



**Camera di Commercio
Genova**



Preventivo annuale esercizio 2014

**Approvato dalla Giunta Camerale con provvedimento n. 360 del 2 dicembre 2013
Approvato dal Consiglio Camerale nella riunione del 16 dicembre 2013**

elenco documenti

I	Allegato A	pag.	2
II	Prospetto riassuntivo	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	Rettifiche Valori Attivo	pag.	9
VII	Gestione corrente - Proventi dettaglio previsioni	pag.	10
VIII	Gestione corrente - Oneri dettaglio previsioni	pag.	13
IX	Gestione Finanziaria dettaglio previsioni	pag.	22
X	Piano degli Investimenti	pag.	23
XI	Analisi della solidità patrimoniale	pag.	24
XII	Decreto legislativo 31/5/2011 n.91 e Decreto ministeriale 27/3/2013	pag.	28
XIII	Budget Economico Annuale	pag.	30
XIV	Budget Economico Pluriennale	pag.	32
XIII	Prospetto previsioni entrata	pag.	34
XIV	Prospetto di spesa complessiva per missioni e programmi	pag.	35
XV	Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio	pag.	43
XVI	Piano Triennale LL.PP. 2014 2016 ed Elenco Annuale 2014	pag.	53
XVII	Relazione Collegio dei Revisori	pag.	57



VOCI DI ONERI / PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI		FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE
	Previsione Consuntivo al 31/12/2013	preventivo 2014	Organi Istituzionali e Segreteria Generale	Servizi di Supporto	Anagrafe e Servizi Regolazione Mercato	Studio Formazione Informazione e Promozione Economica	
GESTIONE CORRENTE							
Proventi correnti							
DIRITTO ANNUALE	15.899.093	15.899.093	-	15.899.093	-	-	15.899.093
DIRITTI DI SEGRETERIA	3.455.100	3.455.100	-	-	3.345.100	110.000	3.455.100
CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE	346.818	278.400	68.400	20.000	190.000	-	278.400
PROVENTI DA GESTIONE DI BENI E SERVIZI	289.035	82.050	-	-	48.750	33.300	82.050
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-	-
Totale Proventi correnti	19.990.046	19.714.643	68.400	15.919.093	3.583.850	143.300	19.714.643
Oneri correnti							
PERSONALE	6.087.241	6.077.009	712.617	1.620.891	2.545.898	1.197.603	6.077.009
FUNZIONAMENTO	6.837.941	6.918.045	1.781.520	1.417.443	2.616.814	1.102.268	6.918.045
INTERVENTI ECONOMICI	5.000.000	5.000.000	6.096	-	22.903	4.971.001	5.000.000
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	6.183.480	6.148.359	67.224	5.560.313	355.644	165.178	6.148.359
Totale Oneri correnti	24.108.662	24.143.413	2.567.457	8.598.647	5.541.259	7.436.050	24.143.413
Risultato Gestione corrente	- 4.118.616	- 4.428.770	- 2.499.057	- 7.320.446	- 1.957.409	- 7.292.750	- 4.428.770
GESTIONE FINANZIARIA							
Proventi finanziari	1.142.768	418.000	-	418.000	-	-	418.000
Oneri finanziari	170.380	134.000	-	134.000	-	-	134.000
Risultato Gestione finanziaria	972.388	284.000	-	284.000	-	-	284.000
GESTIONE STRAORDINARIA							
Proventi straordinari	124.069	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	7.606	-	-	-	-	-	-
Risultato Gestione straordinaria	116.463	-	-	-	-	-	-
RETIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE							
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale	739.897	-	-	-	-	-	-
15) Svalutazioni attivo patrimoniale	- 739.897	-	-	-	-	-	-
Differenza rettifiche attività finanziaria	-	-	-	-	-	-	-
CONTO ECONOMICO							
	- 3.769.662	- 4.144.770	- 2.499.057	- 7.604.446	- 1.957.409	- 7.292.750	- 4.144.770
PIANO DEGLI INVESTIMENTI							
E) Immobilizzazioni immateriali	27.000	27.000	-	27.000	-	-	27.000
F) Immobilizzazioni materiali	777.400	556.436	-	536.436	-	20.000	556.436
G) Immobilizzazioni finanziarie	2.000	8.000.000	-	8.000.000	-	-	8.000.000
TOTALE INVESTIMENTI	806.400	8.583.436	-	8.563.436	-	20.000	8.583.436

Descrizione	previsione attuale 2013	preconsuntivo 2013	previsione 2014
GESTIONE CORRENTE			
<u>A) Proventi correnti</u>			
1) DIRITTO ANNUALE	15.913.976	15.899.093	15.899.093
2) DIRITTI DI SEGRETERIA	3.455.100	3.455.100	3.455.100
3) CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTR	423.500	346.818	278.400
4) PROVENTI DA GESTIONE DI BENI E SERVIZI	172.250	289.035	82.050
5) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	-	-
Totale proventi correnti A)	19.964.826	19.990.046	19.714.643
<u>B) Oneri correnti</u>			
a) competenze al personale	4.535.681	4.535.681	4.527.632
b) oneri sociali	1.109.165	1.109.165	1.101.391
c) accantonamenti IFR TFR	300.435	300.435	308.737
d) altri costi	141.960	141.960	139.249
6) PERSONALE	6.087.241	6.087.241	6.077.009
a) prestazione servizi	3.509.638	3.387.710	3.482.234
b) godimento beni di terzi	91.945	82.960	71.750
c) oneri diversi di gestione	1.444.093	1.433.005	1.434.155
d) quote associative	1.652.756	1.654.060	1.649.700
e) organi istituzionali	280.205	280.205	280.205
7) FUNZIONAMENTO	6.978.638	6.837.941	6.918.045
8) INTERVENTI ECONOMICI	5.000.000	5.000.000	5.000.000
- immobilizzazioni immateriali	102.061	54.484	29.450
- immobilizzazioni materiali	795.834	780.917	770.831
- svalutazione crediti da diritto annuale	4.992.034	5.348.079	5.348.079
- altri accantonamenti	-	-	-
9) AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	5.889.928	6.183.480	6.148.359
Totale oneri correnti B)	23.955.807	24.108.662	24.143.413
<u>Risultato Gestione Corrente</u>	- 3.990.981	- 4.118.616	- 4.428.770
C) GESTIONE FINANZIARIA			
10) Proventi finanziari	1.037.354	1.142.768	418.000
11) Oneri finanziari	123.800	170.380	134.000
<u>Risultato Gestione Finanziaria</u>	913.554	972.388	284.000
D) GESTIONE STRAORDINARIA			
12) Proventi straordinari	49.287	124.069	-
13) Oneri straordinari	1.625	7.606	-
<u>Risultato Gestione Straordinaria</u>	47.663	116.463	-
RETTE E VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni attivo patrimoniale	-	-	-
Svalutazioni attivo patrimoniale	-	739.897	-
<u>Differenza rettifiche attività finanziarie</u>	-	- 739.897	-
CONTO ECONOMICO	- 3.029.765	- 3.769.662	- 4.144.770
PIANO DEGLI INVESTIMENTI			
E) Immobilizzazioni immateriali	100.000	27.000	27.000
F) Immobilizzazioni materiali	710.436	777.400	556.436
G) Immobilizzazioni finanziarie	8.000.000	2.000	8.000.000
<u>Totale Piano degli Investimenti</u>	8.810.436	806.400	8.583.436



Camera di Commercio
Genova



Relazione della Giunta Camerale

RELAZIONE DELLA GIUNTA CAMERALE

Il preventivo annuale per l'esercizio 2014 è redatto in coerenza con la relazione previsionale e programmatica, approvata dal Consiglio Camerale nella riunione del 7 ottobre 2013 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 prudentiale 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.

Inoltre, sulla base delle indicazioni date dal Ministero dello Sviluppo Economico con circolare n.148123 del 12/09/13, al fine di armonizzare il sistema contabile camerale con quanto disposto dal D.M. 27/03/13 "Criteri e modalità di predisposizione del budget economico delle amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica" sono stati predisposti i seguenti documenti :

budget economico annuale e budget economico pluriennale, definito su base triennale, riclassificati secondo lo schema di cui all'allegato 1 del citato Decreto;

prospetto previsioni di entrata e prospetto di spesa complessiva articolato per missioni e programmi, entrambi redatti secondo il principio di cassa .

ATTIVITA' 2014

Continuerà, nel 2014, l'azione camerale, incentrata su diversi filoni strategici di intervento e sulla collaborazione con le altre istituzioni presenti sul territorio.

Detti filoni, integrandosi nell'ottica di un'azione concertata tra i vari servizi camerali, riconducibile ad una visione globale del territorio e della sua struttura produttiva, costituiscono la base della politica camerale, volta al sostegno ed allo sviluppo del sistema economico locale nel suo insieme.

In particolare i filoni strategici, individuati nella relazione previsionale e programmatica per l'anno 2014, sono i seguenti :

1. Genova, porta d'Europa e internazionalizzazione
2. Valorizzazione del territorio
3. Sostegno anticiclico alle PMI
4. Formazione, ricerca e innovazione
5. Sviluppo e integrazione delle attività di regolazione del mercato
6. Semplificazione amministrativa dell'avvio e svolgimento delle attività economiche
7. Informazione e comunicazione economica
8. Efficientamento dei servizi di supporto

Le risultanze e le poste del bilancio di previsione per l'esercizio 2014, riportate nei prospetti allegati, possono essere così commentate:

CONTO ECONOMICO

Il risultato che si prevede di conseguire sia nell'esercizio in corso che nel prossimo esercizio corrisponde al saldo derivante dai risultati delle tre gestioni in cui si compone il preventivo così come riportati nella seguente tabella :

CONTO ECONOMICO	2013	2014
GESTIONE CORRENTE	-4.118.616	- 4.428.770
GESTIONE FINANZIARIA	972.388	284.000
GESTIONE STRAORDINARIA	116.463	-
RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-739.897	-
RISULTATO ECONOMICO	-3.769.662	- 4.144.770

Segue l'analisi dei singoli risultati:

Gestione Corrente

GESTIONE CORRENTE	2013	2014
Totale proventi	19.990.046	19.714.643
Totale oneri	24.108.662	24.143.413
Risultato Gestione Corrente (disavanzo economico)	-4.118.616	- 4.428.770

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 del disavanzo previsto è garantita dall'utilizzo di avanzi patrimonializzati, derivanti da risultati positivi di precedenti esercizi.

Gestione Finanziaria

GESTIONE FINANZIARIA	2013	2014
<i>Totale proventi</i>	1.142.768	418.000
<i>Totale oneri</i>	170.380	134.000
<i>Risultato Gestione Finanziaria (avanzo economico)</i>	972.388	284.000

Concorrono alla determinazione del risultato le somme derivanti da interessi su conti correnti bancari presso Banca Carige Spa, da proventi su operazioni pronti contro termine e BOT nonché gli oneri ad essi riferibili.

La previsione per il prossimo esercizio è stata prudenzialmente contenuta.

Non sono state inserite previsioni per dividendi.

Gestione Straordinaria

Rientrano in questa gestione le plusvalenze da alienazioni, le sopravvenienze attive, le minusvalenze da alienazioni e le sopravvenienze passive.



I principi contabili di cui al Documento n.2 "Criteri di iscrizione e di valutazione degli elementi patrimoniali attivi e passivi" ai sensi della circolare del Ministero dello Sviluppo Economico n.3622, del 5/2/09, nel rispetto dei documenti "per l'interpretazione e applicazione dei principi contabili contenuti nel regolamento", elaborati dalla Commissione istituita, presso il Ministero dello Sviluppo Economico, ai sensi dell'art.74 del D.P.R.254/05 stabiliscono che le partecipazioni in società non controllate né collegate siano iscritte a bilancio al costo di acquisto o, se acquisite prima dell'esercizio 2007 e valutate ai sensi dell'art. 25 del D.M. 23 luglio 1997, n.287, con il metodo del patrimonio netto al valore dell'ultima valutazione come primo valore di costo. Le svalutazioni vengono rilevate in sede di bilancio al 31 dicembre di ogni esercizio qualora si siano verificate perdite per almeno tre esercizi consecutivi.

Nel bilancio 2012 In conseguenza del susseguirsi per tre esercizi consecutivi di perdite si è ritenuto opportuno procedere ad una svalutazione del valore della partecipazione in Fiera di Genova Spa per euro 664.603, corrispondente alla quota parte di patrimonio netto della partecipata posseduta. Come base di calcolo è stato assunto il patrimonio risultante dal bilancio chiuso il 31/12/2011.

Nel corso dell'esercizio 2012 così come da delibera della Giunta Camera n.259/2012, è stato sottoscritto un aumento di capitale, per euro 317.631 di cui euro 76.231 a seguito mancata sottoscrizione da parte della Provincia di Genova inoptato. Pertanto la quota di partecipazione della Camera è passata dal 17% al 17,244%.

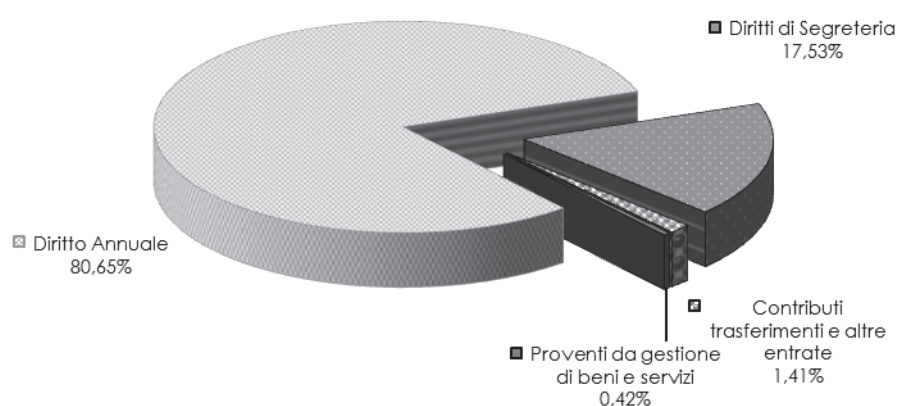
A seguito dell'approvazione del bilancio 2012 di Fiera di Genova Spa, avvenuta nell'assemblea del 31 ottobre u.s., che ha registrato una perdita di esercizio pari a euro 4.290.752 si è ritenuto opportuno, in deroga ai principi contabili citati, prevedere già in sede di preconsuntivo 2013 la svalutazione della partecipazione pari a euro 739.897 applicando la nuova aliquota.

