



# **Bilancio di previsione Anno 2023**

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PRECONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	TOTALE (A+B+C+D)
<b>A) Proventi correnti</b>							
1 Diritto Annuale	4.098.236,23	3.518.530,84		3.518.530,84		0,00	3.518.530,84
310000 - Diritto Annuale	2.915.240,35	2.915.240,35		2.915.240,35			2.915.240,35
310001 - Restituzione Diritto Annuale	-200,00	-200,00		-200,00			-200,00
310006 - Sanzioni Diritto Annuale	490.389,06	490.389,06		490.389,06			490.389,06
310007 - Interessi Moratori Diritto Annuale	113.101,43	113.101,43		113.101,43			113.101,43
310008 - Diritto Annuale Incremento 20%	542.743,61	0,00				0,00	0,00
310009 - Diritto Annuale Incremento 20% - nota MISE 05/12/2017	36.961,78	0,00				0,00	0,00
2 Diritti di Segreteria	1.050.784,29	1.071.500,00			1.062.000,00	9.500,00	1.071.500,00
311000 - Diritti di Segreteria	919.284,29	950.000,00			940.500,00	9.500,00	950.000,00
311003 - Sanzioni amministrative	22.000,00	22.000,00			22.000,00		22.000,00
311007 - DIRITTI SISTRI	20.000,00	20.000,00			20.000,00		20.000,00
311008 - Diritti di segreteria Business Key / CNS	90.000,00	80.000,00			80.000,00		80.000,00
311106 - Restituzione diritti e tributi	-500,00	-500,00			-500,00		-500,00
3 Contributi trasferimenti e altre entrate	866.296,84	159.507,63	154.507,63	5.000,00	0,00	0,00	159.507,63
312013 - Rimborsi e recuperi diversi	30.500,00	5.000,00	0,00	5.000,00			5.000,00
312049 - Contributi in conto investimenti	154.507,63	154.507,63	154.507,63				154.507,63
312052 - Proventi da Convezione vigilanza	7.378,00	0,00			0,00		0,00
312057 - Contributo fondo perduto ambulanti art. 41 L. Reg.le 35/2020	673.911,21	0,00				0,00	0,00
4 Proventi da gestione di beni e servizi	28.870,00	10.800,00		10.000,00	800,00	0,00	10.800,00
313001 - Ricavi per Carnet Ata	70,00	0,00				0,00	0,00
313007 - Ricavi per Concorsi a Premio	500,00	500,00			500,00		500,00
313010 - Vidimazione libri digitali	300,00	300,00			300,00		300,00
313011 - Convenzione avanzata SUAP		10.000,00		10.000,00			10.000,00
313012 - Proventi funzioni di controllo DOC	28.000,00	0,00			0,00		0,00
314000 - Rimanenze Iniziali	-42.303,23	-42.303,23		-42.303,23			-42.303,23
314003 - Rimanenze Finali	42.303,23	42.303,23		42.303,23			42.303,23

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PRECONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	TOTALE (A+B+C+D)
Totale Proventi Correnti A	6.044.187,36	4.760.338,47	154.507,63	3.533.530,84	1.062.800,00	9.500,00	4.760.338,47
<b>B) Oneri Correnti</b>							
6 Personale	-1.366.826,07	-1.329.869,11	-526.850,78	-177.820,64	-558.960,63	-66.237,06	-1.329.869,11
321000 - Retribuzione Ordinaria	-766.077,80	-714.120,55	-245.627,62	-109.488,92	-314.392,57	-44.611,44	-714.120,55
321003 - Retribuzione straordinaria	-18.819,00	-18.819,00	-5.018,00	-3.137,00	-10.037,00	-627,00	-18.819,00
321012 - Indennità Varie	-173.000,00	-173.000,00	-57.402,77	-28.849,53	-79.469,44	-7.278,26	-173.000,00
321014 - Retribuzione di posizione e risultato dirigenti	-79.857,57	-95.228,00	-95.228,00				-95.228,00
322000 - Oneri Previdenziali	-243.271,70	-243.271,70	-89.580,90	-23.901,47	-119.668,67	-10.120,66	-243.271,70
322004 - Oneri Previdenziali Assimilati	-400,00	-400,00	-400,00				-400,00
323000 - Accantonamento T.F.R.	-82.000,00	-81.629,86	-30.193,49	-12.443,72	-35.392,95	-3.599,70	-81.629,86
324003 - Spese Personale Distaccato	-400,00	-400,00	-400,00				-400,00
324024 - Concorso spese pers. UPICA distaccato Min. Att. Produtt.	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00				-3.000,00
7 Funzionamento	-1.205.240,70	-1.325.204,10	-692.762,26	-160.964,14	-438.109,10	-33.368,60	-1.325.204,10
325000 - Oneri Telefonici	-7.000,00	-7.000,00	-2.486,54	-904,20	-3.006,46	-602,80	-7.000,00
325003 - Spese consumo acqua	-5.500,00	-5.500,00	-1.953,71	-710,44	-2.362,22	-473,63	-5.500,00
325004 - Spese energia elettrica	-23.000,00	-23.000,00	-8.170,08	-2.970,94	-9.878,36	-1.980,62	-23.000,00
325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento	-12.000,00	-12.000,00	-4.262,65	-1.550,05	-5.153,93	-1.033,37	-12.000,00
325010 - Oneri Pulizie Locali	-33.000,00	-43.000,00	-15.274,49	-5.554,36	-18.468,25	-3.702,91	-43.000,00
325013 - Oneri per Servizi di Vigilanza	-48.935,49	-48.935,49	-17.382,90	-6.321,05	-21.017,50	-4.214,04	-48.935,49
325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria	-8.052,00	-8.052,00	-2.860,24	-1.040,09	-3.458,29	-693,39	-8.052,00
325023 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili	-15.000,00	-23.261,00	-8.262,79	-3.004,65	-9.990,46	-2.003,10	-23.261,00
325030 - Oneri per assicurazioni	-10.869,38	-10.000,00	-3.552,21	-1.291,71	-4.294,94	-861,14	-10.000,00
325040 - Oneri per servizi in outsourcing	-84.523,00	-87.360,00	-2.700,00	-2.700,00	-81.660,00	-300,00	-87.360,00
325043 - Oneri Legali	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00				-5.000,00
325050 - Spese Automazione Servizi	-196.165,78	-210.000,00	-55.588,24	-55.588,24	-92.647,06	-6.176,47	-210.000,00
325053 - Oneri postali e di Recapito	-2.000,00	-2.000,00	-529,41	-529,41	-882,35	-58,82	-2.000,00
325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate	-20.000,00	-15.000,00	-3.970,59	-3.970,59	-6.617,65	-441,18	-15.000,00

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PRECONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	TOTALE (A+B+C+D)
325059 - Oneri per mezzi di Trasporto	-746,00	-746,00	-197,47	-197,47	-329,12	-21,94	-746,00
325068 - Oneri vari di funzionamento	-12.000,00	-10.000,00	-2.647,06	-2.647,06	-4.411,76	-294,12	-10.000,00
325074 - Spese funzionam. commis. vini doc	-2.000,00	-1.000,00			-1.000,00		-1.000,00
325076 - Spese analisi campioni vini doc	-1.500,00	-1.500,00			-1.500,00		-1.500,00
325078 - Indennità/Rimborsi spese per Missioni	-4.500,00	-4.500,00	-800,00	-600,00	-2.900,00	-200,00	-4.500,00
325079 - Buoni Pasto	-31.000,00	-31.000,00	-8.205,88	-8.205,88	-13.676,47	-911,76	-31.000,00
325080 - Spese per la Formazione del Personale	-6.000,00	-8.000,00	-2.117,65	-2.117,65	-3.529,41	-235,29	-8.000,00
325082 - Spese di Funzionamento SISTRI	-1.501,00	-1.501,00	-397,32	-397,32	-662,21	-44,15	-1.501,00
325086 - Oneri funzionamento Att. Comm.	-1.000,00	-1.000,00			-1.000,00		-1.000,00
325088 - Oneri Autorità di controllo - caricofo	-1.000,00	0,00			0,00		0,00
325090 - Oneri tenuta conto corrente	-9.500,00	-9.500,00	-2.514,71	-2.514,71	-4.191,18	-279,41	-9.500,00
327000 - Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani	-600,00	-600,00	-158,82	-158,82	-264,71	-17,65	-600,00
327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria	-9.000,00	-9.000,00	-2.382,35	-2.382,35	-3.970,59	-264,71	-9.000,00
327010 - Rincarì energia elettrica e gas	-20.000,00	-80.000,00	-21.176,47	-21.176,47	-35.294,12	-2.352,94	-80.000,00
327011 - Rincarì oneri contrattualizzati		-20.000,00	-5.294,12	-5.294,12	-8.823,53	-588,24	-20.000,00
327017 - Imposte e tasse	-38.500,00	-45.000,00	-11.911,76	-11.911,76	-19.852,94	-1.323,53	-45.000,00
327019 - IRES ANNI PRECEDENTI	-4.440,54	-4.440,54	-1.175,44	-1.175,44	-1.959,06	-130,60	-4.440,54
327020 - Irap Anno in Corso Assimilati	-500,00	-500,00	-500,00				-500,00
327021 - Irap Anno in Corso	-87.959,61	-87.959,61	-36.632,50	-12.740,39	-34.791,59	-3.795,13	-87.959,61
327025 - IRAP ANNI PRECEDENTI	-5.000,56	-5.000,56	-1.323,68	-1.323,68	-2.206,13	-147,08	-5.000,56
327028 - Spese funzionamento D.Lgs. 81/2008	-7.000,00	-7.000,00	-1.852,94	-1.852,94	-3.088,24	-205,88	-7.000,00
327033 - Arrotondamenti Attivi	1,00	0,00			0,00		0,00
327036 - Arrotondamenti Passivi	-1,64	0,00		0,00			0,00
327050 - Oneri acquisto Business Key / CNS	-35.000,00	-35.000,00			-35.000,00		-35.000,00
327055 - Oneri per misure anti Covid	-18.971,15	0,00		0,00			0,00
327064 - Oneri notifica sanzioni	-500,00	-500,00	-132,35	-132,35	-220,59	-14,71	-500,00
327065 - Versamento al bilancio dello Stato Legge 160/2019	-180.547,90	-180.547,90	-180.547,90				-180.547,90
328000 - Partecipazione Fondo Perequativo	-62.848,54	-65.000,00	-65.000,00				-65.000,00

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PRECONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	TOTALE (A+B+C+D)
328001 - Quote associative	-24.986,00	-25.000,00	-25.000,00				-25.000,00
328002 - Contributo consortile		-18.000,00	-18.000,00				-18.000,00
328003 - Contributo Ordinario Unioncamere	-63.974,10	-65.000,00	-65.000,00				-65.000,00
328006 - Quote associative Unione Regionale	-64.828,52	-65.000,00	-65.000,00				-65.000,00
329008 - Rimborsi missioni collegio dei revisori	-1.490,49	-6.000,00	-6.000,00				-6.000,00
329009 - Compensi Ind. Collegio dei Revisori	-20.500,00	-20.500,00	-20.500,00				-20.500,00
329011 - Missioni Presidente	-7.300,00	-7.300,00	-7.300,00				-7.300,00
329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni	-500,00	-500,00	-500,00				-500,00
329015 - Compensi Ind. e rimborsi Nucleo valutazione	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00				-8.000,00
329021 - Compensi commissione vini doc	-1.000,00	-500,00	-500,00				-500,00
8 Interventi Economici	-1.328.603,47	-433.030,00				-433.030,00	-433.030,00
330000 - Iniziative di promozione	-97.410,00	-183.030,00				-183.030,00	-183.030,00
330010 - Punto Impresa Digitale	-121.565,87	0,00				0,00	0,00
330020 - Contributo per Iniziative Az. Spec. ISFORES	-190.000,00	-190.000,00				-190.000,00	-190.000,00
330025 - Formazione lavoro	-59.493,96	0,00				0,00	0,00
330027 - Prevenzione crisi di impresa	-126.222,22	0,00				0,00	0,00
330058 - Contributo fondo perduto ambulanti art. 41 L. Reg.le 35/2020	-673.911,42	0,00				0,00	0,00
330130 - Contributo per Iniziative PromoBrindisi	-60.000,00	-60.000,00				-60.000,00	-60.000,00
9 Ammortamenti e accantonamenti	-2.114.060,41	-1.669.129,66	-256.229,09	-1.412.900,57		0,00	-1.669.129,66
340000 - Amm.to Software	-8.234,21	-8.234,21	-8.234,21				-8.234,21
341000 - Amm.to Fabbricati	-70.076,55	-70.076,55	-70.076,55				-70.076,55
341007 - Amm.to Nuova sede camerale	-2.410,70	-2.410,70	-2.410,70				-2.410,70
341012 - Amm.to Mobili	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00				-5.000,00
341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00				-15.000,00
341021 - Amm.to Mach. Ufficio Elettrom.Elettron e Calcolatrici	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00				-1.000,00
341032 - Amm.to per Laboratorio Analisi chimiche per il settore agricolo e agroindustriale	-70.732,43	-70.732,43	-70.732,43				-70.732,43
341034 - Amm.to Mobili - Laboratorio	-10.927,20	-10.927,20	-10.927,20				-10.927,20

