
Conto 330005 - linea 5 - Iniziative per il sostegno al credito" progetto n. 1 "Contributi alle imprese di tutti i settori per sostenere l'accesso al credito"	€ 500.000,00	€ 874.000,00	€ 1.374.000,00
TOTALE SPESA	€ 930.000,00	€ 1.074.000,00	€ 2.004.000,00
Copertura della maggiore spesa			
Utilizzo degli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti risultanti dal Bilancio di esercizio 2016		-€ 1.074.000,00	
TOTALE A PAREGGIO		-€ 1.074.000,00	

Con particolare riferimento poi allo stanziamento complessivo destinato alle Iniziative per il sostegno al credito - Progetto n. 1 "Contributi alle imprese di tutti i settori per sostenere l'accesso al credito", il Presidente richiama la precedente deliberazione n. 28 del 13.4.2017, con la quale, contestualmente alla approvazione dei relativi criteri tecnici, si sanciva la ripartizione delle risorse inizialmente stanziata nel Bilancio 2017, concordando poi di procedere, in una successiva seduta e dopo l'approvazione del Bilancio d'esercizio 2016 da parte del Consiglio Camerale, ad integrare gli stanziamenti iniziali di ciascun bando mediante l'applicazione di parte dell'avanzo 2016 accertato.

Alla luce di quanto sopra, il Presidente formula una proposta di riparto dello stanziamento aggiuntivo di 874.000,00 euro, come di seguito illustrata:

SETTORI	RIPARTIZIONE FONDO INIZIALE DI € 500.000 (del. n. 28 del 13.4.2017)	PROPOSTA DI INCREMENTO DA APPLICAZIONE AVANZO	RIPARTIZIONE FONDO INCREMENTATO (TOTALE FONDO € 1.300.000)	PERCENTUALE
Commercio, turismo e servizi	€ 210.000	€ 336.000	€ 546.000	39,70%
Artigianato	€ 260.000	€ 416.000	€ 676.000	49,20%

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(Dr Giuseppe Ambrosi)



CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA - BRESCIA

Giunta Camerale

Verbale n. 5 del 25 maggio 2017

Industria	€ 20.000	€ 32.000	€ 52.000	3,80%
Agricoltura	€ 10.000	€ 90.000	€ 100.000	7,30%
TOTALE	€ 500.000	€ 874.000	€ 1.374.000	100%

Informa infine che, secondo le previsioni di cassa formulate sulla base delle informazioni al momento disponibili, è possibile sostenere la spesa con mezzi propri.

LA GIUNTA

sentito quanto riferito in premessa dal Presidente e dal Segretario Generale;

visto il "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio" approvato con D.P.R. n. 254/2005 ed in particolare gli artt. 2 e 12, 1° e 2° comma;

viste le circolari del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/c del 20 luglio 2007 e n. 3622/c del 5 febbraio 2009 con particolare riguardo, per quest'ultima, al Documento n. 1 dei principi contabili camerali;

visti il D.M. 27 marzo 2013 "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica" e le circolari M.I.S.E. n. 148123 del 12 settembre 2013, n. 116856 del 25 giugno 2014 e n. 87080 del 9 giugno 2015;

visti i provvedimenti di variazione ai budget direzionali ex art. 12, 3° comma, del D.P.R. n. 254/2005 assunti alla data odierna;

con voti favorevoli unanimi, espressi nelle forme di legge,

d e l i b e r a

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(Dr Giuseppe Ambrosi)



di proporre al Consiglio Camerale:

- 1) l'aggiornamento del Bilancio Preventivo 2017, come illustrato e motivato dal Presidente nelle premesse e con le risultanze di cui all'allegato A) "Preventivo economico ai sensi dell'art. 6 del D.P.R. n. 254/2005", parte integrante del presente provvedimento;
- 2) la relazione illustrativa all'aggiornamento del Preventivo economico 2017 (all. B) che riporta anche:
 - l'aggiornamento del budget economico pluriennale di cui all'allegato n. 1 del D.M. 27 marzo 2013;
 - l'aggiornamento del budget economico annuale di cui all'allegato n. 1 del D.M. 27 marzo 2013;mentre per le previsioni di entrata e spesa complessiva, rimaste inalterate, rimanda a quelle iniziali del Bilancio Preventivo 2017.