Altre partecipazioni (Spa Scpa)	Capitale sottoscritto 31/12/2011	Capitale Sociale 31/12/2011	%
Fiera Internazionale di Genova Spa	5.063.813,00	29.787.131,00	17,000%
Altre partecipazioni (Spa Scpa)	Capitale sottoscritto 31/12/2012	Capitale Sociale 31/12/2012	%
Fiera Internazionale di Genova Spa	5.381.444,00	31.207.131,00	17,244%



GESTIONE CORRENTE

PROVENTI CORRENTI DETTAGLIO PREVISIONI



I proventi correnti sono stati previsti per un totale di 19.714.643 € a fronte di una previsione di consuntivo 2013 pari a 19.990.046 €.

Dall'esame delle poste di provento che vengono riportate, in unità di euro, con l'indicazione, tra parentesi, della previsione di consuntivo 2013, si può rilevare quanto segue:

DIRITTO ANNUALE

E' stato iscritto un importo stimato in € 15.899.093 che rappresenta l'80,65 % dei proventi correnti (nel 2013 previsione di consuntivo 15.899.093 €). Entrambe le poste contabili sono state valutate secondo quanto disposto dalle disposizioni vigenti.

In particolare, i principi contabili per l'interpretazione e applicazione del regolamento, nella sezione "Trattamento contabile delle operazioni tipiche delle Camere di Commercio" (doc.3) dedicano ampio spazio ai criteri da applicare in materia di imputazioni contabili riferite alla gestione "diritto annuale" nell'esigenza di definire criteri omogenei per l'intero sistema camerale.

Tale documento prevede che le Camere rilevino proventi relativi a diritto annuale, di competenza dell'esercizio, 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 e relative sanzioni ed interessi, Infocamere, in data 30 settembre 2013 ha rilasciato una specifica estrazione sintetica fornendo anche le percentuali di mancata riscossione relative ai ruoli emessi.

Sulla base di tali documenti è stata fatta la valutazione sia del preconsuntivo 2013 che del preventivo 2014.

L'accantonamento svalutazione crediti da diritto annuale 2013 è stato effettuato applicando la percentuale media della mancata riscossione degli ultimi due ruoli emessi.

DIRITTI DI SEGRETERIA

E' stato iscritto un importo stimato in € 3.455.100 che rappresenta il 17,53 % dei proventi correnti (€3.455.100 nel 2013).

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

E' stato iscritto un importo stimato in € 278.400 che rappresenta l' 1,41 % dei proventi correnti (nel 2013 € 346.818 comprensivo di contributi per accordi di programma MISE).

Queste somme riguardano contributi, rimborsi e recuperi, compresi quelli da progetti a valere sul Fondo di Perequazione Unioncamere, per loro natura non prevedibili con precisione, che sono stati valutati in € 88.400 .

I rimborsi derivanti da Convenzioni Albo Gestori Ambientali, sono previsti in € 190.000 (nel 2013 € 190.000) .

PROVENTI DA GESTIONE SERVIZI

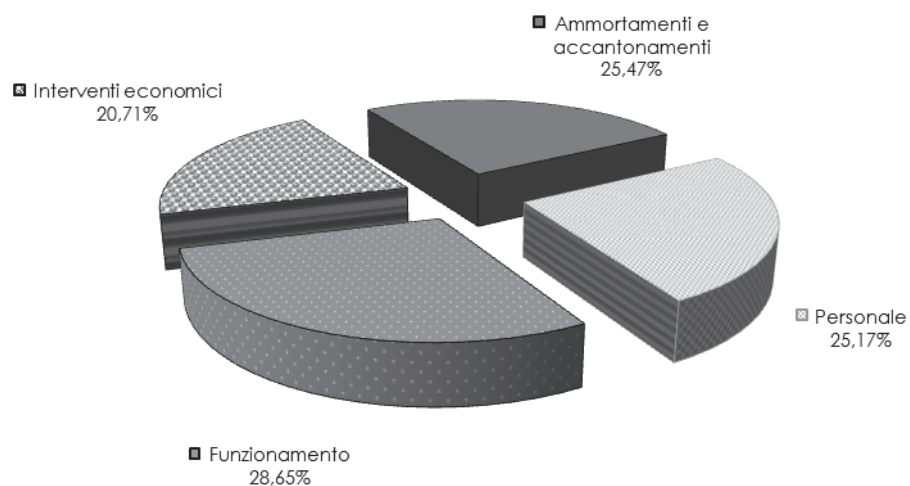
Per il 2014 sono stati previsti € 82.050 , rappresentano lo 0,42 % dei proventi correnti , (per il 2013 pari a € 289.035 compresa la quota di euro 205.223 relativa all'attività svolta per istruttoria pratiche alluvione in base alla Convenzione con Regione Liguria), comprendono :

- Ricavi Vendita Pubblicazioni
- Ricavi vendita modulistica commercio estero
- Ricavi gestione servizi conciliazione e arbitrato
- Ricavi R.A.O.
- Ricavi controlli concorsi a premio
- Ricavi banche dati commercio estero
- Ricavi ufficio metrico
- Altri ricavi attività commerciali

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 € 24.143.413 a fronte di una previsione di consuntivo 2013 pari a € 24.108.662 .

Dall'esame delle poste di onere che vengono riportate, in unità di euro, con l'indicazione, tra parentesi, della previsione di consuntivo 2013, si può rilevare quanto segue:



PERSONALE

La previsione è di € 6.077.009 che rappresenta il 25,17 % degli oneri correnti (per il precedente esercizio la presunzione di consuntivo ammonta a € 6.087.241). In applicazione del DPR 254/2005 rientrano in questa voce :

a) competenze al personale	4.527.632
b) oneri sociali	1.101.391
c) accantonamenti IFR TFR	308.737
d) altri costi	139.249
Totale personale	6.077.009

Le competenze al personale comprendono, oltre agli emolumenti, le indennità nonché i fondi previsti contrattualmente per il finanziamento del trattamento economico accessorio. Tutte le somme sono state iscritte nel rispetto dei limiti posti dalla normativa vigente. Gli altri costi comprendono gli oneri per Cassa Mutua, borse di Studio, assegni pensionistici, 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 al 01/01/2013	Personale di ruolo		Personale a termine	TOTALE al 31/12/13
	01/01/2013	01/01/2013		var. 2013	31/12/2013	31/12/2013	
Dirigenza	3	2	5	0	3	2	5
D	24	0	24	0	24	0	24
C	82	0	82	-2	80	0	80
B	14	0	14	0	14	0	14
A	3	0	3	0	3	0	3
Totale	126	2	128	-2	124	2	126

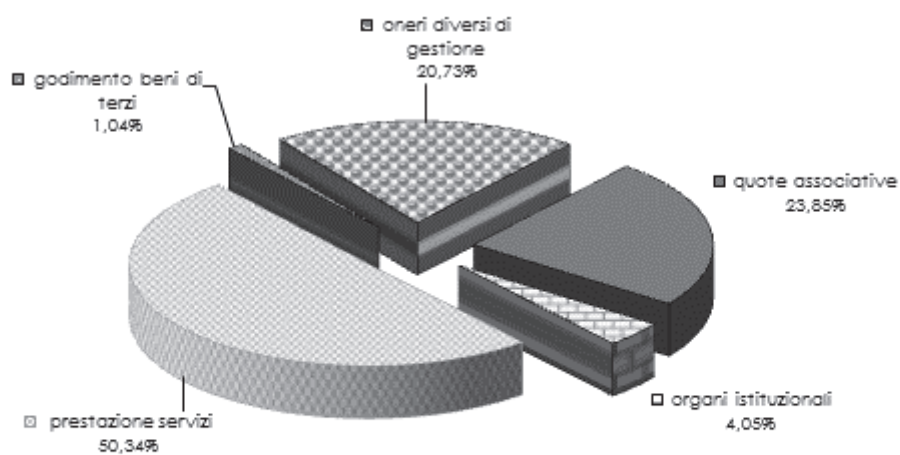


FUNZIONAMENTO

L'importo previsto è di € 6.918.045, rappresenta il 28,65 % degli oneri correnti.
Per il precedente esercizio la presunzione di consuntivo ammonta a € 7.092.783.

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

a) prestazione servizi	3.482.234
b) godimento beni di terzi	71.750
c) oneri diversi di gestione	1.434.155
d) quote associative	1.649.700
e) organi istituzionali	280.205
Totale funzionamento	6.918.045



CONSUMI INTERMEDI E TAGLI DI SPESA

Le previsioni 2014 e le valutazioni di preconsuntivo 2013 delle spese di funzionamento sono state redatte in applicazione delle norme meglio conosciute come "spending review", con particolare riferimento all'art. 8 Il comma 3 del D.L. 6 luglio 2012 n. 95, convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135, il quale prevede una riduzione della spesa per "consumi intermedi" pari al 5 per cento nell'anno 2012 e al 10 per cento a decorrere dall'anno 2013, da calcolare sull'ammontare della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010. Le somme derivanti da tale riduzione devono essere versate annualmente in apposito capitolo del bilancio dello Stato entro il 30 giugno di ciascun anno.

Ai fini della precisa individuazione degli oneri per "consumi intermedi" si è tenuto conto del quadro normativo costituito, oltre che dalla normativa sopracitata, dalla Legge 580/93, come modificata dal D.Lgs. N. 23/2010, dalla circolare n. 5 del 2/2/2009 della Ragioneria Generale dello Stato, contenente, tra l'altro, l'elenco analitico delle voci costituenti i c.d. "consumi intermedi" ed in ultimo dalla nota esplicativa del 13 settembre u.s., del Ministero dello Sviluppo Economico, trasmessa al fine di "fornire urgenti chiarimenti in merito alle tipologie di spesa da ricomprendere nella definizione "consumi intermedi".

Gli oneri di manutenzione, sia ordinaria che straordinaria, degli immobili sono stati contenuti nel limite previsto, per l'esercizio 2014, dall'art.8 comma 1 D.L. 78/10 convertito con Legge 122/2010 pari al 2 % del valore degli immobili stessi.

Si evidenzia che sono stati rispettati i "tagli di spesa" stabiliti dal citato D.L. 78/10 in materia di oneri per :

- compensi agli organi di indirizzo, direzione controllo consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati;
- studi e incarichi di consulenza a soggetti estranei all'amministrazione;
- rappresentanza/pubblicità/relazioni pubbliche mostre e convegni;
- spese di missione anche all'estero;
- formazione del personale

L'art. 5 del D.L. 6/7/12, n. 95, convertito, con Legge 7/8/12, n. 135 ha fissato il limite di spesa per acquisto, manutenzione, noleggio e l'esercizio di autovetture pari al 50 % della spesa sostenuta nell'anno 2011. Si ricorda che l'art.1 c.143 della Legge 24/12/12 n.228 ha posto il divieto all'acquisto e alla stipula di contratti di locazione finanziaria aventi ad oggetto autovetture.

L'art.1 c.141 Legge 24/12/12 n.228 (legge stabilità 2013) ha disposto per gli esercizi 2013 e 2014 il limite di spesa per acquisizioni di mobili ed arredi pari al 20% della media della spesa sostenuta negli anni 2010 e 2011.

Le economie derivanti dai tagli sopra citati sono state iscritte sia come previsione di onere (**€ 618.190,09**) che come preconsuntivo (**€ 618.190,09**) tra gli oneri diversi di gestione in quanto devono essere versate alla Tesoreria dello Stato.



a) prestazione servizi

La previsione è di € 3.482.234 (€ 3.387.710 nel 2013), rappresenta il 50,34 % 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 per Servizi di Vigilanza
Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili
Oneri per Manutenzione Ordinari Impianti
Oneri per Manutenzione Ordinari mobili e macchine
Oneri per assicurazioni
Oneri Consulenti ed Esperti
Oneri Legali
Oneri gestione servizi arbitrato e conciliazione
Oneri di Rappresentanza
Oneri postali e di Recapito
Oneri per la Riscossione di Entrate
Oneri per mezzi di Trasporto
Oneri per Pubblicazioni Camerali
Oneri di Pubblicità
Oneri di viaggio e pernottamento
Servizi amministrativi e segreteria I.E.I.
Canoni deposito fascicoli magazzino
Servizio call-center
Oneri per facchinaggio
Costi per servizi diversi
Spese funzionamento ufficio metrico
Contratti informatici
Servizi in house providing
Oneri bancari e postali
Buoni Pasto
Costi per la Formazione del Personale
Servizio tutoring professionale
Rimborsi spese per Missioni

Tra le spese per interventi di manutenzione ordinaria sono state inserite quelle previste dal piano triennale LL.PP. 2014/2016 ed Elenco Annuale 2014 adottato dalla Giunta Camerale con deliberazione n. 301, del 7 ottobre c.a. .

b) Godimento beni di tezi

La previsione è di € 71.750 (€ 82.960 nel 2013), rappresenta il 1,04 % degli oneri di funzionamento, e comprende :

- fitti passivi ;
- canoni noleggi e leasing per attrezzature per fotocopie e collegamento wi-fi connessione sedi e canoni ;
- noleggio hardware per computer e attrezzature informatiche.

c) oneri diversi di gestione

La previsione è di € 1.434.155 (€ 1.433.005 nel 2013), rappresenta il 20,73 % degli oneri di funzionamento, e comprende :

Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani
Oneri per Acquisto Cancelleria
Costo acquisto modulistica commercio estero
Acquisto materiale di facile consumo
Acquisto smart cards business key
Oneri Vestiario di Servizio
Ires Anno in Corso
Irap Anno in Corso
Tarsu e Tia
Imposta Municipale
Oneri per contenimento costi
Oneri per rimborsi e notifiche
Oneri per omaggi da pubblicazioni
Oneri fiscali su interessi attivi
Oneri fiscali
Iva pro-rata indetraibile
Costi fiscalmente ineducibili

Si ricorda che l'imposta Municipale (IMU) graverà per un import stimato in di € 80.000/85.000.

d) quote associative

La previsione è di € 1.649.700 (€ 1.654.060 nel 2013), rappresenta il 23,85 % degli oneri di funzionamento, e comprende :

Partecipazione Fondo Perequativo	550.000
Quota associativa Unioncamere Nazionale	375.000
Quota associativa Unioncamere Regionale	600.000
Quote associative C.c.i.a.a. estere	24.000
Contributo consortile Infocamere	100.700
Totale quote associative	1.649.700



e) organi istituzionali

La previsione di € 280.205 (€ 280.205 nel 2013) rappresenta il 4,05 % degli oneri di funzionamento.

Tale previsione è stata valutata in conformità a quanto indicato nella nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1 ottobre 2012, e nella nota del Ministero dello Sviluppo Economico del 4 gennaio 2013 con le quali sono state date precise indicazioni in merito all'applicazione dell'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010 convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122.