ALL. A  
PREVENTIVO

(previsto dall'articolo 6, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PRECONSUNTIVO ANNO 2022	PREVENTIVO ANNO 2023	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	TOTALE (A+B+C+D)
341035 - Amm.to attrezzature laboratorio chimico-merceologico	-72.848,00	-72.848,00	-72.848,00				-72.848,00
342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti	-1.667.168,88	-1.412.900,57		-1.412.900,57			-1.412.900,57
342002 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti maggiorazione Incremento 20%	-190.662,44	0,00				0,00	0,00
<b>Totale Oneri Correnti B</b>	<b>-6.014.730,65</b>	<b>-4.757.232,87</b>	<b>-1.475.842,13</b>	<b>-1.751.685,35</b>	<b>-997.069,73</b>	<b>-532.635,66</b>	<b>-4.757.232,87</b>
Risultato della gestione corrente A-B	29.456,71	3.105,60	-1.321.334,50	1.781.845,49	65.730,27	-523.135,66	3.105,60
<b>C) GESTIONE FINANZIARIA</b>							
10 Proventi Finanziari	5.884,82	5.000,00	2.040,00	1.013,00	1.947,00		5.000,00
350004 - Interessi su prestiti al personale	5.884,82	5.000,00	2.040,00	1.013,00	1.947,00		5.000,00
Risultato della gestione finanziaria	5.884,82	5.000,00	2.040,00	1.013,00	1.947,00		5.000,00
<b>D) GESTIONE STRAORDINARIA</b>							
12 Proventi straordinari	27.750,39	10.000,00		10.000,00			10.000,00
360006 - Sopravvenienze Attive	27.750,39	10.000,00		10.000,00			10.000,00
13 Oneri Straordinari	-4.917,38	-10.000,00	-3.161,76	-3.161,76	-3.602,94	-73,53	-10.000,00
361003 - Sopravvenienze Passive	-4.917,38	-10.000,00	-3.161,76	-3.161,76	-3.602,94	-73,53	-10.000,00
Risultato della gestione straordinaria (D)	22.833,01	0,00	-3.161,76	6.838,24	-3.602,94	-73,53	0,00
<b>RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA</b>							
<b>Disavanzo/Avanzo economico esercizio A-B-C-D</b>	<b>58.174,54</b>	<b>8.105,60</b>	<b>-1.322.456,27</b>	<b>1.789.696,72</b>	<b>64.074,33</b>	<b>-523.209,19</b>	<b>8.105,60</b>
<b>PIANO DEGLI INVESTIMENTI</b>							
F Immobilizzazioni Materiali	26.824,60	1.099.328,87	396.952,13	140.709,86	467.860,30	93.806,58	1.099.328,87
111003 - Fabbricati		511.328,87	181.634,58	66.048,94	219.612,72	44.032,63	511.328,87
111009 - Laboratorio di analisi chimiche per il settore agricolo e agroindustriale		528.000,00	187.556,51	68.202,37	226.772,87	45.468,25	528.000,00
111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia	26.824,60	50.000,00	17.761,03	6.458,56	21.474,70	4.305,71	50.000,00
111300 - Macchine d'ufficio elettrom.elettroniche e calcolat.		10.000,00	10.000,00				10.000,00
<b>TOTALE INVESTIMENTI (E+F+G)</b>	<b>26.824,60</b>	<b>1.099.328,87</b>	<b>396.952,13</b>	<b>140.709,86</b>	<b>467.860,30</b>	<b>93.806,58</b>	<b>1.099.328,87</b>

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

	ANNO 2023		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		4.590.030,84		5.830.309,73
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	0,00		681.289,21	
c1) Contributi dallo Stato				
c2) Contributi da Regione	0,00		673.911,21	
c3) Contributi da altri enti pubblici	0,00		7.378,00	
c4) Contributi dall'Unione Europea				
d) Contributi da privati				
e) Proventi fiscali e parafiscali	3.518.530,84		4.098.236,23	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.071.500,00		1.050.784,29	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incremento di immobili per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi		170.307,63		213.878,63
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) Altri ricavi e proventi	170.307,63		213.878,63	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>4.760.338,47</b>		<b>6.044.188,36</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) Per servizi		-1.051.685,49		-1.916.186,61
a) Erogazione di servizi istituzionali	-433.030,00		-1.328.603,47	
b) Acquisizione di servizi	-575.855,49		-548.792,65	

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

	ANNO 2023		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro				
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-42.800,00		-38.790,49	
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale		-1.329.869,11		-1.366.826,07
a) Salari e stipendi	-1.001.167,55		-1.037.754,37	
b) Oneri sociali	-243.671,70		-243.671,70	
c) Trattamento di fine rapporto	-81.629,86		-82.000,00	
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi	-3.400,00		-3.400,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-1.669.129,66		-2.114.060,41
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-8.234,21		-8.234,21	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-247.994,88		-247.994,88	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.412.900,57		-1.857.831,32	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		-706.548,61		-617.658,56
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-180.547,90		-180.547,90	
b) Altri oneri diversi di gestione	-526.000,71		-437.110,66	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>-4.757.232,87</b>		<b>-6.014.731,65</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>3.105,60</b>		<b>29.456,71</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		5.000,00		5.884,82
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	5.000,00		5.884,82	

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

	ANNO 2023		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
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		0,00		0,00
a) Interessi passivi				
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) Altri interessi ed oneri finanziari	0,00		0,00	
17bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)</b>		<b>5.000,00</b>		<b>5.884,82</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>				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		10.000,00		27.750,39
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		-10.000,00		-4.917,38
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>		<b>0,00</b>		<b>22.833,01</b>
Risultato prima delle imposte		8.105,60		58.174,54
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>8.105,60</b>		<b>58.174,54</b>

Budget Economico Annuale

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

	ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		4.590.030,84		4.549.030,84		4.515.030,84
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	0,00		0,00		0,00	
c1) Contributi dallo Stato						
c2) Contributi da Regione	0,00		0,00		0,00	
c3) Contributi da altri enti pubblici	0,00		0,00		0,00	
c4) Contributi dall'Unione Europea						
d) Contributi da privati						
e) Proventi fiscali e parafiscali	3.518.530,84		3.477.530,84		3.443.530,84	
f) Ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.071.500,00		1.071.500,00		1.071.500,00	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00		0,00
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) Incremento di immobili per lavori interni						
5) Altri ricavi e proventi		170.307,63		170.307,63		170.307,63
a) Quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) Altri ricavi e proventi	170.307,63		170.307,63		170.307,63	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>4.760.338,47</b>		<b>4.719.338,47</b>		<b>4.685.338,47</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) Per servizi		-1.051.685,49		-1.034.685,49		-1.034.685,49
a) Erogazione di servizi istituzionali	-433.030,00		-413.030,00		-413.030,00	
b) Acquisizione di servizi	-578.855,49		-578.855,49		-578.855,49	
c) Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro						
d) Compensi ad organi amministrazione e controllo	-42.800,00		-42.800,00		-42.800,00	
8) Per godimento di beni di terzi						
9) Per il personale		-1.329.869,11		-1.329.869,11		-1.329.869,11
a) Salari e stipendi	-1.001.167,55		-1.001.167,55		-1.001.167,55	
b) Oneri sociali	-243.671,70		-243.671,70		-243.671,70	

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

	ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
c) Trattamento di fine rapporto	-81.629,86		-81.629,86		-81.629,86	
d) Trattamento di quiescenza e simili						
e) Altri costi	-3.400,00		-3.400,00		-3.400,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		-1.669.129,66		-1.669.129,66		-1.669.129,66
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-8.234,21		-8.234,21		-8.234,21	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-247.994,88		-247.994,88		-247.994,88	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-1.412.900,57		-1.412.900,57		-1.412.900,57	
11) Variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) Accantonamento per rischi						
13) Altri accantonamenti						
14) Oneri diversi di gestione		-706.548,61		-666.548,61		-646.548,61
a) Oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-180.547,90		-180.547,90		-180.547,90	
b) Altri oneri diversi di gestione	-526.000,71		-486.000,71		-466.000,71	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>-4.757.232,87</b>		<b>-4.700.232,87</b>		<b>-4.680.232,87</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>3.105,60</b>		<b>19.105,60</b>		<b>5.105,60</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		5.000,00		5.000,00		5.000,00
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	5.000,00		5.000,00		5.000,00	
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		0,00		0,00		0,00
a) Interessi passivi						
b) Oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate						
c) Altri interessi ed oneri finanziari	0,00		0,00		0,00	
17bis) Utili e perdite su cambi						
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17 bis)</b>		<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) Rivalutazioni						
a) Di partecipazioni						

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

	ANNO 2023		ANNO 2024		ANNO 2025	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
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>						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		10.000,00		10.000,00		10.000,00
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		-10.000,00		-10.000,00		-10.000,00
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Risultato prima delle imposte		8.105,60		24.105,60		10.105,60
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>8.105,60</b>		<b>24.105,60</b>		<b>10.105,60</b>

Budget Economico Pluriennale

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

Il budget economico pluriennale copre un periodo di tre anni (triennio 2023-2025), è formulato in termini di competenza economica e presenta un'articolazione delle poste coincidente con quella del budget economico annuale.

Di seguito si indica l'allocazione delle poste contabili all'interno delle voci previste.

### Valore della produzione

**Ricavi e proventi per attività istituzionale → Proventi fiscali e parafiscali.** E' allocato il provento del Diritto annuale tenuto conto della riduzione del 50% del diritto annuale (rispetto all'esercizio 2014) disposta dall'art. 28 del D.L. 90/2014, convertito nella Legge 114/2014.

Per le annualità 2023 e 2025, non essendo autorizzato previsto alcun incremento percentuale, il provento da diritto annuale subisce una contrazione.

**Ricavi e proventi per attività istituzionale → Contributi in conto esercizio.** Sono allocati i proventi, per il triennio 2023-2025, relativi a progetti nazionali e comunitari.

**Ricavi e proventi per attività istituzionale → Ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni servizi.** Sono allocati i proventi rivenienti dai diritti di segreteria di natura istituzionale con una leggera contrazione sul biennio 2024-2025.

**Altri ricavi e proventi.** Sono assegnati i ricavi di natura commerciale, ridotti e di uguale importo sul biennio 2024-2025.

### Costi della produzione

**Per servizi → Erogazione di servizi istituzionali.** Sono state allocate le spese relative alla progettualità che l'Ente intende realizzare nel corso del triennio 2023-2025, spese relative alla progettualità da affidare alle Aziende Speciali, oneri promozionali. Il dato subisce una flessione nel 2023 e 2025 perché non prevista la progettualità del 20%.

**Per servizi → Acquisizione di servizi.** Sono state iscritte le spese relative al funzionamento, confermate di uguale importo su tutto il triennio.

**Per servizi → Compensi ad organi amministrazione e controllo.** Sono state annotate le spese per gli organi istituzionali.

**Per il personale → Salari e stipendi, oneri sociali, trattamento di fine rapporto, altri costi.** Sono confluite le spese relative agli oneri del personale dipendente, agli oneri degli assimilati ed alle retribuzioni del personale dipendente. Dette spese subiscono un decremento nel corso del triennio per via del personale collocato a riposo.

**Oneri diversi di gestione** → **Altri oneri diversi di gestione**. Contempla i costi sostenuti a titolo di versamento al bilancio dello Stato in applicazione della Legge 160/2019 e delle voci di imposte e tasse. Il dato decresce leggermente nel triennio.

**Ammortamenti e svalutazioni** → **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**. E' stata contemplata la quota di ammortamento delle immobilizzazioni il cui importo resta pressoché invariato sull'intero triennio.

**Ammortamenti e svalutazioni** → **Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide**. Tale posta riguarda la svalutazione del credito a titolo di diritto annuale il cui importo resta invariato si riduce nel biennio 2024-2025 in relazione al minor provento da diritto annuale.

#### Proventi e oneri finanziari

**Altri proventi finanziari** → **Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni**. Proventi da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni, sono registrati gli interessi attivi sui prestiti dei dipendenti.

**Interessi ed altri oneri finanziari** → **Altri interessi ed oneri finanziari**. Interessi ed altri oneri finanziari, sono registrati gli interessi per possibili anticipazioni di cassa ed altri oneri bancari e postali.

Di seguito il risultato della gestione.

	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	4.760.338,47	4.719.338,47	4.685.338,47
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-4.757.232,87	-4.700.232,87	-4.680.232,87
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	3.105,60	19.105,60	5.105,60
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	5.000,00	5.000,00	5.000,00
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA	0	0	0
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	0	0	0
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO (AVANZO/DISAVANZO)</b>	8.105,60	24.105,60	10.105,60

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	<b>DIRITTI</b>	
1100	Diritto annuale	2.300.000,00
1200	Sanzioni diritto annuale	15.000,00
1300	Interessi moratori per diritto annuale	15.000,00
1400	Diritti di segreteria	1.020.000,00
1500	Sanzioni amministrative	15.000,00
	<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI</b>	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	
2201	Proventi da verifiche metriche	
2202	Concorsi a premio	0,00
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	10.800,00
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati</b>	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti dall'estero</b>	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	0,00
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	<b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	
	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	30.000,00
4199	Sopravvenienze attive	
	<b>Entrate patrimoniali</b>	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	5.000,00
4205	Proventi mobiliari	
4499	Altri proventi finanziari	
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b>	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	<b>Alienazione di immobilizzazioni materiali</b>	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
	<b>Alienazione di immobilizzazioni finanziarie</b>	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b>	
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche</b>	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	0,00
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche</b>	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	<b>Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati</b>	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero</b>	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	
	<b>Riscossione di crediti</b>	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	5.000,00
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	600.000,00

**PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2023**

<b>Liv.</b>	<b>DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO</b>	<b>TOTALE ENTRATE</b>
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	

**TOTALE PREVISIONI DI ENTRATA**

4.015.800,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	162.981,40
1103	Arretrati di anni precedenti	497,40
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	91.630,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	8.501,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.316,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	34.818,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	0,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	300,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	600,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	100,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	61,00
2104	Altri materiali di consumo	90,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	8.800,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.994,82
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.600,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	6.100,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	7.371,20
2121	Spese postali e di recapito	150,00
2122	Assicurazioni	2.009,18
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	26.400,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	48.217,65
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	63.100,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	250.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	25.000,00
4399	Altri oneri finanziari	780,00
4401	IRAP	10.097,77
4402	IRES	250,00
4405	ICI	641,29
4499	Altri tributi	0,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5102	Fabbricati	80.000,00
5103	Impianti e macchinari	17.000,00

**TOTALE** 853.406,71

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

<b>MISSIONE</b>	012	Regolazione dei mercati
<b>PROGRAMMA</b>	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
<b>DIVISIONE</b>	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
<b>GRUPPO</b>	3	Servizi generali

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	328.987,49
1103	Arretrati di anni precedenti	1.004,03
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	21.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	42.558,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	6.693,54
1301	Contributi obbligatori per il personale	70.282,15
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	650,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	16.500,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	230,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	152,00
2104	Altri materiali di consumo	220,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.900,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	20.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	14.953,35
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.400,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	10.800,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	9.038,80
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	16.400,00
2121	Spese postali e di recapito	300,00
2122	Assicurazioni	2.693,70
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	66.100,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	31.051,01
4101	Rimborso diritto annuale	500,00
4102	Restituzione diritti di segreteria	500,00
4399	Altri oneri finanziari	1.920,00
4401	IRAP	20.282,85
4402	IRES	500,00
4405	ICI	1.578,56
5102	Fabbricati	112.000,00
5103	Impianti e macchinari	18.000,00

