

Verbale della Giunta Unioncamere Liguria del 15 Maggio 2015

Delibera n. 21 - ASSESTAMENTO BUDGET 2015

IL PRESIDENTE riferisce

sulle variazioni di bilancio effettuate, come da relazione di assestamento e da allegati previsti dal D.M. 27 marzo 2013, che divengono parte integrante di questa delibera.

A seguito dell'incremento dei ricavi, dovuti alle attività svolte, è stato ripianato l'originale disavanzo di 42.762,37 euro ed è stato possibile destinare un'ulteriore somma di 28.000,00 euro all'attività 2015.

LA GIUNTA

- udito il relatore
- visto l'articolo 11 punto 1 lettera c) dello Statuto Unioncamere Liguria
- esaminata la relazione di assestamento e gli allegati previsti dal D.M. 27 marzo 2013
- all'unanimità

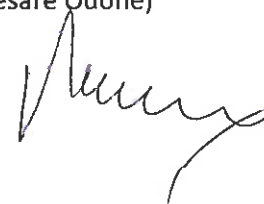
DELIBERA

- di approvare le variazioni apportate al budget preventivo 2015;
- di sottoporre al prossimo Consiglio l'approvazione delle variazioni di budget effettuate;
- di sottoporre al Collegio dei Revisori dei Conti di Unioncamere Liguria le variazioni di budget nelle risultanze e nei documenti sopradescritti.

IL SEGRETARIO GENERALE
(Giorgio Marziano)



IL PRESIDENTE
(Paolo Cesare Odone)



Il responsabile amministrativo
(Federica Vassallo)



RELAZIONE DI ASSESTAMENTO AL PREVENTIVO ECONOMICO 2015

L'assestamento al Preventivo Economico per l'anno 2015 che si sottopone all'esame è stato redatto tenendo conto dei fatti intervenuti successivamente all'approvazione del Preventivo e di quanto ratificato con apposite delibere approvate dalla Giunta nella riunione del 13 marzo u.s. Si espongono di seguito le variazioni determinate alle poste dei costi e ricavi:

		Budget 2015	Assestamento	
A)	PROVENTI ED ENTRATE			
a.1 quote di partecipazione, contributi ed altre entrate				
	Quote partecipazione CCIAA	679.841,00	679.841,00	-
	Progetti Fondo Perequativo	0,00	132.000,00	132.000,00
	Proventi da indagini, rilevazioni e studi	150.000,00	170.000,00	20.000,00
	Progetti europei	203.100,00	203.100,00	-
	Proventi per attività delegate	170.000,00	714.797,00	544.797,00
a.2 proventi gestione servizi				
		339.000,00	385.180,00	46.180,00
a.3 rimanenze finali				
		5.000,00	5.000,00	-
Totale proventi ed entrate (a)		1.546.941,00	2.289.918,00	742.977,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	Prestazione di servizi	108.100,00	128.100,00	20.000,00
	Costi per il godimento di beni di terzi	17.800,00	17.800,00	-
	Quote associative	8.000,00	8.000,00	-
	Costo organi statutari	66.824,00	66.824,00	-
	Costo per il personale:			
	salari e stipendi	431.000,00	431.000,00	-
	oneri sociali	130.400,00	130.400,00	-
	accantonamento TFR	38.000,00	38.000,00	-
	altri costi	0,00	0,00	
	Costo realizzazione progetti	694.600,00	1.374.454,00	679.854,00
	Ammortamenti	5.100,00	5.100,00	-
	Oneri diversi di gestione	82.000,00	82.350,00	350,00
b.2 rimanenze Iniziali				
		20.000,00	20.000,00	-
totale costi della produzione (b)		1.601.824,00	2.302.028,00	700.204,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA		-54.883,00	-12.110,00	42.773,00
C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
	Interessi attivi bancari	4.000,00	4.000,00	-
	Interessi attivi su titoli	18.500,00	18.500,00	-
	Altri interessi attivi	2.500,00	2.500,00	-
	Interessi passivi	1.500,00	1.500,00	-
	Oneri finanziari	3.000,00	3.000,00	-
	Perdite su cambi	-	-	-
	Ritenute e spese bancarie	8.380,00	8.380,00	-
totale proventi ed oneri finanziari (C)		12.120,00	12.120,00	-
AVANZO/DISAVANZO DELL'ESERCIZIO		-42.763,00	10,00	42.773,00

Di seguito una breve disamina dei principali eventi modificativi delle poste di budget:

PROVENTI:

Progetti Fondo Perequativo

Si tratta dell'approvazione di 3 progetti presentati ad Unioncamere ed approvati sulle linee specifiche dedicate alle Unioni regionali. Nello specifico dei progetti su: Osservatori delle economie locali, Incoming di operatori esteri in occasione di Expo 2015, Liguria-Oriente: alternanza scuola lavoro.