La voce riguarda indennità, gettoni di presenza e rimborsi spese al Presidente, ai membri di Consiglio e Giunta, ai Revisori, ai membri di Commissioni Istituzionali e membri del Nucleo di Valutazione e comprende :

Consiglio Camerale	44.754
Giunta Camerale e Presidente	148.760
Collegio dei Revisori	32.740
Rimborso spese Revisori	9.101
Commissioni	17.438
Nucleo di valutazione	5.597
contributi su compensi e gettoni	21.816
Totale	280.205



INTERVENTI ECONOMICI

L'importo complessivo previsto in € 5.000.000, rappresenta il 20,71 % degli oneri correnti, (€ 5.000.000 nel 2013) comprende oltre alle iniziative varie anche le previsioni relative ai contributi ricorrenti ed alle quote associative.

Iniziative varie di promozione	4.702.000
Contributi ricorrenti	228.832
Quote associative	69.168
Totale interventi economici	5.000.000



AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI

L'importo previsto di 6.148.359 €, rappresenta il 24,47 % degli oneri correnti (la previsione di consuntivo ammonta a € 6.183.480) .

Ammortamenti

L'importo previsto è pari a € 800.280 mentre la previsione di consuntivo ammonta a € 835.401 .

Concessioni e licenze	29.450
Immobili	510.417
Impianti speciali di comunicazione	51.102
Impianti Generici	55.279
Arredi e mobili	34.459
Attrezzature non Informatiche	25.294
Attrezzature Informatiche	94.280
Totale	800.280

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 %
Mobili e macchine ordinari d'ufficio	12 %
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 2014 è stato previsto un accantonamento pari a € 5.348.079 uguale alla previsione di preconsuntivo.



GESTIONE FINANZIARIA DETTAGLIO PREVISIONI

La disponibilità di Cassa, con un'accorta gestione degli investimenti in B.O.T., permetterà di non determinare carenze di liquidità e pertanto non si rileveranno oneri finanziari a riguardo.

PROVENTI FINANZIARI

Sono stati previsti per un totale di € 418.000 a fronte di una previsione di consuntivo 2013 pari a € 1.142.768.

Gli interessi attivi su conti correnti sono imputati al lordo di imposte.

Non è stata inserita alcuna previsione relativa ai proventi mobiliari a fronte di una previsione di consuntivo 2013 pari a € 606.628 .

ONERI FINANZIARI

Sono stati previsti in € 134.000 (€170.380 nel 2013) e si riferiscono alle ritenute ed oneri riferiti ad investimenti in BOT. Le somme relative alle ritenute su interessi attivi sono state inserite tra gli oneri finanziari nella parte corrente.



PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Le previsioni sono state predisposte tenendo conto dei lavori programmati con il piano triennale LL.PP. 2014/2016 di cui alla deliberazione n.301, del 7 ottobre 2013 ed in particolare dell' "elenco annuale 2014".

	2013	2014
Immobilizzazioni immateriali	27.000	27.000
Immobilizzazioni materiali	777.400	556.436
Immobilizzazioni finanziarie	2.000	8.000.000
Totale	806.400	8.583.436

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono stati previsti € 27.000 per l'acquisizione di Software e licenze d'uso.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono stati previsti :

Immobili manutenzione straordinaria	363.000
Impianti Generici	20.000
Impianti speciali di comunicazione	18.000
Attrezzature non informatiche	40.000
Attrezzature informatiche	90.000
Arredi e mobili	5.436
Biblioteca	20.000
Totale	556.436

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Complessivamente sono stati previsti € 8.000.000. La previsione comprende anche l'eventuale acquisto di quota della Società Aeroporto di Genova Spa .



ANALISI SOLIDITA' PATRIMONIALE

Si espone una schematica analisi di bilancio effettuata sullo Stato Patrimoniale presunto al 31 dicembre 2013 al fine di accertare la sostenibilità del piano degli investimenti e la copertura del disavanzo economico previsto per l'esercizio 2014.

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 2011 – 2013 (dati preconsuntivo) riclassificato in base al tempo di riscossione/pagamento di attività e passività correnti.

IMPIEGHI	2011	2012	2013 (*)
Banca c/c	20.108.794	10.520.458	7.779.229
Titoli a breve termine	29.999.411	34.718.928	34.890.081
A) Liquidità immediate	50.108.205	45.239.386	42.669.310
Crediti v /operatori (al netto svalutazione)	2.264.036	1.891.937	1.856.831
Crediti diversi a breve termine	750.000	980.185	1.023.390
Ratei e risconti attivi (a breve)	300	330	330
B) Liquidità differite	3.014.336	2.872.452	2.880.551
C) Rimanenze	10.162	8.359	8.359
D) ATTIVO CORRENTE (= A + B + C)	53.132.702	48.120.198	45.558.220
Partecipazioni	23.875.969	27.257.869	26.517.972
Crediti a lungo termine (al netto svalutazione)	2.056.313	2.161.238	2.449.740
E) Immobilizzazioni finanziarie	25.932.282	29.419.107	28.967.712
F) Immobilizzazioni materiali	17.250.517	16.908.068	16.904.551
G) Immobilizzazioni immateriali	73.316	65.934	38.450
H) ATTIVO IMMOBILIZZATO (= E + F + G)	43.256.116	46.393.109	45.910.713

(*) preconsuntivo somme valutate arrotondate all'unità di euro.

FONTI	2011	2012	2013 (*)
Debiti verso fornitori	790.372	488.108	506.671
Debiti tributari	567.239	616.293	520.828
Debiti diversi a breve termine	6.624.253	6.201.986	6.721.179
Trattamento di fine rapporto (quota a breve)	500.416	134.597	-
Ratei e risconti passivi (a breve)	5.343	5.253	5.253
A) PASSIVO CORRENTE	8.487.624	7.446.237	7.753.931
Mutui passivi (quota a lungo termine)			
Trattamento di fine rapporto (quota a lungo)	6.324.463	6.925.858	7.348.068
Fondi oneri e rischi (a lungo)	873.968	878.568	873.951
Altri debiti a lungo termine	25.361	25.361	25.361
B) PASSIVO CONSOLIDATO	7.223.793	7.829.787	8.247.380
C) MEZZI DI TERZI (A + B)	15.711.417	15.276.024	16.001.311
Patrimonio netto	81.621.965	80.245.522	78.641.193
Riserve	431.879	596.090	596.090
Disavanzo economico	- 1.376.442	- 1.604.329	- 3.769.662
D) PATRIMONIO NETTO	80.677.401	79.237.283	75.467.621
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (= C + D) (totale fonti)	96.388.818	94.513.307	91.468.933

(*)preconsuntivo somme valutate arrotondate all'unità di euro.

Si espongono Margine di Struttura / Quoziente di Struttura / Margine di Tesoreria.

Margine di struttura

Patrimonio Netto + Passivo Consolidato - Attivo Immobilizzato

	2011	2012	2013
Patrimonio Netto	80.677.401	79.237.283	75.467.621
Passività consolidate	7.223.793	7.829.787	8.247.380
Attivo Immobilizzato	43.256.116	46.393.109	45.910.713
MARGINE DI STRUTTURA	44.645.078	40.673.961	37.804.289

2013	
Attivo Immobilizzato = 45.910.713	Patrimonio Netto + Passivo Consolidato = 83.715.001
Attivo corrente = 45.558.220	di cui Margine di struttura = 37.804.289
	Passivo Corrente = 7.753.931

Si evidenzia un **Margine di Struttura** positivo di euro 37.804.289 che garantisce sia la copertura degli investimenti per euro 8.583.436 che del disavanzo economico per euro 4.144.770 nonché i disavanzi presunti in sede di preventivo economico pluriennale su base triennale.

Quoziente di struttura

Patrimonio Netto + Passivo Consolidato / Attivo Immobilizzato

	2011	2012	2013
Patrimonio Netto	80.677.401	79.237.283	75.467.621
Passività consolidate	7.223.793	7.829.787	8.247.380
Attivo Immobilizzato	43.256.116	46.393.109	45.910.713
QUOZIENTE DI STRUTTURA	2,03	1,88	1,82

Il valore > 1 indica capacità di autofinanziamento.

Margine di Tesoreria

Liquidità Immediata + Liquidità Differita - Passività Correnti.

	2011	2012	2013
Liquidità immediata	50.108.205	45.239.386	42.669.310
Liquidità differita	3.014.336	2.872.452	2.880.551
Passività correnti	8.487.624	7.446.237	7.753.931
MARGINE DI TESORERIA	44.634.916	40.665.601	37.795.929

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

Ciò non dà comunque garanzia costante di liquidità a causa della possibile asincronia tra le scadenze di debiti e di crediti.

In particolare dai **Flussi Finanziari dell'esercizio 2014** si evidenzia che nella prima parte dell'esercizio non si avranno riscossioni per il diritto annuale (principale fonte di incasso) mentre le uscite per i pagamenti correnti non sono, ovviamente, in larga parte, prorogabili.

FLUSSI FINANZIARI DELL'ESERCIZIO 2014		
CASSA ALL' 01.01.2014	€	7.779.229
+ Proventi correnti gennaio, febbraio e marzo	€	1.200.000
+ Riscossioni Crediti anno precedente	€	650.000
+ Riscossioni operazioni BOT	€	4.000.000
- Oneri correnti gennaio, febbraio e marzo	€	3.800.000
- Pagamenti Debiti anno precedente	€	2.350.000
- Reinvestimento operazioni BOT	€	4.000.000
- Investimenti gennaio, febbraio e marzo	€	450.000
CASSA AL 31.03.2014	€	3.029.229
+ Proventi correnti aprile, maggio e giugno	€	1.200.000
+ Riscossioni Crediti anno precedente	€	350.000
+ Riscossioni operazioni BOT	€	5.000.000
- Oneri correnti aprile, maggio e giugno	€	4.000.000
- Pagamenti Debiti anno precedente	€	1.510.400
- Reinvestimento operazioni BOT	€	3.000.000
- Investimenti aprile, maggio e giugno	€	400.000
CASSA AL 30.06.2014	€	668.829
+ Proventi correnti luglio, agosto e settembre	€	10.000.000
+ Riscossioni Crediti anno precedente	€	400.000
+ Riscossioni operazioni BOT	€	16.000.000
- Oneri correnti luglio, agosto e settembre	€	4.650.000
- Pagamenti Debiti anno precedente	€	1.800.550
- Reinvestimento operazioni BOT	€	16.000.000
- Investimenti luglio, agosto e settembre	€	170.000
CASSA AL 30.09.2014	€	4.448.279
+ Proventi correnti ottobre, novembre e dicembre	€	1.200.000
+ Riscossioni Crediti anno precedente	€	400.000
+ Riscossioni operazioni BOT	€	10.000.000
- Oneri correnti ottobre, novembre e dicembre	€	4.050.000
- Pagamenti Debiti anno precedente	€	910.002
- Reinvestimento operazioni BOT	€	1.000.000
- Investimenti ottobre, novembre e dicembre	€	7.500.000
CASSA AL 31.12.2014	€	2.588.277



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 prevede 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 Amministrazioni 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 COGOF (Classification of the functions of government) 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 2014		ANNO 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		19.422.593		19.600.623
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	50.000		246.431	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione			33.600	
c3) contributi da altri enti pubblici	50.000		212.831	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati	18.400			
e) proventi fiscali e parafiscali	15.899.093		15.899.093	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	3.455.100		3.455.100	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-		-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		292.050		389.423
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	292.050		389.423	
Totale valore della produzione (A)		19.714.643		19.990.046
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		- 8.762.440		- 8.667.916
a) erogazione di servizi istituzionali	- 5.000.000		- 5.000.000	
b) acquisizione di servizi	- 3.458.734		- 3.364.210	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	- 23.500		- 23.500	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	- 280.205		- 280.205	
8) per godimento di beni di terzi		- 71.750		- 82.960
9) per il personale		- 6.077.009		- 6.087.241
a) salari e stipendi	- 4.527.632		- 4.535.681	
b) oneri sociali	- 1.101.391		- 1.109.165	
c) trattamento di fine rapporto	- 308.737		- 300.435	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	- 139.249		- 141.960	
10) ammortamenti e svalutazioni		- 6.148.359		- 6.183.480
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	- 29.450		- 54.484	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	- 770.831		- 780.917	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	- 5.348.079		- 5.348.079	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti				
14) oneri diversi di gestione		- 3.083.855		- 3.087.066
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	- 618.190		- 618.190	
b) altri oneri diversi di gestione	- 2.465.665		- 2.468.875	
Totale costi (B)		- 24.143.413		- 24.108.662
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 4.428.770		- 4.118.616

BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2 comma 3 d.m. 27/03/2013)	ANNO 2014		ANNO 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				606.628
16) altri proventi finanziari		418.000		536.140
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	418.000		536.140	
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	-	134.000	-	170.380
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	-	134.000	-	170.380
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)		284.000		972.388
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni		-		-
a) di partecipazioni	-			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-			
19) svalutazioni		-		739.897
a) di partecipazioni	-			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-		739.897	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-			
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)		-	-	739.897
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	-			124.069
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti	-		-	7.606
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		-		116.463
Risultato prima delle imposte		- 4.144.770		- 3.769.662
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		- 4.144.770		- 3.769.662



BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (art. 2 comma 3 d.m. 27/03/2013)						
	ANNO 2014		ANNO 2015		ANNO 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		19.422.593		18.998.400		18.568.400
a) contributo ordinario dello stato						
b) corrispettivi da contratto di servizio						
b1) con lo Stato						
b2) con le Regioni						
b3) con altri enti pubblici					50.000	
b4) con l'Unione Europea						
c) contributi in conto esercizio						
c1) contributi dallo Stato	50.000		50.000		50.000	
c2) contributi da Regione						
c3) contributi da altri enti pubblici	50.000		50.000		50.000	
c4) contributi dall'Unione Europea	18.400		18.400		18.400	
d) contributi da privati	15.899.093		15.550.000		15.200.000	
e) proventi fiscali e parafiscali	3.455.100		3.380.000		3.300.000	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi		-		-		
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti						
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		292.050		92.000		85.000
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	292.050		92.000		85.000	
		19.714.643		19.090.400		18.653.400
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi						
a) erogazione di servizi istituzionali	-5.000.000		-4.500.000		-4.000.000	
b) acquisizione di servizi	-3.458.734		-3.460.000		-3.460.000	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-23.500		-23.500		-23.500	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-280.205		-280.205		-280.205	
8) per godimento di beni di terzi						
9) per il personale						
a) salari e stipendi	-4.527.632		-4.528.000		-4.528.000	
b) oneri sociali.	-1.101.391		-1.101.000		-1.101.000	
c) trattamento di fine rapporto	-308.737		-309.000		-309.000	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-139.249		-139.000		-139.000	
10) ammortamenti e svalutazioni						
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-29.450		-29.000		-29.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-770.831		-771.000		-771.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-5.348.079		-5.240.000		-5.140.000	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti						
14) oneri diversi di gestione						
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-618.190		-618.190		-618.190	
b) altri oneri diversi di gestione	-2.465.665		-2.466.000		-2.466.000	
		-3.083.855		-3.084.190		-3.084.190
		-24.143.413		-23.517.205		-22.914.895
		-4.428.770		-4.426.805		-4.261.495
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)						