**TOTALE** 819.195,48

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	376.095,80
1103	Arretrati di anni precedenti	1.147,80
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	36.100,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	30.694,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	7.652,00
1301	Contributi obbligatori per il personale	80.346,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	800,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	10.200,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	220,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	177,00
2104	Altri materiali di consumo	450,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	2.000,00
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	5.000,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	21.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	10.968,90
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.900,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	10.200,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	8.145,40
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	12.700,00
2121	Spese postali e di recapito	1.400,00
2122	Assicurazioni	3.744,58
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	59.350,00
2126	Spese legali	5.000,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	66.026,65
4399	Altri oneri finanziari	2.220,00
4401	IRAP	25.800,92
4402	IRES	600,00
4405	ICI	1.825,21
5102	Fabbricati	120.000,00
5103	Impianti e macchinari	15.000,00

**TOTALE** 916.764,26

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	114.935,31
1103	Arretrati di anni precedenti	350,77
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	11.400,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	10.217,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.338,46
1301	Contributi obbligatori per il personale	24.553,85
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	250,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	600,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	90,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	40,00
2104	Altri materiali di consumo	65,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.900,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	200,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	650,00
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	800,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	2.000,00
2121	Spese postali e di recapito	70,00
2122	Assicurazioni	591,80
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	13.200,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	4.704,69
4399	Altri oneri finanziari	480,00
4401	IRAP	11.668,45
4402	IRES	150,00
4405	ICI	394,64
5102	Fabbricati	50.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>251.649,97</b>

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
2110	Studi, consulenze, indagini e ricerche di mercato	5.000,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	400,00
2126	Spese legali	5.000,00

**TOTALE** 10.400,00

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
1102	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	2.000,00
1202	Ritenute erariali a carico del personale	1.000,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale	10.000,00
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	2.100,00
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	60,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	70,00
2104	Altri materiali di consumo	175,00
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.200,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	10.000,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.432,93
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	300,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	500,00
2117	Utenze e canoni per altri servizi	160.000,00
2118	Riscaldamento e condizionamento	5.444,60
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	2.000,00
2121	Spese postali e di recapito	80,00
2122	Assicurazioni	960,74
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	24.950,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	30.000,00
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato	180.547,90
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	65.000,00
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	65.000,00
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	25.000,00
4399	Altri oneri finanziari	600,00
4401	IRAP	2.150,00
4402	IRES	5.000,00
4403	I.V.A.	31.000,00
4405	ICI	493,30
4499	Altri tributi	28.000,00
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	7.000,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	21.000,00
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	8.000,00
4507	Commissioni e Comitati	6.000,00
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	20.000,00
5102	Fabbricati	38.000,00
7406	Concessione di crediti a Istituzioni sociali private	23.000,00

**TOTALE** 779.064,47

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

<b>MISSIONE</b>	033	Fondi da ripartire
<b>PROGRAMMA</b>	001	Fondi da assegnare
<b>DIVISIONE</b>	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
<b>GRUPPO</b>	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
--------------	--------------------	-------------------------------

**TOTALE**

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

<b>MISSIONE</b>	033	Fondi da ripartire
<b>PROGRAMMA</b>	002	Fondi di riserva e speciali
<b>DIVISIONE</b>	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
<b>GRUPPO</b>	3	Servizi generali

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
--------------	--------------------	-------------------------------

**TOTALE**

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
2121	Spese postali e di recapito	8.000,00
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	20.000,00
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	6.000,00
4399	Altri oneri finanziari	1.320,00
7500	Altre operazioni finanziarie	500.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>535.320,00</b>

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

<b>MISSIONE</b>	091	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
<b>PROGRAMMA</b>	001	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
<b>DIVISIONE</b>	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
<b>GRUPPO</b>	3	Servizi generali

<b>SIOPE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO PREVISIONE</b>
--------------	--------------------	-------------------------------

**TOTALE**

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

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

**TOTALE MISSIONE** 853.406,71

<b>MISSIONE</b>	012	Regolazione dei mercati
<b>PROGRAMMA</b>	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
<b>DIVISIONE</b>	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
<b>GRUPPO</b>	3	Servizi generali

**TOTALE MISSIONE** 819.195,48

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

**TOTALE MISSIONE** 916.764,26

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

**TOTALE MISSIONE** 251.649,97

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

**TOTALE MISSIONE** 10.400,00

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

**TOTALE MISSIONE** 779.064,47

**CONTO PREVENTIVO IN TERMINI DI CASSA  
USCITE ANNO 2023**

<b>MISSIONE</b>	033	Fondi da ripartire
<b>PROGRAMMA</b>	001	Fondi da assegnare
<b>DIVISIONE</b>	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI
<b>GRUPPO</b>	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri

**TOTALE  
MISSIONE**

<b>MISSIONE</b>	033	Fondi da ripartire
<b>PROGRAMMA</b>	002	Fondi di riserva e speciali
<b>DIVISIONE</b>	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI
<b>GRUPPO</b>	3	Servizi generali

**TOTALE  
MISSIONE**

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

**TOTALE  
MISSIONE**

535.320,00

<b>MISSIONE</b>	091	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
<b>PROGRAMMA</b>	001	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
<b>DIVISIONE</b>	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMNISTRAZIONI
<b>GRUPPO</b>	3	Servizi generali

**TOTALE  
MISSIONE****TOTALE GENERALE** 4.165.800,89



PREVISIONE DI SPESA COMPLESSIVA 2023

USCITE

	MISSIONE	011	012	016	032	033	090	091		
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione		
	PROGRAMMA	005	004	005	002	003	001	001		
		Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
	DIVISIONE	4	1	4	1	1	1	1		
		AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
	GRUPPO	1	3	1	1	3	1	3		
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Servizi generali
CODICE GESTIONALE	DESCRIZIONE VOCE									
3	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI									
31	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche									
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato					180.547,90				
3102	Contributi e trasferimenti correnti a enti di ricerca statali									
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali									
3104	Contributi e trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma									
3105	Contributi e trasferimenti correnti a province									
3106	Contributi e trasferimenti correnti a città metropolitane									
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni									
3108	Contributi e trasferimenti correnti a unioni di comuni									
3109	Contributi e trasferimenti correnti a comunità montane									
3110	Contributi e trasferimenti correnti ad aziende sanitarie									
3111	Contributi e trasferimenti correnti ad aziende ospedaliere									
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio									
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	63.100,00								
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere					65.000,00				
3115	Contributi e trasferimenti correnti ad unioni regionali delle Camere di commercio per ripiano perdite									
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio					65.000,00				
3117	Contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di commercio per ripiano perdite									
3118	Altri contributi e trasferimenti correnti a centri esteri delle Camere di commercio									
3119	Contributi e trasferimenti correnti a policlinici universitari									
3120	Contributi e trasferimenti correnti ad IRCCS pubblici - Fondazioni									
3121	Contributi e trasferimenti correnti a Istituti Zooprofilattici sperimentali									
3122	Contributi e trasferimenti correnti a Enti di previdenza									
3123	Contributi e trasferimenti correnti a Autorità portuali									
3124	Contributi e trasferimenti correnti a Agenzie regionali									
3125	Contributi e trasferimenti correnti a Università									
3126	Contributi e trasferimenti correnti a Enti Parco									
3127	Contributi e trasferimenti correnti a ARPA									
3128	Contributi e trasferimenti correnti a Enti di ricerca locali									
3199	Contributi e trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Pubbliche locali									
32	Contributi e trasferimenti a soggetti privati									
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite									
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	250.000,00								
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese									
3204	Contributi e trasferimenti a famiglie									
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	25.000,00				25.000,00				
3206	Contributi e trasferimenti a soggetti esteri									
4	ALTRE SPESE CORRENTI									
41	Rimborsi									
4101	Rimborso diritto annuale		500,00							
4102	Restituzione diritti di segreteria		500,00							

PREVISIONE DI SPESA COMPLESSIVA 2023

USCITE

	MISSIONE	011	012	016	032	033	090	091
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
	PROGRAMMA	005	004	005	002	003	001	002
		Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali
	DIVISIONE	4	1	4	1	1	1	1
		AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
	GRUPPO	1	3	1	1	3	1	3
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri
CODICE GESTIONALE	DESCRIZIONE VOCE							
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati							
42	Godimenti di beni di terzi							
4201	Noleggi							
4202	Locazioni							
4203	Leasing operativo							
4204	Leasing finanziario							
4205	Licenze software							
43	Interessi passivi e oneri finanziari diversi							
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche							
4304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa							
4305	Interessi su mutui							
4306	Interessi passivi v/fornitori							
4399	Altri oneri finanziari		780,00	1.920,00	2.220,00	480,00	600,00	1.320,00
44	Imposte e tasse							
4401	IRAP		10.097,77	20.282,85	25.800,92	11.668,45	2.150,00	
4402	IRES		250,00	500,00	600,00	150,00	5.000,00	
4403	I.V.A.						31.000,00	
4405	ICI		641,29	1.578,56	1.825,21	394,64	493,30	
4499	Altri tributi		0,00				28.000,00	
45	Altre spese correnti							
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio							
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta							
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente						7.000,00	
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori						21.000,00	
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione						8.000,00	
4507	Commissioni e Comitati						6.000,00	
4508	Borse di studio							
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi		0,00				20.000,00	
	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi							
4510	istituzionali e altri compensi							
4511	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi							
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali							
4513	Altri oneri della gestione corrente							
5	INVESTIMENTI FISSI							
51	Immobilizzazioni materiali							
5101	Terreni							
5102	Fabbricati		80.000,00	112.000,00	120.000,00	50.000,00	38.000,00	
5103	Impianti e macchinari		17.000,00	18.000,00	15.000,00			
5104	Mobili e arredi							
5105	Automezzi							
5106	Materiale bibliografico							
5149	Altri beni materiali							
5151	Immobilizzazioni immateriali							
5152	Hardware							
5155	Acquisizione o realizzazione software							
5157	licenze d'uso							
5199	Altre immobilizzazioni immateriali							
52	immobilizzazioni finanziarie							
5201	Partecipazioni di controllo e di collegamento							
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese							

PREVISIONE DI SPESA COMPLESSIVA 2023

USCITE

	MISSIONE	011	012	016	032	033	090	091
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
	PROGRAMMA	005	004	005	002	003	001	002
		Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali
	DIVISIONE	4	1	4	1	1	1	1
		AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
	GRUPPO	1	3	1	1	3	1	3
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri
<b>CODICE GESTIONALE</b>	<b>DESCRIZIONE VOCE</b>							
5203	Conferimenti di capitale							
5204	Titoli di Stato							
5299	Altri titoli							
6	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI							
61	Contributi e trasferimenti per investimenti a Amministrazioni pubbliche							
6101	Contributi e trasferimenti per investimenti a Stato							
6102	Contributi e trasferimenti per investimenti a enti di ricerca statali							
6103	Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre amministrazioni pubbliche centrali							
6104	Contributi e trasferimenti per investimenti a Regione/Provincia autonoma							
6105	Contributi e trasferimenti per investimenti a province							
6106	Contributi e trasferimenti per investimenti a città metropolitane							
6107	Contributi e trasferimenti per investimenti a comuni							
6108	Contributi e trasferimenti per investimenti a unioni di comuni							
6109	Contributi e trasferimenti per investimenti a comunità montane							
6110	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende sanitarie							
6111	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende ospedaliere							
6112	Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre Camere di commercio							
6113	Contributi e trasferimenti per investimenti ad unioni regionali delle Camere di Commercio							
6114	Contributi e trasferimenti per investimenti a centri esteri delle Camere di Commercio							
6115	Contributi e trasferimenti per investimenti a policlinici universitari							
6116	Contributi e trasferimenti per investimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS							
6117	Contributi e trasferimenti per investimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali							
6118	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di previdenza							
6119	Contributi e trasferimenti per investimenti a Autorità portuali							
6120	Contributi e trasferimenti per investimenti a Agenzie regionali							
6121	Contributi e trasferimenti per investimenti a Università							
6122	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti Parco							
6123	Contributi e trasferimenti per investimenti a ARPA							
6124	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di ricerca locali							
6199	Contributi e trasferimenti per investimenti a altre Amministrazioni Pubbliche locali							
62	Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti privati							
6201	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende speciali							
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese							
6206	Contributi e trasferimenti per investimenti a famiglie							
6207	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private							

PREVISIONE DI SPESA COMPLESSIVA 2023

USCITE

	MISSIONE	011	012	016	032	033	090	091
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione
	PROGRAMMA	005	004	005	002	003	001	002
		Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	Indirizzo politico	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	Fondi da assegnare	Fondi di riserva e speciali
	DIVISIONE	4	1	4	1	1	1	1
		AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	AFFARI ECONOMICI	AFFARI ECONOMICI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
	GRUPPO	1	3	1	1	3	1	3
		Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Servizi generali	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Affari generali economici, commerciali e del lavoro	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri	Servizi generali	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri
<b>CODICE GESTIONALE</b>	<b>DESCRIZIONE VOCE</b>							
6208	Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti esteri							
7	OPERAZIONI FINANZIARIE							
7100	Versamenti a conti bancari di deposito							
7200	Deposito cauzionale per spese contrattuali							
7300	Restituzione di depositi cauzionali							
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti							
74	Concessione di crediti							
7401	Concessione di crediti alle Unioni regionali							
7402	Concessione di crediti ad altre amministrazioni pubbliche							
7403	Concessione di crediti a aziende speciali							
7404	Concessione di crediti ad altre imprese							
7405	Concessione di crediti a famiglie							
7406	Concessione di crediti a Istituzioni sociali private					23.000,00		
7407	Concessioni di crediti a soggetti esteri							
7500	Altre operazioni finanziarie							500.000,00
8	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI							
8100	Rimborso anticipazioni di cassa							
8200	Rimborso mutui e prestiti							
	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI							
9997	(pagamenti codificati dal cassiere)							



Camera di Commercio  
Brindisi



**P.I.R.A.**

**PIANO DEGLI INDICATORI E  
RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**

**ANNO 2023**

Il Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 18 settembre 2012, “*Definizione delle linee guida generali per l’individuazione dei criteri e delle metodologie per la costruzione di un sistema di indicatori ai fini della misurazione dei risultati attesi dai programmi di bilancio, ai sensi dell’art. 23 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91*”, ha diramato le linee guida di un nuovo strumento da allegare al bilancio di previsione degli Enti, denominato Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio (di seguito PIRA).