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(Dr Giuseppe Ambrosi)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	FUNZIONI ISTITUZIONALI				PREVENTIVO 2017 TOTALE (A+B+C+D)
	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETARIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	
GESTIONE CORRENTE					
A) Proventi correnti					
1 Diritto Annuale		11.683.760			11.683.760
2 Diritti di Segreteria			6.095.000	185.000	6.280.000
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	4.915	16.487	166.984	7.255	195.640
4 Proventi da gestione di beni e servizi	0	10.036	112.750	13.500	136.286
5 Variazione delle rimanenze	-20	-86	-2.779	-2.642	-5.526
Totale proventi correnti A	4.895	11.710.197	6.371.955	203.113	18.290.160
B) Oneri Correnti					
6 Personale	-548.969	-1.650.358	-3.056.390	-874.819	-6.130.536
7 Funzionamento	-269.350	-810.445	-1.658.267	-1.676.705	-4.414.767
8 Interventi economici				-7.074.000	-7.074.000
9 Ammortamenti e accantonamenti	-25.537	-2.042.053	-169.333	-77.376	-2.314.300
Totale Oneri Correnti B	-843.856	-4.502.856	-4.883.990	-9.702.900	-19.933.603
Risultato della gestione corrente A-B	-838.961	7.207.341	1.487.964	-9.499.787	-1.643.443
C) GESTIONE FINANZIARIA					
10 Proventi finanziari		30.725			30.725
11 Oneri finanziari	-1.098	-2.195	-3.294	-3.293	-9.880
Risultato della gestione finanziaria	-1.098	28.530	-3.294	-3.293	20.845
D) GESTIONE STRAORDINARIA					
12 Proventi straordinari					
13 Oneri straordinari	-59.843	-204.155	-188.432	-179.528	-631.957
Risultato della gestione straordinaria	-59.843	-204.155	-188.432	-179.528	-631.957
Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B -C -D	-899.901	7.031.715	1.296.239	-9.682.608	-2.254.555
PIANO DEGLI INVESTIMENTI					
E Immobilizzazioni Immateriali	743	3.295	3.929	1.034	9.000
F Immobilizzazioni Materiali	19.327	110.562	121.614	46.866	298.369
G Immobilizzazioni Finanziarie	150.000				150.000
TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)	170.070	113.857	125.542	47.900	457.369

N.B. Le percentuali di ribaltamento dei proventi ed oneri comuni sono le medesime usate per il Bilancio Preventivo 2017

IL SEGRETARIO GENERALE

(Dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE

(Dr Giuseppe Ambrosi)

Allegato B) alla deliberazione n. 38 del 25 maggio 2017



CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO ED AGRICOLTURA DI
BRESCIA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA VARIAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2017

(Consiglio Camerale 2017)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO ECONOMICO 2017

Il Bilancio Preventivo 2017, approvato con deliberazione del Consiglio camerale n. 17/c del 15 dicembre 2016, evidenzia un risultato economico contabile di disavanzo di € 1.180.555, definito in ragione della parte di avanzo economico contabile 2015 non applicato al Bilancio preventivo nel corso del 2016.

Tenuto conto che il Bilancio di Esercizio 2016 approvato dal Consiglio camerale con deliberazione n. 5/C del 4 maggio u.s., evidenzia un avanzo economico contabile di € 1.838.579 rispetto al disavanzo inizialmente previsto (-€ 1.088.692) e a quello aggiornato (-€ 3.236.692) ed è di poco inferiore al risultato positivo (€ 1.893.146) che si prevedeva di conseguire al momento dell'approvazione del Bilancio preventivo 2017, si ritiene che sussistano le condizioni sia contabili che di opportunità per operare un incremento dello stanziamento delle iniziative promozionali programmate per l'anno 2017.

A tal proposito si richiama l'art. 2, del D.P.R. n. 254 del 2.11.2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio", il quale prevede che il Bilancio Preventivo sia redatto sulla base della programmazione degli oneri e della prudentiale valutazione dei proventi, secondo il principio del pareggio, che è conseguito anche mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio di esercizio approvato e di quello che si prevede di conseguire alla fine dell'esercizio precedente a quello di riferimento del preventivo. Si evidenzia quindi la possibilità di operare un aumento della spesa per interventi promozionali del 2017, con copertura mediante utilizzo di parte dell'avanzi patrimonializzati risultanti dal Bilancio di esercizio 2016, avendo riguardo al patrimonio camerale, considerato nelle sue dimensioni complessive, nelle sue componenti e sulla base di una visione prospettica, volta a garantire l'equilibrio patrimoniale complessivo dell'Ente nel medio periodo.