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (art. 2 comma 3 d.m. 27/03/2013)				
	ANNO 2014		ANNO 2015	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
14) altri proventi finanziari		418.000		360.000
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	418.000		360.000	
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		-134.000		-120.000
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari				
17 bis) utili e perdite su cambi	-134.000		-120.000	
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17bis)		284.000		240.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni		-		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-	
19) svalutazioni		-		-
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)		-		-
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-		-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		-		-
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-4.144.770		-4.186.805
				-4.061.495

PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2014

LIV	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	diritto annuale	11.600.000
1200	sanzioni diritto annuale	71.000
1300	interessi moratori per diritto annuale	46.000
1400	diritti di segreteria	3.200.000
1500	sanzioni amministrative	50.000
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	-
	Entrate derivanti dalla vendita di beni	-
2101	vendita pubblicazioni.	14.000
2199	altri proventi derivanti dalla cessione di beni	2.000
	Entrate derivanti dalla prestazione di servizi	
2201	proventi da verifiche metriche	30.000
2202	concorsi a premio	12.000
2203	utilizzo banche dati	1.500
2299	altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	55.500
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	-
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	-
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	-
3102	altri contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	35.000
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	-
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	205.000
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	10.000
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	-
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	-
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	-
	Concorsi, recuperi e rimborsi	-
4101	rimborsi spese per personale comando/distaccato	20.000
4103	rimborsi spese dalle Aziende speciali	-
4198	Altri concorsi rimborsi e recuperi	20.000
	Entrate patrimoniali	
4204	interessi attivi ed altri	18.000
4205	proventi mobiliari	-
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	-
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	-
	OPERAZIONI FINANZIARIE	-
	Restituzione fondi economali	-
7350	Restituzione fondi economali	10.000
	Altre operazioni finanziarie	-
7500	Riscossione derivanti da operazioni finanziarie non considerate nelle voci precedenti	50.000.000
	Anticipazioni di cassa	-
	Mutui e prestiti	-
	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate da cassiere)	-
	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	-



CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2014

MISSIONE	11	Competitiv ità e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	5	Regolamentazione, incentiv azione dei settori imprenditoriali, riassetti industriali,
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lav oro

SI O P E	DESCRIZIONE	PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a fav ore del personale	560.217
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	95.564
1202	Ritenute erariali a carico del personale	247.904
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	16.472
1301	Contributi obbligatori per il personale	245.613
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	5.900
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	2.750
1599	Altri oneri per il personale	5.800
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	16.737
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	3.443
2103	Pubblicazioni, giornali e riv iste	2.978
2104	Altri materiali di consumo	500
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	4.000
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	190.000
2111	Organizzazione manifestazioni e conv egni	1.150.000
2112	Spese per pubblicità	750
2113	Serv izi ausiliari, spese di pulizia e serv izi di vigilanza	88.495
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	25.000
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	61.000
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	16.500
2117	Utenze e canoni per altri serv izi	58.000
2118	Riscaldamento e condizionamento	4.200
2119	Acquisto di serv izi per la stampa di pubblicazioni	18.400
2121	Spese postali e di recapito	6.500
2122	Assicurazioni	10.100
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	10.000
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	32.000
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	16.840
2126	Spese legali	13.000
2298	Altre spese per acquisto di serv izi	1.400.000
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	117.456
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	49.645
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Univ ersità	642
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	10.000
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	5.000
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	410
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali priv ate	510.000
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	22.100
4201	Noleggi	9.134
4202	Locazioni	6.976
4401	IRAP	69.200
4499	Altri tributi	23.000
4507	Commissioni e Comitati	205
4508	Borse di studio	3.900
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	20.706
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	2.040
5106	Materiale bibliografico	8.000
6207	Contributi e trasferimenti per inv estimenti a istituzioni sociali priv ate	100.000
TOTALE MISSIONE		5.267.077

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	PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	30.172
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5.030
1202	Ritenute erariali a carico del personale	13.048
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	867
1301	Contributi obbligatori per il personale	13.070
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	311
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	200
1599	Altri oneri per il personale	310
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	876
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	181
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	160
2104	Altri materiali di consumo	50
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	100
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	40
2112	Spese per pubblicità	50
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	5.000
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	18.000
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	4.000
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	900
2117	Utenze e canoni per altri servizi	4.000
2118	Riscaldamento e condizionamento	250
2121	Spese postali e di recapito	350
2122	Assicurazioni	600
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	1.000
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	3.000
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	886
2126	Spese legali	700
2298	Altre spese per acquisto di servizi	21.000
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	6.182
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	2.613
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	600
4201	Noleggi	481
4202	Locazioni	367
4401	IRAP	3.700
4499	Altri tributi	1.200
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	1.122
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	105
TOTALE MISSIONE		140.521

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	1.208.060
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	216.276
1202	Ritenute erariali a carico del personale	561.046
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	37.278
1301	Contributi obbligatori per il personale	541.556
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	13.352
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	6.500
1599	Altri oneri per il personale	13.050
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	37.686
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	7.793
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	6.750
2104	Altri materiali di consumo	800
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	3.000
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	1.710
2112	Spese per pubblicità	1.650
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	199.000
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	55.000
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	150.000
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	37.500
2117	Utenze e canoni per altri servizi	160.000
2118	Riscaldamento e condizionamento	9.500
2121	Spese postali e di recapito	14.500
2122	Assicurazioni	23.000
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	21.000
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	62.000
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	38.113
2126	Spese legali	28.000
2298	Altre spese per acquisto di servizi	590.000
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	265.822
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	112.354
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	12.000
4102	Restituzione diritti di segreteria	1.850
4201	Noleggi	20.672
4202	Locazioni	15.787
4401	IRAP	157.500
4499	Altri tributi	102.000
4507	Commissioni e Comitati	1.428
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	46.818
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	4.488
	TOTALE MISSIONE	4.784.839

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	PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	53.809
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	10.059
1202	Ritenute erariali a carico del personale	26.095
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.734
1301	Contributi obbligatori per il personale	24.589
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	621
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	300
1599	Altri oneri per il personale	700
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.760
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	362
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	315
2104	Altri materiali di consumo	50
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	400
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	14.824
2111	Organizzazione manifestazioni e convogli	97.801
2112	Spese per pubblicità	100
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	9.500
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	3.000
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	7.000
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	1.800
2117	Utenze e canoni per altri servizi	6.500
2118	Riscaldamento e condizionamento	500
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	1.600
2121	Spese postali e di recapito	700
2122	Assicurazioni	1.100
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	1.000
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.000
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.773
2126	Spese legali	1.300
2298	Altre spese per acquisto di servizi	115.000
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	12.364
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	5.226
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università	56
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali	1.000
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	500
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	36
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	41.000
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri	2.000
4201	Noleggi	961
4202	Locazioni	734
4401	IRAP	7.300
4499	Altri tributi	2.400
4508	Borse di studio	340
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.142
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	204
5106	Materiale bibliografico	900
6207	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private	10.000
TOTALE MISSIONE		476.455

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

SIOPE	DESCRIZIONE	PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	323.436
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	40.237
1202	Ritenute erariali a carico del personale	104.381
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.935
1301	Contributi obbligatori per il personale	191.751
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	2.484
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.800
1599	Altri oneri per il personale	13.000
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	7.011
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	1.450
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.260
2104	Altri materiali di consumo	150
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	318
2112	Spese per pubblicità	300
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	37.500
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	12.000
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	28.000
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	7.000
2117	Utenze e canoni per altri servizi	25.000
2118	Riscaldamento e condizionamento	1.800
2121	Spese postali e di recapito	2.700
2122	Assicurazioni	4.500
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	5.000
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	18.000
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	7.091
2126	Spese legali	5.500
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	10.929
2298	Altre spese per acquisto di servizi	42.000
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	49.455
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	20.903
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	387.720
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di c	620.352
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	96.579
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	7.000
4201	Noleggi	3.846
4202	Locazioni	2.937
4401	IRAP	45.050
4499	Altri tributi	9.600
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	31.416
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	43.860
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	20.000
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	37.850
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	4.300
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	8.670
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e al	21.000
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	820
TOTALE MISSIONE		2.312.891

MISSIONE	32	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	4	Servizi generali, formativi ed approvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	PREVISIONE
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	794.269
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	135.801
1202	Ritenute erariali a carico del personale	352.285
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	23.407
1301	Contributi obbligatori per il personale	350.483
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	8.384
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	3.900
1599	Altri oneri per il personale	8.500
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	23.663
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	4.893
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	4.250
2104	Altri materiali di consumo	500
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	15.000
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	1.074
2112	Spese per pubblicità	1.050
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	125.000
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	38.000
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	90.000
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	23.500
2117	Utenze e canoni per altri servizi	82.000
2118	Riscaldamento e condizionamento	6.000
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	117.866
2121	Spese postali e di recapito	8.900
2122	Assicurazioni	15.000
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	15.000
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	45.000
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	23.931
2126	Spese legali	17.500
2298	Altre spese per acquisto di servizi	150.000
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	166.911
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	70.548
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	6.000
4101	Rimborso diritto annuale	30.410
4201	Noleggi	12.980
4202	Locazioni	9.913
4401	IRAP	98.500
4499	Altri tributi	35.800
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	23.400
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	2.860
5102	Fabbricati	350.000
5103	Impianti e macchinari	100.000
5104	Mobili e arredi	5.539
5152	Hardware	90.000
5157	licenze d'uso	30.000
TOTALE MISSIONE		3.518.017

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 AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	PREVISIONE
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	10.000
7500	Altre operazioni finanziarie	54.090.200
	TOTALE MISSIONE	54.100.200



MISSIONE	11	Competitiv it à e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	5	Regolamentazione, incentiv azione dei settori imprenditoriali, riasseti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lav oro
TOTALE MISSIONE		5.267.077

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 lav oro
TOTALE MISSIONE		140.521

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	Serv izi generali
TOTALE MISSIONE		4.784.839

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 lav oro
TOTALE MISSIONE		476.455

MISSIONE	32	Serv izi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	2	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutiv i e legislativ i, attiv it à finanziari e fiscali e affari esteri
TOTALE MISSIONE		2.312.891

MISSIONE	32	Serv izi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	4	Serv izi generali, formativ i ed approv v igionamenti per le Amministrazioni pubbliche
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI
GRUPPO	3	Serv izi generali
TOTALE MISSIONE		3.518.017

MISSIONE	90	Serv izi per conto terzi e partite di giro
PROGRAMMA	1	Serv izi per conto terzi e partite di giro
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI
GRUPPO	3	Serv izi generali
TOTALE MISSIONE		54.100.200

TOTALE GENERALE		70.600.000
------------------------	--	-------------------



Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio Anno 2014

dicembre 2013

INTRODUZIONE

Il presente documento, redatto contestualmente al bilancio di previsione 2014, costituisce la prima 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 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 2014 e ai lineamenti fondamentali dei percorsi organizzativi previsti.

LO SCENARIO SOCIOECONOMICO

Il numero delle imprese attive a fine 2012 era pari a 71.198, un centinaio circa in più rispetto a quelle del 31 dicembre 2011 (+0,2%), con tasso di crescita via via rallentato da inizio anno (+0,6% nel 1° trimestre, 0,5% nel 2° trimestre, +0,3% nel 3° trimestre), situazione indicativa di una minore vitalità del tessuto imprenditoriale in provincia nella seconda metà dell'anno.

I saldi settoriali annuali tra iscritte e cessate sono tutti negativi con l'eccezione delle costruzioni dove il dato è pari a 148 unità dovute a 1.097 iscrizioni e 949 cessazioni (il dato risente della forte incidenza delle iscrizioni di imprese individuali con titolare straniero). Superiore alle 500 unità il saldo negativo del commercio che a fronte di 1.056 iscrizioni presenta 1.576 cessazioni.

Il valore aggiunto pro capite della provincia è pari a 25.156 euro inferiore a quello del Nord Ovest (28.251 euro) ma superiore a quello delle altre province liguri (Savona 24.461 euro, Imperia 22.876 euro e La Spezia 22.350 euro) e a quello medio nazionale (23.238 euro). La provincia è l'unica in Liguria che vede aumentare tra il 2009 e il 2011 il valore aggiunto pro capite a valori correnti (+0,7%), ma nonostante questo la sua posizione in graduatoria è peggiorata dal 33° al 39° posto in due anni.

Il valore aggiunto per settore evidenzia un dato vicino all'82% del peso dei servizi sul totale dei settori seguita dall'industria con il 18%. Il peso dei servizi è superiore a quello registrato nel nord-ovest di circa 12 punti percentuali e grande anche la differenza rispetto al totale nazionale (dove il terziario pesa per il 73,2%).

L'andamento degli indicatori del mercato del lavoro in provincia mostra un peggioramento della situazione per la componente femminile, mentre per i maschi si assiste ad una sostanziale tenuta. Il tasso di disoccupazione aumenta tra il 2011 e il 2012 dal 6,9% al 7,8% spinto da quello femminile che cresce di

due punti dal 7,2% al 9,3%, mentre quello maschile scende dal 6,6% al 6,5%. Il tasso di attività complessivo si riduce di due decimi dal 49,1 al 48,9%, quello maschile è stabile e quello femminile perde quattro decimi (da 41,6% a 41,2%). Il tasso di occupazione complessivo dal 63,8% del 2011 scende al 63%, condizionato dal drastico ridimensionamento di quello femminile (dal 57 al 55%), mentre quello maschile aumenta di 4 decimi di punto (dal 70,7 al 71,1%). Complessivamente le persone in cerca di occupazione sono aumentate di circa 3mila unità da 26.100 a 29.300.

Le ore totali di cassa integrazione concesse nel 2012 in provincia di Genova, secondo l'Inps, sono 8.107.649 in diminuzione rispetto al 2011 del 14,4% e rispetto al 2010 del 6,5%.

Nel 2012 il porto di Genova vede un buon andamento soltanto nel traffico contenitori che, con un tasso di crescita dell'11,8%, raggiunge il massimo storico oltre i 2 milioni di teu confermando il proprio ruolo trainante sull'economia portuale genovese. Sostanzialmente stabile il dato complessivo del movimento portuale, anche se in leggera flessione; negativo l'andamento del traffico passeggeri con i traghetti ancora in frenata (-14,7%) e le crociere che mantengono il livello del 2011.