Proventi da indagini rilevazioni e studi

Si tratta di maggiori contributi destinati all'Osservatorio Turismo.

Proventi per attività delegate

Riguarda il Piano Fieristico regionale 2015 per € 530.297 e l'estensione a tutto il 2015 della Convenzione sul Controllo di Gestione a seguito dell'accordo delle Camere di Commercio.

Proventi gestione servizi

Si tratta di € 15.000 da Regione Liguria come contributo per la collaborazione alla realizzazione del Prezzario Opere Edili e di € 31.180 da Regione Liguria per il progetto Petalo- Terragir.

ONERI:

Prestazione di servizi

Sono maggiori oneri derivanti da incarichi di collaborazione occasionale per € 5.000 e incarichi per l'adeguamento alla normativa vigente in materia di responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, società e associazioni" per € 15.000.

Costo realizzazione progetti

I costi corrispondenti ai Progetti approvati sul Fondo di Perequazione sono allocati nel capitolo per € 88.878. I costi relativi alla realizzazione del Piano Fieristico regionale 2015 sono allocati per € 530.297. I costi relativi al Controllo di Gestione sono allocati per € 14.500. Nel capitolo sono allocati € 31.180 per il Progetto Petalo –Terragir ed € 12.000 per incarico a consulente su Prezzario.

Sono stati altresì appostati € 5.000 per la candidatura all'Unesco del Pesto nel mortaio e ridotto di € 2.000 il costo dell'Osservatorio turismo.

Oneri diversi di gestione

Si tratta dell'adeguamento della quota associativa ISNART in base a richiesta già pervenuta e fino al momento del recesso.

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE ANNO 2015
(art.2 comma 3 d.m. 27/03/2013)

	REVISIONE		BUDGET	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		1.899.737,61		1.202.941,23
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	1.899.737,61		1.202.941,23	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	850.296,38		300.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	846.341,23		699.841,23	
c4) contributi dall'Unione Europea	203.100,00		203.100,00	
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali				
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi				
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		42.000,00		5.000,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		385.180,00		339.000,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	385.180,00		339.000,00	
Totale valore produzione (A)		2.326.917,61		1.546.941,23
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		1.576.777,98		876.923,60
a) erogazione di servizi istituzionali	1.374.454,38		694.600,00	
b) acquisizione di servizi	108.400,00		93.400,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	27.100,00		22.100,00	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	66.823,60		66.823,60	
8) per godimento di beni di terzi		17.800,00		17.800,00
9) per il personale		599.400,00		599.400,00
a) salari e stipendi	431.000,00		431.000,00	
b) oneri sociali	130.400,00		130.400,00	
c) trattamento di fine rapporto	38.000,00		38.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) ammortamenti e svalutazioni		5.100,00		5.100,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.136,00		2.136,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.964,00		2.964,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide				
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		57.000,00		20.000,00
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti				

REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE ANNO 2015
(art.2 comma 3 d.m. 27/03/2013)

	REVISIONE		BUDGET	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
14) oneri diversi di gestione		82.950,00		82.600,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	42.300,00		42.300,00	
b) altri oneri diversi di gestione	40.650,00		40.300,00	
Totale costi (B)		2.339.027,98		1.601.823,60
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-12.110,37		-54.882,37
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) altri proventi finanziari		25.000,00		25.000,00
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	25.000,00		25.000,00	
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		12.880,00		12.880,00
a) interessi passivi				
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari	12.880,00		12.880,00	
/ bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17 bis)		12.120,00		12.120,00
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)		0,00		0,00
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				
Totale delle partite straordinarie (20-21)		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte		9,63		-42.762,37
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		9,63		-42.762,37

REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2015

(art.2 comma 3 d.m. 27/03/2013)