L'aggiornamento al Bilancio Preventivo 2017 comporta l'applicazione di € 1.074.000 destinato esclusivamente ad aumentare le risorse stanziare alla voce 8 "Interventi economici", mantenendo inalterata la programmazione delle altre voci del Bilancio Preventivo 2017, dei progetti e delle attività ad essa connessi. L'aggiornamento proposto comporta la variazione della previsione di chiusura del Bilancio Preventivo del 2017: da previsione di un risultato economico contabile di esercizio in disavanzo di -€ 1.180.555 a disavanzo economico contabile di esercizio di -€ 2.254.555.

	Stanziamento iniziale	incremento	Stanziamento 2017 post incremento
Totale spesa voce 8 "Interventi economici"	€ 6.000.000,00	€ 1.074.000,00	€ 7.074.000,00
Copertura della maggiore spesa			
Utilizzo degli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti risultanti dal Bilancio di esercizio 2016		-€ 1.074.000,00	
TOTALE A PAREGGIO		-€ 1.074.000,00	

VOCE 8 “Interventi economici”

La voce 8 interventi economici aumenta da € 6.000.000,00 a € 7.074.000,00 con le risultanze qui di seguito illustrate.

LINEE	STANZIAMENTO 2017 iniziale	STANZIAMENTO 2017 AL 11/5/2017 (*)	INCREMENTO	STANZIAMENTO 2017 POST INCREMENTO (**)
LINEA 1 INNOVAZIONE	€ 297.542,00	€ 297.542,00	€ 50.000,00	€ 347.542,00
LINEA 2 INTERNAZIONALIZZAZIONE	€ 954.722,00	€ 1.009.722,00	€ 0,00	€ 1.009.722,00
LINEA 3 FORMAZIONE	€ 632.630,00	€ 632.630,00	€ 150.000,00	€ 782.630,00
LINEA 4 PROMOZIONE TERRITORIO	€ 2.356.306,00	€ 2.301.306,00	€ 0,00	€ 2.301.306,00
LINEA 5 CREDITO	€ 1.720.000,00	€ 1.720.000,00	€ 874.000,00	€ 2.594.000,00
LINEA 6 REGOLAZIONE MERCATO	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00
LINEA 7 STUDI RICERCHE SEMINARI	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00
LINEA 10 INIZIATIVE COMMERCIALI	€ 3.800,00	€ 3.800,00	€ 0,00	€ 3.800,00
TOTALE GENERALE	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00	€ 1.074.000,00	€ 7.074.000,00

(*) lo stanziamento indicato alla data del 11/5/2017 è quello risultante alla data attuale senza tenere conto delle proposte di deliberazione all'O.d.G. della seduta odierna della Giunta

(**) Si ricorda che lo stanziamento di 200 mila euro alla linea 4 “Promozione del territorio” prudentemente appostato in copertura di possibili perdite delle società partecipate risulterà un'economia di spesa con effetto positivo sul risultato di esercizio 2017.

Indice	Formula	2015 Bilancio di esercizio	2016 Bilancio di esercizio	2017 Preventivo aggiornato
Incidenza diretta promozione	<u>Spese dirette di promozione</u> Oneri correnti	25,97%	35,39%	35,49%
Incidenza complessiva promozione	<u>Spese dirette e indirette di promozione</u> Oneri correnti	41,21%	47,96%	48,68%
Spesa promozionale per impresa	<u>Spese dirette di promozione</u> N. Imprese iscritte al 31/12	€ 41,22	€ 61,32	€ 59,39

Budget economico pluriennale

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2017/2019 RICLASSIFICATO (DM 27 MARZO 2013)

	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		17.963.760		17.963.760		17.963.760
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	11.683.760		11.683.760		11.683.760	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	6.280.000		6.280.000		6.280.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-5.526		-5.526		-5.526
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		331.926		331.926		331.926
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	331.926		331.926		331.926	
Totale valore della produzione (A)		18.290.160		18.290.160		18.290.160
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-9.177.992		-6.049.437		-6.049.437
a) erogazione di servizi istituzionali	-6.874.000		-3.745.445		-3.745.445	
b) acquisizione di servizi	-2.238.814		-2.238.814		-2.238.814	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-9.500		-9.500		-9.500	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-55.678		-55.678		-55.678	
8) per godimento di beni di terzi		-57.629		-57.629		-57.629
9) per il personale		-5.972.683		-5.972.683		-5.972.683
a) salari e stipendi	-4.449.068		-4.449.068		-4.449.068	
b) oneri sociali	-1.122.309		-1.122.309		-1.122.309	
c) trattamento di fine rapporto	-305.720		-305.720		-305.720	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-95.586		-95.586		-95.586	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.314.300		-2.314.300		-2.314.300
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-14.060		-14.060		-14.060	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-508.244		-508.244		-508.244	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.791.996		-1.791.996		-1.791.996	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione		-2.719.636		-2.719.636		-2.719.636
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-508.637		-508.637		-508.637	
b) altri oneri diversi di gestione	-2.210.999		-2.210.999		-2.210.999	
Totale costi (B)		-20.242.240		-17.113.685		-17.113.685
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-1.952.080		1.176.475		1.176.475
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate						
16) altri proventi finanziari		30.725		30.725		30.725
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	30.725		30.725		30.725	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17) interessi ed altri oneri finanziari		-9.880		-9.880		-9.880
a) interessi passivi	0		0		0	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	-9.880		-9.880		-9.880	
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17bis)		20.845		20.845		20.845
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		-200.000		0		0
a) di partecipazioni	-200.000					
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)		-200.000		0		0
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		-123.320		-123.320		-123.320
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		-123.320		-123.320		-123.320
Risultato prima delle imposte		0		0		0
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-2.254.555		1.074.000		1.074.000