Nel settore aeroportuale dopo il massimo storico dei passeggeri del 2011, il 2012 segna un'inversione di tendenza per aerei e passeggeri, conseguendo comunque un buon risultato nel secondo indicatore che perdendo meno del 2% rispetto al 2011 segna il secondo risultato di sempre. Il 2012 segna risultati positivi per merci e posta anche se entrambe le variabili mantengono andamenti non buoni.

Il movimento turistico alberghiero è stato caratterizzato anche nel 2012 da un andamento migliore, così come nel 2010 e nel 2011, per la componente straniera, che presenta minime variazioni positive, ma che consentono di raggiungere i massimi storici di arrivi e presenze.

Complessivamente gli arrivi, che scendono di circa 60mila unità, decrescono di quasi il 5%, dato condizionato pesantemente dal -8,8% della componente nazionale. Le presenze diminuiscono nel complesso del 5,9% pari a 167.352 notti in meno, con perdita a due cifre per la componente italiana che registra un - 11,3%.

Le quote degli stranieri sul totale del movimento alberghiero provinciale sono aumentate tra il 1995 e il 2012 dal 30,5% al 45,8% nel caso degli arrivi e dal 30,5% al 47,3% nel caso delle presenze.

Migliora il saldo commerciale della provincia di Genova tra il 2011 e il 2012 in quanto le stime parlano di una riduzione delle importazioni del 5,0% a fronte di un incremento dell'1,6% delle esportazioni con il saldo negativo che passa da quasi 806 milioni di euro a poco meno di 559 milioni con una riduzione del deficit import-export provinciale superiore in valore assoluto al 36%.

Nella composizione percentuale per macrosettore delle importazioni e delle esportazioni si nota l'importanza dei settori dell'industria più caratterizzanti della struttura produttiva della provincia: in import Metalmeccanica ed elettronica con il 38%, Chimica gomma e plastica 18,6% e Altre industrie 27,1%; in export il 57,4% (quota in diminuzione) è legato a Metalmeccanica ed elettronica, il 21,8% a Chimica, gomma e plastica e il 13,4% ad Altre industrie.

La Germania mantiene la prima posizione tra i paesi da cui la provincia importa, pur diminuendo il dato del 9,5%, seguita da Iraq (+154,9% in un anno) e Cina (+13,3%); il flusso verso il primo mercato di sbocco per le nostre esportazioni (Stati Uniti) è in diminuzione del 24,4% tra il 2011 e il 2012, la Germania crescendo del 7,8% mantiene la seconda piazza, con la Francia terza in diminuzione del 5,5%.

LINEE GUIDA DELL'AZIONE ISTITUZIONALE

Nel piano quinquennale 2010/2014 sono stati delineati, a partire dalle competenze elencate all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23/2010 di riforma delle Camere di Commercio e alla luce delle caratteristiche, delle priorità e delle vocazioni specifiche del sistema economico genovese, le otto aree strategici cui devono essere informati i piani programmatici varati nel quinquennio dall'Ente camerale e le politiche conseguenti.

Tali aree, che vedono nell'esercizio 2014 l'ultima fase della programmazione di mandato, hanno trovato sviluppo e aggiornamento nella relazione previsionale e programmatica approvata dal Consiglio Camerale ai sensi dell'art. 5 del vigente Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio, con riferimento all'esercizio medesimo.

In piena coerenza 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:

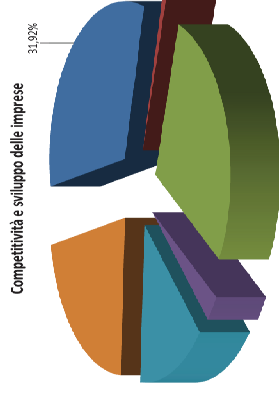
D.M. 27.3.2013 e DPCM 18 settembre 2012 - Piano Pluriennale 2010-2014

Codice	Missioni PIRA	Programma	Codice	Area Strategica
011	Competitività e sviluppo delle imprese	005	0002	Valorizzazione del territorio
			0003	Sostegno anticiclico alle PMI
			0004	Formazione, ricerca, innovazione
			0007	Informazione e comunicazione
012	Regolazione dei mercati	004 (div.4)	0005	Sviluppo e integrazione delle attività
012	Regolazione dei mercati	004 (div. 1)	0006	Semplificazione amministrativa dell'avvio e svolgimento delle attività economiche
016	Commercio int.le e int. del sistema produttivo	005	0001	Genova, porta d'Europa
032	Servizi ist.li e generali delle AAPP	002	0008	Efficientamento dei servizi di supporto
032	Servizi ist.li e generali delle AAPP	004	0008	Efficientamento 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 economica in atto. A livello istituzionale l'esercizio 2014 vedrà l'avvio del processo di rinnovo degli organi della Camera di Commercio, previsti in scadenza nel marzo del 2015. In conseguenza della cadenza temporale degli indirizzi di missione, che vedrà appunto dal 2015 l'avvio di un nuovo ciclo strategico e programmatico, la definizione degli obiettivi e dei risultati attesi viene in prima applicazione contenuta al solo esercizio 2014, ove non diversamente indicato.

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

MISSIONE	011	Competitività e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	005	Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.
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
DESTINATARI PERIODO		Sistema imprenditoriale 2014
CENTRO DI RESPONSABILITA'		Dirigenza apicale



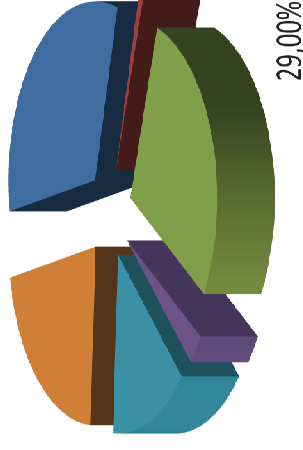
Natura e Codifica	indicatore	formula	unità di misura	fonte	dato anno precedente	dato obiettivo
Ciclo performance	KPI19	Azioni promozionali su bandi regionali POR	Numero puro	Rilevazione interna	n.d.	>6
Ciclo performance	KPI20	Livello di coinvolgimento delle imprese nelle iniziative dei bandi regionali POR	Numero puro	Rilevazione interna	n.d.	>120
Ciclo performance	KPI37	Grado di utilizzo del budget per grandi eventi promozionali	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	Euro	Rilevazione interna; MOVIMPRESE	n.d.	>50,00
Pareto Unioncamere	D1.3_10	VA per impresa trasferito nell'ambito del sottoprocesso di innovazione e trasferimento tecnologico	Euro	Rilevazione interna; MOVIMPRESE	n.d.	>3,00

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati	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	
DESTINATARI		Imprese, cittadini, utenti	
PERIODO		2014	
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.
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.
Pareto Unioncamere	C2.2_02	Costo unitario di gestione domande brevetti e marchi e seguiti	Rapporto A/B: costi diretti assorbiti dal sottoprocesso gestione domande brevetti marchi e seguiti/N.ro totale domande brevetti marchi e seguiti pervenute nell'anno	Euro	Rilevazione interna; SIMBA	n.d.

0,85%

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati	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; semplificare gli adempimenti a carico delle imprese	
DESTINATARI		Sistema delle imprese	
PERIODO		2014	
CENTRO DI			
RESPONSABILITA'		Dirigenza apicale	



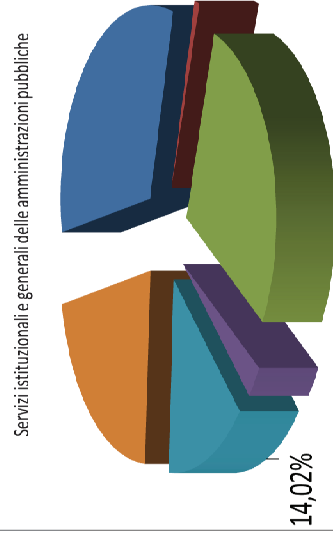
obiettivi		indicatore	formula	unità di misura	fonte	dato anno precedente	dato obiettivo
Ciclo performance	KPI33	Incremento delle pratiche SUAP	Variazione % annuale: $\frac{[A(t)-A(t-1)]}{A(t-1)} \times 100$ in cui A= numero pratiche SUAP nell'anno	Numero %	Rilevazione interna	n.d.	90%
Pareto Unioncamere	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.	60,40%
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/ N.ro totale protocolli RI pervenuti nell'anno n	Numero %	PRIAMO	n.d.	35%

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		Favorire lo sviluppo della proiezione delle imprese verso i mercati esteri						
DESTINATARI		Sistema delle imprese						
PERIODO		2014						
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.II	Euro	Rilevazione interna ; MOVIMPRESSE	n.d.	>4,00	

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio
scheda 5 di 6

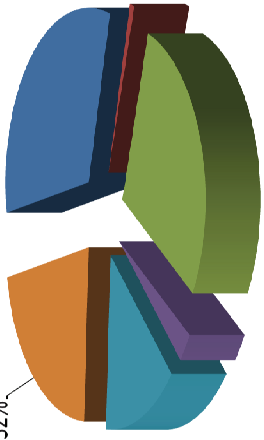
MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	002	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri
OBIETTIVI		Razionalizzare e contenere i costi istituzionali
DESTINATARI		Imprese, utenti
PERIODO		2014
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	Bilancio AS	n.d.	>-5.000,00
Ciclo performance	KPI51	Incremento % dei contenuti della sezione trasparenza valutazione e merito del sito web	Variazione % annuale: $[A(t)-A(t-1)]/A(t-1)\%$ in cui A = numero contenuti sezione trasparenza del sito camerale	Rilevazione interni	n.d.	5%
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	Rilevazione interni	n.d.	<10%

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

scheda 6 di 6

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	21,32%	
PROGRAMMA	004	Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche		
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI		
GRUPPO	3	Servizi generali		
OBIETTIVI		Razionalizzare e contenere i costi di struttura		
DESTINATARI		Imprese, utenti		
PERIODO		2014		
CENTRO DI		Dirigenza apicale		
RESPONSABILITA'				

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	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	Rilevazione interna	n.d.	<1
Ciclo performance	KPI3	Rispetto budget spese per studi e consulenze	Rapporto A/B: Costi sostenuti nell'anno per studi e consulenze/plafond di spesa per studi e consulenze nell'anno	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	ORACLE	n.d.	>75%

Piano Triennale LL.PP. 2014 2016 ed Elenco Annuale 2014

Approvato dalla Giunta Camerale con provvedimento n.301 del 7 ottobre 2013

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2014/2016

DELL'AMMINISTRAZIONE CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI GENOVA

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge				
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Trasferimento di immobili ex art. 53 c. 6-7 D.Lgs n. 163/2006				
Stanziamenti di bilancio	483.000,00	0	0	483.000,00
Altro				
Totali	483.000,00	0	0	483.000,00

	Importo
Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	0,00

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Maurizio CAVIGLIA)

**SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2014/2016
DELL'AMMINISTRAZIONE CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI GENOVA**

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
1		07	010	025		06	A05 09	Sede via Garibaldi 4 – Genova: risanamento e restauro del prospetto su Vico inferiore del Ferro. L'importo di spesa potrà essere determinato con maggiore precisione solo dopo la progettazione esecutiva e l'elaborazione del relativo computo metrico.	1	200.000,00	0	0	200.000,00	N	0	
2		07	010	025		06	A05 09	Sede via Garibaldi 4 – Genova: risanamento e parziale restauro della sala detta delle "Ardesie". L'importo di spesa potrà essere determinato con maggiore precisione solo dopo la progettazione esecutiva e l'elaborazione del relativo computo metrico.	2	80.000,00	0	0	80.000,00	N	0	
3		07	010	025		06	A05 09	Sede via Garibaldi 4 – Genova: sostituzione generatori di calore L'importo di spesa potrà essere determinato con maggiore precisione solo dopo la progettazione esecutiva e l'elaborazione del relativo computo metrico.	2	83.000,00	0	0	83.000,00	N		
4		07	010	025		06	A05 09	Sede di via Garibaldi - Genova, P.zza De Ferrari - Genova, locali di Via Dassori - Genova, locali ex Borsa Valori - Genova, locali della sede staccata di Chiavari: interventi di manutenzione; Stima di massima	2	120.000,00	0	0	120.000,00	N	0	
TOTALE										483.000,00	0	0	483.000,00		0	

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Maurizio CAVIGLIA)

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2014/2016
DELL'AMMINISTRAZIONE CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. DI GENOVA
ELENCO ANNUALE 2014

Cod. Int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI (2)	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo annuità	Importo totale intervento	FINALITA' (3)	Conformità		Priorità (4)	STATO PROGETTAZIONE approvata (5)	Tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			TRIM/ANNO INIZIO LAVORI	TRIM/ANNO FINE LAVORI
1		138113000070005	Sede via Garibaldi 4 – Genova: risanamento e restauro del prospetto su Vico inferiore del Ferro.		Mini	Virginio	200.000	200.000	CPA	S	S	1	SF	2°/2014	3°/2014
2		138113000080005	Sede via Garibaldi 4 – Genova: risanamento e parziale restauro della sala detta delle "Ardesie".		Mini	Virginio	80.000	80.000	CPA	S	S	2	SF	2°/2014	3°/2014
3		136D13000440005	Sede via Garibaldi 4 – Genova: sostituzione generatori di calore.		Mini	Virginio	83.000	83.000	CPA	S	S	2	SF	2°/2014	3°/2014
4		139113000110005	Sede di via Garibaldi - Genova, P.zza De Ferrari - Genova, locali di Via Dassori - Genova, locali ex Borsa Valori - Genova, locali della sede staccata di Chiavari: interventi di manutenzione		Mini	Virginio	120.000	120.000	CPA	S	S	2		1°/2014	4°/2014
TOTALE							483.000	483.000							

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Maurizio CAVIGLIA)

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- (4) Vedi art. 128 comma 3 del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2014

Il Signor Presidente,
Signori Consiglieri,

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha preso in esame il Preventivo economico annuale 2014 redatto in coerenza con la Relazione Previsionale e Programmatica approvata dal Consiglio Camerale il 26/10/2011, 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. Sono stati rispettati gli equilibri finanziari complessivi; il totale dei proventi è uguale al totale degli oneri.

La Relazione è stata predisposta ed approvata dalla Giunta con deliberazione avvenuta in data odierna e verrà presentata al Consiglio per l'approvazione nella prossima riunione convocata per il giorno 16 dicembre 2013.

Il preventivo è stato predisposto sulla base della programmazione degli oneri e sulla valutazione prudenziale dei proventi.

Le previsioni inserite determinano i seguenti risultati:

Gestione Corrente (disavanzo economico)	-	4.428.770
Gestione Finanziaria (avanzo economico)		284.000
Risultato Economico	-	4.144.770

Tra gli oneri correnti, risultano previsti interventi di promozione economica per complessivi 5.000.000 euro.

Il pareggio è conseguito con l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati negli esercizi precedenti.