	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		1.899.737,61		1.133.100,00		1.100.000,00
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	1.899.737,61		1.133.100,00		1.100.000,00	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione	850.296,38		250.000,00		220.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	846.341,23		680.000,00		680.000,00	
c4) contributi dall'Unione Europea	203.100,00		203.100,00		200.000,00	
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali						
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi		42.000,00		5.000,00		3.000,00
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		385.180,00		340.000,00		340.000,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	385.180,00		340.000,00		340.000,00	
Totale valore produzione (A)		2.326.917,61		1.478.100,00		1.443.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		1.576.777,98		818.000,00		797.800,00
a) erogazione di servizi istituzionali	1.374.454,38		640.000,00		620.000,00	
b) acquisizione di servizi	108.400,00		90.200,00		90.000,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	27.100,00		21.000,00		21.000,00	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	66.823,60		66.800,00		66.800,00	
8) per godimento di beni di terzi		17.800,00		17.800,00		17.800,00
9) per il personale		599.400,00		599.000,00		599.000,00
a) salari e stipendi	431.000,00		430.000,00		430.000,00	

REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2015

(art.2 comma 3 d.m. 27/03/2013)

	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
b) oneri sociali	130.400,00		131.000,00		131.000,00	
c) trattamento di fine rapporto	38.000,00		38.000,00		38.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi		5.100,00		3.336,00		3.336,00
10) ammortamenti e svalutazioni						
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.136,00		2.136,00		2.136,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.964,00		1.200,00		1.200,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide		57.000,00		3.000,00		3.000,00
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti		82.950,00		82.300,00		82.300,00
14) oneri diversi di gestione	42.300,00		42.300,00		42.300,00	
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	40.650,00		40.000,00		40.000,00	
b) altri oneri diversi di gestione		2.339.027,98		1.523.436,00		1.503.236,00
Totale costi (B)		-12.110,37		-45.336,00		-60.236,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)						
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate						
16) altri proventi finanziari		25.000,00		20.000,00		10.000,00
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	25.000,00		20.000,00		10.000,00	
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		12.880,00		10.000,00		7.000,00
a) interessi passivi						
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	12.880,00		10.000,00		7.000,00	
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17 bis)		12.120,00		10.000,00		3.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						

REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2015

(art.2 comma 3 d.m. 27/03/2013)

	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
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)		0,00		0,00		0,00
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						
Totale delle partite straordinarie (20-21)		0,00		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte				-35.336,00		-57.236,00
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		9,63		-35.336,00		-57.236,00
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		9,63		-35.336,00		-57.236,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	
II	Tributi	
III	Imposte, tasse e proventi assimilati	
II	Contributi sociali e premi	
III	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	
III	Contributi sociali a carico delle persone non occupate	
I	Trasferimenti correnti	
II	Trasferimenti correnti	
III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.360.341,00
III	Trasferimenti correnti da Famiglie	
III	Trasferimenti correnti da Imprese	
III	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	
III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del mondo	203.100,00
I	Entrate extratributarie	
II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	
III	Vendita di beni	
III	Vendita di servizi	256.180,00
III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	
II	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	
III	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	
III	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	
III	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	
III	Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	
II	Interessi attivi	
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	20.000,00
III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine	
III	Altri interessi attivi	6.600,00
II	Altre entrate da redditi da capitale	
III	Rendimenti da fondi comuni di investimento	
III	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	
III	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	
III	Altre entrate da redditi da capitale	
II	Rimborsi e altre entrate correnti	
III	Indennizzi di assicurazione	
III	Rimborsi in entrata	
III	Altre entrate correnti n.a.c.	
I	Entrate in conto capitale	
II	Tributi in conto capitale	
III	Altre imposte in conto capitale	
II	Contributi agli investimenti	
III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	
III	Contributi agli investimenti da Famiglie	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 2 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
III	Contributi agli investimenti da Imprese	
III	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	
III	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
II	Trasferimenti in conto capitale	
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni pubbliche	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte di Amministrazioni pubbliche	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte di Famiglie	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte di Imprese	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte di Istituzioni Sociali Private	
III	Trasferimenti in conto capitale per escussione di garanzie senza rivalsa da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
III	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni pubbliche	
III	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	
III	Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	
III	Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private	
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Famiglie	
III	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese	
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Istituzioni Sociali Private	
III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni pubbliche	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte di Famiglie	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte di Imprese	
III	Trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti dell'amministrazione da parte di Istituzioni Sociali Private	
II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	
III	Alienazione di beni materiali	
III	Cessioni di terreni e di beni materiali non prodotti	
III	Alienazione di beni immateriali	
II	Altre entrate in conto capitale	
III	Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari	
III	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	
I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	
II	Alienazione di attività finanziarie	
III	Alienazione di azioni e partecipazioni e conferimenti di capitale	
III	Alienazione di quote di fondi comuni di investimento	
III	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2015

