

**Verbale della Giunta Unioncamere Liguria del 01 Dicembre 2015**

**Delibera n. 34 - ASSESTAMENTO BUDGET 2015**

**II PRESIDENTE** riferisce

sulle variazioni di bilancio effettuate, evidenziando maggiori ricavi da gestione operativa pari a € 72.669,00 dovuti a nuovi progetti e a maggiori entrate per attività commerciale, maggiori costi per € 74.178,00 per lo svolgimento dei nuovi progetti e per maggiori quote associative deliberate ed un incremento di € 1.500,00 nei ricavi della gestione finanziaria; tali variazioni comportano un sostanziale equilibrio del conto economico come meglio illustrato nella relazione di assestamento e negli allegati previsti dal D.M. 27 marzo 2013, che divengono parte integrante di questa delibera:

**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.

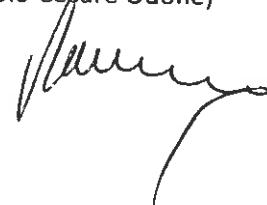
IL SEGRETARIO GENERALE  
(Giorgio Marziano)



Il responsabile amministrativo  
(Federica Vassallo)



IL PRESIDENTE  
(Paolo Cesare Odone)



## 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 primo assestamento e di quanto ratificato con apposite delibere di Giunta. Si espongono di seguito le variazioni determinate alle poste dei costi e ricavi:

### BUDGET

		Assestamento aprile	Assestamento ottobre	
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	132.000,00	146.000,00	14.000,00
	Proventi da indagini, rilevazioni e studi	170.000,00	170.000,00	-
	Progetti europei	203.100,00	203.100,00	-
	Proventi per attività delegate	714.797,00	753.022,00	38.225,00
	proventi gestione servizi	385.180,00	405.624,00	20.444,00
a.3	rimanenze finali	5.000,00	5.000,00	-
	Totale proventi ed entrate (a)	2.289.918,00	2.362.587,00	72.669,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	Prestazione di servizi	128.100,00	128.100,00	-
	Costi per il godimento di beni di terzi	17.800,00	17.800,00	-
	Quote associative	8.000,00	10.598,00	2.598,00
	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	1.374.454,00	1.447.347,00	72.893,00
	Ammortamenti	5.100,00	5.100,00	-
	Oneri diversi di gestione	82.350,00	81.037,00	- 1.313,00
b.2	rimanenze iniziali	20.000,00	20.000,00	-
	totale costi della produzione (b)	2.302.028,00	2.376.206,00	- 74.178,00
	RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA	-12.110,00	-13.619,00	-1.509,00
C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
	Interessi attivi bancari	4.000,00	4.000,00	-
	Interessi attivi su titoli	18.500,00	20.000,00	1.500,00
	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	13.620,00	1.500,00
	AVANZO/DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	10,00	1,00	9,00

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

#### PROVENTI:

##### Progetti Fondo Perequativo

Si tratta di maggiori ricavi per € 14.000,00 per l'approvazione di un ulteriore progetto a valere sul Fondo di Perequazione 2014 imputato per quota parte sull'esercizio.

##### Proventi per attività delegate

Si tratta di € 21.000,00 relativi al Piano Pesca 2015 della Regione Liguria che trova contropartita tra i costi di realizzazione progetti e di € 17.225,00 a titolo di ricavi per la Convenzione con Regione in merito a campagna pubblicitaria POR FESR 2014-2020

##### Proventi gestione servizi

Si tratta di € 14.754 da Regione Liguria come contributo nell'ambito del Programma di Sviluppo Rurale per lo svolgimento di alcune azioni informative e di € 5.690 come maggiori ricavi per Prezzario Opere Edili.

#### ONERI:

##### Quote associative

Si riferiscono alle maggiori quote deliberate da Uniontrasporti e ISNART in occasione dell'approvazione dei rispettivi bilanci.

##### Costo realizzazione progetti

I maggiori costi sono motivati da € 14.754 per la realizzazioni delle attività previste dal Programma di Sviluppo Rurale, da € 21.000,00 relativi al Piano Pesca 2015 , da € 15.226,00 relativi alla Convenzione con Regione in merito a campagna pubblicitaria POR FESR 2014-2020 e da spese vive aggiuntive per la realizzazione del nuovo progetto di Fondo Perequativo presentato in data 15 maggio ed approvato, dal titolo Qualità del Made in Liguria

Oneri diversi di gestione

Si tratta di un risparmio di spesa risultante da minori costi per € 1.717 per spese di amministrazione e oneri vari e da maggiori costi per € 204 per la copertura debiti della partecipata Retecamere in liquidazione.