Il Collegio ha esaminato le singole componenti degli oneri e dei proventi e ritiene che, esse siano attendibili e 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.

Ha esaminato inoltre il piano di investimenti, previsto per euro 8.583.436.

Per quanto attiene agli investimenti il Collegio ha verificato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dalla Camera.

Dall'analisi della Solidità Patrimoniale, si rileva un Margine di Struttura positivo pari a 37.804.289 euro, tale da garantire sia la copertura del piano degli investimenti che il disavanzo economico.

Le previsioni delle spese di funzionamento sono state redatte in applicazione delle norme meglio conosciute come "spending review", con particolare riferimento all'art. 8 Il comma 3 del D.L. 6 luglio 2012 n. 95, convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135.

Sempre a norma del citato D.L. 78/10 sono stati previsti i seguenti "tagli di spesa":

Art.6 comma 3	Compensi agli organi di indirizzo, direzione controllo consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati	10 % rispetto agli importi risultanti al 30 aprile 2010
Art.6 comma 7	studi e incarichi di consulenza a soggetti estranei all'amministrazione	20 % della spesa sostenuta nel 2009
Art.6 comma 8	rappresentanza/pubblicità/relazioni pubbliche mostre e convegni	20 % della spesa sostenuta nel 2009
Art.6 comma 13	spese di missione anche all'estero	50 % della spesa sostenuta nel 2009
Art.6 comma 13	formazione del personale	50 % della spesa sostenuta nel 2009
Art.6 comma 14	acquisto manutenzione noleggio e esercizio autovetture	80 % spesa sostenuta nel 2009

Gli oneri di manutenzione, sia ordinaria che straordinaria, degli immobili sono stati contenuti nel limite previsto, per l'esercizio 2014, dall'art.8 comma 1 D.L. 78/10 convertito con Legge 122/2010.

Le economie derivanti dai tagli sopra citati sono state iscritte sia come previsione di onere per euro 618.190,00 tra gli oneri diversi di gestione in quanto devono essere versate alla Tesoreria dello Stato.

Nel merito si evidenzia come il Preventivo Annuale per il periodo 2014 prevede un pareggio attuato con ricorso agli avanzi patrimonializzati. Infatti, per mantenere un'efficace politica di sostegno alle imprese durante una persistente crisi congiunturale la Giunta ha deliberato di mantenere inalterati i fondi destinati agli interventi economici per un importo complessivo di 5 milioni di euro.

In tal senso, il Collegio richiama l'attenzione sulla necessità che, da un lato, l'Ente operi un monitoraggio costante della riscossione delle quote del diritto annuale non ancora incassate e, dall'altro lato, valuti l'eventualità di porre in essere un sistema di riscontro valutativo delle ricadute sul settore economico degli interventi attuati così da programmare e pianificare le azioni future in un ambito ridotto come previsto nel Piano Triennale dell'Ente.

In conclusione al lavoro svolto, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del preventivo economico annuale relativo all'esercizio 2014.

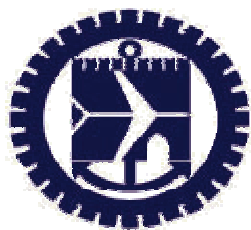
Genova, 2 dicembre 2013

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Antonia Salsone

Dott.ssa Manuela Volpe

Dott. Gian Alberto Mangiante



AZIENDA SPECIALE

Camera di Commercio Genova

PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2014

PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2014 AZIENDA SPECIALE "InHouse"

(Previsto dall' articolo 67 - comma 1 D.P.R. 254/2005)

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2013	PREVENTIVO 2014	PROGETTO A	INIZIATIVA B	INIZIATIVA C	TOTALE
A) RICAVI ORDINARI						
1) Proventi da servizi	390.000	330.000				
2) Altri proventi o rimborsi	850.000	850.000				
<i>Iniziativa Tavolo di promozione</i>	850.000	850.000				
3) Contributi da organismi comunitari	-	-				
4) Contributi regionali o da altri enti	-	-				
pubblici	-	-				
5) Altri contributi	-	-				
6) Contributo della Camera di Commercio	-	-				
Totale A	1.240.000	1.180.000				
B) COSTI DI STRUTTURA						
7) Organi istituzionali	18.000	18.000				
8) Personale	300.000	240.000				
9) Funzionamento	50.000	50.000				
10) Ammortamenti e accantonamenti	22.000	22.000				
Totale B	390.000	330.000				
C) COSTI ISTITUZIONALI						
11) Spese per progetti e iniziative <i>iniziativa Tavolo di promozione</i>	850.000	850.000				
Totale C	850.000	850.000				
TOTALE COSTI (B+C)	1.240.000	1.180.000				
TOTALE RICAVI	1.240.000	1.180.000				
RISULTATO	0	0				

Relazione del Presidente

Il preventivo economico 2014 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.

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

Le risultanze e le poste del bilancio di previsione per l'esercizio 2014, riportate nel prospetto che precede possono essere così distinte e determinano un avanzo pari ad € 2.000,00.

RICAVI ORDINARI

Proventi da servizi

Servizi di imputazione dati delle pratiche presentate al Registro delle Imprese.

Trattasi di attività avente ad oggetto la digitazione di caratteri alfanumerici (Data Entry) nel sistema informatico dell'Ente relativamente alle pratiche di iscrizione, modificazione e cessazione presentate al predetto Registro delle Imprese. La previsione è stata effettuata sulla base di una stima di 40.000 tra protocolli trattati, comprensivi delle pratiche artigiane e del rilascio di certificati e visure. Le tariffe applicate sono quelle di cui alla delibera G.C. n. 262 del 31/7/2008 e della Determinazione n. 315/b del 28/12/2011.

€ 284.000,00

Seguono ulteriori servizi quali:

- Supporto all'attività formativa a favore delle piccole e medie imprese svolta dall'Ente Camerale direttamente o attraverso organismi esterni. In particolare la funzione di supporto consisterà nel monitoraggio amministrativo/istituzionale, nell'ascolto dei così detti “stakeholders”, nel controllo sulla qualità e adeguatezza del progetto formativo proposto, nella pubblicità istituzionale dell'iniziativa ed, in fine, nei rapporti con i soggetti coinvolti.
- supporto alle attività di erogazione in rete, presso altre amministrazioni pubbliche, dei servizi di regolazione del mercato, precedentemente curate dall'Azienda Speciale “Genova Qualità” e trasferite con deliberazione n. 143/2013 a InHouse.

€ 46.000,00

Totale proventi da servizi

€ 330.000,00

Altri proventi o rimborsi

Nell'ambito della voce "Altri proventi o rimborsi" sono allocate le somme stanziare dall'Ente Camerale per le iniziative assunte in sede di Tavolo della promozione.

Com'è noto, la Camera di Commercio ha individuato nell'azienda InHouse il soggetto idoneo a supportare la stessa nella realizzazione delle iniziative concordate in sede di Tavolo. L'Azienda, su specifico incarico della Camera, provvede, quindi, a porre in essere le attività connesse alla realizzazione degli eventi compresi i rapporti con i fornitori, la liquidazione dei corrispettivi, le rendicontazioni periodiche, ecc., utilizzando a tale scopo, le somme stanziare dalla Camera stessa per le varie iniziative.

L'importo complessivo, iscritto in bilancio nell'ambito dei ricavi alla voce "altri proventi", pareggia con il relativo costo alla voce "Spese per progetti ed iniziative".

€ 850.000,00

TOTALE RICAVI

€ 1.180.000,00

COSTI DI STRUTTURA

Sono suddivisi in spese per organi istituzionali, spese per il personale, spese di funzionamento. L'accantonamento del TFR è inserito tra le spese del personale.

Spese per organi istituzionali

La misura degli emolumenti ai componenti gli organi istituzionali, è stata mantenuta invariata rispetto all'esercizio precedente, salvo, in via prudenziale, imputare la quota relativa al compenso al presidente e la quota relativa ai gettoni di presenza per i componenti il C.d.A., pari complessivamente ad € 20.000,00, alla voce "Accantonamenti".

Infatti, il Ministero dello Sviluppo Economico, con nota n. 0001066 del 4/1/2013, in relazione all'applicazione alle aziende speciali del comma 2 del D.L. 31 maggio 2010 n. 78, convertito con Legge n. 122/2010, ha comunicato testualmente *"ferma restando l'esigenza di ulteriori approfondimenti tra questo ministero e il Ministero dell'economia e delle finanze, si ritiene necessario, in via prudenziale, che le aziende speciali, a decorrere dall'esercizio 2013, prevedano l'onorificità della carica del Presidente e dei componenti del proprio organo di amministrazione ed un importo dei gettoni di presenza da corrispondere agli stessi nella misura di € 30,00"*

Occorre ancora precisare che il Collegio dei revisori dei conti soggiace invece alla sola riduzione del 10% del compenso.

Pertanto gli importi sono temporaneamente confermati nella seguente misura: € 5.787,00 annui per il Presidente del Collegio dei Revisori ed € 3.861,00 annui per i Componenti lo stesso Collegio.

Spese per organi istituzionali

€ 18.000,00

Spese per il personale

Si riferiscono alle spese afferenti il personale stimate in € 240.000,00. Occorre evidenziare che al 1^ gennaio del corrente anno l'organico dell'Azienda era costituito da 12 unità di cui 8 a tempo indeterminato e 4 a tempo determinato. Al 1^ gennaio 2014 l'organico consterà oltre che del personale a tempo indeterminato di una sola unità a tempo determinato, per un totale di 9 unità.

Infatti nel corso del corrente anno si sono registrate tre cessazioni ed il trasferimento da Genova Qualità a InHouse di una unità a seguito dell'assegnazione a quest'ultima delle funzioni di supporto fornite nell'ambito delle procedure di conciliazione, con particolare riferimento a quelle che si svolgono presso lo sportello decentrato di La Spezia.

Spese per il personale € 240.000,00

Spese di funzionamento

Si riferiscono ai costi afferenti la gestione ordinaria comprensivi dei compensi ai consulenti del lavoro, fiscali, amministrativi, ecc., alle spese di struttura nonché alle spese necessarie alla predisposizione delle attività connesse alla erogazione dei servizi evidenziati nella parte della relazione relativa ai ricavi.

L'importo previsto è di € 50.000,00 analogo a quello dell'esercizio corrente.

Spese di funzionamento € 50.000,00

Ammortamenti e accantonamenti

Detta voce comprende l'accantonamento della quota di compensi agli organi istituzionali, esclusi quelli relativi al collegio dei revisori dei conti, prudenzialmente rilevata in attesa di definitiva destinazione, nonché le quote di ammortamento per software, licenze d'uso e attrezzatura informatica.

Ammortamenti e accantonamenti € 22.000,00

Spese per progetti ed iniziative

L'importo complessivo pareggia con il relativo ricavo iscritto in bilancio alla voce "Altri proventi"

Spese per progetti ed iniziative € 850.000,00

TOTALE COSTI € 1.180.000,00

IL PRESIDENTE
(Dott. Felice NEGRI)

Relazione del Collegio dei Revisori al Preventivo economico 2014

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 preventivo è stato predisposto sulla base della programmazione degli oneri e sulla valutazione prudentziale dei proventi e 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 2013;
- il preventivo economico redatto in conformità all'allegato G del DPR sopra richiamato.

Le previsioni inserite determinano il pareggio di bilancio per costi e ricavi pari ad euro 1.180.000,00

Il documento contabile in esame si compendia dei seguenti valori posti a confronto con il preconsuntivo 2013:

	<i>Previsione Consuntivo al 31.12.2013</i>	<i>Peso % sul totale Costi/Ricavi</i>	<i>PREVENTIVO ANNO 2014</i>	<i>Peso % sul totale Costi/Ricavi</i>
A) Ricavi ordinari				
Proventi da servizi	€ 390.000,00	31,452%	€ 330.000,00	27,966%
Altri proventi o rimborsi	€ 0,00	0,000%	€ 0,00	0,00%
Iniziative Tavolo di Promozione	€ 850.000,00	68,548%	€ 850.000,00	72,034%
Iniziative Area Formazione	€ 0,00	0,000%	€ 0,00	0,000%
Interessi attivi bancari	€ 0,00	0,000%	€ 0,00	0,000%
TOTALE (A)	€ 1.240.000,00	100,00%	€ 1.180.000,00	100,00%
B) Costi di struttura				
Organi istituzionali	€ 18.000,00	1,45%	€ 18.000,00	1,53%
Personale	€ 300.000,00	24,19%	€ 240.000,00	20,34%
Funzionamento	€ 50.000,00	4,03%	€ 50.000,00	4,24%
Ammortamenti e accantonamenti	€ 22.000,00	1,77%	€ 22.000,00	1,86%
TOTALE (B)	€ 390.000,00	31,45%	€ 330.000,00	27,97%
C) Costi istituzionali				
Spese per progetti e iniziative	€ 850.000,00	68,55%	€ 850.000,00	72,03%
TOTALE (C)	€ 850.000,00	68,55%	€ 850.000,00	72,03%
Totale B+C	€ 1.240.000,00	100,00%	€ 1.180.000,00	100,00%

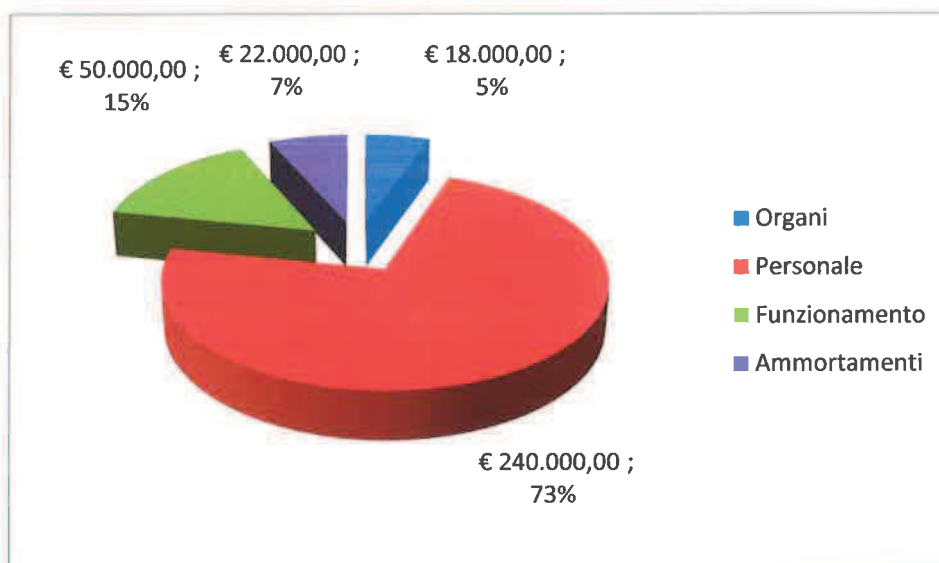
Il Collegio prende atto che l'allegato G è stato compilato con l'indicazione delle iniziative correlate alle linee di indirizzo formulate dalla Camera di Commercio e coerenti con le norme statutarie dell'Azienda e con le indicazioni di cui alla Circolare ministeriale n. 3612/C del 26 luglio 2007.