Pag. 3 / 4

(decreto MEF del 27/03/2013)

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
III	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	
II	Riscossione crediti di breve termine	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Pubbliche	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese	
III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	
II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private	
III	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Pubbliche	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese	
III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	
II	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche	
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie	
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese	
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private	
III	Riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo	
III	Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica	
III	Prelievi da depositi bancari	
I	Accensione Prestiti	

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 4 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
II	Emissione di titoli obbligazionari	
III	Emissione di titoli obbligazionari a breve termine	
III	Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	
II	Accensione Prestiti a breve termine	
III	Finanziamenti a breve termine	
III	Anticipazioni	
II	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	
III	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine	
III	Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali	
III	Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'amministrazione	
II	Altre forme di indebitamento	
III	Accensione Prestiti - Leasing finanziario	
III	Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione	
III	Accensione Prestiti - Derivati	
I	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
II	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
III	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
I	Entrate per conto terzi e partite di giro	
II	Entrate per partite di giro	
III	Altre ritenute	
III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	
III	Altre entrate per partite di giro	48.000,00
II	Entrate per conto terzi	
III	Rimborso per acquisto di beni e servizi per conto terzi	32.000,00
III	Trasferimenti per conto terzi ricevuti da Amministrazioni pubbliche	
III	Trasferimenti per conto terzi da altri settori	
III	Depositi di/presso terzi	
III	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	
III	Altre entrate per conto terzi	

TOTALE GENERALE ENTRATE

1.926.221,00

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 1 / 7

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

LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	IMPORTO PREVISIONE
III	Retribuzioni lorde	224.000,00
III	Contributi sociali a carico dell'ente	68.000,00
III	Imposte, tasse a carico dell'ente	35.000,00
III	Acquisto di beni non sanitari	2.581,07
III	Acquisto di servizi non sanitari	295.000,00
III	Diritti reali di godimento e servitù onerose	3.965,39
III	Versamento iva a debito	13.000,00
III	Premi di assicurazione	720,00
III	Altre spese correnti n.a.c.	9.668,88
III	Beni immateriali	0,00
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Imprese	0,00
III	Altre uscite per partite di giro	23.000,00
III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	125.000,00

TOTALE **799.935,34**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 2 / 7

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

LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	IMPORTO PREVISIONE
III	Retribuzioni lorde	51.600,00
III	Contributi sociali a carico dell'ente	15.600,00
III	Imposte, tasse a carico dell'ente	8.000,00
III	Acquisto di beni non sanitari	860,36
III	Acquisto di servizi non sanitari	52.000,00
III	Diritti reali di godimento e servitù onerose	1.321,80
III	Versamento iva a debito	650,00
III	Premi di assicurazione	240,00
III	Altre spese correnti n.a.c.	3.222,96
III	Beni immateriali	0,00
III	Altri trasferimenti in conto capitale a imprese	0,00
III	Altre uscite per partite di giro	7.500,00
III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	34.560,00

TOTALE **175.555,12**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 3 / 7

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

LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	IMPORTO PREVISIONE
III	Retribuzioni lorde	103.350,00
III	Contributi sociali a carico dell'ente	31.400,00
III	Imposte, tasse a carico dell'ente	12.850,09
III	Acquisto di beni non sanitari	1.720,72
III	Acquisto di servizi non sanitari	297.000,00
III	Diritti reali di godimento e servitù onerose	2.643,59
III	Premi di assicurazione	480,00
III	Altre spese correnti n.a.c.	6.445,92
III	Beni immateriali	0,00
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Imprese	0,00
III	Altre uscite per partite di giro	25.670,00
III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	96.500,00