Il PIRA è stato introdotto con il Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91, e costituisce un documento programmatico, redatto contestualmente al bilancio di previsione ed allegato allo stesso, al fine di illustrare gli obiettivi perseguiti attraverso i Programmi di spesa del Bilancio 2023, misurarne i risultati e monitorare l’effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

Il PIRA illustra il contenuto dei programmi di spesa più significativi e per ciascun programma, il PIRA fornisce:

- a) una descrizione sintetica degli obiettivi sottostanti, dei risultati e dei benefici attesi, al fine dell’individuazione dei potenziali destinatari o beneficiari del servizio o dell’intervento, nonché la sua significatività;
- b) uno o più indicatori diretti a misurare l’obiettivo ed a monitorare la sua realizzazione;
- c) il centro di responsabilità al quale è attribuita la realizzazione di ciascun obiettivo;
- d) le risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione di ciascun obiettivo.

Per ciascun indicatore, il Piano fornisce:

- a) una definizione tecnica, idonea a specificare l’oggetto della misurazione dell’indicatore e l’unità di misura di riferimento;
- b) la fonte del dato, ossia il sistema informativo interno, la rilevazione esterna, o l’istituzione dalla quale si ricavano le informazioni necessarie al calcolo dell’indicatore, che consenta di verificarne la misurazione;
- c) il metodo o la formula applicata per il calcolo dell’indicatore;
- d) il valore “obiettivo”, consistente nel risultato atteso dall’indicatore in relazione alla tempistica di realizzazione;
- e) la tipologia dell’indicatore, il suo peso;
- f) il responsabile della rilevazione e la sua frequenza.

Si precisa che per tutti gli obiettivi l’arco temporale previsto per la loro realizzazione è il 2023.

Il PIRA è predisposto in coerenza con la Relazione Previsionale e Programmatica riferita all’anno 2023 e con il predisponendo Piano della Performance 2023/2025, all’interno del PIAO, per assicurare adeguata omogeneità e coerenza tra i documenti.

### *Elementi del PIRA*

Il PIRA si compone dei seguenti elementi:

*Missioni:* rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Le missioni sono definite in base allo scopo istituzionale dell'amministrazione pubblica in modo da fornire la rappresentazione delle singole funzioni politico-istituzionali perseguite con le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili.

Il Ministero dello Sviluppo Economico, per le Camere di commercio, ha individuato le seguenti Missioni:

- 011 – Competitività e sviluppo delle imprese;
- 012 – Regolazione dei mercati;
- 016 – Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema;
- 032 – Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche;
- 033 – Fondi da ripartire.

*Programmi:* rappresentano aggregati omogenei di attività realizzate dall'amministrazione pubblica, volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle Missioni.

Il Ministero dello Sviluppo Economico, per le Camere di commercio, ha individuato i seguenti Programmi associati alle Missioni:

- 005-Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo;
- 004 – Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori;
- 005 – Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy;
- 002 – Indirizzo politico;
- 004 – Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza;
- 001 – Fondi da assegnare;
- 002 – Fondi di riserva e speciali.

*Obiettivi:* trattasi di obiettivi operativi che declinano l'orizzonte strategico nei singoli esercizi (breve periodo), rientrando negli strumenti di natura programmatica delle attività delle amministrazioni.

## 1. COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO (missione cod. 016)

<b>obiettivo strategico (missione)</b>	Cod.016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
<b>programma</b>	Co.005 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
<b>obiettivo operativo</b>	<b>Eurosportello - Internazionalizzazione</b>
<b>descrizione</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Promozione internazionale;</li> <li>• Cooperazione Territoriale Europea;</li> <li>• Marketing Territoriale;</li> <li>• Politiche e Reti UE;</li> <li>• Progettazione e finanziamenti (trasversale alle macroaree precedenti)</li> </ul> <p>In aggiunta, sarà attivata un'azione di monitoraggio permanente di quelle che sono le dinamiche in corso nelle sedi delle istituzioni europee, finalizzate alla codificazione e programmazione della Politica di Coesione Europea 2014 – 2020, per rendere operativa e concreta al massimo la strategia di internazionalizzazione che in questa fase di particolare difficoltà, risulta essere una delle poche opportunità di crescita per le imprese.</p>
<b>risultati attesi</b>	Lo sportello dovrà svolgere la tradizionale attività formativa – informativa (seminari alle imprese sull' internazionalizzazione, convegni, missioni istituzionali ed educational tour, incontri B2B, ecc.);
<b>benefici attesi</b>	<p>Lo Sportello dovrà, favorire e promuovere l' aggregazione tra le imprese attraverso lo strumento delle Reti d' Impresa per favorire l' accesso alle politiche creditizie delle imprese che operano con l' estero.</p> <p>Proseguire l'attività sul fronte della tutela del made in Italy nel mondo, rafforzando l' impegno nelle iniziative a tutela della proprietà intellettuale e industriale.</p> <p>Sviluppare e/o consolidare il rapporto con la rete del sistema camerale italiano all' estero per sostenere la centralità del sistema camerale nella governance delle politiche dell' internazionalizzazione.</p>
<b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	Azienda Speciale Promobrindisi
<b>Centro di costo</b>	Azienda Speciale Promobrindisi

<b>budget</b> (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici)	€ 28.000,00
<b>kpi operativo 1.1.</b>	
<b>nome indicatore</b>	n. utenti imprenditori e aspiranti imprenditori che usufruiscono del servizio
<b>algoritmo di calcolo</b>	n. utenti imprenditori e aspiranti imprenditori che usufruiscono del servizio
<b>target annuale</b>	>=50
<b>peso indicatore</b>	50
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>fonte dati</b>	Interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Azienda speciale Promobrindisi-Daniela Guido
<b>frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>kpi operativo 1.2</b>	
<b>nome indicatore</b>	Gestione sportello
<b>algoritmo di calcolo</b>	N. INFORMAZIONI RILASCIATE A VISTA/TOTALE INFORMAZIONI RICHIESTE
<b>target annuale</b>	100%
<b>peso indicatore</b>	50
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>fonte dati</b>	Interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Azienda speciale Promobrindisi Daniela Guido
<b>frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

<b>Obiettivo strategico (missione)</b>	Missione 016 - "Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo"
<b>Programma</b>	005- Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>attività info-formativa sulla tutela del made in Italy</b>
<b>Descrizione</b>	Azione 1 attività info-formativa sulla tutela del made in Italy in particolare settore turistico ricettivo e internazionalizzazione delle imprese
<b>Risultati attesi</b>	Realizzazione attività previste
<b>Benefici attesi</b>	Supportare ente camerale nelle attività istituzionali proprie a supporto degli operatori economici del territorio
<b>Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	Azienda speciale Isfores
<b>Centro di costo</b>	Azienda speciale Isfores
<b>Budget</b> (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici)	€ 25.000,00
<b>Kpi operativo 1.1.</b>	
<b>Nome indicatore</b>	attività info-formativa sulla tutela del made in Italy
<b>Algoritmo di calcolo</b>	n. informazioni fornite a vista/n. informazioni richieste

<b>Target annuale</b>	100%
<b>Peso indicatore</b>	100
<b>Tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>Fonte dati</b>	Interna
<b>Responsabile della rilevazione</b>	Azienda speciale Isfores Daniela Guido
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

## 2. REGOLAZIONE DEI MERCATI (missione cod. 012)

<b>obiettivo strategico (missione)</b>	Codice 012 Regolazione dei mercati"
<b>programma</b>	Codice 04 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
<b>obiettivo operativo</b>	Miglioramento dell'efficienza del Servizio Metrico
<b>descrizione</b>	Azione1: mantenimento dei termini di verifiche ispettive realizzate rispetto al totale degli impianti di carburante nonché eventuali verifiche prime. Azione 2: Bonifica banca dati strumenti metrici Eureka
<b>risultati attesi</b>	Intervento puntuale e tempestivo nella tutela del mercato e della fede pubblica.
<b>benefici attesi</b>	Garantire la tutela del consumatore
<b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	1 unità D e 3 unità C
<b>Centro di costo</b>	Ufficio metrico
<b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b>	0
<b>kpi operativo 1.1.</b>	
<b>nome indicatore</b>	Tasso di evasione verifiche ispettive su stazioni di servizio
<b>algoritmo di calcolo</b>	Numero verifiche ispettive effettuate nell'anno/numero stazioni di servizio
<b>target annuale</b>	70%
<b>peso indicatore</b>	75
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna fonte dati applicativo Eureka
<b>responsabile della rilevazione</b>	Domenico Calefato
<b>frequenza della rilevazione</b>	6 MESI
<b>kpi operativo 1.2</b>	
<b>nome indicatore</b>	Verifiche con forze dell'ordine
<b>algoritmo di calcolo</b>	accessi eseguiti/richieste di intervento
<b>target annuale</b>	100%
<b>peso indicatore</b>	25
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia

fonte dati	Protocollo informatico
responsabile della rilevazione	Domenico Calefato
frequenza della rilevazione	6 mesi
kpi operativo 1.3	
nome indicatore	Rilascio smart card cronotachigrafi- inserimento dati nel sistema a vista
algoritmo di calcolo	Numero smart card inserite nel sistema a vista nell'anno/totale smart card richieste nell'anno
target annuale	100%
peso indicatore	25
tipologia dell'indicatore	Efficacia
fonte dati	Protocollo informatico
responsabile della rilevazione	Domenico Calefato
frequenza della rilevazione	6 mesi
Dirigente responsabile	Dott. Angelo Raffaele Caforio

Obiettivo strategico (missione)	Cod 012 regolazione dei mercati
programma	Cod 004 Vigilanza sui mercato e sui prodotti,promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
Obiettivo operativo	<b>Miglioramento degli standard dei tempi di Evasione delle pratiche</b>
descrizione	Istruttoria ed evasione delle pratiche registro Imprese ed adempimenti connessi
Risultati attesi	
Benefici attesi	Aggiornamento della banca dati r.i.
Impatto organizzativo (stima impatto su Personale,tempi,processi)	Rispetto dei tempi di evasione
Centro di costo	r.i.
Budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici)	
Kpi operativo 1.1.	
Nome indicatore	Iscrizione delle domande/denunce
Algoritmo di calcolo	Numero pratiche registro imprese evase nel Termine di legge/totale pratiche registro Imprese evase
Target annuale	>=72%
Peso indicatore	70%
Tipologia dell'indicatore	Efficacia
Fonte dati	Rilevazione interna da Priamo
Responsabile della rilevazione	Servizio registro Imprese Simona Tepore
Frequenza della rilevazione	Semestrale

<b>Kpi operativo 1.2</b>	
Nome indicatore	Perfezionamento della procedura finalizzata alla qualità dei dati nel registro imprese: verifica della dichiarazione di socio unico/ricostituzione pluralità dei soci
Algoritmo di calcolo	% società verificate/totale società obbligate alla Presentazione della dichiarazione
Target annuale	100%
Peso indicatore	20%
Tipologia dell'indicatore	Efficacia
Fonte dati	Rilevazione interna da cruscotto qualità Infocamere
Responsabile della rilevazione	Servizio registro imprese Ornella Lorusso
Frequenza della rilevazione	Semestrale
<b>Kpi operativo 1.3</b>	
Nome indicatore	attività di pulizia e riqualificazione del d.b. del registro delle imprese: cancellazioni d'ufficio imprese individuali il cui titolare risulta deceduto
Algoritmo di calcolo	% imprese verificate/totale su impresa da verificare
Target annuale	100%
Peso indicatore	10%
Tipologia dell'indicatore	Efficacia
Fonte dati	Infocamere
Responsabile della rilevazione	Servizio Registro Imprese Antonia Tarantino
Frequenza della rilevazione	semestrale
Dirigente responsabile	Dott. Angelo Raffaele Caforio

<b>obiettivo strategico (missione)</b>	012 -"Regolazione dei mercati"
<b>programma</b>	004 – Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
<b>obiettivo operativo</b>	<b>Mantenimento efficacia ed efficienza delle attività svolte dal Servizio Regolazione del mercato economia locale</b>
<b>descrizione</b>	Azione 1 : evasione istanze cancellazione protesti nei termini di legge; Azione 2: Emissione di ordinanze ingiunzione relative a verbali di accertamento arretrati; Azione 3: mantenimento tempi di evasione istanze di registrazione di marchi e brevetti Azione 4: fungibilità nelle attività e nei procedimenti del servizio anche in caso di

	assenza o impedimento dei colleghi nel rispetto dei termini dei relativi procedimenti
<b>risultati attesi</b>	Mantenimento efficacia ed efficienza delle attività svolte dal Servizio Regolazione del mercato economia locale
<b>benefici attesi</b>	Mantenimento efficacia ed efficienza delle attività svolte dal Servizio Regolazione del mercato – economia locale
<b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	Azione 1,2,3,4: : 1 D e 2 C part-time
<b>Centro di costo</b>	Servizio Regolazione del mercato – economia locale
<b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b>	0
<b>kpi operativo 1.1.</b>	UFFICIO PROTESTI
<b>nome indicatore</b>	Tempo medio di evasione istanze di cancellazione protesti
<b>algoritmo di calcolo</b>	Giorni evasione istanze cancellazione protesti/totale istanze cancellazione protesti
<b>target annuale</b>	<=20gg.+5
<b>peso indicatore</b>	100
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria Palmieri
<b>frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>kpi operativo 2.1.</b>	UFFICIO SANZIONI
<b>nome indicatore</b>	Emissione ordinanze ingiunzione processi verbali trasmessi dal R.I. ed emessi nella prima metà del 2020
<b>algoritmo di calcolo</b>	Emissione ordinanze ingiunzione processi verbali trasmessi dal R.I. ed emessi nella prima metà del 2020
<b>target annuale</b>	Si
<b>peso indicatore</b>	100
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna da PROSA
<b>responsabile della rilevazione</b>	Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria Palmieri
<b>frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>kpi operativo 3.1.</b>	UFFICIO MARCHI E BREVETTI
<b>nome indicatore</b>	Tasso di istanze evase nei tempi
<b>algoritmo di calcolo</b>	Numero istanze evase nei tempi/totale istanze
<b>target annuale</b>	100%
<b>peso indicatore</b>	100
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria

	Palmieri
<b>frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>kpi operativo 4.1.</b>	UFFICI MARCHI PROTESTI SANZIONI COMMERCIO ESTERO
<b>nome indicatore</b>	fungibilità nelle attività e nei procedimenti del servizio anche in caso di assenza o impedimento dei colleghi nel rispetto dei termini dei relativi procedimenti
<b>algoritmo di calcolo</b>	Si/no
<b>target annuale</b>	Si
<b>peso indicatore</b>	50
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria Palmieri
<b>frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>algoritmo di calcolo</b>	emissione certificati commercio estero entro 6 giorni dalla richiesta e carnet ata entro 10 giorni;
<b>target annuale</b>	Si
<b>peso indicatore</b>	50
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Responsabile Servizio Regolazione del mercato – economia locale Dott.ssa Maria Palmieri
<b>frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

