Camera di Commercio
Genova

# Bilancio di Previsione
# esercizio 2022

**Predisposto dalla Giunta Camerale con provvedimento n.304 del 29 novembre 2021**
**Approvato dal Consiglio Camerale nella riunione del 13 dicembre 2021**

elenco documenti


| | | | |
|---|---|---|---|
| I | Allegato A art.6 c.1 DPR 254/2005 | pag. | 2 |
| II | Prospetto Riassuntivo 2020 / 2022 | pag. | 3 |
| III | Relazione della Giunta | pag. | 4 |
| IV | Conto economico e risultato gestione corrente | pag. | 7 |
| V | Risultati gestione finanziaria e straordinaria | pag. | 8 |
| VI | Gestione corrente - Proventi dettaglio previsioni | pag. | 9 |
| VII | Gestione corrente - Oneri dettaglio previsioni | pag. | 12 |
| VIII | Gestione Finanziaria dettaglio previsioni | pag. | 23 |
| IX | Piano degli Investimenti | pag. | 24 |
| X | Analisi della solidità patrimoniale | pag. | 25 |
| XI | Decreto legislativo 31/5/2011 n.91 e Decreto ministeriale 27/3/2013 | pag. | 28 |
| XII | Budget Economico Annuale | pag. | 30 |
| XIII | Budget Economico Pluriennale | pag. | 32 |
| XIV | Prospetto previsioni entrata | pag. | 34 |
| XIII | Prospetto di spesa complessiva | pag. | 35 |
| XIV | Prospetto di spesa complessiva per missioni e programmi | pag. | 37 |
| XV | Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio | pag. | 45 |
| XVI | Relazione del Collegio dei Revisori | pag | 53 |


In allegato

Del.G.C. n.281 del 25 ottobre 2021
Programma triennale OO.PP. 2021/2023 e Programma biennale forniture e servizi 2021/2022
Bilancio di Previsione 2022 Azienda Speciale W.T.C. Genoa

| VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO | VALORI COMPLESSIVI | | FUNZIONI ISTITUZIONALI | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2021 | PREVENTIVO ANNO 2022 | ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A) | SERVIZI DI SUPPORTO (B) | ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C) | STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D) | TOTALE (A+B+C+D) |
| **GESTIONE CORRENTE** | | | | | | | |
| **A) Proventi correnti** | | | | | | | |
| 1 Diritto Annuale | 9.994.865 | 9.785.583 | | 8.321.122 | 292.892 | 1.171.569 | 9.785.583 |
| 2 Diritti di Segreteria | 3.112.865 | 3.078.500 | | | 3.026.900 | 51.600 | 3.078.500 |
| 3 Contributi trasferimenti e altre entrate | 1.163.075 | 360.000 | 105.000 | 75.000 | 180.000 | | 360.000 |
| 4 Proventi da gestione di beni e servizi | 151.675 | 100.000 | | | 80.500 | 19.500 | 100.000 |
| 5 Variazione delle rimanenze | | | | | | | |
| Totale Proventi Correnti A | 14.422.480 | 13.324.083 | 105.000 | 8.396.122 | 3.580.292 | 1.242.669 | 13.324.083 |
| **B) Oneri Correnti** | | | | | | | |
| 6 Personale | -4.804.848 | -5.186.043 | -1.360.167 | -1.320.815 | -1.574.448 | -930.613 | -5.186.043 |
| 7 Funzionamento | -4.136.198 | -4.033.580 | -1.182.535 | -1.199.129 | -1.038.231 | -613.685 | -4.033.580 |
| 8 Interventi Economici | -4.659.974 | -3.422.306 | | | -154.705 | -3.267.601 | -3.422.306 |
| 9 Ammortamenti e accantonamenti | -4.628.364 | -4.642.442 | -138.966 | -3.617.776 | -342.411 | -543.289 | -4.642.442 |
| Totale Oneri Correnti B | -18.229.385 | -17.284.371 | -2.681.668 | -6.137.720 | -3.109.794 | -5.355.189 | -17.284.371 |
| Risultato della gestione corrente A-B | -3.806.905 | -3.960.288 | -2.576.668 | 2.258.402 | 470.498 | -4.112.520 | -3.960.288 |
| **C) GESTIONE FINANZIARIA** | | | | | | | |
| 10 Proventi Finanziari | 310.000 | 310.000 | | 310.000 | | | 310.000 |
| 11 Oneri Finanziari | -37.500 | -37.500 | | -37.500 | | | -37.500 |
| Risultato della gestione finanziaria | 272.500 | 272.500 | | 272.500 | | | 272.500 |
| **D) GESTIONE STRAORDINARIA** | | | | | | | |
| 12 Proventi straordinari | 259.157 | | | | | | |
| 13 Oneri Straordinari | -334 | | | | | | |
| Risultato della gestione straordinaria (D) | 258.823 | | | | | | |
| **RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA** | | | | | | | |
| 14 Rivalutazioni attivo patrimoniale | | | | | | | |
| 15 Svalutazioni attivo patrimoniale | | | | | | | |
| Differenze rettifiche attività finanziarie | | | | | | | |
| Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B-C-D | -3.275.582 | -3.687.788 | -2.576.668 | 2.530.902 | 470.498 | -4.112.520 | -3.687.788 |
| **PIANO DEGLI INVESTIMENTI** | | | | | | | |
| E Immobilizzazioni Immateriali | 34.689 | 25.000 | | 25.000 | | | 25.000 |
| F Immobilizzazioni Materiali | 298.506 | 192.000 | | 187.000 | | 5.000 | 192.000 |
| G Immobilizzazioni Finanziarie | | | | | | | |
| TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G) | 333.195 | 217.000 | | 212.000 | | 5.000 | 217.000 |

| Prospetto Riepilogativo | previsione 2020 | consuntivo 2020 | previsione 2021 | preconsuntivo 2021 | previsione 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| *GESTIONE CORRENTE* | | | | | |
| *A) Proventi correnti* | | | | | |
| 1) DIRITTO ANNUALE | 8.221.086 | 10.060.569 | 9.674.305 | 9.994.865 | 9.785.583 |
| 2) DIRITTI DI SEGRETERIA | 3.208.350 | 3.065.111 | 3.151.000 | 3.112.865 | 3.078.500 |
| 3) CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE | 463.320 | 2.036.260 | 360.000 | 1.163.075 | 360.000 |
| 4) PROVENTI DA GESTIONE DI BENI E SERVIZI | 77.050 | 212.662 | 87.050 | 151.675 | 100.000 |
| 5) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE | - | 1.919 | - | - | - |
| ***Totale proventi correnti A)*** | **11.969.806** | **15.376.520** | **13.272.355** | **14.422.480** | **13.324.083** |
| *B) Oneri correnti* | | | | | |
| 6) PERSONALE | 5.128.237 | 4.873.211 | 5.107.994 | 4.804.848 | 5.186.043 |
| 7) FUNZIONAMENTO | 4.164.447 | 4.042.422 | 4.039.307 | 4.136.198 | 4.033.580 |
| 8) INTERVENTI ECONOMICI | 2.701.674 | 4.121.586 | 3.422.306 | 4.659.974 | 3.422.306 |
| 9) AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI | 4.572.781 | 4.570.073 | 4.869.870 | 4.628.364 | 4.642.442 |
| ***Totale oneri correnti B)*** | **16.567.139** | **17.607.291** | **17.439.478** | **18.229.385** | **17.284.371** |
| ***Risultato Gestione Corrente*** | **- 4.597.334** | **- 2.230.771** | **- 4.167.123** | **- 3.806.905** | **- 3.960.288** |
| *C) GESTIONE FINANZIARIA* | | | | | |
| **10) Proventi finanziari** | 311.300 | 2.777.822 | 310.000 | 310.000 | 310.000 |
| **11) Oneri finanziari** | 37.500 | 1.264.097 | 37.500 | 37.500 | 37.500 |
| *Risultato Gestione Finanziaria* | **273.800** | **1.513.725** | **272.500** | **272.500** | **272.500** |
| *D) GESTIONE STRAORDINARIA* | | | | | |
| **12) Proventi straordinari** | - | 764.146 | - | 259.157 | - |
| **13) Oneri straordinari** | - | 49.872 | - | 334 | - |
| *Risultato Gestione Straordinaria* | **-** | **714.273** | **-** | **258.823** | **-** |
| *RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE* | | | | | |
| *Differenza rettifiche attività finanziarie* | - | - | - | - | - |
| ***CONTO ECONOMICO*** | **- 4.323.534** | **- 2.773** | **- 3.894.623** | **- 3.275.582** | **- 3.687.788** |
| PIANO DEGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| E) Immobilizzazioni immateriali | 20.000 | 13.139 | 20.000 | 34.689 | 25.000 |
| F) Immobilizzazioni materiali | 423.600 | 176.435 | 268.500 | 298.506 | 192.000 |
| G) Immobilizzazioni finanziarie | - | - | - | - | - |
| *Totale Piano degli Investimenti* | **443.600** | **189.575** | **288.500** | **333.195** | **217.000** |

Camera di Commercio
Genova

# Relazione della Giunta Camerale

RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2022 è redatto in coerenza con la relazione previsionale e programmatica, approvata dal Consiglio Camerale con provvedimento n. 15C, in data 25 ottobre 2021 e nella forma indicata nell'allegato A di cui al DPR 254/2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio".

Trattasi di un preventivo annuale economico redatto sulla base della programmazione degli oneri e della prudenziale valutazione dei proventi secondo il principio del pareggio che è conseguito anche mediante l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati.

I proventi e gli oneri sono distinti in gestione corrente, finanziaria e straordinaria ognuna delle quali determina un risultato.

Il Piano degli Investimenti costituisce una sezione a sé stante.

Sono stati predisposti, inoltre, i documenti in conformità a quanto disposto dal Decreto Legislativo 31 maggio 2011 n.91 "*Disposizioni recanti attuazione dell'art.2 della Legge 31 dicembre 2009 n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili"* e dal Decreto Ministeriale 27 marzo 2013 "*Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazione pubbliche in contabilità civilistica"* e cioè:

- budget economico pluriennale redatto secondo lo schema del decreto 27 marzo 2013 e definito su base triennale;
- budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013;
- prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi ai sensi dell'art.9 c.3 D.M. 27 marzo 2013;
- piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'art. 19 del Decreto legislativo n.91/2011 e secondo le linee guida definite con decreto del presidente del consiglio dei ministri 18 settembre 2012.

❖❖❖

ATTIVITA' 2022

Si ritiene opportuno richiamare la premessa alla Relazione Previsionale Programmatica per l'esercizio 2022, approvata dal Consiglio Camerale con provvedimento n. 15C del 25 ottobre 2021 articolato secondo le nuove linee programmatiche definite con il Piano Pluriennale 2021/2025.

Tali obiettivi sono:

A. Monitoraggio opere e fine isolamento
B. Accelerazione digitale e innovazione
C. Sviluppo sostenibile e sfida green
D. Resilienza del territorio
E. Semplificazione amministrativa
F. Tutela del mercato
G. Occupazione e giovani
H. Il nodo del credito
I. Il ritorno dell'internazionalizzazione
J. Prodotti tipici dall'era dei controlli a quella della comunicazione digitale
K. Per un nuovo turismo sostenibile
L. Rinnovo del personale
*M.* Cura del patrimonio

❖❖❖

In via preliminare si ritiene opportuno iniziare questa relazione ricordando che il Decreto 12 marzo 2020 Ministro dello Sviluppo Economico ha approvato per il triennio 2020 2022 i progetti "Punti impresa Digitale", "Formazione Lavoro", "Turismo", "Preparazione alle PMI ad affrontare i mercati internazionali" e "Sostegno alle crisi di Impresa" e il correlato aumento del diritto annuale del 20% per gli esercizi 2020, 2021 e 2022, ai sensi del rinnovato decimo comma della legge n. 580/93, come modificata dal D.lgs. n. 219/2016. Pertanto le previsioni dei modelli ministeriali per gli esercizi 2023 e 2024 non riportano alcuna somma per aumento diritto annuale 20% sia tra i proventi che tra gli oneri.

Al fine di valutare la consistenza delle somme ancora da incassare per Diritto Annuale, Sanzioni ed Interessi, Infocamere, ogni anno rilascia una specifica estrazione sintetica relativa al diritto annuale, e fornisce le percentuali di mancata riscossione relative ai ruoli emessi. Tali documenti risultano indispensabili per procedere alla valutazione di preconsuntivo e della previsione triennale. I dati riassuntivi presunti in sede di Relazione Previsionale e Programmatica non tenevano conto di tali definizioni in quanto l'estrazione non era ancora stata rilasciata.

Ciò premesso, il preventivo economico 2022 è stato redatto sulla base della programmazione degli oneri e sulla valutazione prudenziale dei proventi, secondo le norme di cui al Titolo X del D.P.R. n. 254 del 2 novembre 2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio.

Le risultanze e le poste del bilancio di previsione per l'esercizio 2022, riportate nei prospetti allegati, possono essere così commentate:

## *CONTO ECONOMICO*

I risultati previsti sia per l'esercizio in corso che per il prossimo esercizio corrispondono al saldo derivante dai risultati delle tre gestioni in cui si compone il preventivo così come riportati nella seguente tabella:

| CONTO ECONOMICO | 2021 | 2022 |
|---|---|---|
| GESTIONE CORRENTE | -3.806.905 | -3.960.288 |
| GESTIONE FINANZIARIA | 272.500 | 272.500 |
| GESTIONE STRAORDINARIA | 258.823 | - |
| RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - |
| **RISULTATO ECONOMICO** | **-3.275.582** | **- 3.687.788** |

Segue l'analisi dei singoli risultati:

| *GESTIONE CORRENTE* | *2021* | *2022* |
|---|---|---|
| ***Totale proventi*** | 14.422.480 | 13.324.083 |
| ***Totale oneri*** | 18.229.385 | 17.284.371 |
| ***Risultato Gestione Corrente (disavanzo economico)*** | **-3.806.905** | **- 3.960.288** |

Concorrono alla determinazione di tali somme i proventi e gli oneri relativi alla sola gestione corrente e cioè diritti, contributi e trasferimenti, proventi da gestione di servizi, oneri di personale, di funzionamento, di promozione economica nonché gli ammortamenti e accantonamenti.

La copertura dei disavanzi previsti è garantita dall'utilizzo di avanzi patrimonializzati, derivanti da risultati positivi di precedenti esercizi.

| *GESTIONE FINANZIARIA* | *2021* | *2022* |
|---|---|---|
| ***Totale proventi*** | 310.000 | 310.000 |
| ***Totale oneri*** | 37.500 | 37.500 |
| ***Risultato Gestione Finanziaria (avanzo economico)*** | **272.500** | **272.500** |

Concorrono alla determinazione del risultato le somme derivanti da interessi BTP nonché gli oneri ad essi riferibili.

Non sono state inserite previsioni 2022 per dividendi.

### *GESTIONE STRAORDINARIA*

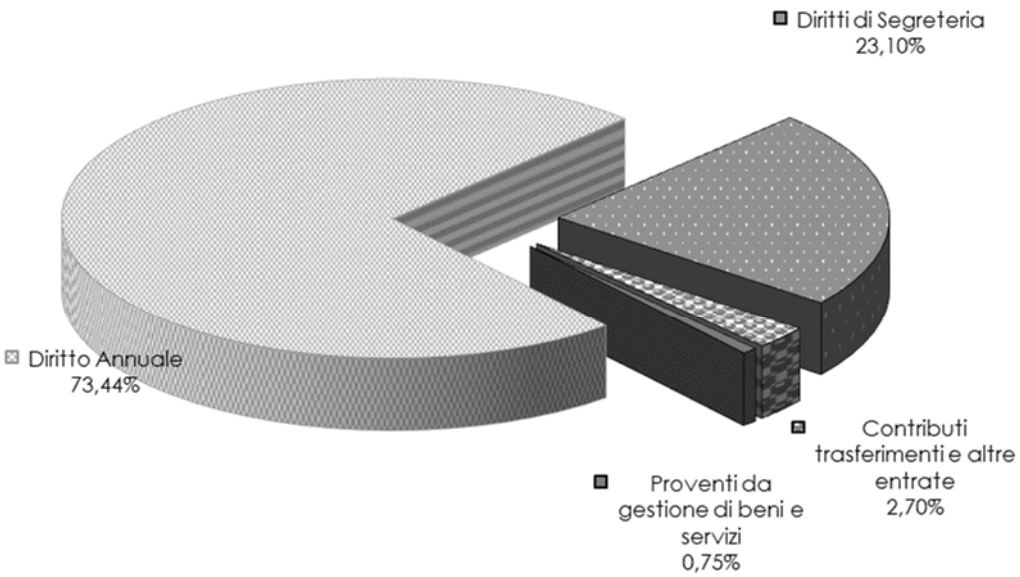
Ad oggi, per l'esercizio in corso, sono state rilevate risultanze in merito a tale gestione nella quale rientrano le plusvalenze da alienazioni, le sopravvenienze attive, le minusvalenze da alienazioni e le sopravvenienze passive.

| *GESTIONE STRAORDINARIA* | *2021* | *2022* |
|---|---|---|
| ***Totale proventi*** | 259.157 | - |
| ***Totale oneri*** | 334 | - |
| ***Risultato Gestione Straordinaria (avanzo economico)*** | **258.823** | **-** |

❖❖❖

## GESTIONE CORRENTE

### PROVENTI CORRENTI DETTAGLIO PREVISIONI




I proventi correnti sono stati previsti per un totale di € 13.324.083 a fronte di una previsione di consuntivo 2021 pari a € 14.422.480.

Dall'esame delle poste di provento che vengono riportate, in unità di euro, con l'indicazione, tra parentesi, della previsione di consuntivo 2021, si può rilevare quanto segue:

### *DIRITTO ANNUALE*

Come già esposto il presente documento prevede l'incremento del diritto annuale nella misura del 20%, rispetto all'esercizio 2016, approvato per il triennio 2020 2022 con Decreto 12 marzo 2020 Ministro dello Sviluppo Economico quindi per il solo esercizio 2022 per gli anni a seguire i proventi da Diritto Annuale sono stati previsti senza aumento del 20%.

In base a quanto sopra è stato iscritto un importo stimato in € 9.785.583 che rappresenta il 73,44 % dei proventi correnti.

Come previsto dai principi contabili per l'interpretazione e applicazione del regolamento, nella sezione "Trattamento contabile delle operazioni tipiche delle Camere di Commercio" (doc.3), nell'esigenza di definire criteri omogenei per l'intero sistema camerale, i proventi da diritto annuale, di competenza dell'esercizio, sono valutati sulla base delle riscossioni avvenute nel corso dello stesso e dell'importo dovuto e non versato, su base analitica.

Al fine di valutare la consistenza delle somme ancora da incassare per Diritto Annuale, Sanzioni ed Interessi, Infocamere, come ogni anno, ha rilasciato una specifica estrazione sintetica relativa al diritto annuale 2021, fornendo anche le percentuali di mancata riscossione relative ai ruoli emessi. Sulla base di tali documenti è stata fatta la valutazione del preconsuntivo 2021 e delle previsioni 2022/2023/2024 (vedi prospetto pluriennale D.M. 27/03/2013).

L'accantonamento al fondo svalutazione crediti da diritto annuale 2021, 2022, 2023 e 2024, è stato effettuato applicando la percentuale media della mancata riscossione degli ultimi due ruoli emessi (2016 2017) utilizzate ai fini della quantificazione della svalutazione che risultano le seguenti:

| | | |
|---|---|---|
| ruoli 2016 2017 | Diritto | 92,57 % |
| | Sanzione | 87,40 % |
| | Interessi | 92,23 % |

Il preconsuntivo 2021 risulta superiore a seguito risconto passivo, rilevato in sede di bilancio 2020, corrispondente alla quota di risorse da aumento diritto annuale 2020 a fronte della quale non si erano concretizzati i costi promozionali per i Progetti. (nota n.532625 Ministero dello Sviluppo Economico del 5 dicembre 2017). In sede di aggiornamento del Bilancio 2020 tale risconto ha determinato un aumento dei ricavi da diritto annuale e degli oneri per Iniziative da Progetti di pari importo per euro 209.283.

La definizione della quota di Diritto Annuale da destinare alla copertura degli oneri di cui ai progetti, come per gli esercizi 2017, 2018, 2019 e 2020 anche per l'esercizio 2021 è calcolata per scorporo sul valore totale.

Il prospetto che segue evidenzia sinteticamente quanto sopra esposto, in migliaia di euro:

| valori espressi in migliaia di euro | consuntivo 2016 | consuntivo 2017 | consuntivo 2018 | consuntivo 2019 | consuntivo 2020 | preconsuntivo 2021 | previsione 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Diritto Annuale | 10.139 | 8.402 | 8.415 | 8.528 | 8.473 | 8.321 | 8.321 |
| Svalutazione Diritto Annuale | - 3.578 | - 2.884 | - 3.140 | - 3.391 | - 3.314 | - 3.423 | - 3.423 |
| | **6.562** | **5.518** | **5.275** | **5.136** | **5.160** | **4.898** | **4.898** |
| Diritto Annuale incremento 20 % | - | 1.012 | 1.226 | 1.937 | 1.587 | 1.674 | 1.464 |
| Svalutazione crediti DA incremento 20 % | - | - 570 | - 465 | - 501 | - 492 | - 511 | - 511 |
| | **-** | **442** | **762** | **1.437** | **1.095** | **1.163** | **954** |
| **Totale proventi Diritto annuale al netto svalutazione** | **6.562** | **5.960** | **6.037** | **6.573** | **6.254** | **6.061** | **5.852** |

❖❖❖

## DIRITTI DI SEGRETERIA

La valutazione è stata iscritta per un importo di € 3.078.500. che rappresenta il 23,10 % dei proventi correnti. (preconsuntivo € 3.112.865).

## CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

È stato iscritto un importo stimato in € 360.000 che rappresenta 2,70 % dei proventi correnti.

La previsione 2022 riguarda le somme ad oggi prevedibili relative a contributi, rimborsi e recuperi e quelle per contributi da Regione Liguria, da Progetti europei Flag, Gritaccess, Amice, Invitra Jeunes e M.A.R.E nonché i rimborsi derivanti da Convenzioni Albo Gestori Ambientali.

Il preconsuntivo 2021 pari a euro 1.163.075, comprende le somme da trasferimenti per misure di sostegno a favore delle imprese danneggiate dal crollo di Ponte Morandi, contributi, rimborsi e recuperi non prevedibili in questa sede per i prossimi esercizi.