TOTALE **578.060,32**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 4 / 7

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

LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	IMPORTO PREVISIONE
III	Retribuzioni lorde	835,74
III	Contributi sociali a carico dell'ente	112,00
III	Imposte, tasse a carico dell'ente	4.283,36
III	Acquisto di beni non sanitari	573,57
III	Acquisto di servizi non sanitari	62.300,00
III	Diritti reali di godimento e servitù onerose	881,20
III	Premi di assicurazione	160,00
III	Altre spese correnti n.a.c.	2.148,64
III	Beni immateriali	0,00
III	Altri trasferimenti in conto capitale a Imprese	0,00
III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	26.120,00

TOTALE **97.414,51**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 5 / 7

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	004	Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	IMPORTO PREVISIONE
III	Retribuzioni lorde	26.000,00
III	Contributi sociali a carico dell'ente	8.500,00
III	Imposte, tasse a carico dell'ente	15.430,00
III	Altre spese correnti n.a.c.	281,00

TOTALE **50.211,00**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2014)

Pag. 6 / 7

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

LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	IMPORTO PREVISIONE
III	Trasferimenti correnti a Famglie	28.000,00
III	Altre uscite per partite di giro	20.650,00
III	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	123.000,00

TOTALE **171.650,00**

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA ANNO 2015
(decreto MEF del 27/03/2013)

Pag. 7 / 7

TOTALI

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
TOTALE MISSIONE		

799.935,34

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

175.555,12

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
TOTALE MISSIONE		

578.060,32

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
TOTALE MISSIONE		

97.414,51

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	004	Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali
TOTALE MISSIONE		

50.211,00

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

171.650,00

TOTALE GENERALE

1.872.826,29

011 - COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE
005 - REGOLAMENTAZIONE, INCENTIVAZIONE DEI SETTORI IMPRENDITORIALI, RIASSETTI INDUSTRIALI, SPERIMENTAZIONE TECNOLOGICA, LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE, TUTELA DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE

INDICATORE	TIPOLOGIA	UNITA' DI MISURA	ALGORITMO DI CALCOLO	FONTE	COSA MISURA
Livello di copertura dei settori economici mediante indagini statistiche	Efficienza	80%	Numero di settori per cui è stata realizzata almeno un'indagine statistica nell'anno "n"/Totale settori economici interessati (ad es. Agricoltura; Artigianato; Commercio; Industria; Altri settori)	Rilevazione interna UR	Misura la copertura dei settori economici mediante indagini statistiche effettuate dalle Unioni regionali
Grado di diffusione delle indagini statistiche	Efficacia	15%	Iniziative (convegni, seminari, pubblicazioni, ecc.) realizzate dalle CCIAA che si basano su indagini curate dalle Unioni regionali nell'anno "n"/Totale iniziative tematiche realizzate dalle CCIAA nell'anno "n"	Rilevazione interna UR	Misura il gado di "utilizzo" da parte delle CCIAA delle indagini statistiche effettuate dalle Unioni regionali
Volume medio di attività gestito dal personale addetto all'ufficio studi	Efficienza	24,67	N° pubblicazioni, studi e ricerche realizzate nell'anno "n"/Personale (espresso in FTE) impiegato nell'ufficio studi nell'anno "n"	Rilevazione interna UR	Misura dell'efficienza con cui l'Unione regionale gestisce il servizio di pubblicazioni statistica e di analisi dell'economia regionale
Incidenza personale dedicato alle attività dell'ufficio studi	Qualità	10,14%	Personale (espresso in FTE) impiegato nell'ufficio studi nell'anno "n"/Personale (espresso in FTE) impiegato nell'anno "n"	Rilevazione interna UR	Misura l'impegno dell'Unione regionale nell'offrire servizi relativi all'attività dell'ufficio studi

012 - REGOLAZIONE DEI MERCATI
004 - VIGILANZA SUI MERCATI E SUI PRODOTTI, PROMOZIONE DELLA CONCORRENZA E TUTELA DEI CONSUMATORI

INDICATORE	TIPOLOGIA	UNITA' DI MISURA	ALGORITMO DI CALCOLO	FONTE	COSA MISURA
Grado di copertura delle iniziative camerale di regolazione del mercato e vigilanza	Efficienza	4	Totale iniziative di regolazione del mercato e vigilanza realizzate dalle Unioni regionali nell'anno "n"	Rilevazione interna UR	Misura il grado di copertura delle iniziative camerale in materia di regolazione del mercato e vigilanza attraverso le Unioni regionali
Incidenza personale dedicato alle attività di regolazione del mercato e vigilanza	Qualità	9% "n"/Personale "n"	Personale (espresso in FTE) impiegato in attività di regolazione del mercato e vigilanza nell'anno "n" / Personale (espresso in FTE) impiegato nell'anno "n"	Rilevazione interna UR	Misura l'impegno dell'Unione regionale nell'offrire servizi di regolazione del mercato e vigilanza