<b>Obiettivo strategico (missione)</b>	012 -“Regolazione dei mercati”
<b>Programma</b>	004 – Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Servizi per favorire la reinternalizzazione</b>
<b>Descrizione</b>	Azione 1: attività commissionate dall’ente camerale a supporto dell’erogazione dei servizi istituzionali Azione 2 attività di sportello per rilascio smart card Azione 3 attività di sportello per rilascio Spid Azione 4 gestione sportello borsa merci telematica
<b>Risultati attesi</b>	Realizzazione attività previste
<b>Benefici attesi</b>	Supportare ente camerale nelle attività istituzionali proprie a supporto degli operatori economici del territorio
<b>Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	Azienda speciale Isfores

<b>Centro di costo</b>	Azienda speciale Isfores
<b>Budget</b> (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici)	€ 165.000,00
<b>Kpi operativo 1.1.</b>	
<b>Nome indicatore</b>	attività commissionate dall'ente camerale a supporto dell'erogazione dei servizi istituzionali
<b>Algoritmo di calcolo</b>	Si/no
<b>Target annuale</b>	Si
<b>Peso indicatore</b>	100
<b>Tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>Fonte dati</b>	Interna
<b>Responsabile della rilevazione</b>	Azienda speciale Isfores Daniela Guido
<b>Frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>Kpi operativo 2.1.</b>	
<b>Nome indicatore</b>	Gestione sportello rilascio smart card
<b>Algoritmo di calcolo</b>	n. smart card fornite a vista/n. smart card richieste
<b>Target annuale</b>	100%
<b>Peso indicatore</b>	100
<b>Tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>Fonte dati</b>	Interna
<b>Responsabile della rilevazione</b>	Azienda speciale Isfores Daniela Guido
<b>Frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>Kpi operativo 3.1.</b>	
<b>Nome indicatore</b>	Gestione sportello rilascio SPID
<b>Algoritmo di calcolo</b>	Si/no
<b>Target annuale</b>	Si
<b>Peso indicatore</b>	100
<b>Tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>Fonte dati</b>	Interna
<b>Responsabile della rilevazione</b>	Azienda speciale Isfores Daniela Guido
<b>Frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>Kpi operativo 4.1.</b>	
<b>Nome indicatore</b>	Gestione sportello borsa merci telematica
<b>Algoritmo di calcolo</b>	n. informazioni fornite a vista/n. informazioni richieste
<b>Target annuale</b>	100%
<b>Peso indicatore</b>	100
<b>Tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>Fonte dati</b>	Interna
<b>Responsabile della rilevazione</b>	Azienda speciale Isfores Daniela Guido
<b>Frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

### 3. COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE (missione cod. 011)

<b>obiettivo strategico (missione)</b>	<b>Cod.011</b> Competitività e sviluppo delle imprese
--	---

<b>programma</b>	<b>Cod.005 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo</b>
<b>obiettivo operativo</b>	<b>Gestione sportello innovazione Orientamento e Supporto incontro D/O di lavoro</b>
<b>descrizione</b>	Quattro i pilastri su cui innestare le azioni concrete: Formazione, Lavoro, Orientamento e Imprenditorialità. Inoltre occorre: conoscere le imprese del territorio e le loro esigenze di innovazione favorire l'accesso all'innovazione da parte delle imprese, promuovendo l'innovazione di servizi e start up innovativi promuovere la qualità delle reti di impresa
<b>risultati attesi</b>	<p>Diventare uno dei punti di riferimento per le imprese della Provincia sul fronte dell'informazione finalizzata alla diffusione dell'innovazione d'impresa fornendo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>⤴ informazione sui bandi</li> <li>⤴ informazione sulla normativa</li> <li>⤴ informazione sulla formazione</li> <li>⤴ informazione su best practices</li> <li>⤴ organizzazione di convegni, seminari, etc.</li> </ul> <p>Diffondere la cultura d'impresa, sensibilizzando, soprattutto i giovani, le donne i disoccupati, a costruire un percorso orientato all'imprenditorialità, in una logica di Reti di imprese e Start up innovativo.</p> <p>Promuovere iniziative dirette o mediante accordi e collaborazioni con soggetti pubblici e privati competenti di informazione e orientamento a supporto della transizione scuola-lavoro e università lavoro e servizi di orientamento all'auto impiego.</p>
<b>benefici attesi</b>	Migliorare il tessuto territoriale dove Orientamento e Lavoro nello specifico potranno esplicarsi sia nella fase iniziale di scelta del percorso formativo, sia nelle fasi successive di indirizzo e specializzazione, fornendo un contributo conoscitivo del sistema produttivo provinciale, ma anche regionale e nazionale. Quanto infine al tema lavoro, l'attività dovrà essere quella di creare occasioni di incontro fra domanda e offerta di lavoro, occasioni informali che possano generare effetti immediati sulla occupabilità.
<b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	Promobrindisi
<b>Centro di costo</b>	Promobrindisi
<b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici)</b>	€ 32.000,00
<b>kpi operativo 1.1.</b>	
<b>nome indicatore</b>	Promozione start up innovativi
<b>algoritmo di calcolo</b>	Numero informazioni fornite a vista su start up

	innovative / numero totale informazione richieste
<b>target annuale</b>	100%
<b>peso indicatore</b>	50
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>fonte dati</b>	Interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Azienda speciale Promobrindisi Daniela Guido
<b>frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>kpi operativo 1.2</b>	
<b>nome indicatore</b>	Volume di attività nell'ambito dei percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e formazione per il lavoro
<b>algoritmo di calcolo</b>	n. di scuole coinvolte nei percorsi di percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e formazione per il lavoro
<b>target annuale</b>	>=4
<b>peso indicatore</b>	50
<b>tipologia dell'indicatore</b>	Efficace
<b>fonte dati</b>	Interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Azienda speciale promobrindisi Daniela Guido
<b>frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

#### 4. SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE (missione cod. 032)

<b>Obiettivo strategico (missione)</b>	Missione 032 – “Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche”
<b>Programma</b>	Programma 002 Indirizzo politico
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Trasparenza amministrativa</b>
<b>Descrizione</b>	Attuazione delle normative in tema di trasparenza amministrativa
<b>Risultati attesi</b>	Accessibilità alle informazioni dell'Ente e trasparenza sul suo operato
<b>Benefici attesi</b>	La trasparenza nell'attività della Pubblica Amministrazione è funzionale al principio di economicità e di legalità, consente una diffusione delle informazioni prodotte, crea un canale informativo verso l'utenza elencando i servizi offerti ed infine permette un controllo sull'operato dell'Ente
<b>Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	L'attività interessa i diversi uffici in maniera trasversale, in linea con le attività delineate sul Programma triennale per la trasparenza e l'integrità; una unità D
<b>Centro di costo</b>	Calefato
<b>Budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici)</b>	-
<b>Kpi operativo 1.1.</b>	Trasparenza amministrativa
<b>Nome indicatore</b>	Gestione e coordinamento sugli obblighi previsti per legge

	al fine della pubblicazione sul sito camerale, sezione Amministrazione trasparente, dei documenti previsti dal D.Lgs. 33/2013
<b>Algoritmo di calcolo</b>	Gestione del ciclo della trasparenza in ottemperanza al D.Lgs. 33/2013, redazione e pubblicazione dei seguenti documenti: programma triennale per la trasparenza e l'integrità, monitoraggio e relazione finale
<b>Target annuale</b>	Sì
<b>Peso indicatore</b>	100
<b>Tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>Fonte dati</b>	Rilevazione interna e sito camerale
<b>Responsabile della rilevazione</b>	Domenico Calefato
<b>Frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

<b>Obiettivo strategico (missione)</b>	Missione 032 – “Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche”
<b>Programma</b>	Programma 002 Indirizzo politico
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Piano Nazionale Anticorruzione</b>
<b>Descrizione</b>	Attuazione delle normative in tema di anticorruzione
<b>Risultati attesi</b>	Adeguamento alla delibera Anac n.1064/2019 ed aggiornamento della gestione del rischio individuata nel PNA 2019
<b>Benefici attesi</b>	La trasparenza nell'attività della Pubblica Amministrazione è funzionale al principio di economicità e di legalità, consente una diffusione delle informazioni prodotte, crea un canale informativo verso l'utenza elencando i servizi offerti ed infine permette un controllo sull'operato dell'Ente
<b>Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	L'attività interessa i diversi uffici in maniera trasversale, in linea con le attività delineate nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza
<b>Centro di costo</b>	Segreteria
<b>Budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b>	-
<b>Kpi operativo 1.1.</b>	Trasparenza amministrativa
<b>Nome indicatore</b>	Gestione e coordinamento sugli obblighi previsti per legge al fine della pubblicazione sul sito camerale, sezione Amministrazione trasparente, dei documenti previsti dal D.Lgs. 33/2013
<b>Algoritmo di calcolo</b>	Gestione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza ai sensi la legge 6 novembre 2012, n.190 , redazione e pubblicazione dei seguenti documenti: adozione PTPCT, monitoraggio e relazione finale anche alla luce della nuova mappatura dei processi e delle attività di competenza delle Camere di Commercio secondo le previsioni del d.lgs. 219/2016 e del successivo Decreto 7 marzo 2019 del Ministero dello Sviluppo Economico “Ridefinizione dei servizi che il sistema delle camere di commercio è tenuto a fornire sull'intero territorio nazionale” che impone una revisione

	della valutazione di rischio di corruzione collegato ai nuovi servizi di competenza
<b>Target annuale</b>	Sì
<b>Peso indicatore</b>	100
<b>Tipologia dell'indicatore</b>	Efficacia
<b>Fonte dati</b>	Rilevazione interna e sito camerale
<b>Responsabile della rilevazione</b>	Segreteria Dott.ssa Patrizia Perrucci
<b>Frequenza della rilevazione</b>	Annuale
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

<b>obiettivo strategico (missione)</b>	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (cod 032)
<b>programma</b>	Indirizzo politico (cod. 002)
<b>obiettivo operativo</b>	<b>Supporto organi</b>
<b>descrizione</b>	<p><b>Azione 1</b> Elaborazione dati relativi alla composizione del Consiglio camerale ed adempimenti connesse al processo di accorpamento in atto.</p> <p><b>Azione 2-</b> -Revisione periodica annuale delle partecipazioni societarie della CCIAA di Brindisi ai sensi dell'art. 20 d. lgs. 175/2016 e s.m.i. - Predisposizione adempimenti istruttori.</p> <p><b>Azione 3</b> tempistica processo di gestione dei provvedimenti.</p> <p><b>Azione 4</b> Completamento nei termini previsti di anagrafe delle prestazioni, osservatorio camerale</p>
<b>risultati attesi</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• elaborazione dati relativi alla composizione del Consiglio camerale entro il 31/3/2023</li> <li>• elaborazione delle informazioni delle partecipate per supportare gli organi nelle scelte</li> <li>• tempestiva gestione dei provvedimenti camerali anche alla luce della gestione "diretta" della pubblicazione degli atti deliberativi all'albo camerale</li> <li>• completamento nei termini di legge anagrafe delle prestazioni, osservatorio camerale</li> </ul>
<b>benefici attesi</b>	Miglioramento efficacia efficienza servizi interni
<b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	Personale interno 1 unità C 100% una unità D 70%
<b>Centro di costo</b>	Affari generali
<b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b>	0
<b>kpi operativo 1.</b>	
<b>nome indicatore</b>	Elaborazione dati relativi alla composizione del Consiglio camerale
<b>algoritmo di calcolo</b>	Rispetto dei termini di legge
<b>target annuale</b>	si
<b>peso indicatore</b>	100
<b>tipologia dell'indicatore</b>	efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna

<b>responsabile della rilevazione</b>	Dott.ssa Rosa Palmieri
<b>frequenza della rilevazione</b>	semestrale
<b>kpi operativo 2.</b>	
<b>nome indicatore</b>	Revisione periodica annuale delle partecipazioni societarie della CCIAA di Brindisi ai sensi dell'art. 20 d. lgs. 175/2016 e s.m.i. - Predisposizione adempimenti istruttori.
<b>algoritmo di calcolo</b>	Rispetto dei termini di legge
<b>target annuale</b>	si
<b>peso indicatore</b>	100
<b>tipologia dell'indicatore</b>	efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Dott.ssa Rosa Palmieri
<b>frequenza della rilevazione</b>	semestrale
<b>kpi operativo 3.</b>	
<b>nome indicatore</b>	Tempo medio di pubblicazione atti
<b>algoritmo di calcolo</b>	Sommatoria giorni necessari per pubblicazione atti dopo la sottoscrizione/totale atti pubblicati.
<b>target annuale</b>	<=3
<b>peso indicatore</b>	100
<b>tipologia dell'indicatore</b>	efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Dott.ssa Grazia Scaringella Boccaccio
<b>frequenza della rilevazione</b>	semestrale
<b>kpi operativo 3</b>	
<b>nome indicatore</b>	Completamento nei termini previsti di: anagrafe delle prestazioni osservatorio camerale per la parte di competenza
<b>algoritmo di calcolo</b>	Rispetto dei termini di legge
<b>target annuale</b>	si
<b>peso indicatore</b>	100
<b>tipologia dell'indicatore</b>	efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Dott.ssa Rosa Palmieri
<b>frequenza della rilevazione</b>	semestrale
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

<b>obiettivo strategico (missione)</b>	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (cod 032)
<b>programma</b>	Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche (cod. 004)
<b>obiettivo operativo</b>	<b>Miglioramento efficienza gestione risorse umane e documenti e informazioni inerenti il personale</b>