## PROVENTI DA GESTIONE SERVIZI

Per il 2022 sono stati previsti € 100.000, rappresentano lo 0,75 % dei proventi correnti, comprendono:

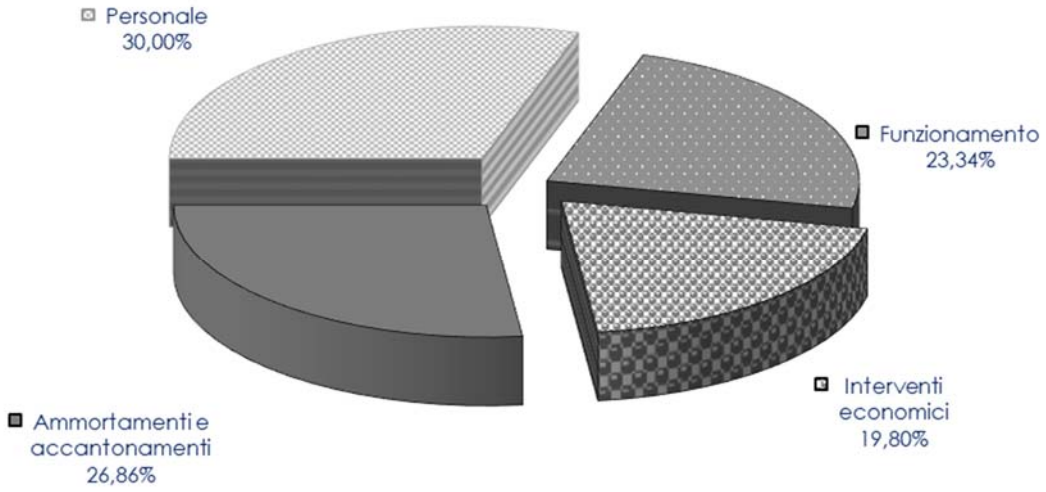
Ricavi vendita modulistica commercio estero
Ricavi gestione servizi conciliazione e arbitrato
Ricavi rilascio dispositivi digitali
Ricavi controlli concorsi a premio
Ricavi banche dati commercio estero
Ricavi ufficio metrico
Altri ricavi attività commerciali

Il preconsuntivo 2021 (euro 261.535) risulta superiore in quanto comprende le fatturazioni per progetto Start and Growth e arbitrato.

Si precisa che il dato relativo alla quantificazione delle variazioni delle rimanenze sarà determinato in sede di consuntivo.

❖❖❖

## *ONERI CORRENTI DETTAGLIO PREVISIONI*




Sono stati previsti oneri correnti per un totale di € 17.284.371 a fronte di una previsione di consuntivo 2021 pari a € 18.337.941.

Dall'esame delle poste di onere che vengono riportate, in unità di euro, con l'indicazione, tra parentesi, della previsione di consuntivo 2021, si rileva quanto appresso specificato.

## *PERSONALE*

La previsione è di € 5.186.043 che rappresenta il 30,00 % degli oneri correnti (per il precedente esercizio la presunzione di consuntivo ammonta a € 4.804.848).

In applicazione del DPR 254/2005 rientrano in questa voce:

| | Preconsuntivo 2021 | Previsione 2022 |
|---|---|---|
| a) competenze al personale | 3.643.046 | 3.984.799 |
| b) oneri sociali | 881.352 | 929.882 |
| c) accantonamenti IFR TFR | 245.700 | 236.612 |
| d) altri costi | 34.750 | 34.750 |
| | **4.804.848** | **5.186.043** |

Le competenze al personale comprendono gli emolumenti, le indennità, i fondi previsti contrattualmente per il finanziamento del trattamento economico accessorio e l'aumento previsto per rinnovo contrattuale. Tutte le somme sono state iscritte nel rispetto dei limiti posti dalla normativa vigente. Gli altri costi comprendono gli oneri per borse di studio, concorso spese Ministero dello Sviluppo Economico, e concorso spese per aspettative sindacali.

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore degli enti locali.

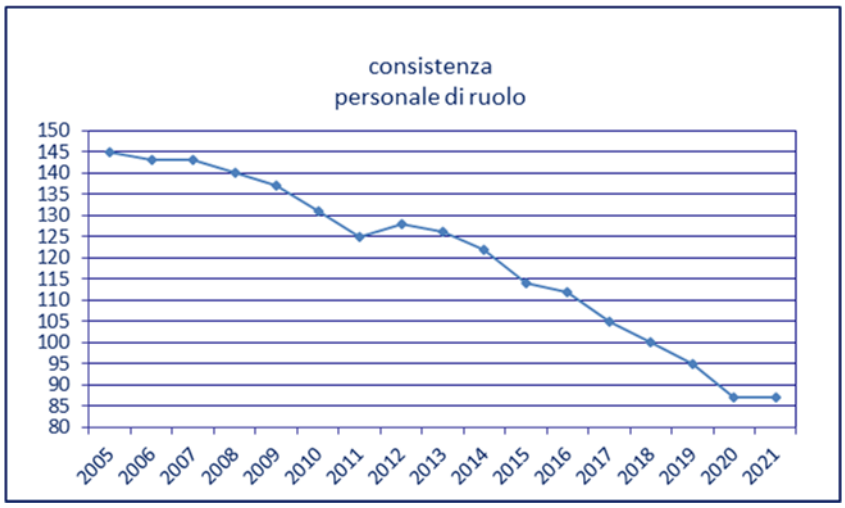
| Categoria | Personale di ruolo | | | | Personale a termine | | | | TOTALE 31/12/21 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01/01/21 | assunzioni | cessazioni | 31/12/21 | 01/01/21 | assunzioni | cessazioni | 31/12/21 | |
| Dirigenza | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 2 |
| D | 19 | 0 | 0 | 19 | 1 | 0 | -1 | 0 | 19 |
| C | 58 | 3 | -3 | 58 | 3 | 0 | -3 | 0 | 58 |
| B | 6 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 |
| A | 3 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| **Totale** | **87** | **3** | **-3** | **87** | **5** | **0** | **-4** | **1** | **88** |

Nel corso dell'anno 2021 sono previste 3 cessazioni di personale a tempo indeterminato di categoria C mentre le assunzioni sono state 3 di categoria C.

Nella sezione personale a termine, oltre al Segretario Generale, al primo gennaio risultavano ancora in servizio 4 dipendenti assunti con funzioni di supporto all'emergenza, in deroga ai vincoli previsti dalla normativa vigente, previo l'espletamento di apposite procedure, a fronte dell'autorizzazione del Commissario delegato per le emergenze. (Decreto Legge 28/9/18 n. 109 convertito in Legge 16/11/18 n.130 ha previsto misure urgenti per il sostegno e la ripresa economica del territorio del Comune di Genova colpito dall'evento del crollo di Ponte Morandi). I 4 dipendenti in questione hanno tutti cessato il servizio nel corso del 2021.

Sulla base del Piano triennale dei fabbisogni del personale nel corso 2021 sono state programmati reclutamenti per complessive 10 unità, le procedure si avvieranno nel mese di dicembre 2021 e si concluderanno nel 2022, pertanto sono state oggetto di previsione di spesa.

Per la prima volta, nel corso del 2021, si è arrestata la costante diminuzione di organico che si protraeva da parecchi anni, in considerazione anche dei nuovi requisiti di anzianità richiesti dalla normativa vigente per il pensionamento, come evidenziato nel grafico che segue:



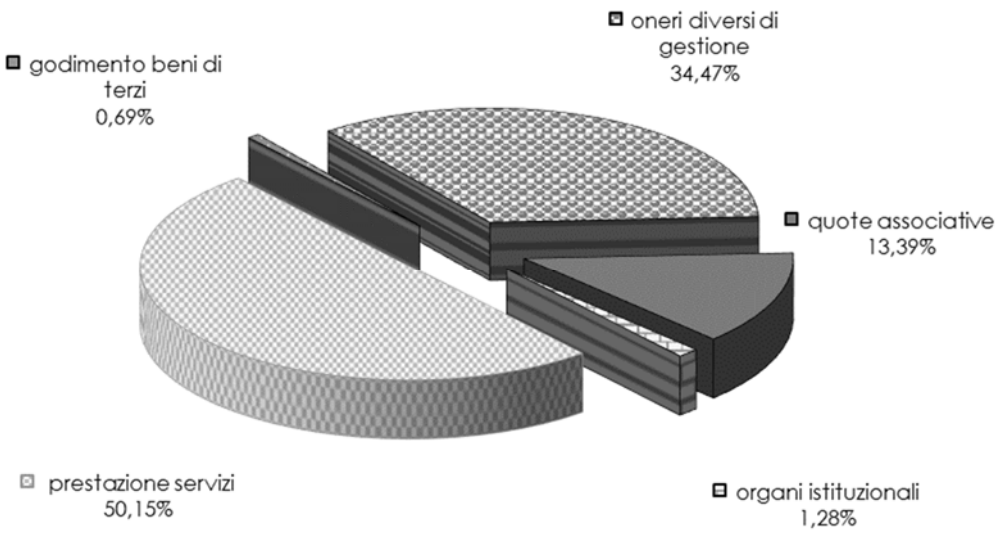

❖❖❖

## *FUNZIONAMENTO*

L'importo previsto è di € 4.033.580 rappresenta il 23,34 % degli oneri correnti. Per il precedente esercizio la presunzione di consuntivo ammonta a € 4.136.198.

In applicazione del DPR 254/2005 rientrano in questa voce:

| | Preconsuntivo 2021 | Previsione 2022 |
|---|---|---|
| a) prestazione servizi | 2.099.001 | 2.022.946 |
| b) godimento beni di terzi | 28.000 | 28.000 |
| c) oneri diversi di gestione | 1.389.265 | 1.390.549 |
| d) quote associative | 567.208 | 540.295 |
| e) organi istituzionali | 52.724 | 51.790 |
| **Totale funzionamento** | **4.136.198** | **4.033.580** |




Come si può rilevare le voci hanno subito una, seppur contenuta, riduzione nonostante tra gli oneri diversi di gestione siano ricompresi sia gli oneri tributari che i versamenti al Bilancio dello Stato.

## CONTENIMENTO COSTI LEGGE 160/2019

La Legge di Bilancio n. 160/2019 all'art. 1 comma 594, ha stabilito nuovi adempimenti in materia di versamenti al bilancio dello Stato. In applicazione di tale norma le spese a carico del bilancio camerale a decorrere dal 2020 subiscono un aumento annuale del 10% pari per il nostro Ente a euro 73.810, passando da euro 740.175 a euro 813.985. Tale somma è stata regolarmente liquidata nel mese di giugno 2021 e analoga previsione è stata ipotizzata per gli anni oggetto del presente documento.

Inoltre, sempre l'art.1 ai commi 591 e successivi, stabilisce che, *a partire dall'esercizio 2020, gli oneri per acquisizioni di beni e servizi devono essere contenuti nel limite della media del triennio 2016-2018 (totale oneri per prestazioni servizi, per organi istituzionali e per godimento di beni di terzi voci B7a e B7b e B8 del modello decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 27 marzo 2013). Tale limite può essere superato nei casi di ricavi accertati superiori all'esercizio 2018.*

La successiva Circolare 8855 del 25 marzo 2020 avente per oggetto "Articolo 1, commi da 590 a 600 Legge 27 dicembre 2019 n. 160 c.d. Legge di bilancio 2020 – Prime indicazioni operative" del Ministero dello Sviluppo economico ha poi precisato che gli interventi economici annoverati alla voce b7a del Budget economico di cui al Dm 27 marzo 2013 restano esclusi dal valore limite previsto dall'art 1 comma 591 della Legge 160 /2019 calcolato sull'importo medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati.

Per il nostro Ente il calcolo di tale limite risulta dalla seguente tabella

| Descrizione | 2016 | 2017 | 2018 | media triennio |
|---|---|---|---|---|
| 7) Per servizi | | | | |
| b) Acquisizione di servizi | 2.067.917 | 2.133.470 | 1.864.115 | 2.021.834 |
| c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro | 13.664 | 13.664 | 13.664 | 13.664 |
| d) compensi ad organi amministrazione e controllo | 214.090 | 64.212 | 60.101 | 112.801 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 35.216 | 35.655 | 33.776 | 34.882 |
| | **2.330.887** | **2.247.000** | **1.971.656** | **2.183.181** |

Il confronto con i dati del presente preventivo evidenzia il rispetto dei limiti

| Descrizione | Preconsuntivo 2021 | Previsione 2022 | Previsione 2023 | Previsione 2024 |
|---|---|---|---|---|
| 7) Per servizi | | | | |
| b) Acquisizione di servizi | 2.085.301 | 2.009.246 | 1.899.403 | 1.894.403 |
| c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro | 13.700 | 13.700 | 13.700 | 13.700 |
| d) compensi ad organi amministrazione e controllo | 52.724 | 51.790 | 51.790 | 51.790 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 28.000 | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| totali | **2.179.725** | **2.102.736** | **1.992.893** | **1.987.893** |
| margine | **3.456** | **80.445** | **190.288** | **195.288** |

La presente sezione è stata predisposta in ottemperanza alle disposizioni della citata Legge 160/2019 articolo 1 comma 597 che prevede 597. *La relazione degli organi deliberanti degli enti e degli organismi di cui al comma 590, presentata in sede di approvazione del bilancio consuntivo, deve contenere, in un'apposita sezione, l'indicazione riguardante* le modalità attuative delle disposizioni di cui ai commi da 590 a 600. e dal successivo comma 599. Il rispetto degli adempimenti e delle prescrizioni previsti dai commi da 590 a 598 deve essere asseverato dagli organi di controllo.

L' applicazione della norma sul contenimento dei costi informatici di cui alla Legge 160/2019 è stata abrogata con il DL 31 maggio 2021 n.77. In particolare l'articolo 56, comma 6 lettera b) del decreto prevede l'abrogazione dei commi da 610, 611 e 613 dell'articolo unico della Legge di Bilancio 2020 che aveva imposto anche a Camere di commercio, Unioni regionali e Unioncamere il conseguimento di ulteriori risparmi sulle spese informatiche.

❖❖❖

## a) prestazione servizi

La previsione è di € 2.022.946 (€ 2.099.001 nel 2021), rappresenta il 50,15 % degli oneri di funzionamento. Tale voce comprende:

Oneri Telefonici
Utenze telefoni cellulari
Costo consumo acqua
Costo consumo energia elettrica
Oneri Riscaldamento
Oneri condominiali
Oneri Pulizie Locali
Oneri Portierato Reception e Vigilanza
Manutenzione ordinaria immobili impianti mobili e macchine
Oneri per assicurazioni
Oneri Consulenti ed Esperti
Oneri Legali
Oneri gestione servizio conciliazione
Costi rilascio dispositivi digitali
Oneri per la sicurezza
Oneri sanificazione covid
Oneri di Rappresentanza
Oneri postali e di Recapito
Oneri per Riscossione Entrate
Oneri per mezzi di Trasporto
Oneri per Istituto Economia Internazionale
Oneri di Pubblicità
Oneri di viaggio e pernottamento per missioni
Canoni deposito fascicoli magazzini
Servizio Contact Center
Oneri per facchinaggio
Costi per servizi diversi
Spese funzionamento ufficio metrico
Contratti informatici
Costi informatici smart working pro covid
Servizi in house providing
Oneri bancari e postali
Servizio di cassa
Buoni Pasto
Costi Formazione del Personale
Servizio tutoring professionale
Oneri per Concorsi
Rimborsi spese per Missioni

Tra le spese per prestazione servizi sono state inserite quelle previste dal Programma Biennale di forniture e servizi 2022/2023 approvato dalla Giunta Camerale con provvedimento n. 281 in data 25 ottobre 2021.

## b) Godimento beni di terzi

La previsione è di € 28.000(€ 28.000 nel 2021), rappresenta circa lo 0,69 % degli oneri di funzionamento, e comprende canoni noleggi e leasing per attrezzature per fotoriproduzione.

## c) oneri diversi di gestione

La previsione è di € 1.390.549 (€ 1.389.265 nel 2021), rappresenta il 34,47 % degli oneri di funzionamento, e comprende:

| | |
|---|---|
| Cancelleria, Libri e Quotidiani, modulistica, materiale di facile consumo | 48.500 |
| Ires , Irap, Tari, Imu, rimborsi per notifiche ed altri oneri fiscali | 528.064 |
| Oneri per contenimento costi da versare allo Stato | 813.985 |

## d) quote associative

La previsione è di € 540.295 (€ 567.208 nel 2021), rappresenta il 13,39 % degli oneri di funzionamento, e comprende:

| | |
|---|---|
| Partecipazione Fondo Perequativo | 190.000 |
| Quote associative Unioncamere Nazionale | 185.995 |
| Quote associative Camere di Commercio estere e italiane all'estero | 17.300 |
| Contributo consortile Infocamere | 72.000 |
| Contributo consortile Promos Italia | 75.000 |

## e) organi istituzionali

La previsione di € 51.790 (€ 52.724 nel 2021) rappresenta il 1,28 % degli oneri di funzionamento.

Tale previsione è stata valutata in conformità a quanto previsto dal decreto legislativo sul riordino delle funzioni e del finanziamento delle Camere di Commercio in attuazione dell'art.10 della Legge 7 agosto 2015 n.124 che prevede la gratuità degli incarichi degli organi diversi da quelli di controllo (Collegio Revisori e Organismo Indipendente di Valutazione). Alla luce del combinato disposto degli art. 6, commi 1, lett. b) e art. 7, commi 3 e 4 del D.lgs. 231, e della giurisprudenza è stato previsto il compenso all'O.I.V.

❖❖❖

## INTERVENTI ECONOMICI

L'importo complessivo previsto in € 3.422.306, rappresenta il 19,76 % degli oneri correnti, (€ 4.659.974 nel 2021) comprende oltre alle iniziative varie anche le previsioni relative ai contributi ricorrenti ed alle quote associative.

| Iniziative | preconsuntivo 2021 | preventivo 2022 |
|---|---|---|
| Iniziative varie | 3.491.393 | 2.555.308 |
| Quote associative | 93.745 | 95.000 |
| Progetti a fronte aumento diritto annuale | 1.054.836 | 771.998 |
| Contributi a imprese danneggiate crollo ponte .... | 20.000 | 0 |
| | **4.659.974** | **3.422.306** |

Iniziative varie

Sono previste iniziative a sostegno dell'economia provinciale la cui valutazione è stata fatta a fronte di una attività di riqualificazione della spesa volta a ridurre con gradualità l'attività promozionale malgrado il risultato economico negativo.

Tali iniziative saranno realizzate in coerenza con le strategie di cui alla Relazione Previsionale e Programmatica.

Quote associative

I contributi ricorrenti e le quote associative previsti sono quelli a favore di:

Ente Autonomo Teatro Stabile di Genova
Mirabilia Network
Fondazione Ansaldo
Innexta ex Consorzio Camerale per il Credito e la Finanza
AIB Associazione Italiana Biblioteche
Società Ligure di Storia Patria
Assonautica Nazionale
CISCO Centro Italiano Studi Containers
Propeller Club Port of Genoa
Associazione Valorizzazione Olio di Liguria
Enoteca Regionale della Liguria
Centro Ligure Produttività
Camera Arbitrale cereali e semi
Consorzio Janua ex ISICT Istituto Superiore di Studi in tecnologie dell'Informazione
ITS tecnologie innovative quota socio fondatore

Progetti a fronte aumento diritto annuale

Il preconsuntivo 2021 risulta superiore a seguito del risconto, rilevato in sede di bilancio 2020, corrispondente alla quota di risorse da aumento diritto annuale 2020 a fronte della quale non si erano concretizzati i costi promozionali per i citati Progetti. (nota n.532625 Ministero dello Sviluppo Economico del 5 dicembre 2017). Il Decreto 12 marzo 2020 Ministro dello Sviluppo Economico ha approvato i Progetti correlati all'aumento del diritto annuale esclusivamente per il triennio 2020 2022 pertanto non sono state inserite previsioni per gli anni 2023 e 2024 (vedi prospetto pluriennale D.M. 27/03/2013).

Contributi a imprese danneggiate crollo ponte

L'art. 4 del Decreto Legge 28.9.2018 n. 109 convertito con Legge 16.11.2018 n. 130 ha previsto una misura di sostegno a favore delle imprese e dei liberi professionisti danneggiati dal crollo di un tratto del viadotto Polcevera dell'autostrada A10 nel Comune di Genova.

I Decreti del Commissario Delegato n. 20/2018, n. 2/2019 e n. 18/2019 hanno individuato quale soggetto attuatore delle attività connesse la Camera di Commercio, definito e i criteri e le modalità per l'erogazione delle risorse previste fino al tetto massimo di euro 10 milioni; la Giunta Camerale, con provvedimento n. 127 del 17/04/2019, ha dato l'autorizzazione a procedere alle erogazioni delle somme accreditate dalla Regione Liguria fino alla concorrenza di tale somma.

Sulla base delle attività istruttorie svolte e completate dalla Camera di Commercio vengono accreditate le tranche di risorse che sono erogate poi materialmente dagli uffici camerali. E' previsto che tale attività si concluda entro l'anno pertanto non sono state inserite previsioni per il prossimo esercizio. A preconsuntivo la somma totale prevista trova collocazione, per pari importo, sia tra i contributi trasferimenti ed altre entrate che in questa sezione.

❖❖❖

## AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI

L'importo previsto di € 4.642.442 rappresenta il 26,86 % degli oneri correnti (la previsione di consuntivo ammonta a € 4.628.364).

### Ammortamenti

L'importo previsto è pari a € 708.647 la previsione di consuntivo ammonta a € 694.570

| | |
|---|---|
| Concessioni e licenze | 24.276 |
| Immobili | 511.352 |
| Impianti speciali di comunicazione | 4.989 |
| Impianti Generici | 90.936 |
| Arredi e mobili | 3.160 |
| Attrezzature non Informatiche | 13.863 |
| Attrezzature Informatiche | 60.071 |
| **Totale** | **708.647** |

Si precisa che i conteggi sono stati effettuati sulla base della durata utile del cespite e della residua possibilità di utilizzazione del bene da ammortizzare. Le quote d'ammortamento sono calcolate applicando i seguenti coefficienti (considerando per l'anno d'ingresso, di tutti i beni esclusi software licenze d'uso e immobili, una quota pari al 50%):

| | |
|---|---|
| Software e licenze d'uso | 33,33 % |
| Immobili | 2 % |
| Impianti Generici | 10 % |
| Impianti speciali di comunicazione | 20 % |
| Attrezzature non Informatiche | 15 % |
| Attrezzature Informatiche | 20 % |
| Arredi | 15 % |
| Autovetture | 25 % |

### Accantonamenti

A partire dal 2007 sono stati rilevati accantonamenti riferiti ai crediti da diritto annuale non riscosso entro l'esercizio di competenza e non esigibili. Per il 2022 è stato previsto un accantonamento pari a € 3.933.794 (preconsuntivo 2021 euro 3.933.794 il citato risconto riguardava la quota di ricavo già al netto della svalutazione dei crediti rilevata in sede di consuntivo 2020).