Passando all'analisi delle voci che compongono il preventivo stesso, il Collegio rileva che le principali **voci di ricavo** sono rappresentate da:

- **proventi da servizi per euro 330.000,00** – di cui € 284.000,00 derivanti dalla fornitura di servizi di imputazione dati delle pratiche di iscrizione, modificazione e cessazione presentate al Registro delle Imprese. La previsione si è basata sulla stima di 40.000 tra protocolli trattati (comprese le pratiche artigiane) e rilascio di certificati e visure. L'applicazione delle tariffe è avvenuta secondo quanto disposto nella delibera G.C. n. 262/2008 e nella Determinazione n. 315/b del 28 dicembre 2011; € 46.000,00 derivanti dal supporto all'attività formativa a favore delle piccole e medie imprese svolta dall'Ente Camerale direttamente o mediante organismi esterni; in particolare: monitoraggio amministrativo/istituzionale, ascolto degli *stakeholders*, controllo su qualità e adeguatezza del progetto formativo proposto, pubblicità istituzionale dell'iniziativa e rapporti con i soggetti interessati; dal supporto all'attività di erogazione in rete, presso le altre AA.PP., dei servizi di regolazione del mercato, già curate dall'Azienda Speciale "Genova Qualità" e trasferite alla competenza dell'Azienda Speciale "In House" con deliberazione n. 143/2013.
- **Tavolo di Promozione**, nell'ambito della voce "Altri proventi o rimborsi" per euro **850.000,00**, determinato sulla base delle iniziative che l'Azienda intende realizzare su incarico Camerale.

I Ricavi totali risultano pari ad euro **1.180.000,00** .

Per quanto attiene ai **costi di struttura**, il Collegio, nel precisare che si tratta delle spese per organi istituzionali, per il personale e per il funzionamento, rileva, preliminarmente, che l'accantonamento del TFR è computato tra le spese relative al personale e che le voci sono rappresentate da:



- **Organi istituzionali** per euro **18.000,00**, importo invariato rispetto all'esercizio precedente.

Il Collegio si dichiara concorde con quanto espresso nella Relazione predisposta dal Presidente relativamente all' "imputazione prudenziale" delle quote, relative al compenso del Presidente ed ai gettoni di presenza per i componenti del C.d.A., inserite sotto la voce "accantonamenti" - soprattutto in considerazione di quanto comunicato dal Ministero dello Sviluppo Economico con nota n. 1066/2013.

- **Personale** per euro **240.000,00**. Per quanto concerne l'organico si rileva che in data 1 gennaio 2013, l'Azienda contava 12 unità - di cui 8 a tempo determinato e 4 a tempo indeterminato.

Al 1° gennaio 2014, l'organico sarà costituito, oltre che dalle 8 unità con contratto a tempo indeterminato, da una sola unità a tempo determinato.

La diminuzione delle unità di personale è stata determinata da tre scadenze contrattuali, rispettivamente con scadenza 1 febbraio 2013 e 30 aprile 2013.

Inoltre, si precisa che si è realizzato il trasferimento di una unità di personale dall'Azienda speciale "Genova Qualità" all'Azienda Speciale "In House" per svolgere funzioni di supporto nell'ambito delle procedure di conciliazione, specificamente quelle che si svolgono presso lo sportello decentrato di La Spezia.

Non è previsto alcun costo per il Direttore dell'Azienda in quanto svolge tali funzioni, a titolo gratuito, il Segretario Generale della Camera di Commercio.

- **Costi di funzionamento**, risultano pari ad euro **50.000,00** - importo analogo a quello dell'esercizio in corso.

Si tratta di costi relativi alla gestione ordinaria e comprendono i compensi ai consulenti del lavoro, fiscali ed amministrativi; le spese di struttura e quelle necessarie all'attività propedeutica all'erogazione dei servizi.

Dettaglio dei costi di funzionamento per l'esercizio 2014

Funzionamento uffici e strutture di supporto	€ 10.000,00
Buoni pasto	€ 12.000,00
Assistenza fiscale/amministrativa/contabile	€. 12.000,00
Collaborazioni professionali (organismo di vigilanza)	€ 4.000,00
Varie (cancelleria/postali/assistenza informatica, ecc.)	€ 12.000,00

- La voce **ammortamenti ed accantonamenti** risulta comprensiva dell'importo di € **20.000,00** relativo al fondo stanziato per i compensi ed i gettoni di presenza dell'organo amministrativo in attesa di eventuali ulteriori chiarimenti relativi alla nota MEF del 1° ottobre 2012, concernente l'applicazione alle Camere di Commercio ed alle loro Aziende Speciali dell'art. 6, del DL 78/2010 convertito con modificazioni dalla Legge 122/2010.

I rimanenti **2.000,00** euro attengono la stima degli ammortamenti dei beni materiali ed immateriali.

I **costi istituzionali** sono pari ad euro **850.000,00** e riguardano l'attuazione delle attività programmate dall'Azienda.

Il Collegio ritiene soddisfacenti i chiarimenti ricevuti dalle strutture preposte in relazione a quanto esposto nel bilancio preventivo in forma necessariamente aggregata secondo la previsione dello stesso Titolo X del citato DPR 254/2005 anche per quanto concerne i criteri di imputazione delle stesse.

Il Collegio dei Revisori, sulla base della documentazione ricevuta, esprime **parere favorevole** in ordine all'approvazione della proposta di bilancio di previsione 2014 ed invita l'amministrazione a monitorare costantemente le previste voci di costo al fine di garantire un costante equilibrio di bilancio.

Genova, 12/12/2013



Genova Qualità

AZIENDA SPECIALE

Camera di Commercio Genova

PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2014

PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2014 AZIENDA SPECIALE "Genova Qualità"

(Previsto dall' articolo 67 - comma 1 D.P.R. 254/2005)

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI COMPLESSIVI		QUADRO DI DESTINAZIONE PROGRAMMATICA DELLE RISORSE			
	PREVISIONE CONSUNTIVO AL 31.12.2013	PREVENTIVO 2014	PROGETTO A	INIZIATIVA B	INIZIATIVA C	TOTALE
A) RICAVI ORDINARI						
1) Proventi da servizi	-	-				
2) Altri proventi o rimborsi	380.000,00	331.000,00				
3) Contributi da organismi comunitari	-	-				
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici	-	-				
5) Altri contributi	-	-				
6) Contributo della Camera di Commercio	-	-				
Totale A	380.000,00	331.000,00				
B) COSTI DI STRUTTURA						
6) Organi istituzionali	10.000,00	16.000,00				
7) Personale	250.000,00	250.000,00				
8) Funzionamento	95.000,00	45.000,00				
9) Ammortamenti e accantonamenti	20.000,00	20.000,00				
Totale B	375.000,00	331.000,00				
C) COSTI ISTITUZIONALI						
10) Spese per progetti e iniziative	-	-				
Totale C	-	-				
TOTALE COSTI (B+C)	375.000,00	331.000,00				
TOTALE RICAVI	380.000,00	331.000,00				
RISULTATO	5.000,00	-				

Relazione del Presidente

Il preventivo economico 2014 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.

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

Le risultanze e le poste del bilancio di previsione per l'esercizio 2014, riportate nel prospetto che precede, possono essere così riassunte:

RICAVI

Altri proventi e rimborsi

In ossequio ai principi contabili le somme ricevute dalla Camera di Commercio a titolo di corrispettivo sono iscritte tra i ricavi ordinari alla voce “Altri proventi o rimborsi” del conto economico.

Nell'ambito di tali proventi rientrano quelli connessi allo svolgimento di servizi a supporto dell'attività di certificazione e controllo qualità dei prodotti tipici locali agroalimentari e artigianali della provincia di Genova per la gestione dei sistemi di controllo delle Denominazione di origine (Olio Riviera Ligure - Riviera di Levante, Basilico Genovese, Vini, Acciughe sotto sale del Mar Ligure) e dei marchi collettivi geografici (Artigiani In Liguria, Antichi Ortaggi del Tigullio- Genova Gourmet).

In termini molto schematici, l'Azienda si propone per l'esercizio 2014 la realizzazione della seguente attività potenziale

1) Supporto all'attività di controllo e certificazione della Camera di Commercio di Genova

1.1) Attività di controllo e certificazione sui marchi di qualità comunitari 2014

- Attività di controllo per la certificazione dell'olio extravergine di oliva Riviera Ligure – Riviera di Levante DOP;
- Attività di controllo per la certificazione del Basilico Genovese DOP;

- Attività di controllo per la certificazione sui vini Golfo del Tigullio Portofino DOC, Riviera Ligure di Ponente DOC, Val Polcevera DOC e dei vini Colline del Genovesato IGT;
- Attivazione del sistema di controllo per la certificazione della Focaccia di Recco col formaggio IGP;
- Collaborazione con l'ufficio camerale incaricato per l'attività di riconoscimento del Pesto Genovese come "Specialità Tradizionale Garantita" (STG);

1.2) Attività di controllo e certificazione sui marchi collettivi geografici

- Artigiani In Liguria – marchio collettivo geografico della Regione Liguria e correlate attività promozionali;
- Genova Gourmet - marchio collettivo geografico camerale;
- Antichi Ortaggi del Tigullio - marchio collettivo geografico camerale;
- U Cabanin - formaggio da latte crudo di sola razza Cabannina.;

2) Progetto dalla terra alla tavola: valorizzazione delle filiere di qualità, certificate dalla Camera di Commercio di Genova in sinergia con il progetto Genova Gourmet.

3) Programma fieristico – promozionale 2014

L'Azienda supporterà l'ufficio camerale incaricato nell'organizzazione e partecipazione agli eventi fieristici previsti dal calendario promozionale camerale per l'anno 2014, soprattutto per le manifestazioni di rete quali il Salone del Gusto, Agricoltura in piazza, ed altri potenziali eventi di valorizzazione del territorio, valutati di interesse dall'ente camerale.

Per l'insieme delle attività sopra elencate viene riconfermato il corrispettivo dell'esercizio 2013.

importo complessivo stimato € 130.000,00

Nell'esercizio 2011 la Giunta Camerale aveva ampliato le competenze dell'Azienda estendendole al settore dell'innovazione tecnologica, della regolazione del mercato e dell'ambiente.

Nell'ambito del settore dell'innovazione tecnologica prosegue l'attività di supporto all'associazione "Polo della Robotica", attività affidata all'Azienda per un ulteriore periodo di quattro anni giusta deliberazione della Giunta Camerale n. 155/2013.

importo complessivo stimato € 30.000,00

In riferimento, poi, al settore della regolazione del mercato, la Giunta Camerale con deliberazione n. 185/2011 ha affidato, per un periodo di quattro anni, a "Genova Qualità" l'incarico di supportare l'Ente nella gestione delle procedure di mediazione.

importo complessivo stimato € 36.000,00

Quanto al settore ambiente, si richiama la deliberazione della Giunta Camerale n. 237/2012, con la quale è stata rinnovata, per un triennio a decorrere dal 1 settembre 2012, la Convenzione per la gestione dell'archivio informatico e cartaceo della Sezione Regionale dell'Albo Gestori della Liguria. Il corrispettivo annuo stimato è pari ad € 115.000,00.

importo complessivo stimato € 115.000,00

Infine, con provvedimento n. 275 del 23 settembre 2013, nell'ambito del progetto "Programma obiettivo cooperazione territoriale europea 2007 – 2013 Alpi Latine – Cooperazione transfrontaliera ALCOTRA: progetto Artisart", la Giunta Camerale ha affidato all'Azienda la realizzazione di prestazioni di servizio nell'ambito delle seguenti attività progettuali:

- redazione e traduzione del disciplinare transfrontaliero "ArtisArt" condiviso; organizzazione di incontri tecnici transfrontalieri finalizzati alla concertazione del disciplinare tecnico;
- popolamento del sito web di progetto e traduzioni;
- coordinamento generale e monitoraggio delle attività e dei risultati per l'organizzazione, gestione e report degli eventi transfrontalieri dedicati agli artigiani (Artò, Torino 8-10 novembre 2013 e Nice Artisanat, Nizza – FR, maggio 2014).

Occorre precisare che la maggior parte delle attività, pur essendo avviate nel corso del corrente anno, saranno realizzate nel 2014 per un corrispettivo stimato di € 20.000,00.

importo complessivo stimato € 20.000,00

TOTALE RICAVI € 331.000,00

COSTI

Sono suddivisi in spese per organi istituzionali, spese per il personale, spese di funzionamento. L'accantonamento del TFR è inserito tra le spese del personale.

Spese per organi istituzionali

La misura degli emolumenti ai componenti gli organi istituzionali, è stata mantenuta invariata rispetto all'esercizio precedente, salvo, in via prudenziale, imputare la quota relativa al compenso al presidente e la quota relativa ai gettoni di presenza per i componenti il C.d.A., pari complessivamente ad € 20.000,00, alla voce "Accantonamenti".

Infatti, il Ministero dello Sviluppo Economico, con nota n. 0001066 del 4/1/2013, in relazione all'applicazione alle aziende speciali del comma 2 del D.L. 31 maggio 2010 n. 78, convertito con Legge n. 122/2010, ha comunicato testualmente *"ferma restando l'esigenza di ulteriori approfondimenti tra questo ministero e il Ministero dell'economia e delle finanze, si ritiene necessario, in via prudenziale, che le aziende speciali, a decorrere dall'esercizio 2013, prevedano l'onorificità della carica del Presidente e dei componenti del proprio organo di amministrazione ed un importo dei gettoni di presenza da corrispondere agli stessi nella misura di € 30,00"*

Occorre ancora precisare che il Collegio dei revisori dei conti soggiace invece alla sola riduzione del 10% del compenso. Pertanto gli importi sono temporaneamente confermati nella seguente misura: € 5.787,00 annui per il Presidente del Collegio dei Revisori ed € 3.861,00 annui per i Componenti lo stesso Collegio.

<i>Totale Spese per organi istituzionali</i>	€ 16.000,00
---	--------------------

Spese per il personale

Si riferiscono alle spese afferenti il personale che attualmente conta un organico complessivo di 6 unità di cui 5 unità a tempo indeterminato e 1 unità a tempo determinato. Il contratto nazionale di lavoro è quello del settore terziario/commercio.