<b>descrizione</b>	<p><b>Azione 1</b> Garantire l'elaborazione delle variabili mensili utili alla predisposizione delle retribuzioni entro i primi 6(sei) giorni lavorativi del mese successivo in linea con i vigenti Istituti contrattuali.</p> <p><b>Azione 2</b> -Predisposizione atti istruttori piano triennale fabbisogno del personale e piano organizzativo lavoro agile nell'ambito del Piano integrato di attività e organizzazione da adottare con modalità semplificata ai sensi dell'art. 6 comma 6 del D.L.80/2021 convertito in Legge 113/2021 .</p> <p><b>Azione 3</b> elaborazione pensioni per dipendenti che hanno già maturato i requisiti o che esercitano il diritto di opzione.</p>
<b>risultati attesi</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Garantire entro i ristretti termini contrattuali l'uso del passaggio da "presenze a "retributivo"utilizzando l'apposita funzione dell'applicativo del sistema di gestione presenze previa puntuale verifica dei dati e della corretta gestione nell'applicativo derivanti dai CCNL Funzioni Locali, da ultimo quello del 21.05.2018, e dall'introduzione dello smart-working;</li> <li>• Predisposizione degli atti istruttori inerenti il Piano del fabbisogno del Personale ed il POLA in coerenza con le vigenti disposizione nonché dell'iter del processo di accorpamento;</li> <li>• Elaborazione pensioni per dipendenti interessati nei termini di legge</li> </ul>
<b>benefici attesi</b>	Maggiore produttività, razionalizzazione del lavoro
<b>impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	Il progetto impegnerà il personale dell'ufficio 1 unità cat C 100% e una unità cat. B 70% e una unità D 30%
<b>Centro di costo</b>	personale
<b>budget (proventi da gestione di beni e servizi e oneri per interventi economici )</b>	il costo è quello relativo al canone annuale dell'applicativo gestione presenze su Sipert
<b>kpi operativo 1</b>	
<b>nome indicatore</b>	Consolidamento sistema di gestione presenze con verifica puntuale dell'allineamento del sistema operativo con le vigenti disposizioni contrattuali
<b>algoritmo di calcolo</b>	Si/no
<b>target annuale</b>	si
<b>peso indicatore</b>	100
<b>tipologia dell'indicatore</b>	efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Rag. Maria Cristina Luisi
<b>frequenza della rilevazione</b>	semestrale
<b>kpi operativo 2.</b>	
<b>nome indicatore</b>	Predisposizione atti istruttori programmazione fabbisogno del personale e piano organizzativo lavoro agile nell'ambito del Piano integrato di attività e organizzazione
<b>algoritmo di calcolo</b>	Realizzazione attività entro l'anno
<b>target annuale</b>	si

<b>peso indicatore</b>	100
<b>tipologia dell'indicatore</b>	efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Dott.ssa Rosa Palmieri
<b>frequenza della rilevazione</b>	semestrale
<b>kpi operativo 3</b>	
<b>nome indicatore</b>	Elaborazione pensioni per dipendenti interessati nei termini di legge con il nuovo applicativo Sin 2
<b>algoritmo di calcolo</b>	n. pensioni elaborate nell'anno/n. richiedenti nell'anno =100%
<b>target annuale</b>	si
<b>peso indicatore</b>	100%
<b>tipologia dell'indicatore</b>	efficacia
<b>fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>responsabile della rilevazione</b>	Rag. Maria Cristina Luisi
<b>frequenza della rilevazione</b>	semestrale
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

<b>Obiettivo strategico (mission)</b>	<b>Missione 032 - Servizi Istituzionali e Generali delle Amministrazioni Pubbliche</b>
<b>Programma operativo</b>	<b>Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</b>
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Analisi dei contenuti dello Stato Patrimoniale</b>
<b>Descrizione</b>	La Camera di Commercio ha avviato la migrazione al nuovo sistema contabile di Infocamere S.C.p.A. denominato "CON2" nel corso dell'anno 2022, iniziando un processo di integrazione dei moduli di gestione del budget (su D.P.R. 254/2005 e Decreto MEF 27 Marzo 2013), del ciclo attivo/passivo, della contabilità generale e gestionale. Nell' anno 2023 si dovranno verificare ed integrare i dati dei conti dello Stato Patrimoniale, analizzando le singole voci contenute nei partitari e procedendo conseguentemente ad eventuali rettifiche. Tale attività coinvolgerà l'intero Servizio Ragioneria e Patrimonio.
<b>Risultati attesi</b>	Analisi dei debiti/crediti con verifica puntuale e corretta dei dati contabili.
<b>Benefici attesi</b>	Continuità del rispetto dei principi contabili di Bilancio (veridicità attendibilità, correttezza e comprensibilità).
<b>Soggetti coinvolti - Impatto organizzativo (stima impatto su personale, tempi, processi)</b>	4 unità lavorative: 4 C6
<b>Area organizzativa</b>	<b>Servizio Ragioneria e Patrimonio</b>
<b>Budget</b> <b>(quadro finanziario, proventi da</b>	

<b>gestione di beni e servizi, e oneri per interventi economici)</b>	
<b>Kpi operativo 1.1</b>	
<b>Nome indicatore</b>	<b>Anagrafica dei conti dello Stato Patrimoniale</b>
<b>Algoritmo di calcolo</b>	Completamento efficace della analisi entro il 2023 SI/NO
<b>Target annuale</b>	Si
<b>Peso indicatore</b>	100
<b>Tipologia dell'indicatore</b>	Efficienza
<b>Fonte dati</b>	Rilevazione interna
<b>Responsabile della rilevazione</b>	Servizio Ragioneria e Patrimonio Rag. Antonella Landella
<b>Frequenza della rilevazione</b>	Semestrale
<b>Dirigente responsabile</b>	Dott. Angelo Raffaele Caforio

# **Preventivo economico**

## **Anno 2023**

Relazione al Preventivo - Anno 2023  
(art. 7, D.P.R. 254/2005)

Il preventivo economico 2023 è redatto ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.P.R. 254/2005 ed in ottemperanza al Decreto MEF 23 marzo 2013, tenendo conto dei seguenti principi:

1. principio della programmazione degli oneri;
2. principio della prudentiale valutazione dei proventi;
3. principio del pareggio economico, conseguito anche attraverso l'utilizzo degli avanzi patrimonializzati risultanti dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato.

In tale ottica la determinazione del risultato economico d'esercizio comporta un procedimento di identificazione, di misurazione, di correlazione dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio: il punto di riferimento è dunque l'equilibrio economico-patrimoniale complessivo dell'Ente.

A tal riguardo si precisa che il preventivo annuale 2023 si chiude con un risultato economico d'esercizio in avanzo pari ad € 8.105,60, a fronte di un presunto risultato d'esercizio 2022 pari ad € 58.174,54.

Inoltre l'avanzo patrimonializzato, inteso come "patrimonio netto degli esercizi precedenti", come chiarito dal Ministero dello Sviluppo Economico con circolare n. 3612/C del 26/07/2007, risulta pari ad € 5.631.162,48, dato riveniente dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato (anno 2021).

Il presente preventivo è stato predisposto nella forma indicata nell'allegato A), così come disposto dall'art. 6 del predetto D.P.R., ed è stato pertanto articolato per le seguenti funzioni istituzionali:

- A) Organi istituzionali e Segreteria Generale;
- B) Servizi di supporto;
- C) Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato;
- D) Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica.

**Funzioni ed aree organizzative (D.P.R. 254/2005)**

<b>Funzione A</b>		
<b>Organi istituzionali e Segreteria Generale</b>		
<b>Codice CDC</b>	<b>Centro di costo</b>	<b>Area organizzativa</b>
A101	Servizio Affari Generali e Gestione Risorse Umane	<i>Area 1 - Amministrativa contabile e anagrafica</i>

<b>Funzione B</b>		
<b>Servizi di supporto</b>		
<b>Codice CDC</b>	<b>Centro di costo</b>	<b>Area organizzativa</b>
A103	Servizio Ragioneria e Patrimonio	<i>Area 1 - Amministrativa contabile e anagrafica</i>
A104	Oneri Comuni	<i>Area 1 - Amministrativa contabile e anagrafica</i>

<b>Funzione C</b>		
<b>Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato</b>		
<b>Codice CDC</b>	<b>Centro di costo</b>	<b>Area organizzativa</b>
A105	Servizio Anagrafe	<i>Area 1 - Amministrativa contabile e anagrafica</i>
A204	Regolazione del mercato	<i>Area 2 - Regolazione del mercato ed economia locale</i>
A205	Servizio Metrologia Legale - Attività ispettiva ed agricoltura	<i>Area 2 - Regolazione del mercato ed economia locale</i>

<b>Funzione D</b>		
<b>Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica</b>		
<b>Codice CDC</b>	<b>Centro di costo</b>	<b>Area organizzativa</b>
A202	Economia locale	<i>Area 2 - Regolazione del mercato ed economia locale</i>

Nel centro di costo A101 sono ricompresi anche gli uffici di staff alle dirette dipendenze del Segretario Generale:

- Segreterie
- Innovazione ed information technology
- URP e Comunicazione integrata
- Progetti
- Pianificazione e controllo di gestione

La disarticolazione della spesa annuale per funzioni istituzionali, effettuata tenendo conto delle indicazioni fornite da Unioncamere circa l'aggregazione dei servizi per funzione, è stata realizzata sulla base dell'organizzazione dei servizi camerali così come definita con Determinazione dirigenziale n. 186 del 30/07/2015.

In particolare, nelle funzioni

- A) *Organi istituzionali e Segreteria generale* sono stati inseriti i costi relativi
  - agli organi camerali;
  - all'Area 1 relativamente ai servizi/uffici Affari Generali e Gestione Risorse Umane ed alle Segreterie;
- B) *Servizi di supporto* sono stati inseriti i costi relativi
  - all'Area 1 relativamente al Servizio Ragioneria e Patrimonio;
- C) *Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato* sono stati inseriti i costi relativi
  - all'Area 1, Servizio Anagrafe;
  - all'Area 2, Regolazione del mercato;
  - all'Area 2, Servizio Metrologia legale - Attività ispettiva ed Agricoltura;
- D) *Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica* sono stati inseriti i costi relativi
  - all'Area 2, Economia Locale.

Per quanto concerne la classificazione di oneri e proventi, ed il loro criterio di ripartizione di cui all'allegato A, l'art. 9 del D.P.R. 254/2005 stabilisce che:

- i proventi siano da imputare alle singole funzioni, quando direttamente riferibili all'espletamento delle attività e dei progetti a loro connessi;
- gli oneri siano da attribuire alle singole funzioni, quando direttamente riferibili all'espletamento delle attività e dei progetti a loro connessi, mentre gli oneri comuni a più funzioni siano da ripartire tenendo conto del numero e del costo del personale assegnato a ciascuna funzione, dei relativi carichi di lavoro e di altri eventuali elementi individuati annualmente dalla struttura incaricata del controllo di gestione;
- gli investimenti nel piano di cui all'allegato A) siano attribuiti alle singole funzioni, se direttamente riferibili all'espletamento delle attività e dei progetti a loro connessi, altrimenti siano imputati alla funzione "servizi di supporto".

Inoltre si è data applicazione alle direttive impartite dal Decreto MEF 23 marzo 2013 redigendo i documenti contabili ivi previsti, oltre a quelli già indicati dal D.P.R. 254/2005.

Pertanto, il Preventivo economico 2023 risulta composto dai seguenti documenti:

1. Budget economico pluriennale definito su base triennale secondo lo schema del Decreto MEF 27 marzo 2013;
2. Preventivo economico ai sensi dell'art. 6 del D.P.R. 254/2005, secondo lo schema di cui all'allegato A);
3. Budget economico annuale secondo lo schema del Decreto MEF 27 marzo 2013;
4. prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi, ai sensi dell'art. 9 comma 3 del Decreto MEF 27 marzo 2013;
5. piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (PIRA) redatto ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs. 91/2011 e secondo le linee guida definite con DPCM 18 settembre 2012;
6. Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025 ed elenco annuale dei lavori per l'anno 2023;
7. Preventivo anno 2023 delle Aziende Speciali Isfores e PromoBrindisi.

Si fa presente che per l'anno 2023, nella ripartizione degli oneri comuni a più funzioni, si è tenuto conto del numero dei dipendenti assegnati ad ogni singola funzione e che i valori di bilancio sono riportati con l'arrotondamento all'unità di euro.

**GESTIONE CORRENTE**

**A) PROVENTI CORRENTI**

<b>A) 1. DIRITTO ANNUALE</b>	<b>€ 3.518.530,84</b>
------------------------------	-----------------------

Nella quantificazione di detto provento si è tenuto conto della riduzione del 50% del diritto annuale (rispetto all'esercizio 2014) disposta dall'art. 28 del D.L. 90/2014, convertito nella Legge 114/2014. La rappresentazione di tale posta in entrata, relativamente all'anno 2023, ricalca perfettamente le indicazioni fornite dai principi contabili approvati con la circolare MISE n. 3622/C del 5/2/2009 ed in particolare con il documento 3, richiamato dalla nota del predetto Ministero n. 0072100 del 6 agosto 2009 concernente la redazione del preventivo economico.

La voce Diritto Annuale si presenta al netto della voce restituzione Diritto Annuale che è stata quantificata in € 200,00 ed inserita nella previsione iniziale.

Tale provento è suddiviso nelle voci di seguito indicate.

<b>Diritto annuale</b>	<b>€ 2.915.240,35</b>
------------------------	-----------------------

Tale importo è stato determinato sulla base dei dati riportati nelle tabelle di sintesi elaborate da Infocamere, con fotografia alla data del 30 settembre 2022, comprensivo quindi del Diritto Annuale aumentato del 20%, sommando:

- gli importi incassati in c/competenza 2022 (€ 1.819.808,80);
- quanto si stima di incassare nell'ultimo trimestre dell'anno (€ 124.770,99);
- credito di competenza 2022 a titolo di diritto annuale (€ 1.513.404,17).

Il totale dei sopra indicati importi, pari a € 3.457.983,96, è coincidente con l'importo del preconsuntivo 2022 decurtato del 20% del Diritto Annuale, stanziato nel 2022, pari € 542.743,61.

In relazione alla quantificazione del credito si precisa che è stato determinato secondo i criteri indicati nella succitata nota del Ministero Sviluppo Economico prevedendo, quale diritto stimato dovuto per le imprese iscritte nella sezione ordinaria, l'importo minimo per ogni scaglione di fatturato considerando quello relativo all'esercizio 2020 (ultimo dato disponibile).

Nel caso di imprese per le quali non sia disponibile il fatturato 2021 è stato attribuito un diritto dovuto pari all'importo previsto nel primo scaglione.

<b>Diritto annuale incremento 20%</b>	<b>€ 0,00</b>
---------------------------------------	---------------

Tale importo, relativo alla sola maggiorazione del 20% del diritto annuale per l'anno 2023, non è stato ancora approvato.

<b>Sanzioni diritto annuale</b>	<b>€ 490.389,06</b>
---------------------------------	---------------------

Sulla base dei dati riportati nelle tabelle di sintesi elaborate da Infocamere alla data del 30 settembre 2022, tale importo è stato determinato sommando:

- gli importi incassati in conto competenza, pari ad € 1.208,45 applicando l'istituto del ravvedimento operoso che prevede la sanzione al 6%;
- gli incassi stimati nell'ultimo trimestre ammontanti a € 5.125,52 (sempre con sanzione al 6%);
- il credito presunto anno 2022 per il quale è stata considerata la sanzione del 30% per un importo di € 484.055,09.