❖❖❖

## GESTIONE FINANZIARIA DETTAGLIO PREVISIONI

### PROVENTI FINANZIARI

Sono stati previsti per un totale di € 310.000 a fronte di una previsione di consuntivo 2021 pari a € 310.000.

La previsione comprende gli interessi attivi su BTP e gli interessi su anticipazioni IFR al personale imputati al lordo di imposte.

Non è stata inserita alcuna previsione relativa ai proventi mobiliari.

### ONERI FINANZIARI

Sono stati previsti in € 37.500 (€ 37.500 nel 2021) e si riferiscono alle ritenute ed oneri riferiti ad investimenti in BTP.

❖❖❖

## PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Le previsioni sono state predisposte tenendo conto dei lavori programmati nel Programma Triennale Opere Pubbliche 2022/2024 e Programma Biennale di forniture e servizi 2022/2023 approvati dalla Giunta Camerale con provvedimento n.281 in data 25 ottobre 2021.

La copertura del Piano degli Investimenti e del disavanzo previsto e è garantita dagli avanzi patrimonializzati.

| | preconsuntivo 2021 | previsione 2022 |
|---|---|---|
| Immobilizzazioni immateriali | 34.689 | 25.000 |
| Immobilizzazioni materiali | 298.506 | 192.000 |
| Immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| **Totale** | **333.195** | **217.000** |

### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono stati previsti € 25.000 per l'acquisizione di Software e licenze d'uso.

### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono stati previsti:

| | |
|---|---|
| Immobili - opere di manutenzione straordinaria | 70.000 |
| Impianti | 60.000 |
| Arredi e mobili | 5.000 |
| Attrezzature non Informatiche | 12.000 |
| Attrezzature Informatiche | 40.000 |
| Biblioteca | 5.000 |
| **Totale** | **192.000** |

In particolare tra le opere di manutenzione straordinaria degli immobili e degli impianti sono stati previsti:

sede : restauro Sala A e Cappella
sede di Chiavari: rifacimento della facciata e dei prospetti
Ex-Borsa Valori: restauro conservativo vetrate
Locali Via Dassori: lucernaio

Il piano triennale ipotizza inoltre investimenti per gli anni 2023 per complessivi €192.000 e per il 2024 per complessivi € 174.500 La copertura del Piano degli Investimenti e del disavanzo previsto e è garantita dagli avanzi patrimonializzati.

### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non è stata inserita alcuna previsione.

❖❖❖

## ANALISI SOLIDITA' PATRIMONIALE

Si espone una schematica analisi di bilancio effettuata sullo Stato Patrimoniale al fine di accertare la sostenibilità del piano degli investimenti e la copertura dei disavanzi economici previsti.

Inoltre, sono stati analizzati anche gli aspetti relativi alla liquidità, al fine di verificare la sostenibilità della spesa con i flussi di cassa che la Camera è in grado di generare.

Al fine di mostrare l'andamento della situazione patrimoniale si espone qui di seguito la composizione dello Stato Patrimoniale nel triennio 2019/2020/2021 riclassificato in base al tempo di riscossione/pagamento di attività e passività correnti.

La copertura necessaria per il Piano degli Investimenti e per i disavanzi previsti per gli esercizi 2021 2022 2023 2024 risulta essere euro 15.363.396 è garantita dagli avanzi patrimonializzati.

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|
| Patrimonio Netto | 69.668.727 | 69.816.657 | 66.541.075 |
| Passività consolidate | 8.912.001 | 7.172.915 | 8.810.817 |
| Attivo Immobilizzato | 39.920.325 | 39.102.520 | 38.638.684 |
| **MARGINE DI STRUTTURA** | **38.660.403** | **37.887.052** | **36.713.209** |
| **QUOZIENTE DI STRUTTURA** | **1,97** | **1,97** | **1,95** |

Il valore > 1 indica capacità di autofinanziamento.

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|
| Liquidità immediata | 55.533.641 | 56.803.954 | 54.304.281 |
| Liquidità differita | 1.815.634 | 2.263.062 | 1.540.000 |
| Passività correnti | 18.690.928 | 21.183.939 | 19.131.072 |
| **MARGINE DI TESORERIA** | **38.658.347** | **37.883.076** | **36.713.209** |

L'Attivo corrente copre il passivo corrente con un margine positivo.

Si evidenzia un **Margine di Struttura** positivo di euro 36.713.209 che garantisce sia la copertura degli investimenti che dei disavanzi presunti in sede di preventivo economico pluriennale su base triennale. Il **Quoziente di Struttura** valore > 1 indica capacità di autofinanziamento.

## Stato Patrimoniale riclassificato

| IMPIEGHI | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|
| Banca c/c | 20.384.021 | 21.654.334 | 19.154.661 |
| Titoli a breve termine | 35.149.620 | 35.149.620 | 35.149.620 |
| **A) Liquidità immediate** | **55.533.641** | **56.803.954** | **54.304.281** |
| Crediti v/operatori (al netto svalutazione) | 850.000 | 850.000 | 850.000 |
| Crediti diversi a breve termine | 911.773 | 1.372.758 | 690.000 |
| Ratei e risconti attivi (a breve) | 53.861 | 40.303 | - |
| **B)Liquidità differite** | **1.815.634** | **2.263.062** | **1.540.000** |
| **C) Rimanenze** | **2.056** | **3.975** | **-** |
| **D) ATTIVO CORRENTE ( = A + B + C)** | **57.351.331** | **59.070.991** | **55.844.281** |
| Partecipazioni | 24.653.467 | 24.676.533 | 24.676.533 |
| Crediti a lungo termine (al netto svalutazione) | 1.717.616 | 1.326.954 | 1.224.493 |
| **E) Immobilizzazioni finanziarie** | **26.371.083** | **26.003.487** | **25.901.026** |
| **F) Immobilizzazioni materiali** | **13.538.583** | **13.085.849** | **12.710.154** |
| **G) Immobilizzazioni immateriali** | **10.658** | **13.185** | **27.504** |
| **H) ATTIVO IMMOBILIZZATO (= E + F + G)** | **39.920.325** | **39.102.520** | **38.638.684** |
| **ATTIVO NETTO (= D + H) (totale impieghi)** | **97.271.656** | **98.173.511** | **94.482.965** |

| FONTI | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|
| Debiti verso fornitori | 346.574 | 290.559 | 278.996 |
| Debiti tributari | 1.013.090 | 1.081.110 | 1.058.530 |
| Debiti diversi a breve termine | 15.953.546 | 17.799.934 | 16.040.211 |
| Trattamento di fine rapporto (quota a breve) | 1.075.858 | 1.803.053 | 1.753.335 |
| Ratei e risconti passivi (a breve) | 301.861 | 209.283 | - |
| **A) PASSIVO CORRENTE** | **18.690.928** | **21.183.939** | **19.131.072** |
| Trattamento di fine rapporto (quota a lungo) | 5.317.367 | 5.519.088 | 5.273.075 |
| Fondi oneri e rischi (a lungo) | 1.094.634 | 956.880 | 940.795 |
| Altri debiti a lungo termine | 2.500.000 | 696.947 | 2.596.947 |
| **B) PASSIVO CONSOLIDATO** | **8.912.001** | **7.172.915** | **8.810.817** |
| **C) MEZZI DI TERZI (A + B)** | **27.602.930** | **28.356.854** | **27.941.889** |
| Patrimonio netto | 68.384.602 | 68.316.348 | 68.313.575 |
| Riserve | 1.352.379 | 1.503.082 | 1.503.082 |
| Disavanzo economico | - 68.255 | - 2.773 | - 3.275.581 |
| **D) PATRIMONIO NETTO** | **69.668.727** | **69.816.657** | **66.541.075** |
| **PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (= C + D) (totale fonti)** | **97.271.656** | **98.173.511** | **94.482.965** |

| | |
|---|---|
| **Attivo Immobilizzato =**<br><br>**38.638.684** | **Patrimonio Netto +**<br><br>**Passivo Consolidato =** |
| **Attivo corrente =** | **75.351.893**<br><br>**di cui margine di struttura 36.713.209** |
| **55.844.281** | **Passivo Corrente =**<br><br>**94.482.966** |

❖❖❖

## BUDGET ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE

**NORMATIVA DI RIFERIMENTO**

**Decreto Legislativo 31 maggio 2011 n.91** "*Disposizioni recanti attuazione dell'art.2 della Legge 31 dicembre 2009 n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili"*

ha disciplinato l'armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili delle pubbliche amministrazioni al fine di assicurare il coordinamento della finanza pubblica attraverso una disciplina omogenea dei procedimenti di programmazione, gestione, rendicontazione e controllo.

Il predetto decreto legislativo si applica, tra l'altro, agli enti e agli altri soggetti che costituiscono il settore istituzionale delle amministrazioni pubbliche individuati dall'ISTAT sulla base delle definizioni di cui agli specifici regolamenti comunitari, ad esclusione delle Regioni, degli enti locali, dei loro enti ed organismi strumentali e degli enti del Servizio Sanitario Nazionale e quindi si applica anche alle camere di commercio, alle loro unioni regionali e all'Unioncamere.

L'art. 16 del decreto legislativo prevedeva l'emanazione di un decreto per stabilire i criteri e le modalità di predisposizione del budget economico e del bilancio d'esercizio delle amministrazioni in regime di contabilità economica, ai fini della raccordabilità dei documenti contabili con analoghi documenti predisposti dalle amministrazioni che adottano invece, contabilità finanziaria.

**Decreto Ministeriale 27 marzo 2013** "*Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle Amministrazione pubbliche in contabilità civilistica"*

emanato in attuazione del citato art.16 D. Lgs. 31/05/91 disciplina i criteri e le modalità per la predisposizione del budget economico delle Amministrazioni Pubbliche in contabilità civilistica definendo altresì gli schemi di programmazione delle risorse che devono essere adottati dalle stesse amministrazioni a partire dal 1 settembre 2013 e pertanto con la predisposizione del budget economico 2014.

Il decreto prevede che, ai fini della raccordabilità con gli analoghi documenti previsionali delle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria, il processo di pianificazione, programmazione e budget delle amministrazioni pubbliche di cui all'art.1 c.1 lettera a) del decreto legislativo 31 maggio 2011. N.91, in regime di contabilità civilistica ai sensi dell'art.16 del medesimo decreto legislativo, è rappresentato dal budget economico annuale e dai suoi allegati:

a) il budget economico pluriennale
b) la relazione illustrativa e analogo documento
c) il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi di cui all'art.9 c.3
d) il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto in conformità alle linee guida generali definite con decreto del presidente del consiglio dei ministri 18 settembre 2012
e) la relazione del collegio dei revisori dei conti o sindacale.

Il budget economico annuale è redatto in termini di competenza e riclassificato secondo lo schema di cui all'allegato 1 al decreto stesso. Il budget pluriennale copre un periodo di tre anni, in relazione alle strategie delineate nei documenti di programmazione pluriennale approvati dagli organi

decisionali degli enti, è formulato in termini di competenza economica e presenta un'articolazione delle poste coincidente con quella del budget economico annuale.

Il prospetto delle previsioni di entrata è redatto secondo il principio di cassa e non di competenza economica contiene, quindi, le previsioni che si stima di incassare nel corso dell'anno oggetto di programmazione.

Il prospetto di spesa complessiva articolato per missioni e programmi secondo un'aggregazione accompagnata dalla corrispondente classificazione COFOG (Classification of the functions of governement) di secondo livello, è redatto secondo il principio di cassa e non di competenza economica contiene, quindi, le previsioni che si stima di pagare nel corso dell'anno oggetto di programmazione.

Nelle more dell'adeguamento della codifica SIOPE al piano dei conti delle amministrazioni pubbliche in corso di emanazione, la classificazione economica SIOPE (all.1 decreto ministeriale) è stata sostituita con la codifica gestionale SIOPE degli incassi e dei pagamenti.

Con circolare prot. 0148123 del 12/09/13 il Ministero Sviluppo Economico ha dettato disposizioni per la redazione del bilancio di previsione 2014 prevedendo per le Camere di Commercio i seguenti allegati:

a) budget economico pluriennale redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013 e definito su base triennale (all.n.1);
b) preventivo economico, ai sensi dell'art.6 del D.P.R. n.254/2005, e redatto secondo lo schema dell'allegato A) al D.P.R. medesimo;
c) budget economico annuale redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013 (all.n.2);
d) budget direzionale redatto secondo lo schema allegato B al D.P.R. n. 254/2005, previsto dall'art.8 del medesimo regolamento, approvato dalla sola Giunta Camerale;
e) prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi ai sensi dell'art.9 c.3 D.M. 27 marzo 2013 (all.n.3);
f) piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto ai sensi dell'art. 19 del Decreto legislativo n.91/2011 e secondo le linee guida definite con decreto del presidente del consiglio dei ministri 18 settembre 2012.

❖❖❖

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

| | ANNO 2022 | | ANNO 2021 | |
|---|---|---|---|---|
| | **Parziali** | **Totali** | **Parziali** | **Totali** |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale | | 12.969.083 | | 14.020.625 |
| 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 | 105.000 | | 912.895 | |
| c1) Contributi dallo Stato | | | | |
| c2) Contributi da Regione | 55.000 | | 711.541 | |
| c3) Contributi da altri enti pubblici | 50.000 | | 201.354 | |
| c4) Contributi dall'Unione Europea | | | | |
| d) Contributi da privati | | | | |
| e) Proventi fiscali e parafiscali | 9.785.583 | | 9.994.865 | |
| f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi | 3.078.500 | | 3.112.865 | |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | 10.000 | | 10.000 |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | | | |
| 4) Incremento di immobili per lavori interni | | | | |
| 5) Altri ricavi e proventi | | 355.000 | | 401.855 |
| a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio | | | | |
| b) Altri ricavi e proventi | 355.000 | | 401.855 | |
| **Totale valore della produzione (A)** | | **13.334.083** | | **14.432.480** |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | | | |
| 7) Per servizi | | -5.497.042 | | -6.811.699 |
| a) Erogazione di servizi istituzionali | -3.422.306 | | -4.659.974 | |
| b) Acquisizione di servizi | -2.009.246 | | -2.085.301 | |
| c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro | -13.700 | | -13.700 | |
| d) Compensi ad organi amministrazione e controllo | -51.790 | | -52.724 | |
| 8) Per godimento di beni di terzi | | -28.000 | | -28.000 |
| 9) Per il personale | | -5.186.043 | | -4.804.848 |
| a) Salari e stipendi | -3.984.799 | | -3.643.046 | |
| b) Oneri sociali | -929.882 | | -881.352 | |
| c) Trattamento di fine rapporto | -236.612 | | -245.700 | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | | | |
| e) Altri costi | -34.750 | | -34.750 | |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | -4.642.442 | | -4.628.364 |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | -24.276 | | -20.370 | |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | -684.371 | | -674.200 | |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | | |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni | -3.933.794 | | -3.933.794 | |
| 11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | -10.000 | | -10.000 |
| 12) Accantonamento per rischi | | | | |
| 13) Altri accantonamenti | | | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | | -1.930.844 | | -1.956.473 |
| a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | -813.985 | | -813.985 | |
| b) Altri oneri diversi di gestione | -1.116.859 | | -1.142.488 | |
| **Totale costi (B)** | | **-17.294.371** | | **-18.239.385** |
| **DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)** | | **-3.960.288** | | **-3.806.905** |

| | ANNO 2022 | | ANNO 2021 | |
|---|---|---|---|---|
| | **Parziali** | **Totali** | **Parziali** | **Totali** |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | |
| 15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese | | 0 | | 0 |
| 16) Altri proventi finanziari | | 310.000 | | 310.000 |
| 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 | 310.000 | | 310.000 | |
| 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 | | -37.500 | | -37.500 |
| a) Interessi passivi | | | | |
| b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate | | | | |
| c) Altri interessi ed oneri finanziari | -37.500 | | -37.500 | |
| 17bis) Utili e perdite su cambi | | | | |
| **Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)** | | **272.500** | | **272.500** |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 18) Rivalutazioni | | | | |
| a) Di partecipazioni | | | | |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| 19) Svalutazioni | | | | |
| a) Di partecipazioni | | | | |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | |
| **Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)** | | | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non | | 0 | | 259.157 |
| 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 | | 0 | | -334 |
| **Totale delle partite straordinarie (20 - 21)** | | **0** | | **258.823** |
| Risultato prima delle imposte | | -3.687.788 | | -3.275.582 |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate | | | | |
| **AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO** | | **-3.687.788** | | **-3.275.582** |

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

| | ANNO 2022 | | ANNO 2023 | | ANNO 2024 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | | |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale | | 12.969.083 | | 11.504.622 | | 11.504.622 |
| 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 | 105.000 | | 105.000 | | 105.000 | |
| c1) Contributi dallo Stato | | | | | | |
| c2) Contributi da Regione | 55.000 | | 55.000 | | 55.000 | |
| c3) Contributi da altri enti pubblici | 50.000 | | 50.000 | | 50.000 | |
| c4) Contributi dall'Unione Europea | | | | | | |
| d) Contributi da privati | | | | | | |
| e) Proventi fiscali e parafiscali | 9.785.583 | | 8.321.122 | | 8.321.122 | |
| f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi | 3.078.500 | | 3.078.500 | | 3.078.500 | |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | 10.000 | | 10.000 | | 10.000 |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | | | | | |
| 4) Incremento di immobili per lavori interni | | | | | | |
| 5) Altri ricavi e proventi | | 355.000 | | 295.000 | | 295.000 |
| a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio | | | | | | |
| b) Altri ricavi e proventi | 355.000 | | 295.000 | | 295.000 | |
| **Totale valore della produzione (A)** | | **13.334.083** | | **11.809.622** | | **11.809.622** |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | | | | | |
| 7) Per servizi | | -5.497.042 | | -4.664.893 | | -4.359.893 |
| a) Erogazione di servizi istituzionali | -3.422.306 | | -2.700.000 | | -2.400.000 | |
| b) Acquisizione di servizi | -2.009.246 | | -1.899.403 | | -1.894.403 | |
| c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro | -13.700 | | -13.700 | | -13.700 | |
| d) Compensi ad organi amministrazione e controllo | -51.790 | | -51.790 | | -51.790 | |
| 8) Per godimento di beni di terzi | | -28.000 | | -28.000 | | -28.000 |
| 9) Per il personale | | -5.186.043 | | -5.232.136 | | -5.147.262 |
| a) Salari e stipendi | -3.984.799 | | -3.979.504 | | -3.917.890 | |
| b) Oneri sociali | -929.882 | | -979.882 | | -961.622 | |
| c) Trattamento di fine rapporto | -236.612 | | -238.000 | | -233.000 | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | | | | | |
| e) Altri costi | -34.750 | | -34.750 | | -34.750 | |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | -4.642.442 | | -4.151.949 | | -4.162.252 |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | -24.276 | | -28.230 | | -23.333 | |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | -684.371 | | -700.821 | | -716.021 | |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | | | | |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide | -3.933.794 | | -3.422.898 | | -3.422.898 | |
| 11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | -10.000 | | -10.000 | | -10.000 |
| 12) Accantonamento per rischi | | | | | | |
| 13) Altri accantonamenti | | | | | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | | -1.930.844 | | -1.925.844 | | -1.925.844 |
| a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | -813.985 | | -813.985 | | -813.985 | |
| b) Altri oneri diversi di gestione | -1.116.859 | | -1.111.859 | | -1.111.859 | |
| **Totale costi (B)** | | **-17.294.371** | | **-16.012.822** | | **-15.633.252** |
| **DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)** | | **-3.960.288** | | **-4.203.201** | | **-3.823.630** |

| | ANNO 2022 | | ANNO 2023 | | ANNO 2024 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | | |
| 15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate | | 0 | | 0 | | 0 |
| 16) Altri proventi finanziari | | 310.000 | | 309.500 | | 309.000 |
| 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 | 310.000 | | 309.500 | | 309.000 | |
| 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 | | -37.500 | | -37.500 | | -37.500 |
| a) Interessi passivi | | | | | | |
| b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate | | | | | | |
| c) Altri interessi ed oneri finanziari | -37.500 | | -37.500 | | -37.500 | |
| 17bis) Utili e perdite su cambi | | | | | | |
| **Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)** | | **272.500** | | **272.000** | | **271.500** |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | |
| 18) Rivalutazioni | | | | | | |
| a) Di partecipazioni | | | | | | |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| 19) Svalutazioni | | | | | | |
| a) Di partecipazioni | | | | | | |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | | | | |
| **Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)** | | | | | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | | |
| 20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5) | | 0 | | 0 | | 0 |
| 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 | | 0 | | 0 | | 0 |
| **Totale delle partite straordinarie (20 - 21)** | | **0** | | **0** | | **0** |
| Risultato prima delle imposte | | -3.687.788 | | -3.931.201 | | -3.552.130 |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate | | | | | | |
| **AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO** | | **-3.687.788** | | **-3.931.201** | | **-3.552.130** |

❖❖❖

| PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2022 | | |
|---|---|---|
| **LIVELLO** | **DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO** | **TOTALE ENTRATE** |
| | **DIRITTI** | |
| 1100 | Diritto annuale | 5.982.430 |
| 1200 | Sanzioni diritto annuale | 36.629 |
| 1300 | Interessi moratori per diritto annuale | 15.539 |
| 1400 | Diritti di segreteria | 3.041.852 |
| 1500 | Sanzioni amministrative | 55.932 |
| | **ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI** | |
| 2101 | Vendita pubblicazioni | |
| 2199 | Altri proventi derivanti dalla cessione di beni | 949 |
| 2201 | Proventi da verifiche metriche | 683 |
| 2202 | Concorsi a premio | 805 |
| 2203 | Utilizzo banche dati | 300 |
| 2299 | Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi | 159.941 |
| | **CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI** | |
| | **Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche** | |
| 3105 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate | 1.004.114 |
| 3106 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma | 15.478 |
| 3119 | Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio | 4.950 |
| 3123 | Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti | 174.201 |
| 3124 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere | 37.383 |
| 3125 | Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali | 10.000 |
| 3203 | Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali | 1.273 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti correnti da Imprese | 37.000 |
| | **ALTRE ENTRATE CORRENTI** | |
| | **Concorsi, recuperi e rimborsi** | |
| 4198 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 120.011 |
| 4199 | Sopravvenienze attive | 213.868 |
| | **Entrate patrimoniali** | |
| 4204 | Interessi attivi da altri | 232.796 |
| | **ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI** | |
| | **Alienazione di immobilizzazioni materiali** | |
| 5301 | Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento | 2.500 |
| | **CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE** | |
| | **Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche** | |
| | **OPERAZIONI FINANZIARIE** | |
| 7350 | Restituzione fondi economali | 5.000 |
| | **Riscossione di crediti** | |
| 7401 | Riscossione di crediti da Camere di Commercio | 15.000 |
| 7405 | Riscossione di crediti da altre imprese | 13.133 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 14.418.490 |
| | **ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI** | |
| | **Anticipazioni di cassa** | |
| | **TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA** | **25.600.258** |

| PREVISIONE DI SPESA COMPLESSIVA 2022 | | |
|---|---|---|
| **SIOPE** | **DESCRIZIONE** | **IMPORTO** |
| 1 | **PERSONALE** | |
| 11 | **Competenze a favore del personale** | |
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 2.516.905 |
| 12 | **Ritenute a carico del personale** | |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 347.865 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 891.957 |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 49.369 |
| 13 | **Contributi a carico dell'ente** | |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 936.830 |
| 14 | **Interventi assistenziali** | |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 12.703 |
| 15 | **Altre spese di personale** | |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 1.382 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 11.349 |
| 2 | **ACQUISTO DI BENI E SERVIZI** | |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 14.069 |
| 2102 | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 1.185 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 8.082 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 6.658 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 17.675 |
| 2110 | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato | 15.251 |
| 2112 | Spese per pubblicità | 1.250 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 490.623 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 57.599 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 98.476 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 53.725 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 161.820 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 9.094 |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | 2.173 |
| 2120 | Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate | 85.000 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 4.016 |
| 2122 | Assicurazioni | 35.523 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 45.542 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 84.424 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 48.097 |
| 2126 | Spese legali | 9.000 |
| 2127 | Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza | 6.500 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 2.116.724 |
| 3 | **CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI** | |
| 31 | **Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche** | |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti a Stato | 813.985 |
| 3107 | Contributi e trasferimenti correnti a comuni | 101.152 |
| 3113 | Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo | 187.500 |
| 3114 | Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere | 216.005 |