Budget economico annuale

BUDGET ECONOMICO RICLASSIFICATO ANNO 2017 (DM 27 MARZO 2013)

	ANNO 2017		ANNO 2017 AGGIORNATO	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		17.963.760		17.963.760
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	11.683.760		11.683.760	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	6.280.000		6.280.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-5.526		-5.526
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		331.926		331.926
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	331.926		331.926	
Totale valore della produzione (A)		18.290.160		18.290.160
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-8.103.992		-9.177.992
a) erogazione di servizi istituzionali	-5.800.000		-6.874.000	
b) acquisizione di servizi	-2.238.814		-2.238.814	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-9.500		-9.500	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-55.678		-55.678	
8) per godimento di beni di terzi		-57.629		-57.629
9) per il personale		-5.972.683		-5.972.683
a) salari e stipendi	-4.449.068		-4.449.068	
b) oneri sociali	-1.122.309		-1.122.309	
c) trattamento di fine rapporto	-305.720		-305.720	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-95.586		-95.586	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.314.300		-2.314.300
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-14.060		-14.060	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-508.244		-508.244	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.791.996		-1.791.996	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		-2.719.636		-2.719.636
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-508.637		-508.637	
b) altri oneri diversi di gestione	-2.210.999		-2.210.999	
Totale costi (B)		-19.168.240		-20.242.240
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-878.080		-1.952.080
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		30.725		30.725
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	30.725		30.725	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
17) interessi ed altri oneri finanziari		-9.880		-9.880
a) interessi passivi	0		0	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	-9.880		-9.880	
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17 bis)		20.845		20.845
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		-200.000		-200.000
a) di partecipazioni	-200.000		-200.000	
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)		-200.000		-200.000
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		-123.320		-123.320
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		-123.320		-123.320
Risultato prima delle imposte		0		0
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-1.180.555		-2.254.555

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

Voci della spesa	Incremento	Uscita di cassa 2017	Uscita di cassa 2018
Conto 330001 – linea 1 – Azioni ed interventi per l'innovazione e l'ambiente - progetto n. 1 “Contributi alle aziende del settore olivicolo”	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00
Conto 330001 – linea 1 – Azioni ed interventi per l'innovazione e l'ambiente – nuovo progetto “Contributi alle imprese agricole per l'acquisto di sistemi informatici, l'attivazione di siti internet e per la diffusione delle tecnologie digitali rivolte all'e-commerce, per l'acquisto di attrezzature ed impianti in tema ambientale e per la sicurezza”	€ 35.000,00	€ 0,00	€ 35.000,00
Conto 330003 – linea 3 - azioni ed interventi per la formazione - progetto n. 1 “Contributi per la formazione delle imprese”	€ 150.000,00	€ 0,00	€ 150.000,00
Conto 330005 – linea 5 – Iniziative per il sostegno al credito” progetto n. 1 “Contributi alle imprese di tutti i settori per sostenere l'accesso al credito”	€ 874.000,00	€ 0,00	€ 874.000,00
TOTALE	€ 1.074.000,00	€ 0,00	€ 1.074.000,00

La presente variazione al Bilancio preventivo 2017 non comporta un aumento della spesa nell'anno in corso, in quanto si prevede l'uscita di cassa nell'anno 2018. Visto che la previsione degli incassi e la previsione delle spese è rimasta inalterata, per i relativi prospetti, si rimanda alle previsioni di cassa allegate al Bilancio preventivo 2017.

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr Massimo Ziletti)

IL PRESIDENTE
(Dr Giuseppe Ambrosi)