<b>Interessi moratori diritto annuale</b>	<b>€ 113.101,43</b>
---	---------------------

Tale importo è stato determinato sulla base dei dati riportati nelle tabelle di sintesi elaborate da Infocamere sommando:

- gli importi incassati in c/competenza 2022 (€ 349,04) alla data del 30 settembre 2022;
- gli incassi stimati nell'ultimo trimestre ammontanti ad € 195,26;
- il credito di competenza 2022, al 30/09/2022, a titolo di interessi da diritto annuale (€ 61.705,05)

Inoltre sono stati calcolati interessi allo 1,25% (così come stabilito dal Decreto MEF 13 dicembre 2021) per le annualità del diritto annuale 2019-2020 e 2021, ancora non emesse a ruolo, quantificati in € 50.852,09.

<b>A) 2. DIRITTI DI SEGRETERIA</b>	<b>€ 1.071.500,00</b>
------------------------------------	-----------------------

Tale entrata è stata calcolata in base al trend degli incassi per diritti di segreteria del Registro Imprese, sanzioni amministrative, Business Key/CNS e diritti Sistri realizzati nel corso dell'anno 2022.

<b>A) 3. CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE</b>	<b>€ 159.507,63</b>
--	---------------------

La quota riportata si compone di € 5.000,00 a titolo di "Rimborsi e recuperi diversi", € 154.507,63 quale quota parziale anno 2023 del risconto passivo pluriennale, iscritto in bilancio per complessive € 2.125.338,20 (dato bilancio di esercizio 2021), legato all'ammortamento della struttura presso la cittadella della ricerca di Brindisi accatastata durante il 2018 e di cui si presume il completamento nel corso dell'esercizio 2023 (cfr. Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025 ed elenco annuale dei lavori per l'anno 2023).

<b>A) 4. PROVENTI DA GESTIONE DI BENI E SERVIZI</b>	<b>€ 10.800,00</b>
---	--------------------

La previsione di detti proventi si riferisce agli incassi per servizi commerciali ed è stata determinata sulla base del trend realizzato nel 2022. E' stata valutata altresì, una previsione pari ad € 10.000,00 a titolo di incassi per Convenzioni avanzate SUAP stipulate con i Comuni della Provincia.

## GESTIONE CORRENTE

### B) ONERI CORRENTI

#### B) 6. PERSONALE

€ 1.329.869,11

Il costo previsto comprende le spese che si sosterranno a titolo di retribuzioni del personale di ruolo, retribuzioni straordinarie, fondi per il finanziamento del trattamento accessorio del personale, fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza.

Sono stati considerati altresì, ulteriori oneri di retribuzione del personale di ruolo, a titolo di rinnovi contrattuali per il triennio 2020/2021/2022.

Nella quantificazione di tali oneri si è tenuto conto dell'attuale copertura pari a 24 unità a fronte di una dotazione organica di 36 unità rideterminata dal Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico 16 febbraio 2018 (allegato D al Decreto).

Il costo indicato tiene conto, inoltre, degli oneri derivanti dal pagamento dei contributi assistenziali e previdenziali relativi alle retribuzioni per il personale dipendente e dei previsti rinnovi contrattuali.

Nella previsione di spesa sono inseriti, infine, gli accantonamenti di competenza per l'incremento del fondo IFR/TFR.

Le quantificazioni della retribuzione ordinaria, del fondo del personale non dirigente di cui al CCNL 21 maggio 2018, del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza e degli oneri previdenziali, sono analiticamente riportate negli allegati contraddistinti dalle lettere da A a D. Limitatamente al fondo del personale non dirigente è stato cautelativamente confermato l'importo del preventivo 2022.

#### B) 7. FUNZIONAMENTO

€ 1.325.204,10

##### B) 7. a. Prestazione servizi

€ 568.855,49

In tale tipologia di spesa rientrano gli oneri telefonici, spese acqua ed energia elettrica, riscaldamento, pulizie locali, servizi di vigilanza, oneri per assicurazioni, oneri legali, oneri per mezzi di trasporto, oneri di rappresentanza, oneri pubblicità su quotidiani e periodici, manutenzione ordinaria e manutenzione ordinaria immobili, servizi in outsourcing, spese automazione servizi, rappresentanza, spese postali e di recapito, oneri riscossione entrate, oneri vari di funzionamento, indennità e rimborsi spese missioni personale, formazione del personale.

#### Limiti di spesa e versamenti al bilancio dello Stato

La Legge 160/2019 (c.d. Legge di bilancio 2020) ha previsto alcune importanti novità in materia di bilanci, tra cui

- l'incremento del 10% del versamento al bilancio dello stato rispetto all'importo dovuto alla data del 31/12/2018;
- la riduzione da apportare alle spese relative alla gestione delle strutture informatiche;

- il limite complessivo di spesa sostenibile con riferimento alla categoria “acquisizione di beni e servizi”.

In relazione ai predetti punti:

- il Ministero dello Sviluppo Economico, con nota n. 88550 del 25/03/2020 emanata d’intesa con il Ministero dell’Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, ha fornito le prime indicazioni operative agli enti del sistema camerale sull’applicazione dei limiti di spesa di cui ai commi 591-600 della Legge di bilancio 2020;
- con Circolare n. 9 del 21/04/2020, avente oggetto “Enti ed organismi pubblici - bilancio di previsione per l’esercizio 2020. Aggiornamento della circolare n. 34 del 19 dicembre 2019. Ulteriori indicazioni”, il Ministero dell’Economia e delle Finanze ha fornito indicazioni operative relativamente alle misure di contenimento della spesa pubblica in applicazione dell’art. 1, commi da 590 a 602, ed art. 1, commi da 610 a 613, della Legge di bilancio 2020 n. 160/2019;
- in particolare, dal monitoraggio di cui all’Allegato 2 della Circolare MEF n. 9 del 21/04/2020, controllato dal Collegio dei Revisori ed acquisito al protocollo dell’Ente al n. 0006369 del 29/05/2020, l’importo da versare al bilancio dello Stato è di seguito riepilogato e confluisce sul conto **327065 - Versamento al bilancio dello Stato Legge 160/2019**

Importo totale da versare al capitolo 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno	€ 179.925,90
Versamenti dovuti in base a disposizioni ancora applicabili - Art. 6 comma 14 del D.L. 78/2010 convertito dalla Legge 122/2010	€ 622,00
	€ 180.547,90

- con il presente preventivo economico sono altresì rispettati i limiti di spesa per l’acquisto di beni e servizi, così come individuati dalla nota MISE n. 88550 del 25/03/2020 ed in applicazione dell’art. 1 commi da 590 a 600 della Legge 160/2019, e di seguito riepilogato

**Legge 160/2019 - Art. 1 commi 590-601**

D.M. 27 Marzo 2013		Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Preventivo
		2016	2017	2018	2023
b6)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE - 6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
b7)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE - 7 per servizi	1.117.204,35	994.534,19	1.397.148,07	1.051.685,49
b7a)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE - 7 per servizi - a) erogazione di servizi istituzionali	-457.265,37	-389.934,02	-803.813,06	-433.030,00
b8)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE - 8 per godimento di beni di terzi				
		<b>659.938,98</b>	<b>604.600,17</b>	<b>593.335,01</b>	<b>618.655,49</b>
		Valore medio			
		<b>619.291,39</b>			

- con decorrenza dall’esercizio 2021 non sussiste alcun limite per la gestione corrente del settore informatico, è infatti abrogato l’articolo 1 comma 610 della Legge di bilancio 2020 che era intervenuto in tale materia prevedendo l’obbligo di conseguire, su base annua, un risparmio nel triennio 2020-2022 pari al 10% della spesa media sostenuta nel biennio 2016-2017.

**Interventi manutenzione ordinaria e straordinaria immobili**

Anche per l’anno 2021 permane il vincolo previsto dall’art. 2, commi da 618 a 626 della Legge 24 dicembre 2007 n. 244 (legge finanziaria 2008) che fissa un tetto massimo alle spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dalle amministrazioni pubbliche che

fanno parte del conto economico consolidato della P.A.: le stesse infatti non possono superare, a decorrere dal 2009, la misura del 3% del valore dell'immobile utilizzato. Detto limite di spesa è ridotto all'1% nel caso di esecuzione di sola manutenzione ordinaria.

L'art. 8 del D.L. 78/2010 ha stabilito, altresì, che il limite previsto per tale tipologia di spesa passa dall'attuale 3% al 2%.

Conseguentemente il valore massimo da poter stanziare per l'anno 2023 è pari ad € 46.522,00, importo determinato applicando al valore iscritto in bilancio, alla data del 31/12/2011, la rivalutazione del 2%, di cui 1% per manutenzione straordinaria ed 1% per manutenzione ordinaria da iscrivere al conto **325023 - Oneri Manutenzione Ordinaria Immobili**.

Sul conto **325078 - Indennità Rimborsi spese per Missioni** sono stati stanziati € **4.500,00** come di seguito riepilogato.

Funzione	Importo €
Organi istituzionali e Segreteria Generale (A)	2.000,00
Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato (C) (CDC A205)	2.500,00
	4.500,00

<b>B) 7. c. Oneri diversi di gestione</b>	€ 475.548,61
---	--------------

In tale tipologia di spesa rientrano gli oneri per acquisto libri e quotidiani, oneri per acquisto cancelleria, oneri per acquisto business key nonché spese per il benessere del personale (D.Lgs. 81/2008), Irap ed Imposte e tasse.

La quantificazione della spesa IRAP, inserita nel conto **327021**, è evidenziata nell'allegato B.

E' inoltre inserito in tale mastro l'importo da versare al bilancio dello stato in applicazione della Legge 160/2019 (cfr. paragrafo "Limiti di spesa e versamenti al bilancio dello Stato").

### Oneri legati al rincaro gas ed energia e rincari oneri contrattualizzati

La Circolare MEF n. 23 del 19/05/2022 ha precisato che in considerazione dei rincari visti i nuovi scenari politici internazionali determinati dal conflitto russo-ucraino e in ragione del rilevante rialzo dei prezzi applicato dai gestori dei servizi energetici, è prevista la possibilità per gli enti ed organismi pubblici rientranti nell'ambito di applicazione definito dalla legge (art. 1, commi 590 e ss., della legge n. 160/2019) di escludere, per l'anno 2022, dal limite di spesa per acquisto di beni e servizi individuato dall'art. 1, comma 591, della citata legge n. 160/2019 gli oneri sostenuti per i consumi energetici, quali per esempio energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, ecc.. Conseguentemente, ai fini della determinazione del valore della spesa sostenibile per i beni e servizi, nel rispetto dei limiti consentiti, le voci di spesa relative ai suddetti consumi energetici, per l'esercizio 2022, non concorrono alla determinazione della base di riferimento della media dei costi per l'acquisizione di beni e servizi sostenuti nel triennio 2016-2018.

A tal fini sono stati creati appositi conti di onere con rispettivo stanziamento come di seguito indicato:

- 327010 – Rincari energia elettrica e gas € 80.000,00
- 327011 – Rincari oneri contrattualizzati € 20.000,00

<b>B) 7. d. Quote associative</b>	€ 238.000,00
-----------------------------------	--------------

Confluiscono in tale macro voce le quote associative dell'Unioncamere Naz.le, Unione Regionale e del Fondo perequativo Unioncamere, quantificate sulla base dell'onere di competenza 2022.

E' stato inserito altresì in tale mastro il contributo Consortile dovuto ad Infocamere.

Per quanto concerne il costo previsto sul conto **328001 - Quote associative** (per le quali l'Ente nel si è impegnato al versamento di una quota annuale) è stato stanziato un importo pari ad € 25.000,00.

Si riportano, di seguito, gli organismi per i quali l'Ente è tenuto al versamento della quota associativa:

<b>Organismo</b>	<b>Note</b>
Infocamere	Contributo consortile
Raggruppamento Assonautiche Adriatico	
Tecnoborsa	
Borsa Merci Telematica Italiana	Contributo consortile
Associazione giuridica senza fine di lucro "Forum delle Camere di Commercio dell'adriatico e dello jonio"	
Isnart	
Assonautica Nazionale	
Unionfiliera	
Consorzio ASI	
ICC Italia	
Fondazione Dieta Mediterranea	In valutazione l'istanza di reingresso nell'assetto societario
Assonautica Terre di Brindisi	
Assonautica Regionale	
Assonautica Euromediterranea	

<b>B) 7. e. Organi istituzionali</b>	€ 42.800,00
--------------------------------------	-------------

Il Decreto interministeriale MISE-MEF del 11/12/2019, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 29 del 05/02/2020, ha ribadito la gratuità degli incarichi degli amministratori dell'Ente a far data dal 10/12/2016 come disposto dal D.Lgs. 219/2016.

L'art. 61 della Legge 6 agosto 2008 n. 133 ha previsto che, a partire dal 01/01/2009, la spesa complessiva sostenuta per organi collegiali e altri organismi anche monocratici operanti nelle pubbliche amministrazioni deve essere ridotta del 30% rispetto a quella sostenuta nell'anno 2007.

Sull'argomento è intervenuta successivamente la circolare MEF n. 36 del 23 dicembre 2008 (la riduzione in esame non si applica agli organi di direzione, amministrazione e controllo) ed il parere Unioncamere, di cui alla nota prot. n. 1036/ADP/ca del 26 gennaio 2009 (per il quale le commissioni di degustazione dei vini DOC sono escluse dall'applicazione di tale normativa di riduzione) recepito dall'Ente camerale con propria Determinazione dirigenziale n. 71 del 05/03/2009.

Per quanto concerne il compenso dei componenti dell'O.I.V. il relativo onere è stato stanziato sul conto **329015 - Compensi indennità e rimborsi Nucleo valutazione**.

I compensi per il Collegio dei Revisori, previsti sul conto **329009 - Compensi Collegio dei Revisori**, sono stati approvati con Delibera di Consiglio n. 11 del 30/11/2016 ed aggiornati dal Decreto interministeriale MISE-MEF del 11/12/2019 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 29 del 05/02/2020, comprendono compensi e spese per missioni.

<b>B) 8. INTERVENTI ECONOMICI</b>	<b>€ 433.030,00</b>
-----------------------------------	---------------------

Il conto prevede i costi che la Camera sosterrà per le iniziative di promozione ed informazione economica programmate per l'anno 2023, la cui indicazione e descrizione specifica è stata già riportata nella relazione previsionale e programmatica per l'anno 2023, cui si rimanda per gli opportuni approfondimenti.