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---|---|---|
| 32 | **Contributi e trasferimenti a soggetti privati** | |
| 3202 | Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali | 1.150.189 |
| 3203 | Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese | 988.339 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 784.340 |
| 3206 | Contributi e trasferimenti a soggetti esteri | 12.559 |
| 4 | **ALTRE SPESE CORRENTI** | |
| 41 | **Rimborsi** | |
| 4101 | Rimborso diritto annuale | 28.437 |
| 4102 | Restituzione diritti di segreteria | 1.538 |
| 4199 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati | 81 |
| 42 | **Godimenti di beni di terzi** | |
| 4201 | Noleggi | 21.837 |
| 43 | **Interessi passivi e oneri finanziari diversi** | |
| 44 | **Imposte e tasse** | |
| 4401 | IRAP | 247.645 |
| 4402 | IRES | 347.077 |
| 4403 | I.V.A. | 314.790 |
| 4499 | Altri tributi | 172.348 |
| 45 | **Altre spese correnti** | |
| 4505 | Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori | 26.000 |
| 4506 | Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione | 6.000 |
| 4507 | Commissioni e Comitati | 5.496 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 34.351 |
| 4512 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 1.629 |
| 5 | **INVESTIMENTI FISSI** | |
| 51 | **Immobilizzazioni materiali** | |
| 5102 | Fabbricati | 110.000 |
| 5103 | Impianti e macchinari | 58.495 |
| 5104 | Mobili e arredi | 3.860 |
| 5106 | Materiale bibliografico | 3.044 |
| 5152 | Hardware | 35.055 |
| 5155 | Acquisizione o realizzazione software | 19.007 |
| 5157 | licenze d' uso | 29.190 |
| 52 | **Immobilizzazioni finanziarie** | - |
| 6 | **CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI** | - |
| 61 | **Contributi e trasferimenti per investimenti a Amministrazioni pubbliche** | - |
| 62 | **Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti privati** | - |
| 7 | **OPERAZIONI FINANZIARIE** | - |
| 7350 | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti | 5.000 |
| 74 | **Concessione di crediti** | - |
| 7405 | Concessione di crediti a famiglie | 3.000 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 12.951.929 |
| 8 | **SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI** | - |
| 8100 | Rimborso anticipazioni di cassa | - |
| 9997 | PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere) | - |
| **TOTALE** | | **26.820.746** |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **11** | **Competitività e sviluppo delle imprese** |
| **PROGRAMMA** | **5** | **Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetti industriali,** |
| **DIVISIONE** | **4** | **AFFARI ECONOMICI** |
| **GRUPPO** | **1** | **Affari generali economici, commerciali e del lavoro** |

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---|---|---|
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 508.621,88 |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 73.544,07 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 210.151,79 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 215.346,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 2.413,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 0,98 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 170,24 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 2.712,44 |
| 2102 | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 225,19 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 1.400,23 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 1.276,82 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 1.276,00 |
| 2110 | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato | 507,68 |
| 2112 | Spese per pubblicità | 237,50 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 93.442,33 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 8.186,68 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 18.773,11 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 10.510,29 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 32.075,86 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 2.868,00 |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | 1.973,05 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 260,01 |
| 2122 | Assicurazioni | 5.889,00 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 7.593,00 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 16.019,04 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 7.180,35 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 1.715.750,04 |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti a Stato | 154.657,21 |
| 3107 | Contributi e trasferimenti correnti a comuni | 101.059,84 |
| 3202 | Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali | 1.100.000,00 |
| 3203 | Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese | 879.338,61 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 387.000,00 |
| 3206 | Contributi e trasferimenti a soggetti esteri | 11.553,95 |
| 4201 | Noleggi | 4.400,02 |
| 4401 | IRAP | 49.964,84 |
| 4499 | Altri tributi | 15.100,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 6.670,16 |
| 4512 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 325,79 |
| 5106 | Materiale bibliografico | 2.793,82 |
| 5152 | Hardware | 14,21 |
| 5155 | Acquisizione o realizzazione software | 19.007,48 |
| 5157 | licenze d' uso | 143,64 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 2.335,33 |
| **TOTALE** | | **5.672.769,48** |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **12** | **Regolazione dei mercati** |
| **PROGRAMMA** | **4** | **Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei** |
| **DIVISIONE** | **1** | **SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI** |
| **GRUPPO** | **3** | **Servizi generali** |

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---|---|---|
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 1.093.065,00 |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 147.352,14 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 366.415,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 380.358,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 5.461,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 650,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 385,28 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 6.007,07 |
| 2102 | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 509,65 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 3.942,62 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 2.626,46 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 800,00 |
| 2110 | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato | 1.148,96 |
| 2112 | Spese per pubblicità | 537,50 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 211.106,46 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 27.211,96 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 38.433,93 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 22.996,90 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 68.592,67 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 3.490,74 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 305,41 |
| 2122 | Assicurazioni | 13.855,00 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 15.237,00 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 36.253,57 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 16.556,00 |
| 2126 | Spese legali | 9.000,00 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 172.792,71 |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti a Stato | 350.013,67 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 170.354,59 |
| 4101 | Rimborso diritto annuale | 6.115,15 |
| 4102 | Restituzione diritti di segreteria | 1.537,94 |
| 4199 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati | 81,44 |
| 4201 | Noleggi | 9.238,18 |
| 4401 | IRAP | 106.224,45 |
| 4499 | Altri tributi | 34.086,91 |
| 4507 | Commissioni e Comitati | 1.095,60 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 15.340,88 |
| 4512 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 700,48 |
| 5152 | Hardware | 32,16 |
| 5157 | licenze d' uso | 325,08 |
| **TOTALE** | | **3.340.237,56** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **MISSIONE** | **12** | **Regolazione dei mercati** | |
| **PROGRAMMA** | **4** | **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 |
|---|---|---|
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 24.604,90 |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 3.431,00 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 8.274,49 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 8.454,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 130,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 15,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 8,96 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 116,44 |
| 2102 | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 11,86 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 68,42 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 76,00 |
| 2110 | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato | 26,72 |
| 2112 | Spese per pubblicità | 12,50 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 4.900,00 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 500,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 1.000,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 550,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 1.688,22 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 150,95 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 7,13 |
| 2122 | Assicurazioni | 415,24 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 610,22 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 843,09 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 641,16 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 12.846,30 |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti a Stato | 8.139,86 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 3.961,74 |
| 4201 | Noleggi | 250,00 |
| 4401 | IRAP | 2.500,00 |
| 4499 | Altri tributi | 650,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 333,52 |
| 4512 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 16,35 |
| 5152 | Hardware | 0,75 |
| 5157 | licenze d' uso | 7,56 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 62.826,62 |
| **TOTALE** | | **148.069,00** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **MISSIONE** | **16** | **Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo** | |
| **PROGRAMMA** | **5** | **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 |
|---|---|---|
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 48.910,00 |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 6.863,00 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 17.042,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 17.689,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 254,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 32,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 17,92 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 232,90 |
| 2102 | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 23,70 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 136,88 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 29,14 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 120,00 |
| 2110 | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato | 53,44 |
| 2112 | Spese per pubblicità | 25,00 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 9.888,61 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 1.200,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 2.176,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 1.068,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 3.376,39 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 301,87 |
| 2119 | Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni | 200,00 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 14,21 |
| 2122 | Assicurazioni | 830,47 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 1.220,36 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 1.800,00 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 1.282,17 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 101.427,86 |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti a Stato | 16.279,70 |
| 3107 | Contributi e trasferimenti correnti a comuni | 92,16 |
| 3202 | Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali | 50.188,80 |
| 3203 | Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese | 109.000,00 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 88.324,54 |
| 3206 | Contributi e trasferimenti a soggetti esteri | 1.004,69 |
| 4201 | Noleggi | 429,69 |
| 4401 | IRAP | 4.956,00 |
| 4499 | Altri tributi | 1.600,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 667,02 |
| 4512 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 32,56 |
| 5106 | Materiale bibliografico | 250,00 |
| 5152 | Hardware | 1,50 |
| 5157 | licenze d' uso | 15,12 |
| **TOTALE** | | **489.056,70** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **MISSIONE** | **32** | **Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche** | |
| **PROGRAMMA** | **2** | **Indirizzo politico** | |
| **DIVISIONE** | **1** | **SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI** | |
| **GRUPPO** | **1** | **Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri** | |

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---|---|---|
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 183.965,00 |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 24.021,00 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 60.000,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 62.530,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 1.016,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 0,34 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 10.525,10 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 1.100,00 |
| 2102 | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 94,82 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 547,45 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 600,00 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 600,00 |
| 2110 | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato | 213,76 |
| 2112 | Spese per pubblicità | 100,00 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 39.286,00 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 4.500,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 8.707,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 4.200,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 13.505,69 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 1.207,59 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 100,00 |
| 2122 | Assicurazioni | 3.321,88 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 4.881,46 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 6.744,83 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 5.128,58 |
| 2127 | Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza | 6.500,00 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 12.000,00 |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti a Stato | 65.118,82 |
| 3113 | Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo | 187.500,00 |
| 3114 | Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere | 216.004,92 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 27.732,15 |
| 4201 | Noleggi | 1.718,75 |
| 4401 | IRAP | 17.000,00 |
| 4499 | Altri tributi | 6.000,00 |
| 4505 | Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori | 26.000,00 |
| 4506 | Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione | 6.000,00 |
| 4507 | Commissioni e Comitati | 4.400,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 2.334,52 |
| 4512 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 114,04 |
| 5152 | Hardware | 5,98 |
| 5157 | licenze d' uso | 60,48 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 2.294,84 |
| **TOTALE** | | **1.017.681,00** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **MISSIONE** | **32** | **Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche** | |
| **PROGRAMMA** | **3** | **Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza** | |
| **DIVISIONE** | **1** | **SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI** | |
| **GRUPPO** | **3** | **Servizi generali** | |

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---|---|---|
| 1101 | Competenze fisse e accessorie a favore del personale | 657.738,00 |
| 1201 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale | 92.654,00 |
| 1202 | Ritenute erariali a carico del personale | 230.074,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 238.829,00 |
| 1401 | Borse di studio e sussidi per il personale | 3.429,00 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 430,00 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 241,92 |
| 2101 | Cancelleria e materiale informatico e tecnico | 3.900,00 |
| 2102 | Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto | 320,02 |
| 2103 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 1.986,00 |
| 2104 | Altri materiali di consumo | 2.050,00 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 14.743,90 |
| 2110 | Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato | 13.300,00 |
| 2112 | Spese per pubblicità | 337,50 |
| 2113 | Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza | 132.000,00 |
| 2114 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 16.000,00 |
| 2115 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 29.386,00 |
| 2116 | Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas | 14.400,00 |
| 2117 | Utenze e canoni per altri servizi | 42.581,00 |
| 2118 | Riscaldamento e condizionamento | 1.075,00 |
| 2120 | Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate | 85.000,00 |
| 2121 | Spese postali e di recapito | 3.329,71 |
| 2122 | Assicurazioni | 11.211,36 |
| 2123 | Assistenza informatica e manutenzione software | 16.000,00 |
| 2124 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 22.763,87 |
| 2125 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 17.308,91 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 98.306,77 |
| 3101 | Contributi e trasferimenti correnti a Stato | 219.776,02 |
| 3205 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 106.966,83 |
| 4201 | Noleggi | 5.800,69 |
| 4401 | IRAP | 67.000,00 |
| 4402 | IRES | 80.000,00 |
| 4499 | Altri tributi | 114.911,00 |
| 4509 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 9.004,73 |
| 4512 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 439,82 |
| 5102 | Fabbricati | 110.000,00 |
| 5103 | Impianti e macchinari | 58.495,12 |
| 5104 | Mobili e arredi | 3.860,00 |
| 5152 | Hardware | 35.000,00 |
| 5157 | licenze d' uso | 28.638,00 |
| **TOTALE** | | **2.589.288,17** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **MISSIONE** | **90** | **Servizi per conto terzi e partite di giro** | |
| **PROGRAMMA** | **1** | **Servizi per conto terzi e partite di giro** | |
| **DIVISIONE** | **1** | **SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI** | |
| **GRUPPO** | **3** | **Servizi generali** | |

| SIOPE | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---|---|---|
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 49.369,00 |
| 1301 | Contributi obbligatori per il personale | 13.624,49 |
| 1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 253,71 |
| 2108 | Corsi di formazione per il proprio personale | 135,00 |
| 2298 | Altre spese per acquisto di servizi | 3.600,00 |
| 4101 | Rimborso diritto annuale | 22.322,14 |
| 4402 | IRES | 267.076,65 |
| 4403 | I.V.A. | 314.790,36 |
| 7350 | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti | 5.000,00 |
| 7405 | Concessione di crediti a famiglie | 3.000,00 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 12.884.472,47 |
| **TOTALE** | | **13.563.643,82** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| MISSIONE | 11 | Competitività e sviluppo delle imprese | |
| PROGRAMMA | 5 | Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale. | |
| DIVISIONE | 4 | AFFARI ECONOMICI | |
| GRUPPO | 1 | Affari generali economici, commerciali e del lavoro | |
| **TOTALE MISSIONE** | | | **5.672.769,48** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| MISSIONE | 12 | Regolazione dei mercati | |
| PROGRAMMA | 4 | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | |
| DIVISIONE | 1 | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI | |
| GRUPPO | 3 | Servizi generali | |
| **TOTALE MISSIONE** | | | **3.340.237,56** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| MISSIONE | 12 | Regolazione dei mercati | |
| PROGRAMMA | 4 | Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori | |
| DIVISIONE | 4 | AFFARI ECONOMICI | |
| GRUPPO | 1 | Affari generali economici, commerciali e del lavoro | |
| **TOTALE MISSIONE** | | | **148.069,00** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| MISSIONE | 16 | Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo | |
| PROGRAMMA | 5 | Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy | |
| DIVISIONE | 4 | AFFARI ECONOMICI | |
| GRUPPO | 1 | Affari generali economici, commerciali e del lavoro | |
| **TOTALE MISSIONE** | | | **489.056,70** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| MISSIONE | 32 | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | |
| PROGRAMMA | 2 | Indirizzo politico | |
| DIVISIONE | 1 | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI | |
| GRUPPO | 1 | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | |
| **TOTALE MISSIONE** | | | **1.017.681,00** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| MISSIONE | 32 | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | |
| PROGRAMMA | 3 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | |
| DIVISIONE | 1 | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI | |
| GRUPPO | 3 | Servizi generali | |
| **TOTALE MISSIONE** | | | **2.589.288,17** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| MISSIONE | 90 | Servizi per conto terzi e partite di giro | |
| PROGRAMMA | 1 | Servizi per conto terzi e partite di giro | |
| DIVISIONE | 1 | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI | |
| GRUPPO | 3 | Servizi generali | |
| **TOTALE MISSIONE** | | | **13.563.643,82** |

| | |
|---|---|
| **TOTALE GENERALE** | **26.820.745,73** |

❖❖❖

Camera di Commercio
Genova

# Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

# Anno 2022

## INTRODUZIONE

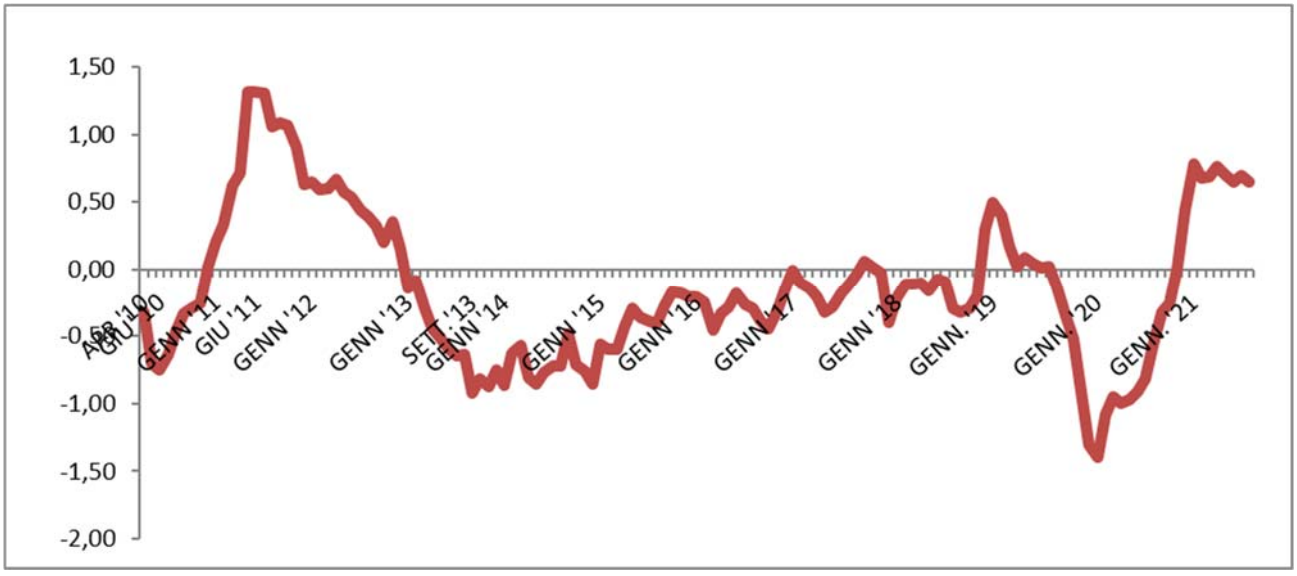
Il presente documento, redatto contestualmente al bilancio di previsione 2022, costituisce applicazione, all'interno dell'Ente Camerale, delle disposizioni del D.P.C.M. 18 settembre 2012 nonché dell'art. 2 comma 4, lett. d) del D.M. 27 marzo 2013 in materia di criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica, così come illustrate in termini applicativi dalla circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 0148123 del 12 settembre 2013.

Il Piano è presentato in forma schematica attraverso schede riassuntive degli elementi previsti dagli artt. 4 e 5, comma 1 lett. a) del D.P.C.M. 18.9.2012 nell'intento di conciliare la chiarezza e la sintesi dell'esposizione con la relativa novità dell'istituto, non ancora compiutamente coordinato con la vigente normativa nel campo specifico applicabile alle Camere di Commercio.

Le schede vengono introdotte da una sintetica illustrazione dello scenario socioeconomico e istituzionale, con riferimenti ai vincoli entro cui l'amministrazione svilupperà la propria azione nell'esercizio 2020 e ai lineamenti fondamentali dei percorsi organizzativi previsti.

## LO SCENARIO SOCIOECONOMICO

Le imprese attive alla data del 31 agosto 2021 erano 70.483 in aumento di 452 unità rispetto allo stesso mese dell'anno precedente (+0,6%). In un anno condizionato dall'emergenza sanitaria causata dalla pandemia legata al Covid-19, le iscrizioni dei primi otto mesi dell'anno risultano 2.999 contro le 2.560 del 2020 ma rimangono ben lontane dalle 3.527 del 2019 mentre le cessazioni risultano 2.465 contro le 2.990 dell'anno precedente: il saldo è pari a + 534 (migliore di quello del 2019 pari a 57) contro il -430 del 2020.




La ripartenza dell'economia con il forte incremento dei prezzi del gas e il conseguente innalzamento delle bollette energetiche spinge la crescita del tasso di inflazione che a giugno segna +1,6% a Genova e + 1,4% a

livello nazionale. Tendenze pressoché sovrapposte in Liguria e in Italia per l'inflazione che ritorna positiva a partire dal I trimestre 2021, con il differenziale che per la Liguria è pari a -0,1%.

A parte gli Affitti, che in Liguria presentano un differenziale rispetto all'Italia positivo di 1,5 p.p. e i servizi che all'opposto segnano -0.8 p.p. rispetto al dato nazionale, negli altri casi si registrano differenze più lievi (-0.3 per l'energia, -0.2 per le tariffe, +0.1 per alimentari e tabacchi). Differenziale nullo per il tasso dei beni non alimentari. L'incremento è continuato anche nei mesi estivi portando il dato di agosto al 2,8% per la Città di Genova e al 2,1% nazionale.

Gli unici dati forniti dall'Istat sul mercato del lavoro a livello provinciale per il 2020 riguardano il tasso di occupazione (20-64 anni) e il tasso di occupazione giovanile (15-29 anni) oltre al tasso di mancata partecipazione al lavoro sia totale che giovanile. Il primo indicatore diminuisce rispetto al 2019 dal 68,2% al 68% per il totale e dal 75,2% al 74,2% per i maschi, mentre aumenta nel caso delle femmine dal 61,3% al 61,6%. Anche nel caso del tasso di occupazione giovanile l'andamento è in diminuzione per il totale e per i maschi (da 29,5% a 28,7% e da 33,6% a 31,1%) e in crescita per la componente femminile dal 25,1% al 26,1%. I tassi di mancata partecipazione al lavoro risultano in diminuzione sia per il totale che per le componenti maschile e femminile con un delta di 4,4 p.p. a sfavore delle donne, mentre gli stessi indicatori per le classi di età 15-29 anni indicano un peggioramento complessivo molto più accentuato per i maschi (dal 31,4% al 39,1%) che per le femmine (dal 39,5% al 41,7%) ma con un differenziale molto più contenuto tra i due generi e in forte contrazione nell'ultimo anno (da 8,1 p.p. a 2,6 p.p. anche in questo caso a sfavore del genere femminile).