PROVENTI FINANZIARI:

Si riferiscono a maggiori incassi per liquidità investita

## REVISIONE BUDGET ECONOMICO ANNUALE ANNO 2015

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

	REVISIONE		BUDGET	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		1.951.962,61		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	1.951.962,61		1.202.941,23	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	888.521,38		300.000,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	860.341,23		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		405.624,10		339.000,00
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	405.624,10		339.000,00	
<b>Totale valore produzione (A)</b>		<b>2.399.586,71</b>		<b>1.546.941,23</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		1.648.470,08		876.923,60
a) erogazione di servizi istituzionali	1.447.346,48		694.600,00	
b) acquisizione di servizi	107.200,00		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		85.435,00		82.600,00
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	42.333,00		42.300,00	
b) altri oneri diversi di gestione	43.102,00		40.300,00	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>2.413.205,08</b>		<b>1.601.823,60</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-13.618,37</b>		<b>-54.882,37</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		26.500,00		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	26.500,00		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	
17 bis) utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17 bis)</b>		<b>13.620,00</b>		<b>12.120,00</b>
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				
<b>Totale delle rettifiche di valore (18-19)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
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				
<b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Risultato prima delle imposte		1,63		-42.762,37
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>1,63</b>		<b>-42.762,37</b>

## 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>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		1.951.962,61		1.295.687,80		1.321.500,00
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	1.951.962,61		1.295.687,80		1.321.500,00	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione	888.521,38		331.500,00		331.500,00	
c3) contributi da altri enti pubblici	860.341,23		903.187,80		800.000,00	
c4) contributi dall'Unione Europea	203.100,00		61.000,00		190.000,00	
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali						
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi		42.000,00		2.000,00		
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		405.624,10		325.000,00		290.000,00
5) altri ricavi e proventi						
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio	405.624,10		325.000,00		290.000,00	
b) altri ricavi e proventi						
<b>Totale valore produzione (A)</b>		2.399.586,71		1.622.687,80		1.611.500,00
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		1.648.470,08		986.400,00		958.000,00
a) erogazione di servizi istituzionali	1.447.346,48		818.100,00		788.000,00	
b) acquisizione di servizi	107.200,00		92.200,00		93.000,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	27.100,00		21.100,00		22.000,00	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	66.823,60		55.000,00		55.000,00	
8) per godimento di beni di terzi		17.800,00		14.000,00		14.000,00
9) per il personale		599.400,00		605.750,00		613.500,00
a) salari e stipendi	431.000,00		434.750,00		438.000,00	

## REVISIONE BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE ANNO 2015

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

	ANNO 2015		ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale	Parziali	Totale
b) oneri sociali	130.400,00		132.500,00		136.000,00	
c) trattamento di fine rapporto	38.000,00		38.500,00		39.500,00	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi		5.100,00		5.000,00		4.000,00
10) ammortamenti e svalutazioni						
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.136,00		2.500,00		2.000,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.964,00		2.500,00		2.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide		57.000,00		5.000,00		2.000,00
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti		85.435,00		78.450,00		79.100,00
14) oneri diversi di gestione						
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	42.333,00		42.350,00		43.000,00	
b) altri oneri diversi di gestione	43.102,00		36.100,00		36.100,00	
Totale costi (B)		2.413.205,08		1.694.600,00		1.670.600,00
		-13.618,37		-71.912,20		-59.100,00
<b>DIPERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</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		26.500,00		16.600,00		17.000,00
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	26.500,00		16.600,00		17.000,00	
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		11.180,00		11.200,00
a) interessi passivi						
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) altri interessi ed oneri finanziari	12.880,00		11.180,00		11.200,00	
17 bis) utili e perdite su cambi						
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+17 bis)		13.620,00		5.420,00		5.800,00
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 dalle partite straordinarie (20-21)		0,00		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte		1,63		-66.492,20		-53.300,00
Imposte dell'esercizio,correnti,differite e anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		1,63		-66.492,20		-53.300,00

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

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
I	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	
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	<b>Trasferimenti correnti</b>	
II	Trasferimenti correnti	
III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.390.341,00
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	<b>Entrate extratributarie</b>	
II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	
III	Vendita di beni	
III	Vendita di servizi	260.180,00
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	7.800,00
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	<b>Entrate in conto capitale</b>	
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)

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	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	
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**  
(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	<b>Accensione Prestiti</b>	

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

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	
I;	Accensione Prestiti - Leasing finanziario	
III	Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione	
III	Accensione Prestiti - Derivati	
I	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	
II	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
III	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
I	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	
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**

**1.961.421,00**

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

Pag. 1 / 7

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

<b>LIVELLO</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
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	<b>3.965,39</b>
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

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

<b>LIVELLO</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
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

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

<b>LIVELLO</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
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

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

<b>LIVELLO</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
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

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

<b>LIVELLO</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
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

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

<b>LIVELLO</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
III	Trasferimenti correnti a Famiglie	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**

**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 CCI/AA che si basano su indagini curate dalle Unioni regionali nell'anno "n"/Totale iniziative tematiche realizzate dalle CCI/AA nell'anno "n"	Rilevazione interna UR	Misura il grado di "utilizzo" da parte delle CCI/AA 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 camerali 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 camerali 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"/"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 camerali 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 camerali 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 CCI/AA	Qualità	45%	Personale (in FTE) impiegato in servizi di supporto alle Camere (escluso studi e ricerche, regolazione del mercato e vigilanza, internazionalizzazione) nell'anno "n"/Personale (espresso in FTE) impiegato nell'anno "n" Somatoria 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	Misura l'impegno dell'Unione regionale per supportare le Camere di commercio della propria regione
Tempo medio di pagamento delle fatture passive	Qualità	<=30		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