016 - COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO
005 - SOSTEGNO ALL'INTERNAZIONALIZZAZIONE DELLE IMPRESE E PROMOZIONE DEL MADE IN ITALY

INDICATORE	TIPOLOGIA	UNITA' DI MISURA	ALGORITMO DI CALCOLO	FONTE	COSA MISURA
Grado di partecipazione alle iniziative di internazionalizzazione	Efficacia	14,17	Imprese della regione che anno aderito alle iniziative di internazionalizzazione realizzate dalle Unioni regionali nell'anno "2014" / Totale iniziative di internazionalizzazione realizzate dalle Unioni regionali nell'anno "2014"	Rilevazione interna UR	Misura il grado di partecipazione alle iniziative delle Unioni regionali in tema di internazionalizzazione
Grado di copertura delle iniziative camerale di internazionalizzazione	Efficacia	0,3	Totale iniziative di internazionalizzazione realizzate dalle Unioni regionali nell'anno "2014" / Totale iniziative di internazionalizzazione realizzate dalle Camere	Rilevazione interna UR	Misura il grado di copertura delle iniziative camerale in materia di internazionalizzazione da parte delle Unioni regionali
Volume di accessi agli sportelli regionali per l'internazionalizzazione con riferimento al bacino di utenza	Volume	n.a.	N. Utenti sportello regionale per l'internazionalizzazione nell'anno "2014" / Imprese attive nella regione al 31/12 dell'anno "2014"	Rilevazione interna UR Movimprese	Misura il N° di utenti e, indirettamente, il volume di attività generati dagli sportelli
Incidenza personale dedicato alle attività di internazionalizzazione	Qualità	0,24	Personale (espresso in FTE) impiegato in attività di internazionalizzazione nell'anno "2014" / Personale (espresso in FTE) impiegato nell'anno "2014"	Rilevazione interna UR	Misura l'impegno dell'Unione regionale nell'offrire servizi di internazionalizzazione

032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE
004 - SERVIZI GENERALI, FORMATIVI ED APPROVVIGIONAMENTI PER LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

INDICATORE	TIPOLOGIA	UNITA' DI MISURA	ALGORITMO DI CALCOLO	FONTE	TARGET
Incidenza personale di supporto alle CCIAA	Qualità	45%	Personale (in FTE) impiegato in servizi di supporto alle Camere (escluso studi e ricerche, interamministrativa) nell'anno "n"/Personale (espresso in FTE) impiegato nell'anno "n"	Rilevazione interna UR	Misura l'impegno dell'Unione regionale per supportare le Camere di commercio della propria regione
Tempo medio di pagamento delle fatture passive	Qualità	<=30	Sommatoria giorni che intercorrono tra la data del ricevimento e la data del mandato di pagamento delle fatture passive pagate nell'anno "n"/N* di fatture passive pagate nell'anno "n"	Rilevazione interna UR	Il tempo medio necessario all'Unione regionale per pagare le fatture passive

INDICATORI ECONOMICO PATRIMONIALI

INDICATORE	TIPOLOGIA	UNITA' DI MISURA	ALGORITMO DI CALCOLO	FONTE	TARGET
Capacità di autofinanziamento	Economico patrimoniale	>=51%	(Totale Proventi gestione corrente - Risorse da CCIAA)/Totale Oneri Gestione Corrente	Bilancio consuntivo	Misura la capacità dell'Unione regionale di coprire i propri costi di gestione senza il supporto camerale
Incidenza costi strutturali	Economico patrimoniale	<=43%	Oneri di struttura/Totale Oneri Gestione Corrente	Bilancio consuntivo	Misura la capacità dell'Unione regionale di destinare risorse per interventi a favore delle Camere
Incidenza delle entrate per servizi	Economico patrimoniale	>=15%	Proventi da gestione di servizi commerciali/Totale Proventi gestione corrente	Bilancio consuntivo	Misura la capacità dell'Unione regionale di reperire risorse dal mercato