I dati cumulati dei primi otto mesi della cassa integrazione sono in diminuzione rispetto a quelli dello scorso anno (-32,1%) ma rimanendo su valori assolutamente non confrontabili con quelli del 2019 (i più di 15milioni di ore del 2021 sono quasi 5 volte il dato registrato due anni fa).

Dopo l'incremento dei tassi di crescita dei prestiti delle Amministrazioni pubbliche nel 2020 chiamate a fare fronte a necessità ingenti, nel corso del primo semestre del 2021 si è registrata una decisa inversione di tendenza. Il migliorato clima di fiducia delle imprese e dei consumatori si riverbera sul trend dei prestiti con tassi di crescita nel secondo trimestre costantemente sopra il 5% e vicini al 7% a maggio e di quelli delle famiglie con tasso superiore al 3% a giugno. Continua l'accelerazione dei depositi delle imprese che sono cresciuti in tutto il semestre a tassi superiori al 20%, mentre per le famiglie il ritorno ad una situazione di maggiore libertà di movimento tende a ridurre i tassi sui depositi che a giugno segnano un valore del 4,1%.

Il traffico portuale, seppure in netta ripresa rispetto all'andamento del primo semestre 2020, rimane inferiore ai risultati registrati nel 2019 in tutte le componenti, con l'ulteriore peggioramento del dato riferito ai croceristi quasi dimezzati rispetto al dato del 2020. In recupero deciso, non lontano dai livelli del 2019, il dato dei contenitori che nel corso del 2020 era stato quello meno penalizzato dalla situazione di blocco degli scambi e dal lockdown. Nel corso dei mesi di luglio ed agosto la ripresa delle movimentazioni si è andata consolidando, non soltanto per quanto riguarda gli scambi commerciali ma anche, seppure in misura decisamente minore, dal punto di vista dei passeggeri. Il traffico contenitori, come evidenziato dal grafico, ad agosto 2021 si è riportato praticamente sui livelli cumulati massimi raggiunti nel corso del 2019, mentre nel caso dei passeggeri dei traghetti il dato cumulato del 2021 è circa ¾ di quello registrato nel 2019 e in quello delle crociere è meno del 20% del risultato del 2019.

Per quanto riguarda l'aeroporto, nei primi otto mesi dell'anno il dato complessivo dei passeggeri è di poco superiore alle 315mila unità in crescita di circa 30mila rispetto al crollo del 2020 ma tuttora ben distante dai livelli

antecedenti la pandemia (con i dati di tutti i mesi inferiori a quelli del 2019), quando il traffico aveva superato il milione35mila passeggeri,

Il turismo nel corso dei primi sette mesi del 2021 ha ancora sofferto la situazione creata dalla pandemia, pur in presenza della campagna di vaccinazione, attuata con vigore dal Commissario Figliuolo: va detto che soltanto a partire da fine aprile si è assistito ad una graduale apertura dei confini regionali e che il coprifuoco è stato abolito soltanto a giugno, il che ha fortemente limitato la mobilità. Il rimbalzo del turismo alberghiero rispetto all'annata nerissima del 2020 si è registrato, con una crescita nei primi sette mesi dell'anno del 67,4% negli arrivi e del 48,8% nelle presenze, ma con i valori assoluti ancora ben lontani da quelli del 2019.

Nel primo semestre si è registrato un forte aumento delle importazioni (+32,4%) e una diminuzione delle esportazioni del 21,3% con un conseguente saldo negativo superiore ai 600 milioni di euro.

**LINEE GUIDA DELL'AZIONE ISTITUZIONALE**

Il piano quinquennale 2021/2025, approvato dal Consiglio camerale con deliberazione del 25 ottobre 2021 ha delineato, a partire dalle competenze elencate all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23/2010 di riforma delle Camere di Commercio – nella consapevolezza delle innovazioni all'epoca in corso di emanazione ad opera del Decreto delegato di riforma del sistema camerale - e alla luce delle caratteristiche, delle priorità e delle vocazioni specifiche del sistema economico genovese, le linee strategiche cui dovranno essere informati i piani programmatici varati nel quinquennio dall'Ente camerale e le politiche conseguenti.

A. monitoraggio delle opere e fine dell'isolamento
B. accelerazione digitale e innovazione
C. sviluppo sostenibile e sfida green
D. resilienza del territorio
E. semplificazione amministrativa
F. tutela del mercato
G. occupazione e giovani
H. il nodo del credito
I. il ritorno dell'internazionalizzazione
J. i prodotti tipici, dall'era dei controlli a quella della comunicazione digitale
K. per un nuovo turismo sostenibile
L. rinnovo del personale
M. cura del patrimonio

Tali aree hanno già comunque trovato sviluppo e rilettura nella relazione previsionale e programmatica per l'esercizio 2022 approvata dal Consiglio Camerale con provvedimento 15/c del 25i ottobre 2021 ai sensi dell'art. 5 del vigente Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio.

In coerenza, pertanto, con gli orientamenti istituzionali del sistema camerale nazionale le aree strategiche già previste trovano nel loro complesso, anche a livello programmatico, pieno riscontro con le missioni individuate per le Camere di Commercio ad opera del Ministero dello Sviluppo Economico, nei termini di seguito sintetizzati:

D.M. 27.3.2013 e DPCM 18 settembre 2012 - Piano Pluriennale 2016-2020 e RPP

| Codice | Missioni PIRA | Programma | Codice | Area Strategica |
|---|---|---|---|---|
| 011 | Competitività e sviluppo delle imprese | 005 | 0001<br>0002<br>0003<br>0005<br>0006<br>0007 | Un nuovo rapporto tra PA e impresa<br>Lavoro orientamento giovani e nuove imprese<br>Credito e finanza<br>Ricerca e innovazione<br>Cultura, turismo e territori<br>Infrastrutture |
| 012 | Regolazione dei mercati | 004 (div.4 gr.1) | 0001 | Un nuovo rapporto tra PA e impresa |
| 012 | Regolazione dei mercati | 004 (div. 1 gr.3) | 0001 | Un nuovo rapporto tra PA e impresa |
| 016 | Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo | 005 | 0004 | Internazionalizzazione e filiere del made in Italy |
| 032 | Servizi ist.li e generali delle AAPP | 002 | 0008 | Efficientemente dei servizi di supporto |
| 032 | Servizi ist.li e generali delle AAPP | 003 | 0008 | Efficientemente dei servizi di supporto |

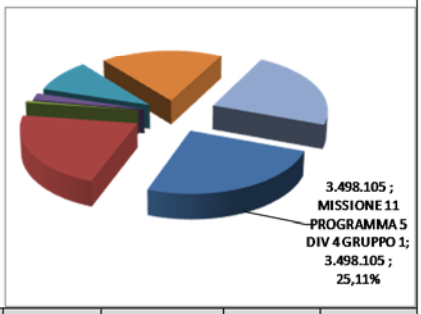
I lineamenti fondamentali dell'attività così sommariamente riassunti si svilupperanno in un quadro organizzativo interno in cui l'Ente, parte costitutiva del sistema camerale nazionale, condividerà i generali vincoli finanziari e gestionali che astringono in generale il sistema della pubblica amministrazione in conseguenza degli effetti del perdurare della grave crisi pandemica in atto e in modo ancor più significativo gli effetti della contrazione delle entrate prodotta dal D.L. n. 90/2014 e le ricadute della progettualità istituzionale generate dalla riforma del sistema recata dal D.Lgs. 25 novembre 2016 n. 219, attuativo dell'art. 10 della Legge delega 7.8.2015 n. 124.

❖❖❖

Camera di Commercio Genova

**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**
**scheda 1 di 6**

| | | |
|---|---|---|
| MISSIONE | 011 | Competitività e sviluppo delle imprese |
| PROGRAMMA | 005 | Promozione e attuazione politiche 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 |
| OBIETTIVI | | Sostenere il rilancio dell'economia locale attraverso interventi anticiclici e promozione dell'innovazione promuovendo l'orientamento giovani e nuove imprese , cultura, turismo e infrastrutture |
| DESTINATARI | | Sistema imprenditoriale |
| PERIODO | | 2019 |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' | | Dirigenza apicale |

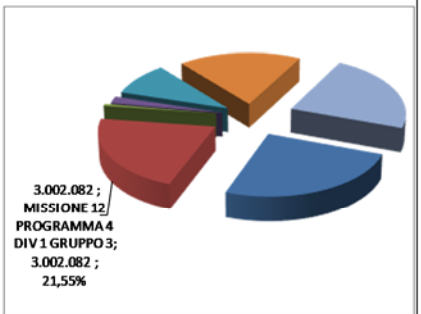



| Natura e Codifica | | indicatore | formula | unità di misura | fonte | dato anno precedente | dato obiettivo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ciclo performance | KPIM222 | Numero progettio europei a cui si è pertacipato nell'anno in qualità di partner | Valore di A: nomero progetti | Numero puro | Rilevazione interna | n.d. | 4 |
| Ciclo performance | KPIM254 | Numero atti ( delibere comunicazioni determine) istruiti nell'anno relativi alla partecipazione a progetti | Valore di A: numero atti | Numero puro | Rilevazione interna | n.d. | 15 |
| Ciclo performance | KPI37 | Grado di utilizzo del budget per grandi eventi promozionali | Rapporto A/B % : spesa per iniziative promozionali specifiche/ budget stanziato per iniziative promozionali specifiche | Numero puro | Rilevazione interna | n.d. | >80% |
| Pareto Unioncamere | D1.3_02 | VA per impresa trasferito nell'ambito del processo di promozione territorio ed impresa | Rapporto A/B: Totale costi diretti sottoprocessi specifici+interventi economici/N.ro imprese attive 31.12 | Euro | Rilevazione interna; MOVIMPRESE | n.d. | >30 |
| Pareto Unioncamere | D1.3_10 | VA per impresa trasferito nell'ambito del sottoprocesso di innovazione e trasferimento tecnologico | Rapporto A/B: Totale costi diretti sottoprocesso specifico+interventi economici/N.ro imprese attive 31.12 | Euro | Rilevazione interna; MOVIMPRESE | n.d. | >1,60 |
| Ciclo performance | KPI16 | Supporto alla realizzazione delle infrastrutture materiali e immateriali necessarie allo sviluppo del sistema economico genovese, attraverso iniziative di promozione e/o l'opera di coordinamento dei soggetti interessati, anche per scongiurare il declino del tessuto logistico e produttivo dell'area urbana di Genova a | Eventi promozionali in campo infrastrutturale | Numero puro | Rilevazione interna | n.d. | >30 |

Camera di Commercio Genova

**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**
**scheda 2 di 6**

| | | |
|---|---|---|
| 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 |
| OBIETTIVI | | Perseguire la crescente efficienza dei compiti di istituto creando un nuovo rapporto tra PA e impresa |
| DESTINATARI | | Sistema delle imprese |
| PERIODO | | 2019 |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' | | Dirigenza apicale |



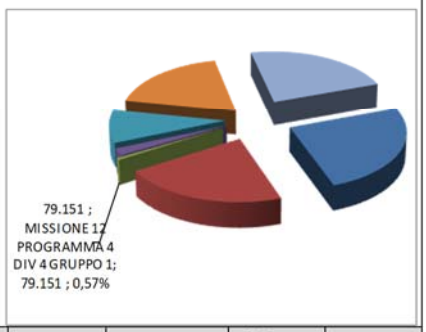

| obiettivi | | indicatore | formula | unità di misura | fonte | dato anno precedente | dato obiettivo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ciclo performance | KPI33 | Incremento delle pratiche SUAP | Variazione % annuale: [A(t)-A(t-1)]/A(t-1) % in cui A= numero pratiche SUAP nell'anno | Numero % | Rilevazione interna | n.d. | 5% |
| Pareto Unioncamere | C1.1_04 | Rispetto dei tempi di evasione (5 gg) delle pratiche Registro Imprese | Rapporto %: N.ro pratiche del RI evase nell'anno entro 5 gg. dal ricevimento al netto del periodo di sospensione/ N.ro totale protocolli RI evasi nell'anno n | Numero % | PRIAMO | n.d. | >40% |
| Pareto Unioncamere | C1.1_05 | Tasso di sospensione delle pratiche Registro Imprese | Rapporto %: N.ro protocolli del RI con almeno una gestione correzione nell'anno n/ Nro totale protocolli RI pervenuti nell'anno n | Numero % | PRIAMO | n.d. | >30% |

Camera di Commercio Genova

**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**

**scheda 3 di 6**

| | | |
|---|---|---|
| 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 |
| OBIETTIVI | | Promuovere la trasparenza e l'efficienza del mercato creando un nuovo rapporto tra PA e impresa |
| DESTINATARI | | Imprese, cittadini, utenti |
| PERIODO | | 2019 |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' | | Dirigenza apicale |



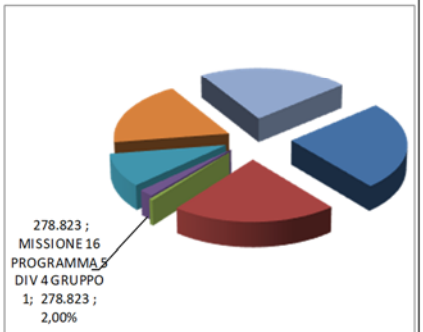

| obiettivi | | indicatore | formula | unità di misura | fonte | dato anno precedente | dato obiettivo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Pareto Unioncamere | C2.6_02 | Costo unitario medio procedura di mediazione/conciliazione | Rapporto A/B: costi diretti assorbiti dal sottoprocesso gestione mediazioni e conciliazioni/N.ro procedure di mediazione/conciliazione avviate nell'anno | Euro | Rilevazione interna; MECA | n.d. | <2500 |
| Pareto Unioncamere | C2.6_04 | Livello di diffusione del servizio di conciliazioni/mediazioni | Rapporto A/B: N.ro procedure di mediazione/conciliazione avviate nell'anno n/N.ro di imprese attive al 31.12 dell'anno n al netto delle unità locali/1000 | Numero puro | MECA; MOVIMPRESE | n.d. | >2 |

Camera di Commercio Genova

**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**

**scheda 4 di 6**

| | | |
|---|---|---|
| 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 |
| OBIETTIVI | | Internazionalizzazione e filiere del made in Italy |
| DESTINATARI | | Sistema delle imprese |
| PERIODO | | 2019 |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' | | Dirigenza apicale |



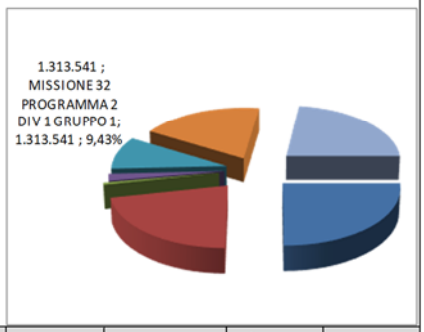

| obiettivi | | indicatore | formula | unità di misura | fonte | dato anno precedente | dato obiettivo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Pareto Unioncamere | D1.3_17 | Valore aggiunto per impresa trasferito nell'ambito del sottoprocesso internazionalizzazione | Rapporto A/B: totale costi diretti assorbiti dal sottoprocesso internazionalizzazione + valore interventi economici associati allo stesso/ Nro imprese attive al 31.12. dell'anno n al netto UU.LL | Euro | Rilevazione interna; MOVIMPRESE | n.d. | >2 |
| Ciclo performance | KPISTDS 7 | Internazionalizzazione: ottimizzazione gestionale delle iniziative e dei rapporti istituzionali con i soggetti di sistema e partecipati operanti a supporto dell'internazionalizzazione delle imprese | Attività, workshop e seminari realizzati sul tema dell'internazionalizzazione | Numero | Rilevazione interna | n.d. | 7 |

Camera di Commercio Genova

**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**

**scheda 5 di 6**

| | | |
|---|---|---|
| MISSIONE | 032 | Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche |
| PROGRAMMA | 002 | Indirizzo politico |
| DIVISIONE | 1 | SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI |
| GRUPPO | 1 | Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri |
| OBIETTIVI | | Efficientamento dei servizi di supporto |
| DESTINATARI | | Imprese, utenti |
| PERIODO | | 2019 |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' | | Dirigenza apicale |



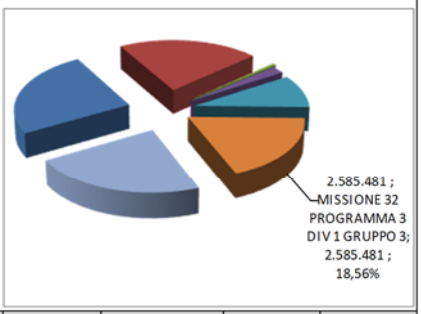

| obiettivi | | indicatore | formula | unità di misura | fonte | dato anno precedente | dato obiettivo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ciclo performance | KPI13 | Risultato economico delle aziende speciali | Valore di A: risultato economico nell'anno | Euro | Bilancio AS | n.d. | >-5000 |
| Ciclo performance | KPI200 | Variazione costi funzionamento | Variazione / annuale: [A(t)-A(t-1)]/A(t-1) % in cui A = oneri di funzionamento | Numero % | Bilancio | n.d. | <0 |
| Ciclo performance | KPI28 | Indice economico di produzione delle norme di autonomia all'interno dell'Ente | Rapporto %: Costo sostenuto nell'anno per consulenze specifiche/ costi sostenuti nell'anno per studi e consulenze | Numero % | Rilevazione interna | n.d. | <10% |

Camera di Commercio Genova

**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**

**scheda 6 di 6**

| | | |
|---|---|---|
| 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 AMMNISTRAZIONI |
| GRUPPO | 3 | Servizi generali |
| OBIETTIVI | | Efficientamento dei servizi di supporto |
| DESTINATARI | | Imprese, utenti |
| PERIODO | | 2019 |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' | | Dirigenza apicale |




| obiettivi | | indicatore | formula | unità di misura | fonte | dato anno precedente | dato obiettivo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ciclo performance | KPI25 | Rispetto del budget di spesa per organi collegiali | Rapporto A/B: Costi sostenuti nell'anno per organi collegiali/plafond di spesa per organi collegiali nell'anno | Numero puro | Rilevazione interna | n.d. | <1 |
| Ciclo performance | KPI4 | Rispetto budget spese per autoveicoli e taxi | Rapporto A/B: Costi sostenuti nell'anno per organi autoveicoli e taxi/plafond di spesa per autoveicoli e taxi nell'anno | Numero puro | Rilevazione interna | n.d. | <1 |
| Ciclo performance | KPI3 | Rispetto budget spese per studi e consulenze | Rapporto A/B: Costi sostenuti nell'anno per stidi e consulenze/plafond di spesa perstudi e consulenze nell'anno | Numero puro | Rilevazione interna | n.d. | <1 |
| Pareto Unioncamere | B3.2_02 | Grado di rispetto dello standard di 30 gg per il pagamento delle fatture passive | Rapporto A/B%: Nro fatture passive pagate nell'anno entro il 30 gg/Nro fatture passive pagate nell'anno n | Numero % | ORACLE | n.d. | >70% |

# COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI GENOVA

## RELAZIONE AL PREVENTIVO 2022

(resa ai sensi dell'art. 30 DPR n. 254/2005)

Es. Presidente, Ill.mi Consiglieri,

il Collegio dei Revisori dei Conti, in adempimento al disposto dall'art. 30 del vigente regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio, DPR 254/2005, ha preso in esame il bilancio preventivo 2022, corredato degli ulteriori documenti previsti, che è stato trasmesso dalla Giunta nei termini previsti dal punto 4 dell'art. 30 della norma sopra citata, prima del giorno fissato per l'adozione del medesimo da parte del Consiglio.

Il Preventivo economico annuale 2022, redatto in coerenza con la Relazione Previsionale e Programmatica approvata dal Consiglio Camerale con provvedimento n. 15C in data 25 ottobre 2021, la Relazione della Giunta, il Piano degli Investimenti con l'analisi della solidità patrimoniale nonché il Budget Economico Annuale e Pluriennale.

La redazione del preventivo annuale si è uniformata ai principi generali di cui all'articolo 1 del DPR 254/2005, allegato A "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio", di contabilità economica e patrimoniale, di veridicità, universalità, continuità, prudenza e chiarezza, tenendo conto anche degli indirizzi interpretativi contenuti nei documenti allegati alla circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3622/C del 5 febbraio 2009.

Il bilancio di previsione 2022 risulta completo della documentazione prevista dal Decreto ministeriale 27/3/2013.

Il Collegio ha proceduto alla verifica del documento previsionale con riferimento ai seguenti aspetti:

- osservanza delle norme che presiedono la formazione e l'impostazione del bilancio preventivo anche in ossequio a quanto previsto dalle norme di contenimento della finanza pubblica
- attendibilità dei ricavi e dei finanziamenti, congruità dei costi e degli investimenti;
- coerenza e chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e nei relativi allegati.

La Relazione è stata predisposta ed approvata dalla Giunta con deliberazione n 304 avvenuta in data 29 novembre 2021 e verrà presentata al Consiglio per l'approvazione nella prossima riunione convocata per il giorno 13 dicembre 2021.