Totale Spese per il personale € 250.000,00

Spese di funzionamento

Si riferiscono ai costi afferenti la gestione ordinaria comprensivi dei compensi ai consulenti del lavoro, fiscali, amministrativi, ecc., alle spese di struttura, a quelle connesse al funzionamento dell'Organismo di Vigilanza istituito ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

Totale Spese di funzionamento € 45.000,00

Ammortamenti e accantonamenti

Detta voce comprende le quote di ammortamento per software, licenze d'uso e attrezzatura informatica dell'esercizio in esame nonché l'accantonamento della quota di compensi agli organi istituzionali, esclusi quelli relativi al collegio dei revisori, prudenzialmente rilevata in attesa di definitiva destinazione.

Ammortamenti e accantonamenti € 20.000,00

TOTALE COSTI € 331.000,00

IL PRESIDENTE
(Germano Gadina)

Relazione del Collegio dei Revisori al Preventivo economico 2014

“Signor Presidente, Signori Consiglieri, il Collegio dei revisori ha provveduto ad analizzare il preventivo economico per l’anno 2014 e la relativa relazione al bilancio di previsione formulata dal Presidente.

Il Collegio prende atto che il Preventivo economico per l’esercizio 2014 dell’Azienda Speciale “Genova Qualità” è stato redatto in conformità allo schema previsto dall’articolo 67 (allegato G) del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254 recante “Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio” ed in sintonia con le istruzioni contenute nella circolare del Ministero dello Sviluppo Economico, Direzione Generale per il Commercio, le Assicurazioni e i Servizi, n. 3612/C prot. n. 7617 del 26 luglio 2007.

Il documento contabile in esame è corredato, ai sensi del citato articolo 67 del D.P.R. 254/2005, dalla relazione illustrativa del presidente che:

- a) fornisce informazioni di dettaglio tese ad illustrare gli importi indicati nelle singole voci di onere e di provento del preventivo;
- b) definisce i progetti e le iniziative che l’Azienda Speciale intende perseguire nel corso dell’esercizio 2014 nel rispetto degli scopi statutari ed in sintonia con le linee programmatiche previste dal co. 3 del suindicato art. 67

Lo schema di preventivo presenta una struttura a sezioni sovrapposte ed espone una situazione di pareggio così rappresentata:

Totale ricavi	€ 331.000,00
Totale costi	<u>€ 331.000,00</u>
Totale a pareggio	=====

Dal raffronto con la previsione di consuntivo al 31/12/2013, il Collegio accerta che sia il totale generale dei “ricavi” sia il totale generale dei “costi” mostrano un significativo decremento pari ad € 49.000,00 (- 13%).

Si ritiene utile rappresentare, di seguito, la sintesi dei valori complessivi del preventivo economico per l’anno 2014, così come richiesto dall’allegato G previsto dall’art. 67 c. 1 del citato DPR 254/2005, con l’indicazione delle variazioni percentuali rispetto alla previsione di consuntivo 2013.

A) RICAVI	Preventivo assestato anno 2013	Preventivo 2014	Variazione 2013/2014
1) Proventi da servizi			
2) Altri proventi o rimborsi	380.000,00	331.000,00	- 12,89%
3) Contributi da organismi comunitari			
4) Contributi regionali o da altri enti pubblici			
5) Contributo della Camera di commercio			
Totale (A)	380.000,00	331.000,00	-12,89%

COSTI	Preventivo assestato anno 2013	Preventivo 2014	Variazione % 2013/2014
B) COSTI DI STRUTTURA			
6) Organi istituzionali	10.000,00	16.000,00	+ 62,5 %
7) Personale	250.000,00	250.000,00	0,00
8) Funzionamento	95.000,00	45.000,00	- 47,36%
9) Ammortamento e accantonamenti	20.000	20.000	0,00
Totale (B)	375.000,00	331.000,00	-11,73%
C) COSTI ISTITUZIONALI			
10) Spese per progetti e iniziative			
Totale (C)			
Totale (B+C)	375.000,00	331.000,00	-11,73%
Risultato d'esercizio	5.000,00		
Totale a pareggio	380.000,00	331.000,00	-12,89%

In relazione ai ricavi il Collegio osserva che per la voce Ricavi l'Azienda prevede un importo pari a € 331.000,00 appostato nella voce "Altri proventi o rimborsi". Tali somme afferiscono, come si evince dalla Relazione del Presidente, a corrispettivi che la Camera di commercio di Genova eroga all'Azienda per le Attività previste dalla Statuto nonché per quelle di supporto al sistema camerale.

Per quanto concerne gli oneri, il totale dei Costi è così suddiviso:

- 1) COSTI DI STRUTTURA: € 331.000,00
- 2) COSTI ISTITUZIONALI: € 0

I Costi di struttura sono così suddivisi:

1. Organi istituzionali: sono stati preventivati € 16.000,00 con un incremento rispetto al 2013 del 62,5%
2. Spese per il personale: ammontanti ad € 250.000,00 pari alla previsione dell'anno precedente
3. Spese di funzionamento: si prevedono € 45.000,00 con una variazione in diminuzione del 47,36% rispetto al preventivo 2013._
4. Ammortamento e accantonamenti: l'importo di € 20.000 è riferito all'accantonamento, effettuato in via precauzionale in attesa di definizione da parte degli Organi superiori, per il pagamento del compenso al Presidente e ai componenti. Il Collegio invita l'Azienda a procedere ad una variazione della previsione nel caso tali somme non siano più dovute.

Non sono previsti Costi istituzionali.

Tutto ciò premesso, il Collegio dei Revisori dei Conti, sulla base della documentazione ricevuta, ai sensi dell'articolo 73 del DPR 254/2005, esprime parere favorevole all'approvazione del preventivo economico per l'esercizio 2014 dell'Azienda Speciale Genova Qualità, con le osservazioni su riportate e salve le valutazioni che l'ente camerale intenderà proporre in merito.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Marina Amato

Presidente

Dott.ssa Girolama Iadicicco

Componente

Rag. Enrico Scopsi

Componente



WTC GENOA

Azienda Speciale Camera di Commercio di Genova
per l'Internazionalizzazione

Preventivo economico esercizio 2014

CONTO ECONOMICO PREVISIONE ESERCIZIO 2014

VOCI DI COSTO / RICAVO	VALORI COMPLESSIVI				TOTALE
	PREVISIONALE AL 31.12.13	PREVENTIVO 2014	PROGETTO CONSORZI	INIZIATIVA FIERE	INIZIATIVA PAESE
A) RICAVI ORDINARI					
1) PROVENTI DA SERVIZI	842.054,00	800.000,00			
2) ALTRI PROVENTI O RIMBORSI	97.000,00	67.000,00			
3) CONTRIBUTI DA ORGANISMI COMUNITARI					
4) CONTR. REGIONALI O DA ALTRI ENTI PUBBLICI					
5) ALTRI CONTRIBUTI					
6) CONTRIBUTO DELLA CAMERA DI COMMERCIO					
TOTALE A	939.054,00	867.000,00			
B) COSTI DI STRUTTURA					
6) ORGANI ISTITUZIONALI	46.000,00	46.000,00			
7) PERSONALE	318.054,00	325.000,00			
8) FUNZIONAMENTO	180.000,00	190.000,00			
9) AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	70.000,00	70.000,00			
TOTALE B		631.000,00			
C) COSTI ISTITUZIONALI					
10) SPESE PER PROGETTI E INIZIATIVE	325.000,00	236.000,00			
TOTALE COSTI (B+C)	939.054,00	867.000,00			
DIFFERENZA	-	-			-

RELAZIONE DEL PRESIDENTE ALLA SITUAZIONE ECONOMICA PREVISIONALE PER L'ESERCIZIO 2014

Relazione del Presidente al Conto Economico di previsione esercizio 2014

Il preventivo annuale economico 2014 è stato redatto sulla base della programmazione degli oneri e sulla valutazione prudentiale dei proventi, secondo il principio del pareggio.

In considerazione dei risultati positivi conseguiti nel 2013 l'Azienda Speciale WTC si propone di proseguire e implementare per l'anno 2014 i programmi intrapresi nello scorso esercizio per favorire le piccole medie imprese nell'ambito dell'internazionalizzazione con azioni ed iniziative che portino risultati concreti, confermati dalle stesse aziende che hanno partecipato e che continuano a partecipare alle nostre iniziative.

Va sottolineata la costante collaborazione con Liguria International che ha supportato e rafforzato le iniziative da noi realizzate oltre che con il suo ruolo di regia e l'apporto economico, soprattutto con un coinvolgimento convinto sull'azione di sistema.

Il 2013 ci ha visti impegnati a pianificare e strutturare il modo di lavorare di WTC Genoa seguendo dei presupposti di medio periodo. L'obiettivo è stato quello di impostare e quindi lavorare su progetti di più ampio respiro rispetto agli anni passati, progetti quali Marineria Italiana, Mirabilia e STC che vanno a configurare WTC Genoa come punto di riferimento nazionale sui diversi settori coinvolti.

Questo ha significato per WTC Genoa un grande investimento in termini di qualità del lavoro svolto sul sistema "territorio-impresa" e sulla fidelizzazione con le imprese.

Alcuni esempi:

Nautica=> Marineria Italiana

Nuove Tecnologie=> STC Cluster

Agroalimentare=> Sial Toronto, TuttoFood

Turismo=> Mirabilia

Oltre che un grande investimento in termini strutturali/informatici del 19° piano tali da rendere sempre più attraenti gli spazi in dotazione.

Il 2014 ci vedrà quindi consolidare tale approccio, massimizzando da un lato le opportunità da proporre alle aziende, e dall'altro generando delle sinergie operative ed economiche per efficientare ed unificare le singole azioni.

Il piano di attività previsto per l'anno 2014 è ricco e articolato e copre tutti i settori dell'economia genovese e si contraddistingue come per la Blue Economy per la capacità di aver creato un sistema che coinvolge tutti gli attori nazionali dell'internazionalizzazione.

I proventi e gli oneri sono distinti in ricavi ordinari, costi di struttura e costi istituzionali.
Le risultanze e le poste del bilancio di previsione per l'esercizio 2014, riportate nei prospetti allegati possono essere così commentate:

RICAVI ORDINARI

Sono riportati i risultati che si prevede di conseguire sia nell'esercizio in corso che nel prossimo esercizio così come riportati nella seguente tabella:

RICAVI ORDINARI	Previsione al 31/12/13	Preventivo 2014
<i>Proventi da servizi</i>		
Ricavi da servizi	525.110,00	400.000,00
Ricavi art. 18 reg. condominiale	35.000,00	35.000,00
Affitti attivi	178.354,00	200.000,00
Servizi cooperazione internazionale	118.590,00	150.000,00
Servizi e consulenze consorzi	0	0
Totale Proventi da servizi	857.054,00	785.000,00
<i>Altri proventi o rimborsi</i>		
Alti proventi o rimborsi	2.000,00	2.000,00
Istituto Economia Internazionale	40.000,00	40.000,00
Supporto comunicazione e marketing	40.000,00	40.000,00
Totale altri proventi o rimborsi	82.000,00	82.000,00
TOTALE RICAVI ORDINARI	939.054,00	867.000,00

COSTI DI STRUTTURA

Sono suddivisi in spese per organi istituzionali, spese per il personale, spese di funzionamento e i costi relativi ad ammortamenti e accantonamenti così dettagliati:

- *Spese per organi istituzionali*

Si riferiscono ai compensi per l'Organo Amministrativo e per l'Organo di Controllo

<i>Spese per organi istituzionali</i>	2013	2014
	46.000,00	46.000,00

- *Spese per il personale*

Si riferiscono alle spese afferenti alla forza lavoro in essere al 31/12/2009 costituita da n. 6 dipendenti ed un consulente a progetto che ha terminato il suo mandato il 03/08/2009.

Spese per il personale	2013	2014
Competenze al personale	243.000,00	248.000,00
Oneri sociali e previdenziali	67.000,00	68.000,00
Altri costi del personale	8.054,00	9.000,00
Totale spese per il personale	318.054,00	325.000,00

- *Spese di funzionamento*

Si riferiscono ai costi afferenti la gestione ordinaria.

Spese di funzionamento	2013	2014
	180.000,00	190.000,00

- *Ammortamenti e accantonamenti*

Ammortamenti e accantonamenti	2013	2014
	70.000,00	70.000,00

COSTI ISTITUZIONALI

Rappresentano i costi per la realizzazione dei progetti.

Costi istituzionali	2013	2014
	325.000,00	236.000,00

TOTALE COSTI	2013	2014
	939.054,00	867.000,00

Il Presidente

AZIENDA SPECIALE WORLD TRADE CENTER
Via Garibaldi, 4 – 16100 GENOVA
Registro Imprese di Genova n° 422719
Codice Fiscale 01601570995

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AI SENSI DELL'ART. 67 co. 1
DEL D.P.R. n° 254/2005**

- Il Collegio, preso atto della situazione economica Previsionale per l'esercizio 2014 redatta dalla società e relativa all'esercizio da chiudersi al 31.12.2014, esprime le seguenti considerazioni.
- Il preventivo e la relazione allegata rappresentano in modo chiaro ed esaustivo quelli che sono gli obiettivi programmatici della società per il prossimo anno.
- In particolare si segnala, da punto di vista programmatico, il lodevole intento di proseguire sulla strada dell'implementazione delle azioni a favore delle piccole e medie imprese che più di tutte stanno ancora soffrendo la crisi che continua a coinvolgere il mondo economico. Parimenti appare importante la collaborazione con Liguria International che ha supportato e rafforzato l'azione della società in modo significativo..
- L'azione che verrà svolta andrebbe a realizzare quello che è l'obiettivo ideale della società nell'ambito di rapporti sempre più stretti con gli altri organismi camerali per i quali la società sta divenendo un punto di riferimento. Nell'ambito di questa azione la società ha già impiantato alcuni progetti che dovrebbero realizzare questo obiettivo. Il tutto viene eseguito nell'ambito di una politica di bilancio molto accorta che ha reso possibile la realizzazione di un fondo-cassa significativo peraltro impiegato prudenzialmente in un deposito vincolato a tasso più favorevole della Banca Carige.
- Di seguito si riportano i dati sintetici del conto economico previsionale presentato dalla società:

○ Valore della produzione	€	867.000,00
○ Costi della produzione	€	631.000,00
○ Costi Istituzionali	€	236.000,00
Differenza	€	0,00

- Il Collegio Sindacale conferma che gli amministratori, nella redazione della situazione economica previsionale non hanno derogato da quanto previsto dall'art. 67 del D.P.R. n° 254/05 e 2423 C.C.

- Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del preventivo economico al **31/12/2014**, né formula obiezioni in merito al programma da intraprendere nel prossimo esercizio.

Il Collegio Sindacale

Dr. Andrea Cosenza

Dr. Lucio Sardi

Rag. Enrico Antonacci