Il Collegio rileva che il preventivo

i) è stato predisposto sulla base della programmazione degli oneri e sulla valutazione prudenziale dei proventi che tengono conto, rispettivamente, anche dell'aumento della percentuale di mancata riscossione negli ultimi due ruoli emessi rispetto ai precedenti,

ii) è stato redatto sulla base della programmazione degli oneri e sulla valutazione prudenziale dei proventi, secondo le norme di cui al Titolo X del D.P.R. n. 254 del 2 novembre 2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio.

| Prospetto riepilogativo | Preconsuntivo 2021 | Previsione 2022 | differenze |
|---|---|---|---|
| **GESTIONE CORRENTE** | | | |
| **PROVENTI CORRENTI** | | | |
| Diritto annuale | **9.994.865** | **9.785.583** | **- 209.282** |
| Diritti di Segreteria | **3.112.865** | **3.078.500** | **- 34.365** |
| Contributi e trasferimenti | **1.163.075** | **360.000** | **- 803.075** |
| Proventi da gestione servizi | **151.675** | **100.000** | **- 51.675** |
| Variazioni Rimanenze | - | - | - |
| **Totale Proventi Correnti** | **14.422.480** | **13.324.083** | **- 1.098.397** |
| **ONERI CORRENTI** | | | |
| PERSONALE | **4.804.848** | **5.186.043** | **381.195** |
| FUNZIONAMENTO | **4.136.198** | **4.033.580** | **-102.618** |
| INTERVENTI ECONOMICI | **4.659.974** | **3.422.306** | **-1.237.668** |
| AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI | **4.628.364** | **4.642.442** | **14.078** |
| **Totale Oneri Correnti** | **18.229.385** | **17.284.371** | **-945.014** |
| **Risultato Gestione Corrente** | **- 3.806.905** | **- 3.960.288** | **-153.383** |
| **GESTIONE FINANZIARIA** | | | |
| proventi finanziari | **310.000** | **310.000** | - |
| oneri finanziari | **37.500** | **37.500** | - |
| **totali gestione finanziaria** | **272.500** | **272.500** | - |
| **GESTIONE STRAORDINARIA** | | | |
| proventi straordinari | **259.157** | - | **- 259.157** |
| oneri straordinari | **334** | - | **- 334** |
| **totali gestione straordinaria** | **258.823** | - | **- 258.823** |
| **Rettifiche di Valore Attività Finanziaria** | - | - | - |
| Rivalutazioni Attivo Patrimoniale | - | - | - |
| Svalutazioni Attivo Patrimoniale | - | - | - |
| **Diff. Rettifiche di valore attività Finanziaria** | - | - | - |
| **RISULTATO ECONOMICO ESERCIZIO** | **- 3.275.582** | **- 3.687.788** | **- 412.206** |

***Analisi proventi***

Dal riscontro dei dati esposti si evidenzia una riduzione dei proventi correnti nell'esercizio 2022 che passano da euro **14.422.480** a euro **13.324.083,** principalmente per una riduzione in contributi e trasferimenti. Inoltre si rileva come il presente documento prevede l'incremento del diritto annuale

nella misura del 20%, rispetto all'esercizio 2016, approvato per il triennio 2020 2022 con Decreto 12 marzo 2020 Ministro dello Sviluppo Economico; in conseguenza di ciò non è stato possibile riportare alcuna somma per l'incremento del 20% relativamente agli anni successivi al 2022 nella previsione triennale

***Analisi oneri***

Il Collegio ha esaminato le singole componenti degli oneri e ritiene che siano state iscritte secondo corretti principi contabili e nel rispetto dei limiti previsti dalle vigenti normative.

Per quanto attiene ai costi ed oneri il Collegio ha verificato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dalla Camera e valutato gli stessi anche sulla base del preconsuntivo dell'anno scorso.

La spesa di personale sono previste in incremento di circa 380.000 euro rispetto al 2021 per effetto della campagna di reclutamento per circa 10 unità di personale nel corso del 2022.

Nel seguente prospetto viene riportata la situazione del personale dipendente comparata all'inizio e alla fine del periodo 2021:

| Categoria | Personale di ruolo | | | | Personale a termine | | | | Totale al 31.12.21 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | al 01.01.21 | assunzioni | cessazioni | al 31.12.21 | al 01.01.20 | assunzioni | cessazioni | al 31.12.21 | |
| Dirigenza | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 2 |
| D | 19 | 0 | 0 | 19 | 1 | 0 | -1 | 0 | 19 |
| C | 58 | 3 | -3 | 58 | 3 | 0 | -3 | 0 | 58 |
| B | 6 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 |
| A | 3 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| **Totale** | **87** | **3** | **-3** | **87** | **5** | **0** | **-4** | **1** | **88** |

Le spese di funzionamento decrescono di circa 130.000 euro in quanto si registra una diminuzione degli oneri di gestione, nei quali non è evidentemente stata conteggiata la quota IRES relativa ai dividendi.

**CONTENIMENTO SPESE**

La Legge di Bilancio n. 160/2019 all'art. 1 comma 594, ha stabilito nuovi adempimenti in materia di versamenti al bilancio dello Stato. In applicazione di tale norma le spese a carico del bilancio camerale a decorrere dal 2020 subiscono un aumento annuale pari a euro 73.810, passando da euro 740.175 a euro 813.985.

Le previsioni delle spese di funzionamento sono state redatte in applicazione delle norme meglio conosciute come "spending review".

Per quanto attiene alle norme in materia di contenimento della spesa pubblica il Collegio ritiene che le disposizioni normative siano state osservate constatando in particolare:

- il rispetto dell'art.1 comma 594 della l. 160/2019 che prevede l'accantonamento ed il successivo versamento dell'importo di € 813.985 conseguente alla maggiorazione del 10% dell'importo dovuto al 31/12/2018
- il rispetto del limite di spesa con riferimento alla categoria di acquisizione di beni e servizi ai sensi dell'art.1 comma 591 e ss. della l. 160/2019, in conformità alla circ. MISE n.8855 del 25/3/2020;
- per quanto attiene il rispetto del limite dei costi informatici così come disposti dall'art.1 comma 610 e ss. della l. 160/2019, si evidenzia che tale disposizione è stata abrogata con d.l. 31 5 2021 n.77.

Sullo specifico aspetto è opportuno ricordare come le diverse normative in materia di contenimento spese non si sono limitate ad operare tagli di spesa ma hanno comportato, nel periodo dal 2012 al 2020, versamenti al Bilancio dello Stato che assommano ad un totale di euro 6.387.266.

***Interventi economici***

Lo stanziamento per il 2022 è pari € 3.422.306, rappresenta il 19,76 % degli oneri correnti, (€ 4.659.974 nel 2021) comprende oltre alle iniziative varie anche le previsioni relative ai contributi ricorrenti ed alle quote associative.

| Iniziative | preconsuntivo 2021 | preventivo 2022 |
|---|---|---|
| Iniziative varie | 3.491.393 | 2.555.308 |
| Quote associative | 93.745 | 95.000 |
| Progetti a fronte aumento diritto annuale | 1.054.836 | 771.998 |
| Contributi a imprese danneggiate crollo ponte | 20.000 | - |
| **Totali** | **4.659.974** | **3.422.306** |

Per quanto riguarda i progetti a fronte dell'aumento del diritto annuale il preconsuntivo 2021 è superiore al preventivo 2022 a causa del risconto derivante dalla quota di risorse da aumento del diritto 2020 per i quali non si erano concretizzati i costi promozionali nell'esercizio corrispondente.

***Iniziative varie***

Sono previste iniziative a sostegno dell'economia provinciale la cui valutazione è stata fatta a fronte di una attività di riqualificazione della spesa volta a ridurre con gradualità l'attività promozionale malgrado il risultato economico negativo.

Tali iniziative saranno realizzate in coerenza con le strategie di cui alla Relazione Previsionale e Programmatica.

***Investimenti***

Per quanto attiene agli investimenti, pari ad euro 217.000 le previsioni sono state predisposte tenendo conto dei lavori programmati nel Programma Triennale Opere Pubbliche 2021/2023 e Programma Biennale di forniture e servizi 2021/2022 adottato dalla Giunta Camerale con deliberazione n. 281, del 25 ottobre 2021

Il bilancio presenta un disavanzo economico di euro 3.687.788, la gestione corrente presenta un saldo negativo di euro 3.806.905, mentre la gestione finanziaria presenta un saldo positivo di euro 272.500.

Nel dettaglio a fine esercizio 2020 (ultimo consuntivo approvato) si evidenziavano risorse (margine di struttura) per euro 37.887.052; I risultati del periodo 2021 (preconsuntivo) e 2022 (preventivo) sono ampiamente coperti dal patrimonio dell'Ente che, alla data del 31 dicembre 2020, espone un saldo pari a euro 69.816.657.

**STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO**

| **IMPIEGHI** | **2019** | **2020** | **2021** |
|---|---|---|---|
| Banca c/c | 20.384.021 | 21.654.334 | 19.154.661 |
| Titoli a breve termine | 35.149.620 | 35.149.620 | 35.149.620 |
| **A) Liquidità immediate** | **55.533.641** | **56.803.954** | **54.304.281** |
| Crediti v/operatori (al netto svalutazione) | 850.000 | 850.000 | 850.000 |
| Crediti diversi a breve termine | 911.773 | 1.372.758 | 690.000 |
| Ratei e risconti attivi (a breve) | 53.861 | 40.303 | - |
| **B) Liquidità differite** | **1.815.634** | **2.263.062** | **1.540.000** |
| **C) Rimanenze** | **2.056** | **3.975** | **-** |
| **D) ATTIVO CORRENTE ( = A + B +C)** | **57.351.331** | **59.070.991** | **55.844.281** |
| Partecipazioni | 24.653.467 | 24.676.533 | 24.676.533 |
| Crediti a lungo termine (al netto svalutazione) | 1.717.616 | 1.326.954 | 1.224.493 |
| **E) Immobilizzazioni finanziarie** | **26.371.083** | **26.003.487** | **25.901.026** |
| **F) Immobilizzazioni materiali** | **13.538.583** | **13.085.849** | **12.710.154** |
| **G) Immobilizzazioni immateriali** | **10.658** | **13.185** | **27.504** |
| **H) ATTIVO IMMOBILIZZATO (= E + F +G)** | **39.920.325** | **39.102.520** | **38.638.684** |
| **ATTIVO NETTO (= D + H) (totale impieghi)** | **97.271.656** | **98.173.511** | **94.482.965** |

| FONTI | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|
| Debiti verso fornitori | 346.574 | 290.559 | 278.996 |
| Debiti tributari | 1.013.090 | 1.081.110 | 1.058.530 |
| Debiti diversi a breve termine | 15.953.546 | 17.799.934 | 16.040.211 |
| Trattamento di fine rapporto (quota a breve) | 1.075.858 | 1.803.053 | 1.753.335 |
| Ratei e risconti passivi (a breve) | 301.861 | 209.283 | - |
| **A) PASSIVO CORRENTE** | **18.690.928** | **21.183.939** | **19.131.072** |
| Trattamento di fine rapporto (quota a lungo) | 5.317.367 | 5.519.088 | 5.273.075 |
| Fondi oneri e rischi (a lungo) | 1.094.634 | 956.880 | 940.795 |
| Altri debiti a lungo termine | 2.500.000 | 696.947 | 2.596.947 |
| **B) PASSIVO CONSOLIDATO** | **8.912.001** | **7.172.915** | **8.810.817** |
| **C) MEZZI DI TERZI (A +B)** | **27.602.930** | **28.356.854** | **27.941.889** |
| Patrimonio netto | 68.384.602 | 68.316.348 | 68.313.575 |
| Riserve | 1.352.379 | 1.503.082 | 1.503.082 |
| Disavanzo economico | - 68.255 | - 2.773 | - 3.275.581 |
| **D) PATRIMONIO NETTO** | **69.668.727** | **69.816.657** | **66.541.075** |
| **PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (= C + D) (totale fonti)** | **97.271.656** | **98.173.511** | **94.482.965** |

Tale prospetto consente di ritenere equilibrata la consistenza patrimoniale dell'Ente come anche attestato dai relativi indici di consolidamento rilevati per il periodo 2019-2021:

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|
| Patrimonio Netto | 69.668.727 | 69.816.657 | 66.541.075 |
| Passività consolidate | 8.912.001 | 7.172.915 | 8.810.817 |
| Attivo Immobilizzato | 39.920.325 | 39.102.520 | 38.638.684 |
| **MARGINE DI STRUTTURA** | **38.660.403** | **37.887.052** | **36.713.209** |
| **QUOZIENTE DI STRUTTURA** | **1,97** | **1,97** | **1,95** |

Il valore > 1 indica capacità di autofinanziamento.

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|
| Liquidità immediata | 55.533.641 | 56.803.954 | 54.304.281 |
| Liquidità differita | 1.815.634 | 2.263.062 | 1.540.000 |
| Passività correnti | 18.690.928 | 21.183.939 | 19.131.072 |
| **MARGINE DI TESORERIA** | **38.658.347** | **37.883.076** | **36.713.209** |

L'Attivo corrente copre il passivo corrente con un margine positivo.

Il Collegio tenuto conto di quanto precede e considerata l'attuale situazione interessata dalla diffusione pandemica da Covid – 19, formula il proprio assenso sulle prudenti ma lodevoli politiche di gestione attuate dall'Ente e ritiene di esprimere parere favorevole sul documento di bilancio preventivo per il periodo 2022 e sui documenti ad esso correlati ed allegati.

Con esplicito riferimento al pareggio di bilancio il collegio dichiara che la salvaguardia del suo equilibrio è conseguita attraverso l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio di esercizio approvato, ai sensi dell'art. 2 del D.P.R. n. 254/2005.

Per quanto riguarda le Aziende speciali, nel corso del 2021 si è dato corso all'operazione di fusione per incorporazione dell'azienda Inhouse nell'Azienda WTC Genoa. Il Bilancio preventivo 2022 dell'Azienda Speciale WTC Genoa è stato approvato dal CDA in data 29 novembre 2021.

In conclusione al lavoro svolto, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del preventivo economico annuale relativo all'esercizio 2022.

Genova, 02 dicembre2021

Il Collegio dei Revisori

Dott. Ruggero Reggiardo – Presidente

Dott. Giuseppe Novelli - componente

Dott. Gian Alberto Mangiante - componente

**DELIBERA N. 281**

Camera di Commercio
Genova

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI GENOVA

Riunione della Giunta Camerale di lunedì 25 ottobre 2021 - Ore 14.33

| Presenti | Assenti | | | |
|---|---|---|---|---|
| * | | Sig. Luigi ATTANASIO | - | Presidente |
| * | | Gr. Uff. Paolo Cesare ODONE | - | Vicepresidente Vicario |
| * | | Dott. Felice NEGRI (**) | - | Vicepresidente |
| * | | Sig. Paolo CORSIGLIA | | |
| * | | Dott. Stefano MESSINA | | |
| * | | Sig. Giovanni MONDINI | | |
| * | | Dott.ssa Paola Maria Ida NOLI | | |
| * | | Sig. Massimiliano SPIGNO | | |
| * | | Dott. Ruggero REGGIARDO | - | Presidente Revisori dei Conti |
| * | | Dott. Gian Alberto MANGIANTE (*) | - | Revisore dei Conti |
| * | | Dott. Giuseppe NOVELLI | - | Revisore dei Conti |
| * | | Dott. Maurizio CAVIGLIA | - | Segretario Generale |

(*) Il Dott. Mangiante prende parte alla riunione dalle 14.50 durante la trattazione della delibera n.278.
(**) Il Dott. Negri prende parte alla riunione dalle 15.02 durante la trattazione della delibera n.280.

****

La riunione si svolge in videoconferenza, nelle modalità consentite dall'art. 73, comma 2, del D.L. 17.3.2020 n.18. Si collegano dalla sede camerale il Presidente e il Segretario Generale. Assistono il Segretario Generale il Dirigente Vicario, Dott. Marco Razeto, e la sig.ra Cristina Martino. Partecipano alla riunione i consiglieri sig. Alessandro Cavo, in qualità di Presidente dell'Azienda Speciale "WTC Genoa", e dott. Alessandro Pitto, in qualità di Presidente della Consulta per il settore marittimo, portuale e logistico.

**N. 281 del 25.10.2021**

OGGETTO: Programma triennale opere pubbliche 2022/2024 e programma biennale di forniture e servizi 2022/2023

Il PRESIDENTE riferisce:

L'art. 21 del Decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 "Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali" prevede che le amministrazioni aggiudicatrici adottino il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici.

Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, in ottemperanza al sopra citato articolo 21, comma 8, ha emanato, con Decreto 16 gennaio 2018, n. 14 il "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali".

La normativa è finalizzata a favorire trasparenza, efficienza e funzionalità dell'azione amministrativa e quindi i relativi documenti, una volta approvati dalla Giunta camerale, dovranno essere pubblicati sul profilo internet della stazione appaltante, sul sito informatico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dell'Osservatorio Regionale dei Contratti Pubblici e modificati qualora intervengano variazioni.

Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000,00 oltre IVA.

Nella programmazione biennale allegata sono indicati anche i servizi che saranno acquisiti dall'Ente camerale di Genova, in qualità di capofila del FLAG GAC Levante Ligure.

Per quanto riguarda la programmazione triennale si propone il restauro conservativo delle vetrate della ex Sala

delle Grida della Borsa Valori, che presentano evidenti segni di deterioramento, e il restauro della volta e delle pareti, nonché dei dipinti murali e degli stucchi della Sala A posta al piano nobile di Palazzo Tobia Pallavicino, che appare essere stata totalmente ridipinta nella volta e nelle pareti con una idropittura stesa in uno strato consistente, che presenta numerosi sollevamenti e cadute di porzioni di materiale.

Si sottopongono pertanto all'attenzione della Giunta camerale le schede compilate, inerenti la programmazione triennale e biennnale sopra esposta, per la discussione e l'eventuale approvazione.

LA GIUNTA CAMERALE

Udita l'esposizione del RELATORE sull'argomento in oggetto;

Visto l'art. 21 del D. Lgs. 18 aprile 2016 n. 50;

Fatte proprie le argomentazioni espresse dal RELATORE;

Unanime,

d e l i b e r a

- di approvare la proposta del programma biennale di forniture e servizi 2022/2023;
- di approvare la proposta del programma triennale di lavori 2022/2024;
- di prendere atto che la proposta di cui sopra dovrà essere pubblicata sul profilo del committente e sul portale di Appalitiliguria.it per la comunicazione al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

ALLEGATI:
All. I scheda A
All. I scheda B
All. I scheda C
All. I scheda D
All. I scheda E
All. I scheda F
All. II scheda A
All. II scheda B
All. II scheda C

Il Presidente
f.to Sig. Luigi Attanasio

Il Segretario Generale
f.to Dott. Maurizio Caviglia

CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA GENOVA

Per copia conforme ad uso amministrativo
Il DIRIGENTE VICARIO
Dott. Marco RAZETO

## ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024
## DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Genova
## QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

| TIPOLOGIE RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Disponibilità finanziaria (1) | | | Importo Totale (2) |
| | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| stanziamenti di bilancio | 10.000,00 | 40.000,00 | 45.000,00 | 95.000,00 |
| finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| altra tipologia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **totale** | 10.000,00 | 40.000,00 | 45.000,00 | 95.000,00 |

**Il referente del programma**
**Dott Maurizio CAVIGLIA**

**Note**

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

Allegati alla delibera n.281 del 25.10.2021

## ALLEGATO I - SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024
## DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Genova
## ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

| CUP (1) | Descrizione dell'opera | Determinazioni dell'amministrazione | Ambito di interesse dell'opera | Anno ultimo quadro economico approvato | Importo complessivo dell'intervento (2) | Importo complessivo lavori | Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori | Importo ultimo SAL | Percentuale avanzamento lavori (3) | Causa per la quale l'opera è incompiuta | L'opera è attualmente fruibile, parzialmente, dalla collettività? | Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 | Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera | Destinazione d'uso | Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4) | Vendita ovvero demolizione (4) | Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione | Parte di infrastruttura di rete |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |

**Il referente del programma**
**Dott Maurizio CAVIGLIA**

### Note

(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 Gennaio 2003

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato

(4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

## ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024
## DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Genova
## ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

| Codice univoco immobile (1) | Riferimento CUI intervento (2) | Riferimento CUP Opera Incompiuta (3) | Descrizione immobile | Codice Istat | | | Localizzazione - CODICE NUTS | Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 | Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 | Alienati per il finanziamento e la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 310/1990 s.m.i. | Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 | Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse | Valore Stimato (4) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Reg | Prov | Com | | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Annualità successive | Totale |
| | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Il referente del programma**
**Dott Maurizio CAVIGLIA**

### Note

(1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre

(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento

(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

(4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

## ALLEGATO I - SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024
## DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Genova
## ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Cod. Int. Amm.ne (2) | Codice CUP (3) | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Responsabile del procedimento (4) | Lotto funzionale (5) | Lavoro complesso (6) | CODICE ISTAT | | | localizzazione - CODICE NUTS | Tipologia | Settore e sottosettore intervento | Descrizione dell'intervento | Livello di priorità (7) | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) | | | | | | | | | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | Reg | Prov | Com | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Costi su annualità successive | Importo complessivo (9) | Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10) | Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo | Apporto di capitale privato (11) | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Importo | Tipologia | |
| L0079664 01002022 00002 | | | 2023 | Olcese Claudia | no | si | 07 | 010 | 010025 | ITC33 | RESTAURO | BENI CULTURALI | restauro conservativo vetrate Borsa Valori | | 5.000,00 | 25.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| L0079664 01002022 00001 | | | 2023 | Olcese Claudia | no | si | 07 | 010 | 010025 | ITC33 | RESTAURO | BENI CULTURALI | restauro Sala A Palazzo Tobia Pallavicino | priorità media | 5.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | **10.000,00** | **40.000,00** | **45.000,00** | **0,00** | **95.000,00** | **0,00** | | **0,00** | | |

**Il referente del programma**
**Dott Maurizio CAVIGLIA**

### Note

(1) "L" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma

(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica

(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)

(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento

(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq del D.Lgs.50/2016

(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo del D.Lgs.50/2016

(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11, 12 e 13

(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito

(9) Importo complessivo già ricompreso nei campi precedenti ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità

(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C

(11) Riportare l'importo del del capitale privato come quota parte del costo totale

(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

## ALLEGATO I - SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024
## DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Genova
## INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

| Codice Unico Intervento - CUI | CUP | Descrizione intervento | Responsabile del procedimento | Importo annualità | Importo intervento | Finalità | Livello di priorità | Conformità Urbanistica | Verifica vincoli ambientali | Livello di progettazione | CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO | | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | Codice AUSA | Denominazione | |

**Il referente del programma**
**Dott Maurizio CAVIGLIA**

**Note**
(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

**ALLEGATO I - SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024**

**DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Genova**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

| Codice Unico Intervento - CUI | CUP | Descrizione intervento | Importo intervento | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|---|---|---|---|---|---|

**Il referente del programma**
**Dott Maurizio CAVIGLIA**

**Note**
(1) breve descrizione dei motivi

## ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023
## DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Genova
## QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

| TIPOLOGIE RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | |
|---|---|---|---|
| | Disponibilità finanziaria (1) | | Importo Totale (2) |
| | Primo anno | Secondo anno | |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| stanziamenti di bilancio | 1.996.000,00 | 1.996.000,00 | 3.992.000,00 |
| finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| altro | 30.000,00 | 30.000,00 | 60.000,00 |
| **totale** | 2.026.000,00 | 2.026.000,00 | 4.052.000,00 |

**Il referente del programma**
**Dott. Maurizio CAVIGLIA**

**Note**

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto di cui alla scheda B.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità

## ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023

## DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Genova

## ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Codice CUP (2) | Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi | CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3) | Lotto funzionale (4) | Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto | Settore | CPV (5) | Descrizione dell'acquisto | Livello di priorità (6) | Responsabile del Procedimento (7) | Durata del contratto | L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8) | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO | | | | | | CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11) | | Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Costi su annualità successive | Totale (9) | Apporto di capitale privato (10) | | codice AUSA | denominazione | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | Importo | Tipologia | | | |
| S00796640100202200001 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 79100000-5 | servizi legali | priorità media | Olcese Claudia | 24 | si | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 180.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200002 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 90910000-9 | pulizie | priorità media | Olcese Claudia | 12 | si | 125.000,00 | 125.000,00 | 125.000,00 | 375.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200003 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 60100000-9 | servizio logistico | priorità media | Olcese Claudia | 12 | si | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200004 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 48610000-7 | servizi informatici di natura consortile | priorità media | Olcese Claudia | 24 | si | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 750.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200005 | 2023 | | no | | no | ITC33 | 3 | 66511000-5 | servizi assicurazione ALL RISKS | priorità media | Olcese Claudia | 36 | si | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 60 000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200006 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 92510000-9 | servizi gestione archivi camerali | priorità media | Olcese Claudia | 36 | si | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 150.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200007 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 64211000-8 | telefonia fissa | priorità media | Olcese Claudia | 24 | si | 22.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 | 66.000,00 | 0,00 | | 226120 | CONSIP SPA | |
| S00796640100202200008 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 72500000-0 | gestione strumenti informatici per le imprese | priorità media | Olcese Claudia | 24 | no | 84.000,00 | 84.000,00 | 84.000,00 | 252.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200009 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 98340000-8 | reception e portierato | priorità media | Olcese Claudia | 12 | si | 240.000,00 | 240.000,00 | 240.000,00 | 720.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200010 | 2023 | | no | | no | ITC33 | 3 | 64211000-8 | telefonia mobile | priorità media | Olcese Claudia | 24 | si | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | | 226120 | CONSIP SPA | |
| S00796640100202200011 | 2023 | | no | | no | ITC33 | 3 | 72600000-6 | servizi assistenza sistemistica | priorità media | Olcese Claudia | 24 | si | 26.000,00 | 26.000,00 | 26.000,00 | 78.000,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| S00796640100202200012 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 80500000-9 | servizi di formazione previsti da FLAG GAC Levante Ligure | priorità media | Olcese Claudia | 36 | no | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 90.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200013 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 72510000-3 | servizi di sostegno alle imprese PID Punto Impresa Digitale | priorità massima | Olcese Claudia | 12 | si | 149.000,00 | 149.000,00 | 149.000,00 | 447.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200014 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 80490000-5 | servizi di sostegno alla competitività delle imprese | priorità media | Olcese Claudia | 12 | si | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 465.000,00 | 0,00 | altro | | | |
| S00796640100202200015 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 79100000-5 | servizi legali | priorità media | Olcese Claudia | 24 | si | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 180.000,00 | 0,00 | | | | |
| F00796640100202200001 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 1 | 09120000-6 | gas riscaldamento sedi camerali | priorità media | Olcese Claudia | 12 | si | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | | 226120 | CONSIP SPA | |
| F00796640100202200002 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 1 | 09310000-5 | energia elettrica per sedi camerali | priorità media | Olcese Claudia | 18 | si | 65.000,00 | 65.000,00 | 65.000,00 | 195.000,00 | 0,00 | | 226120 | CONSIP SPA | |
| F00796640100202200003 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 1 | 30199770-8 | buoni pasto per dipendenti camerali | priorità media | Olcese Claudia | 24 | no | 70.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 | 210.000,00 | 0,00 | | 226120 | CONSIP SPA | |
| S00796640100202200019 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 50700000-2 | servizi manutentivi | priorità media | Olcese Claudia | 12 | si | 105.000,00 | 105.000,00 | 105.000,00 | 315.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200016 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 48610000-7 | Servizi informatici di natura consortile per settore ambiente | priorità media | Olcese Claudia | 12 | si | 180.000,00 | 180.000,00 | 180.000,00 | 540.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200017 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 75100000-7 | servizio a supporto Ufficio eventi calamitosi | priorità massima | Olcese Claudia | 12 | si | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200020 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 75100000-7 | servizi a supporto di istruttorie e adempimenti contributi voucher | priorità media | Olcese Claudia | 10 | | 53.000,00 | 53.000,00 | 53.000,00 | 159.000,00 | 0,00 | | | | |
| S00796640100202200018 | 2022 | | no | | no | ITC33 | 3 | 75100000-7 | acquisto dispositivi per firma digitale | priorita media | Olcese Claudia | 12 | si | 77.000,00 | 77.000,00 | 77.000,00 | 231.000,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | **2.026.000,00 (13)** | **2.026.000,00 (13)** | **2.026.000,00 (13)** | **6.153.000,00 (13)** | **0,00 (13)** | | | | |

**Il referente del programma**
**Dott. Maurizio CAVIGLIA**

**Note**

(1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma

(2) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)

(3) Compilare se 'Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi' è uguale a 'SI' e CUP non presente

(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq del D.Lgs.50/2016

(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48

(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 9

(7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento

(8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.

(9) Importo complessivo già ricompreso nei campi precedenti ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità

(10) Riportare l'importo del capitale privato come come quota parte dell'importo complessivo

(11) Dati obbligatori per i soli acquisti per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)

(12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 7 e 8. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

(13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

**ALLEGATO II - SCHEDA C : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023**
**DELL'AMMINISTRAZIONE Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Genova**
**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'**
**DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

| Codice Unico Intervento - CUI | CUP | Descrizione acquisto | Importo acquisto | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|---|---|---|---|---|---|

**Il referente del programma**
**Dott. Maurizio CAVIGLIA**

**Note**
(1) breve descrizione dei motivi

WORLD TRADE CENTER GENOA

# PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2022

# Relazione del Presidente

## Attività 2022

La presentazione del programma di attività dell'esercizio 2022 non può prescindere dall'esporre, in breve, il percorso dei molteplici cambiamenti che si sono determinati nell'Azienda nel corso del 2021.

Definito il passaggio delle ultime n° 5 risorse, trasferite da Unioncamere Liguria, con relativa assunzione di competenze, nel corso dei primi sei mesi del 2021 l'attività si è concentrata principalmente, oltre le attività correnti, sul riassetto organizzativo dell'Az. Speciale "InHouse".

Con Deliberazione n. 175 del 14 giugno 2021, la Giunta Camerale della CCIAA di Genova ha approvato il progetto di fusione per incorporazione "semplificata" ex art. 2505 dell'Azienda Speciale in House nell'Azienda Speciale WTC Genova.

Nella stessa Giunta, la CCIAA di Genova ha approvato il nuovo Statuto della costituenda Azienda Speciale, denominata "AZIENDA SPECIALE WORLD TRADE CENTER GENOA" istituita ai sensi dell'art. 32 del R.D. 20.9.1934, n. 2011 e dell'art. 2 della L. 29.12.1993, n. 580.

Scopo della Nuova azienda è il fornire servizi a supporto delle attività della Camera di Commercio Industria Agricoltura e Artigianato di Genova nell'ambito delle finalità istituzionali dell'Ente, anche attraverso l'integrazione e la collaborazione con le relative strutture operative, nei limiti consentiti dalla legge.

In particolare l'Azienda svolgerà le sue attività di supporto nell'ambito del settore Registro Imprese, del settore agroalimentare e dei prodotti tipici di qualità per la certificazione, lo sviluppo delle imprese del comparto e per la promozione dello stesso; essa opererà altresì nel settore dell'innovazione, della regolazione del mercato, dell'ambiente, della gestione della qualità e della diffusione della normativa tecnica, nell'attività di promozione delle imprese del territorio, nonché la gestione degli immobili detenuti a qualunque titolo, che di fatto ne caratterizza il secondo "Ramo" aziendale.

Nei CDA di "In House" del 21 giugno 2021 e del WTC Genoa del 29 giugno, i due consigli hanno preso atto del progetto di fusione approvandolo entrambi con efficacia a partire dalle ore 00.00 del 01/07/2021.

A fronte di questa nuova strutturazione aziendale, uno degli obiettivi principali dell'esercizio 2022, oltre alla normale attività di istituto, sarà quello di armonizzare ed integrare i processi amministrativi e gestionali delle due anime che costituiscono la nuova Az. Speciale WTC Genoa, anche alla luce del nuovo piano Anticorruzione approvato nel recente CDA del 15 ottobre 2021.

Piano che si articola su diverse azioni di gestione e controllo dei processi aziendali e che avrà validità fino al 31 dicembre 2023.

Per quel che attiene la gestione del personale, la nuova struttura si compone attualmente di n° 20 unità, articolate sul seguente Organigramma (che si allega alla presente) che ne suddivide compiti e ruoli.

Sempre per quel che riguarda il personale, è bene sottolineare che, in data 30 agosto e 15 settembre sono state presentate due richiese di aspettative non retribuita da n° 2 dipendenti, e precisamente di un livello 4° e un 2° Livello per il periodo di 12 mesi a partire da gennaio dicembre 2022.

Queste due richieste, a cui si è dato riscontro positivo, andranno ad incidere sul costo del personale, creando il presupposto per una necessaria rimodulazione dell'organigramma aziendale.

Di segui, per quanto riguarda le attività di supporto nell'ambito della valorizzazione del territorio, si espongono brevemente le attività previste per il 2022.

## 1) Supporto all'attività di controllo e certificazione sui marchi comunitari IGP del territorio

### 1.1.1) Attività di controllo per la certificazione della Focaccia col formaggio di Recco IGP

L'azienda speciale WTC Genoa proseguirà nel corso del 2022, l'attività con la Camera di Commercio di Genova, per le seguenti funzioni:

- Controllo documentale;
- Controllo ispettivo (svolgimento delle visite ispettive presso panifici e ristoranti e redazione delle successive istruttorie da sottoporre al Comitato di Certificazione);
- Attività di formazione, aggiornamento dei tecnici controllori e della segreteria tecnica
- Implementazione delle istruzioni operative e della modulistica in adeguamento alla UNI EN ISO/IEC 17065:2012;
- Supporto durante l'eventuale attività di vigilanza condotta dall'ICQRF territorialmente competente.

### 1.1.2) Attività di controllo per la certificazione delle Acciughe sotto sale del Mar Ligure IGP

WTC Genoa nel 2022 continuerà nel supporto alla Camera di Commercio di Genova per lo svolgimento delle seguenti funzioni dedicate alle Acciughe sotto sale Mar Ligure:

- Controllo documentale;
- Controllo ispettivo (redazione delle istruttorie di valutazione dei verbali di visita ispettiva da sottoporre al Comitato di Certificazione);
- Coordinamento dei tecnici controllori per l'espletamento delle loro attività;
- Attività di formazione con affiancamenti ed aggiornamento dei tecnici controllori;
- Attuazione della Procedura di controllo e certificazione in adeguamento alla UNI EN ISO/IEC 17065:2012;
- Supporto durante l'eventuale attività di vigilanza condotta dall'ICQRF territorialmente competente.

## 1.2.1 Attività di controllo e certificazione sui marchi collettivi geografici

### 1.2.1) "Artigiani In Liguria" marchio collettivo geografico

Nel 2022 WTC Genoa, proseguirà nell'attività di supportato alla Camera di Commercio di Genova nella gestione dei **23 marchi di qualità** delle lavorazioni artistiche, tradizionali, tipiche di qualità dei settori qui di seguito indicati.

- **Cinque settori oggetto di certificazioni di prodotto**: Ardesia della Val Fontanabuona, Damaschi e Tessuti di Lorsica, Filigrana di Campo Ligure, Sedia di Chiavari, Velluto di Zoagli;
- **Diciotto settori oggetto di certificazioni di processo**: Are orafa, Birrifici artigianali, Ceramica, Cioccolato, Composizione Floreale, Ferro battuto ed altri metalli ornamentali, Gelateria, Lavorazioni in pelle, Materiali lapidei, Moda ed accessori, Panificazione, Pasta fresca, Pasticceria, Restauro artigianale, Tappezzeria in stoffa, Vetro, Prodotti artigiani conservati, Legno e affini.

Continuerà inoltre l'attività di **gestione a regime per il marchio "Artigiani In Liguria" e delle eventuali adesioni al marchio ed in particolare della rendicontazione attività.**

### 1.2.2) Genova – Liguria Gourmet – marchio collettivo geografico

L'Azienda speciale WTC Genoa collaborerà nel 2022 con la Camera di Commercio di Genova nell'ambito dell'applicazione del **sistema** secondo le **disposizioni regionali "Liguria Gourmet" anche in linea alle nuove disposizioni del regolamento d'uso** del marchio ed i correlati **adeguamenti nonché prevedendo una semplificazione amministrativa procedurale**.

### 1.2.3) Gestione altri marchi collettivi geografici: Antichi Ortaggi del Tigullio, Formaggio U Cabanin, Nocciole Misto Chiavari, Prodotti Genova Gourmet, Bartender Genova Gourmet

WTC Genoa nel 2022 procederà nel supportare la Camera di Commercio nell'attività di gestione a regime dei marchi collettivi, in **particolare attiverà i controlli per l'attribuzione ed il mantenimento dei marchi collettivi della Camera di Commercio di Genova**, personalizzando la documentazione di gestione del sistema.

Proseguirà lo sviluppo del progetto "I Prodotti Genova Gourmet", che nel corso del 2021 è stato esteso a nuovi prodotti tra cui:

1. Bevande alcoliche a base di ingredienti del territorio "Turriculae" e "Belin che Amaro"
2. Sciroppo di rose

3. Gelatina di rose
4. Conserva di rose
5. Cioccolatini allo sciroppo di rose
6. Zafferano
7. Fiori di Zafferano
8. Gin Ma (Gin al Basilico Genovese DOP)
9. Miele
10. I formaggi di latte di Cabannina
11. Curry
12. Prescinseua
13. I formaggi delle valli genovesi: Aveto e Stura, caseificio di Chiavari

È in fase di studio la certificazione di nuove produzioni oggetto del progetto "I Prodotti Genova Gourmet", come la ***cima genovese***, ed anche di nuove bevande a supporto del progetto "Bartender Genova Gourmet".
In relazione al progetto, nel 2022 sarà integrato il portale www.prodottigenovagourmet.it con l'inserimento dei nuovi prodotti-servizi certificati nel corso del 2021-2022 e potrebbe anche essere attuata una revisione del sito per **sviluppare i canali social correlati**.

**1.2.4) Gestione del marchio "Genova Gourmet Barteder"**

WTC Genoa supporterà durante il 2022 la Camera di Commercio per il completamento delle istruttorie sul marchio, la gestione del sistema ed il rilancio del settore anche attuando una campagna informativa per l'estensione delle adesioni al sistema.

## 2) Supporto all'attività di valorizzazione del settore agroalimentare ed artigianale di qualità

Nel 2022 WTC Genoa collaborerà secondo le indicazioni della Camera di Commercio di Genova per la definizione, gestione e realizzazione del piano di valorizzazione e tutela dedicato ai marchi di qualità del territorio e correlati progetti nonché nell'ambito del **calendario 2022 delle iniziative e progetti strategici camerali**, in sinergia con le azioni condivise con Regione Liguria, Agenzia in Liguria, Comune e Sistema camerale ligure, in particolare focalizzandosi sulla valorizzazione delle filiere a marchio di qualità e le eccellenze produttive del territorio appartenenti ai correlati progetti gestiti:

- **"Artigiani In Liguria" e "Maestro Artigiano";**
- **"Antichi ortaggi del Tigullio" e "Nocciole Misto Chiavari";**
- **"Genova - Liguria Gourmet";**
- **I prodotti "Genova - Liguria Gourmet";**
- **"Bartender Genova Gourmet".**

Si evidenzia particolare attenzione al tema sostenibilità che potrebbe essere oggetto di iniziative "su misura" per gli operatori delle filiere certificate sopra elencate.

## 3) Supporto all'attività del Flag "Gac Levante Ligure"

Premesso che, con decreto del Direttore Generale n° 260 del 27 ottobre 2016, Regione Liguria dichiarava ammissibile il Flag "Gac Levante Ligure" composto da un partenariato pubblico privato con Capofila la Camera di Commercio di Genova e la sua Strategia di Sviluppo Locale che rientra nel Fondo Europeo Affari Marittimi e Pesca (FEAMP).
Nel 2022 WTC proseguirà l'attività di supporto alla Camera di Commercio per lo svolgimento delle funzioni amministrative connesse alla gestione del Flag.
L'azienda, oltre alle funzioni di segreteria nell'organizzazione dei consigli direttivi, catalogazione dei documenti e corrispondenza con i soggetti coinvolti, supporterà la Camera di Commercio nelle seguenti attività:

- predisposizione report di monitoraggio periodici;
- predisposizione rendicontazioni per stato avanzamento lavori;
- adempimenti burocratico amministrativi per l'avvio e la realizzazione delle azioni previste nella Strategia di Sviluppo Locale.

## 4) Progetti

Premesso che,

dal 1° luglio 2021 la nuova Azienda Speciale "WTC Genoa" è subentrata in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi, inclusi tutti i rapporti di lavoro, già facenti capo all'Azienda incorporata "inHouse". Contestualmente lo statuto di "WTC Genoa" è stato integrato includendo tutte le funzioni già previste nello statuto dell'Azienda incorporata.

Nel esercizio 2022 lo staff di WTC Genoa risulta impegnato nella gestione dei seguenti Progetti europei:

- Rete "Enterprise Europe Network"
- Progetto FrINet4.0
- Progetto GritAccess
- Progetto COCCODE'
- Progetto PITEM CLIP – Circuito
- Progetto PITER ALPIMED – Innov
- Animazione economica POR FESR Liguria 2014-2020 e 2021-2027

di seguito una sintesi delle principali attività attese in ciascuno di essi.

**Rete "Enterprise Europe Network - EEN"**

Da gennaio 2022 decorre un nuovo periodo di programmazione della rete EEN, con scadenza al 30 giugno 2022. Per questo nuovo periodo l'Azienda WTC Genoa ha riconfermato le proprie attività a supporto delle imprese del territorio provinciale e di coordinamento dei rapporti con l'altro nodo regionale di rete presso l'Azienda Speciale "Riviere di Liguria" della CCIAA RIVLIG e con Regione Liguria, in qualità di terzo partner di rete ligure.

Le attività svolte a favore delle imprese possono essere così riassunte:

- Organizzazione di eventi informativi su politiche e fondi UE e co-organizzazione di eventi b2b transnazionali;
- Organizzazione di eventi di brokeraggio a livello locale e compartecipazione in eventi di livello nazionale e internazionale;
- Supporto alle imprese per la partecipazione agli eventi di brokeraggio indicati al punto precedente e per contatti con potenziali partner esteri;
- Profilazione di imprese per ricerca partner internazionali e per la partecipazione a bandi comunitari;
- Orientamento su forme di accesso al credito e organizzazione di sessioni formative;
- Supporto alla valutazione della performance ambientale.

**Progetto FrINet4.0**

Il Progetto, avviato nel 2020, intende sviluppare servizi ad alto valore aggiunto per le imprese che esprimono un buon potenziale di crescita, identificando collaborazioni con esperti e strutture di ricerca e innovazione presenti nelle 4 regioni coinvolte: Liguria, Sardegna, Toscana e Provenza Alpi Costa Azzurra.

In questo contesto, WTC Genoa svolge le seguenti attività:

- Organizzazione delle riunioni del Comitato di Pilotaggio e coordinamento del partenariato
- Supporto alle imprese beneficiarie dell'assistenza tecnica nell'attuazione del piano consulenziale
- Organizzazione dell'evento di Networking tra le imprese beneficiarie, gli erogatori dell'assistenza tecnica e altri stakeholders

- Organizzazione della FrINet 4.0 Cup e dell'incontro con gli investitori, in occasione di un vento internazionale in via di individuazione

Il progetto prevede la chiusura delle attività a luglio 2022.

**Progetto GRITACCESS**

Il progetto, finanziato dal Programma Interreg Italia Francia Marittimo 2014-2020, mira all'individuazione ed alla valorizzazione di un Grande Itinerario Tirrenico: la creazione di una serie di percorsi turistici che garantisca la più ampia fruibilità al patrimonio culturale delle regioni partner, valorizzandone il potenziale storico, culturale ed etnografico, migliorandone la comprensione e favorendone la conoscenza sul territorio.

In quest'ambito WTC Genoa, in supporto alla Camera di Commercio partner del progetto, ha svolto le seguenti attività:

- Consolidamento dell'azione di sensibilizzazione sul territorio ligure verso i quattro gruppi target ai quali il progetto si rivolge (professionisti del settore, giovani, persone con disabilità e gruppo intergenerazionale)
- Supporto alla creazione di itinerari legati al tema dell'etnografia in Liguria e di un itinerario trasversale che attraversa l'intera regione, con la realizzazione di altrettanti video parlati e sottotitolati (italiano e francese) che descrivono gli itinerari; i video sono stati resi disponibili a livello locale attraverso la piattaforma e la app di Regione Liguria "La mia Liguria" e a livello transnazionale attraverso la piattaforma di progetto
- Supporto all'ideazione e realizzazione di visite virtuali e rappresentazioni di realtà immersiva volte a descrivere il patrimonio etnografico della Liguria ed a migliorarne l'accessibilità al pubblico
- Supporto alla realizzazione di interventi volti a garantire l'accessibilità fisica e sensoriale all'interno dei musei etnografici della Liguria agli utenti con disabilità
- Gestione amministrativa e finanziaria del progetto

La chiusura delle attività è prevista al 31 gennaio 2021.

**Progetto COCCODE'**

Il progetto, depositato nell'ambito del IV Avviso del Programma Francia-Italia Marittimo 2014-2020, è entrato in operatività il 1° marzo 2020 ed ha una durata biennale. Scopo del progetto è di sostenere la crescita delle imprese cooperative, favorendone l'apertura verso mercati esteri e rafforzandone la capacità di innovazione.

Nel corso dell'anno, WTC Genoa, in supporto alla Camera che ne è partner, svolge le seguenti attività:

- Gestione amministrativa e finanziaria del progetto;
- Collaborazione con i partner di progetto alla creazione delle reti informali transfrontaliere di imprese cooperative beneficiarie dell'attività di assistenza tecnica;
- Supporto all'erogazione dei servizi specialistici previsti dal progetto

Il progetto prevede la chiusura delle attività a giugno 2022.

**Progetto PITEM CLIP – Circuito**

Si tratta del Progetto Tematico finanziato dal Programma ALCOTRA per il quale CCIAA Genova è soggetto attuatore di Regione Liguria. A sua volta, l'ente camerale ha affidato a WTC Genoa l'attuazione del progetto. nel 2022 è in vigore l'addendum alla Convenzione stipulata dall'Ente camerale con Regione Liguria, in base al quale le attività proseguono sino al 2 giugno 2022 e si strutturano in:

- Organizzazione e coordinamento delle riunioni di COPIL
- Partecipazione ad incontri tecnici con i colleghi di Regione Liguria impegnati nel coordinamento delle attività del PITEM CLIP e di Circuito
- Monitoraggio dello stato di avanzamento delle spese in capo ai singoli partner e all'interno dell'Ente camerale

- Attività di confronto con Regione Liguria e FILSE, in qualità di soggetto attuatore del progetto COORDCOM, per allineare le attività in tema di definizione della strategia comunicazione e del kit promozionale di progetto
- Coordinamento delle attività pilota da mettere a disposizione delle imprese in tema di supporto all'innovazione

**Progetto PITER ALPIMED – Innov**

Nel rispetto della Convenzione siglata tra l'Ente Camerale e CCIAA RIVLIG, nel quale l'Ente individua WTC Genoa come proprio soggetto attuatore, lo staff svolge attività di supporto alle imprese in tema di accesso al credito e di innovazione.

**Animazione economica POR FESR Liguria 2014-2020 e 2021-2027**

Si è in attesa di indicazioni da parte di Regione Liguria sulle modalità di collaborazione dell'Ente camerale nella nuova programmazione 2021-2027.

Proseguono comunque le attività di coordinamento del Comitato di Pilotaggio che raggruppa il sistema camerale ed associativo ligure e che prevede attività di confronto con Regione Liguria sui contenuti del POR FESR 21-27 e sulle attività di comunicazione ed orientamento alle imprese sulle Misure ancora disponibili a valere sulla programmazione 2014-20.

In risposta alla pubblicazione del V° Avviso del Programma Francia – Italia Marittimo 2014-2020, WTC Genoa ha curato, per conto dell'Ente Camerale, la partecipazione al progetto SWITCHARE, che rappresenta la prosecuzione dei precedenti progetti Invitra e Invitra Jeunes.

L'esito della procedura di valutazione sarà comunicato nel corso del 2022.

## 5) Iniziative Tavolo di Promozione

Proseguirà il **piano di promozione del territorio genovese** su incarico della Camera di Commercio e d'intesa con le istituzioni genovesi e liguri.

Fra le iniziative di maggior rilievo la 12a edizione di "**Euroflora"** in primavera e, a fine estate, un ulteriore appuntamento autunnale di "**Genova Jeans**", che vedrà un maggiore coinvolgimento delle categorie del commercio e dell'artigianato locale.

A questi grandi eventi si affiancheranno i festival estivi e naturalmente i "**Rolli Days**", per i quali è allo studio un progetto di valorizzazione attraverso strumenti di realtà aumentata, e le abituali attività di ***educational tour*** per giornalisti e ***influencer marketing.***

Sarà confermato anche il programma di promozione e diffusione degli eventi del **cartellone genovese** attraverso un'assidua collaborazione con i media e le emittenti televisive locali.

Sarà mantenuto il supporto alle **manifestazioni sportive** e a quelle **veliche**, attraverso programmi di avvicinamento ai grandi appuntamenti della *Ocean Race* e di *Genova Città dello Sport 2024.*

Uno sforzo particolare, infine, sarà dedicato al sostegno e alla valorizzazione del programma di animazione territoriale per turisti e residenti realizzato dai **CIV, Centri Integrati di Via**, con l'obiettivo di favorire la ripartenza del tessuto economico locale.

## 6) Ramo Immobiliare

L'Azienda proseguirà anche nel prossimo anno la gestione immobiliare del 19° piano del WTC, in coerenza con le linee programmatiche fissate annualmente dal consiglio camerale

In questa attività rientrano i servizi prestati in ambito di attività di locazione dell'immobile e le prestazioni accessorie agli affitti (servizi WTC a consumo)

A seguito dell'emergenza epidemiologica Covid 19 l'azienda ha subito una contrazione di ricavi collegata alla risoluzione del contratto di affitto del bar e contestuale risoluzione di un contratto di affitto con un inquilino a seguito di cessazione attività. Con il bando di gara pubblicato verrà definito il nuovo contratto di locazione che presumibilmente avrà decorrenza da maggio 2022

Inoltre a far data dal 01.09.2021 è stato stipulato un nuovo contratto di locazione che produrrà un incremento di ricavi su tutto il 2022

Da evidenziare che sono in via di chiusura i lavori relativi alla riqualificazione del 19 ° piano che hanno interessato gli uffici, le parti comuni, e la realizzazione del bagno per disabili.

Queste attività si riflettono nei ricavi previsionali 2022 in quanto si ritiene di poter affittare parte degli uffici ancora disponibili oltre ai locali relativi al bando di gara per attività di somministrazione.

Tutto ciò premesso, il preventivo economico 2022 è stato redatto sulla base della programmazione degli oneri e sulla valutazione prudenziale dei proventi, secondo le norme di cui al Titolo X del D.P.R. n. 254 del 2 novembre 2005 "Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio. Si precisa che il bilancio è redatto in conformità all'allegato G del DPR sopra richiamato.

PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2022 AZIENDA SPECIALE "WTC GENOA"
(Previsto dall' articolo 67 - comma 1 D.P.R. 254/2005)

| VOCI DI COSTO/RICAVO | VALORI COMPLESSIVI | | QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE | | | | | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2021 | PREVENTIVO 2022 | supporto registro imprese A | supporto registro ambiente B | supporto settore promozione del territorio C | rete EEN D | gestione immobile E | |
| **A) RICAVI ORDINARI** | | | | | | | | |
| **1) Proventi da servizi** | | | | | | | | |
| ***Proventi per servizi*** | **137.400** | **235.000** | | | | | **235.000** | **235.000** |
| ***Data Entry Albo Gestori*** | **147.000** | **106.750** | - | 106.750 | - | - | | **106.750** |
| ***Proventi per iniziative e progetti*** | | | | | | | | **-** |
| *2) Altri proventi o rimborsi* | **108.897** | **97.545** | - | - | 97.545 | - | - | **97.545** |
| **3) Contributi da organismi Comunitari** | **-** | **54.570** | **-** | **-** | **-** | **54.570** | **-** | **54.570** |
| 4) Contributi regionali o da altri enti pubblici | - | - | - | - | - | - | | **-** |
| 5) Altri contributi | **-** | **-** | - | - | - | - | | **-** |
| **6) Contributo della Camera di Commercio** | **1.136.677** | **934.635** | 213.561 | 6.894 | 577.577 | 108.330 | 28.274 | **934.635** |
| | | | | | | | | **-** |
| **B) COSTI DI STRUTTURA** | | | | | | | | **-** |
| | | | | | | | | **-** |
| **7) Organi istituzionali** | **23.902** | **13.100** | 2.656 | 1.413 | 3.732 | 2.026 | 3.274 | **13.100** |
| **8) Personale** | **782.451** | **720.600** | 194.744 | 103.631 | 273.678 | 148.547 | - | **720.600** |
| **9) Funzionamento** | **260.622** | **249.800** | 16.161 | 8.600 | 22.712 | 12.327 | 190.000 | **249.800** |
| **10) Ammortamenti e accantonamenti** | **70.000** | **70.000** | - | - | - | - | 70.000 | **70.000** |
| | | | | | | | | **-** |
| **Totale B** | **1.136.975** | **1.053.500** | **213.561** | **113.644** | **300.122** | **162.900** | **263.274** | **1.053.500** |
| | | | | | | | | **-** |
| **C) COSTI ISTITUZIONALI** | | | | | | | | **-** |
| | | | | | | | | **-** |
| 11) Spese per progetti e iniziative promozional | 393.000 | 375.000 | - | - | 375.000 | - | - | **375.000** |
| | | | | | | | | **-** |
| **Totale C** | **393.000** | **375.000** | **-** | **-** | **375.000** | **-** | **-** | **375.000** |
| | | | | | | | | **-** |
| **Proventi e oneri straordinari** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| | | | | | | | | **-** |
| **TOTALE RICAVI A)** | **1.529.975** | **1.428.500** | | | | | | **1.428.500** |
| **TOTALE COSTI (B+C)** | **1.529.975** | **1.428.500** | | | | | | **1.428.500** |
| **RISULTATO** | **-** | **-** | | | | | | **-** |

I proventi e gli oneri sono distinti in ricavi ordinari, costi di struttura e costi istituzionali.

Dal raffronto del preconsuntivo con la previsione risultano evidenti i maggiori costi dell'esercizio 2021. Tale differenza è riconducibile alla duplicazione di alcuni costi determinata dalla fusione per incorporazione "semplificata" ex art. 2505, con decorrenza 1 luglio 2021, dell'Azienda Speciale in House nell'Azienda Speciale WTC Genova approvata dalla Giunta Camerale della Camera di Commercio di Genova, in data 14 giugno 2021, con provvedimento n. 175.

Le risultanze e le poste del bilancio riportate nel prospetto che precede, possono essere così distinte e determinano il pareggio di bilancio.

## RICAVI ORDINARI

***Proventi da servizi***

Proventi da servizi gestione immobile

Riguardano i proventi derivanti dall'attività di locazione dell'immobile di proprietà dell'Azienda e dalle prestazioni accessorie agli affitti (servizi WTC a consumo) e cioè:

- Affitti;
- Prestazioni di servizi;
- Proventi art.18 del regolamento condominiale;
- Riaddebito spese

*importo previsto: Euro 235.000,00*

Proventi da servizi Data Entry

Con deliberazione della Giunta Camerale n. 323, del 14 dicembre 2020, era stata rinnovata la Convenzione per la gestione dell'archivio informatico e cartaceo della Sezione Regionale dell'Albo Gestori della Liguria. Tale Convenzione è oggetto di rinnovo anticipato a decorrere dal 1° gennaio 2022 con una ridefinizione del corrispettivo a seguito di una riduzione del servizio prestato dall'Azienda.

*importo previsto: Euro 106.750,00*

Proventi da iniziative promozionali e progetti

Sono stati previsti quelli relativi a iniziative oggetto di specifici affidamenti da parte della Giunta Camerale, con particolare riferimento ai Progetti già esposti in narrativa.

*importo previsto: Euro 97.545,00*

Altri proventi per iniziative promozionali

La valutazione del preconsuntivo si riferisce a specifiche iniziative promozionali la cui realizzazione è stata espressamente affidata dalla Giunta Camerale all'Azienda. In questa sede la sola iniziativa prevedibile riguarda l'attività per l'iniziativa Mirabilia non è valutabile una previsione per il prossimo esercizio per altre attività e/o specifiche iniziative promozionali oggetto di fatturazione attiva da parte dell'Azienda medesima.

***Totale Proventi da servizi Euro 439.295,00***

***Contributi da Organismi Comunitari***

*È stata* inserita la somma prevedibile di rimborso quale partner della rete EEN – Enterprise Europe Network, a decorrere dal 1° gennaio 2019, a fronte delle attività ad essa connesse considerando la percentuale del 60% delle quote riconosciute dei costi previsti per personale, trasferte, costi promozionali e di organizzazione eventi nonché una quota forfettaria per costi indiretti.

***Totale Contributi da Organismi Comunitari Euro 54.570,00***

***Contributo della Camera di Commercio***

In ossequio ai principi contabili le somme ricevute dalla Camera di Commercio a titolo di contributo sono iscritte tra i ricavi ordinari alla voce "Contributi della Camera di Commercio" del conto economico.

Tale valutazione è stata opportunamente stimata in relazione alle previsioni sia dei costi sia delle attività previste dall'Azienda per il 2021.

**Totale Contributo della Camera di Commercio Euro *934.635,00***

**TOTALE RICAVI Euro 1.428.500,00**

**COSTI DI STRUTTURA**

Sono suddivisi in spese per organi istituzionali, spese per il personale (comprensive dell'accantonamento del TFR), spese di funzionamento, ammortamenti e accantonamenti.

***Spese per organi istituzionali***

Il Decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 219, in vigore dal 10 dicembre 2016, ha stabilito il divieto assoluto di remunerare tutti gli incarichi degli organi diversi dai collegi dei revisori. (art. 4-bis comma 2-bis L. 580/93).

Alla luce di quanto stabilito dalla citata disposizione, la quantificazione della spesa è avvenuta prevedendo i compensi al Collegio dei Revisori dei Conti. Per una più coerente imputazione, in tale voce sono ricompresi anche gli oneri sociali nonché quelli di viaggio.

In riferimento al divieto di remunerare gli incarichi degli organi diversi dai collegi dei revisori occorre osservare che dal combinato disposto degli art. 6, commi 1, lett. b) e art. 7, commi 3 e 4 del D.lgs., 231, si desume che devono appartenere all'OdV persone con caratteristiche di autonomia ed indipendenza, di professionalità e continuità di azione. A parere di parte della dottrina tali caratteristiche sono garantite se viene corrisposto un compenso alla persona esterna all'ente, per lo svolgimento delle sue funzioni. Anche la giurisprudenza ha confermato come l'attività di componente di un organismo di vigilanza dia senza dubbio diritto a un compenso. Sulla base di tali considerazioni si è ritenuto corretto confermare i compensi per i componenti dell'OdV.

Per i compensi di cui sopra sono stati valutati anche l'Iva e gli oneri se dovuti.

***Importo complessivo previsto: Euro 13.100,00***

**Spese per il personale**

Si riferiscono alle spese afferenti il personale con un organico previsto, di 20 unità, tutte a tempo indeterminato, comprese quindi le 5 unità di cui al passaggio di personale da Unioncamere.

Si riporta di seguito, sulla base dei livelli del CCNL Commercio e Servizi (applicato peraltro anche all'Unione Regionale) il dettaglio della suddivisione del personale dipendente dell'Azienda:

| livello | 01/01/21 | 31/12/21 | |
|---|---|---|---|
| quadro | 1 | 1 | |
| 1 | 2 | 2 | |
| 2 | 3 | 3 | |
| 3 | 10 | 10 | di cui 2 part time 75% e 80% e 1 unità categoria protetta |
| 4 | 4 | 4 | di cui 1 part time 50% |
| **totale** | **20** | **20** | |

Per l'anno 2022 sono state concesse due aspettative non retribuita di 12 mesi rispettivamente ad un livello 4 e ad un livello 2.

La previsione comprende oltre alle competenze al personale, gli oneri sociali e previdenziali, gli oneri Inail, l'accantonamento al TFR nonché eventuali altri costi del personale. Gli oneri per buoni pasto sono inseriti tra gli oneri di funzionamento.

***Importo complessivo previsto: Euro 720.600,00***

***Spese di funzionamento***

Si riferiscono ai costi afferenti la gestione ordinaria comprensivi dei compensi ai consulenti del lavoro, fiscali, amministrativi, assistenza al software, buoni pasto, formazione del personale, oneri tributari, nonché alle spese necessarie al corretto funzionamento della struttura comprese le attività correlate ai citati Progetti. Sono altresì ricompresi i costi relativi alla gestione dell'immobile tra i quali amministrazione condominiale, IMU, TARI, imposte comunali insegna e quota associativa WTC

***Importo complessivo previsto: Euro 249.800,00***

***Ammortamenti e accantonamenti***

Tale importo è previsto sulla stessa linea dell'anno corrente.

***Importo complessivo previsto: Euro 70.000,00***

**TOTALE COSTI DI STRUTTURA Euro 1.053.500,00**

**COSTI ISTITUZIONALI**

***Spese promozionali***
***Progetti ed iniziative Tavolo di Promozione.***

L'importo comprende le spese connesse alle attività di supporto come sopra evidenziate riguardanti le attività di controllo e certificazione e quelle connesse alle iniziative di promozione economica.

**TOTALE COSTI ISTITUZIONALI Euro 375.000,00**

**TOTALE COSTI Euro 1.428.500,00**

**ALLEGATO 1**

## Relazione del Collegio dei Revisori al Preventivo economico 2022

Preliminarmente il Collegio dei revisori prende atto che il documento contabile è stato redatto sulla base delle disposizioni recate dal Titolo X del DPR 2 novembre 2005, n. 254 concernente "*Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio*". Il budget predisposto sulla base della programmazione degli oneri e sulla valutazione prudenziale dei proventi comprende:

- la relazione illustrativa del Presidente di cui all'articolo 67, comma 1, del citato DPR recante sia il programma di attività dell'Azienda, che la descrizione degli oneri e dei proventi previsti per l'esercizio 2021;
- il preventivo economico redatto in conformità all'allegato G del DPR sopra richiamato.

Lo stesso è stato compilato con l'indicazione delle iniziative correlate alle linee di indirizzo formulate dalla Camera di Commercio e coerenti con le norme statutarie dell'Azienda e con le indicazioni di cui alla Circolare ministeriale n. 3612/C del 26 luglio 2007.

Le previsioni inserite nel documento in esame, determinano il pareggio di bilancio per costi e ricavi pari ad euro **1.428.500,00**

Con riferimento all'analisi delle voci che compongono il preventivo stesso, il Collegio rileva che i ricavi sono rappresentati dalle seguenti voci:

**Proventi da servizi** euro **439.295,00 di cui:**

- euro **106.750,00** – relativi ai Servizi Data Entry, a tal fine si rinvia alla Deliberazione della Giunta Camerale n. 323, del 14 dicembre 2020, con cui è stata rinnovata la Convenzione per la gestione dell'archivio informatico e cartaceo della Sezione Regionale dell'Albo Gestori della Liguria e che sarà oggetto di rinnovo anticipato a decorrere dal 1° gennaio 2022 con una ridefinizione del corrispettivo a seguito di una riduzione del servizio prestato dall'Azienda;

- proventi da servizi gestione immobiliare euro **235.000,00**, derivanti dall'attività di locazione dell'immobile di proprietà dell'Azienda e dalle prestazioni accessorie agli affitti (servizi WTC a consumo);
- proventi da iniziative promozionali e progetti euro **97.545,00,** per iniziative oggetto di specifici affidamenti da parte della Giunta Camerale. La voce è relativa alla sola iniziativa prevedibile, in particolare il progetto Mirabilia;

**Contributi**

- **Contributo della Camera di Commercio** euro **934.635,00** - l'ammontare del contributo è stato opportunatamente stimato in relazione alle previsioni sia dei costi sia delle attività previste dall'azienda per l'anno 2022;

- **Contributi da Organismi Comunitari** euro **54.570,00** - la somma prevedibile di rimborso quale partner della rete EEN – Enterprise Europe Network, considerando la percentuale del 60% delle quote riconosciute dei costi previsti per personale, trasferte, costi promozionali e di organizzazione eventi nonché una quota forfettaria per costi indiretti.

**TOTALE RICAVI Euro 1.428.500,00**

La previsione dei ricavi totali risulta pari ad euro 1.428.500,00 dei quali euro 493.865,00 costituiti da "risorse proprie". Ai sensi di quanto stabilito dall'art. 65, comma 2, del D.P.R. n. 254/05, si rileva che la previsione degli importi delle risorse proprie, assicura circa il 47 % della copertura dei costi di struttura previsti per euro 1.053.500,00. In tale calcolo non si è considerato che ai sensi della Circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C/2007 parte di costi di struttura in sede programmatica sono direttamente attribuiti alla realizzazione dell'attività istituzionale.

Per quanto attiene i costi, essi ammontano complessivamente a euro 1.428.500,00 e sono rappresentati dalle seguenti voci:

**costi di struttura**, pari a euro **1.053.500,00**:

- **Organi istituzionali** euro **13.100,00** importo comprendente per l'anno 2022 unicamente il compenso al Collegio dei Revisori dei Conti, il rimborso degli oneri sociali nonché quelli di viaggio dello stesso nonché i compensi spettanti ai membri dell'Organismo di Vigilanza (D.Lgs. 231/2001) in ottemperanza a quanto previsto dal decreto legislativo 219/2016 che ha stabilito che "*Per le camere di commercio, le loro unioni regionali, nonché per le loro aziende speciali, tutti gli incarichi degli organi diversi dai collegi dei revisori sono svolti a titolo gratuito" (art.4-bis comma 2-bis L. 580/93).*
  Ciò stante i "*In riferimento al divieto di remunerare gli incarichi degli organi diversi dai collegi dei revisori (*Decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 219, in vigore dal 10 dicembre 2016) *occorre osservare che dal combinato disposto degli art. 6, commi 1, lett. b) e art. 7, commi 3 e 4 del D,lgs, 231, si desume che devono appartenere all'OdV persone con caratteristiche di autonomia ed indipendenza, di professionalità e continuità di azione. A parere di parte della dottrina tali caratteristiche sono garantite se viene corrisposto un compenso alla persona esterna all'ente, per lo svolgimento delle sue funzioni. Anche la giurisprudenza ha confermato come l'attività di componente di un organismo di vigilanza dia senza dubbio diritto a un compenso.* ***Sulla base di tali considerazioni si è ritenuto corretto corrispondere tali compensi per i componenti dell'OdV.*** Valutando anche l'IVA ed eventuali oneri se dovuti.

- **Personale** euro **720.600,00** importo comprensivo delle competenze al personale, degli oneri sociali e previdenziali, dell'INAIL, dell'accantonamento al TFR nonché degli altri oneri riconducibili a detta fattispecie di costo (gli oneri per buoni pasto sono inseriti tra gli oneri di funzionamento, per un organico previsto, di 20 unità, tutte a tempo indeterminato, comprese 5 unità di cui al passaggio di personale da Unioncamere. Per l'anno 2022 sono state concesse due aspettative non retribuite di 12 mesi rispettivamente ad un livello 4 e ad un livello 2. Attualmente l'organico

dell'Azienda WTC è composto da 20 unità a tempo indeterminato. A tutto il personale è applicato il CCNL del Commercio e Servizi.

- **Costi di funzionamento** euro **249.800,00,00,** trattasi di costi inerenti la gestione ordinaria comprensivi dei compensi ai consulenti del lavoro, fiscali ed amministrativi ecc.; oneri tributari. Sono stati inseriti in tale voce anche i buoni pasto, i costi per la formazione del personale nonché le spese necessarie per il corretto funzionamento della struttura e la realizzazione di progetti. Sono altresì ricompresi i costi relativi alla gestione dell'immobile tra i quali amministrazione condominiale, IMU, TARI, imposte comunali insegna e quota associativa WTC;
- **Ammortamenti ed accantonamenti** euro 70.000,00 l'ammontare di tale importo è in linea con l'anno corrente.

- **Costi istituzionali** pari ad euro **375.000,00** riguardanti spese per progetti e iniziative connesse al supporto delle attività di controllo e certificazione nonché alle iniziative di promozione economica.

**Conclusioni**

Il Collegio considerato che:

- il budget è stato redatto in conformità della normativa vigente e nel rispetto dell'osservanza dei principi contabili previsti in materia;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Azienda i ricavi previsti risultano essere attendibili;
- i costi previsti sono da ritenersi congrui in relazione all'ammontare di quelli sostenuti negli esercizi precedenti e ai programmi che l'Azienda intende svolgere;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio;

**esprime parere favorevole**

in ordine all'approvazione del preventivo economico 2022 da parte del Consiglio di Amministrazione ed invita l'amministrazione a monitorare costantemente le previste voci di costo al fine di garantire un costante equilibrio di bilancio.