La relativa previsione tiene conto del costo per il servizio di supporto al progetto DNA 2.0, attività intrapresa in precedenza, per il servizio di supporto al progetto DNA 2.0 – Progetti “Formazione lavoro” e “Prevenzione crisi di d’impresa”.

Si prevedono altresì i costi relativi alla progettualità delle Aziende speciali Isfores e PromoBrindisi, ai sensi dell'art. 65 del D.P.R. 254/2005, per complessive € **250.000,00** la cui destinazione è analiticamente dettagliata di seguito.

Azienda Speciale PromoBrindisi			
Importo €	Conto	CDC	Prodotti/Servizi
32.000,00	330130	A202	Eurosportello - Internazionalizzazione
28.000,00	330130	A202	Gestione sportello innovazione e Alternanza scuola lavoro
<b>60.000,00</b>			

Azienda Speciale Isfores			
Importo €	Conto	CDC	Prodotti/Servizi
25.000,00	330020	A202	Attività info-formativa sulla tutela del made in Italy - Internazionalizzazione
165.000,00	330020	A202	Servizi per favorire la reinternalizzazione
<b>190.000,00</b>			

L'Azienda Speciale Isfores continuerà a svolgere, anche per l'anno 2023, le attività commissionate dalla Camera di Commercio su sanzioni e rilascio smartcard oltre allo svolgimento di ulteriori compiti camerali.

L'Azienda Speciale PromoBrindisi in continuità con lo scorso anno si occuperà di internazionalizzazione e svolgerà, tra l'altro, nell'ambito dell'obiettivo operativo Gestione sportello innovazione, Internazionalizzazione e Alternanza scuola lavoro.

Gli ulteriori interventi per iniziative promozionali, per un totale complessivo di € **20.000,00** sono stanziati sul conto **330000 - Iniziative di promozione**.

<b>B) 9. AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI</b>	<b>€ 1.943.224,63</b>
---	-----------------------

In tale conto sono previsti gli ammortamenti e gli accantonamenti di competenza dell'anno.

A tal riguardo si precisa che:

- le quote di ammortamento sono state determinate sulla base delle quote dei cespiti in carico compresi i beni già acquisiti al patrimonio alla data del 30 ottobre c.a. e di quelli previsti nel piano degli investimenti;
- l'importo relativo all'ammortamento fabbricati è pari ad € 70.076,55;
- è stato inoltre considerato l'ammortamento sull'immobile presso la cittadella della ricerca nonché su attrezzature e mobilio presenti.

Per quanto concerne, invece, l'accantonamento al fondo svalutazione crediti la quota di competenza 2023 è stata calcolata sulla base dei principi contabili ed in particolare del regime previsto nel documento 3 della circolare ministeriale n. 3622/c del 5/02/2009.

In particolare è stata applicata, all'ammontare del valore nominale dei crediti derivanti da diritto annuale, sanzioni e interessi, "la percentuale media di mancata riscossione degli importi del diritto relativi alle ultime due annualità per le quali si è proceduto all'emissione dei ruoli esattoriali", la quantificazione è analiticamente riportata nell'allegato E).

**C) GESTIONE FINANZIARIA**

**C) a) PROVENTI FINANZIARI**

**€ 5.000,00**

Il conto di entrata include gli interessi su prestiti al personale a titolo di anticipazioni su IFR.

**C) b) ONERI FINANZIARI**

**€ 0,00**

Il conto di uscita include gli oneri relativi a competenze bancarie.

**D) GESTIONE STRAORDINARIA**

**D) 12. PROVENTI STRAORDINARI**

**€ 10.000,00**

A titolo cautelativo si è proceduto ad apposito stanziamento.

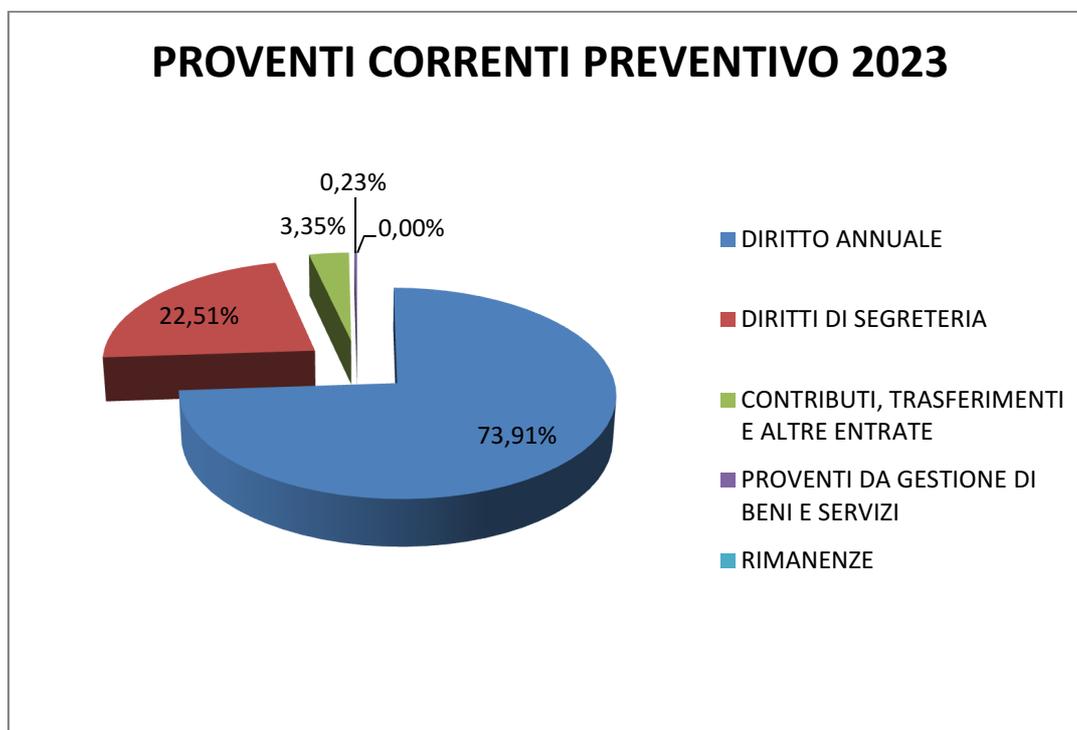
**D) 13. ONERI STRAORDINARI**

**€ 10.000,00**

A titolo cautelativo si è proceduto ad apposito stanziamento.

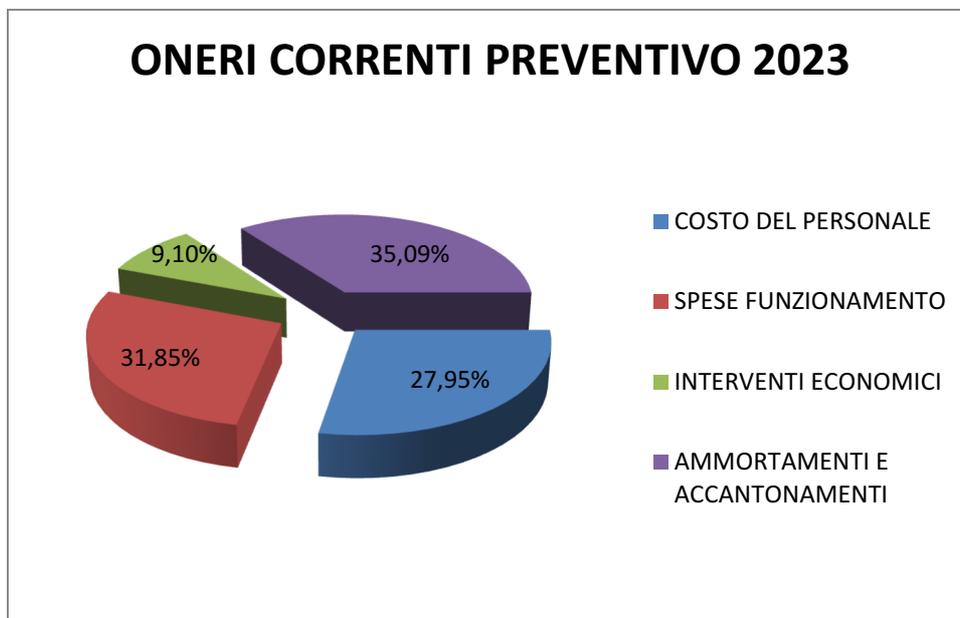
## RIPARTIZIONE DEI PROVENTI CORRENTI

Di seguito si riporta il grafico delle percentuali di incidenza che le macro voci di provento hanno come impatto sul preventivo economico.



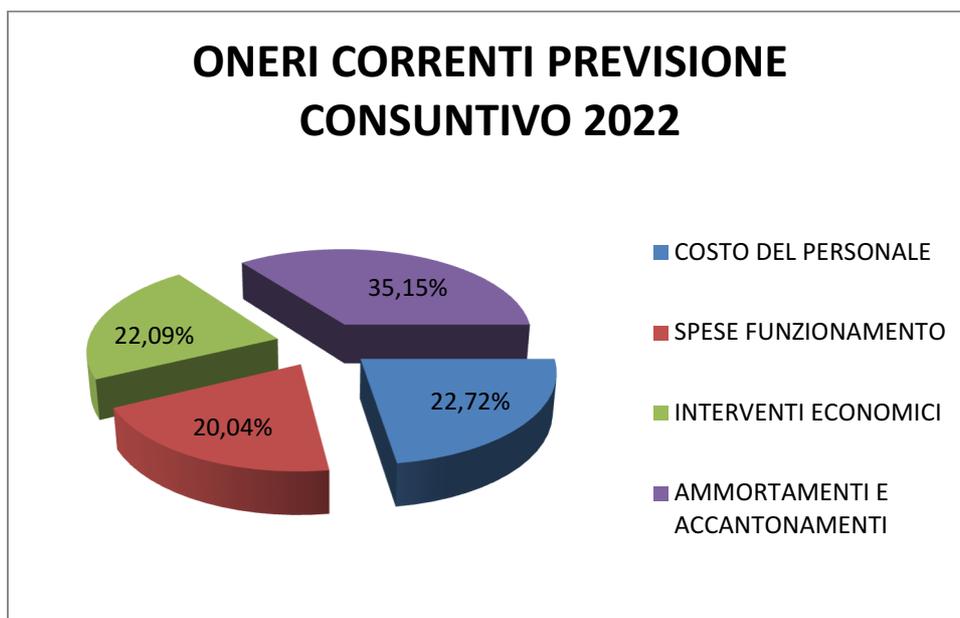
## RIPARTIZIONE DEGLI ONERI CORRENTI

Di seguito si riporta il grafico delle percentuali di incidenza che le macro voci di onere hanno come impatto sul preventivo economico.



## RIPARTIZIONE DEI PROVENTI CORRENTI - PRECONSUNTIVO 2022

Di seguito si riporta il grafico delle percentuali di incidenza che le macro voci di provento hanno come impatto sul preconsuntivo 2022.



### RIPARTIZIONE DEGLI ONERI CORRENTI - PRECONSUNTIVO 2022

Di seguito si riporta il grafico delle percentuali di incidenza che le macro voci di onere hanno come impatto sul preconsuntivo 2022.



## PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Il piano degli investimenti è stato formulato tenendo anche conto del programma triennale dei lavori pubblici 2022-2024.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI	
E) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 0,00
F) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 1.099.328,87
G) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 0,00
Totale degli investimenti	€ 1.099.000,00

Per individuare le fonti di copertura delle somme previste nel Piano degli investimenti ammontanti ad € 540.000,00, così come previsto dall'art. 7, comma 2, del D.P.R. 254/2005, si è proceduto a prevedere l'ammontare del fondo di cassa al 31/12/2022 secondo gli schemi di seguito indicati:

	Importo €
Fondo cassa presunto al 01/01/2023	6.120.000,00
Incassi c/competenza	4.015.800,00
Spese in c/competenza	- 4.165.800,89
Fondo cassa presunto al 31/12/2023	5.969.999,11

<b>E) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>€ 0,00</b>
--	---------------

Tra le immobilizzazioni immateriali non si prevede alcun acquisto.

<b>F) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>€ 1.099.328,87</b>
--------------------------------------	-----------------------

Tra le immobilizzazioni materiali si prevede, un investimento di € 1.099.328,87 per le attività specificate nell'elenco annuale 2023 del Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025.

<b>G) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>€ 0,00</b>
--	---------------

Nel conto sono indicate le risorse che si presume di impiegare per l'acquisizione di partecipazioni azionarie e per la sottoscrizione di quote societarie nel corso dell'esercizio finanziario.

Le stesse sono state azzerate rispetto alle previsioni degli anni precedenti tenuto anche conto delle disposizioni di cui all'art. 3, comma 27, della legge finanziaria 2008 la quale dispone che le pubbliche amministrazioni di cui all'art. 1 comma 2 del D.Lgs. 165/2001, possono acquisire e conservare partecipazioni in società aventi per oggetto la produzione di beni e servizi solo se necessari per il perseguimento delle attività istituzionali, ovvero se le società producono servizi di interesse generale.

**ALLEGATI dalla lett. A alla lett. E**

**BILANCIO DI PREVISIONE 2023**

**ALL. A**

<b>CENTRO DI COSTO</b>	<b>321000 - Retribuzione ordinaria</b>	<b>321014 - Retribuzione di posizione e risultato dirigente</b>	<b>321003 - Retribuzione straordinaria</b>	<b>321012 - Indennità Fondo Personale</b>	<b>323000 - IFR/TFR RIVALUTATO</b>	<b>FUNZIONE</b>
<b>A101</b>	-245.627,62	-95.228,00	-5.018,00	-57.402,77	-30.193,49	A
<b>A103</b>	-109.488,92		-3.137,00	-28.849,53	-12.443,72	B
<b>A105</b>	-134.840,59		-4.391,00	-36.199,84	-16.325,31	C
<b>A202</b>	-44.611,44		-627,00	-7.278,26	-3.599,70	D
<b>A204</b>	-54.774,49		-1.882,00	-14.424,76	-5.358,45	C
<b>A205</b>	-124.777,49		-3.764,00	-28.844,84	-13.709,19	C
<b>TOTALI</b>	<b>- 714.120,55</b>	<b>- 95.228,00</b>	<b>- 18.819,00</b>	<b>- 173.000,00</b>	<b>- 81.629,86</b>	

**BILANCIO DI PREVISIONE 2023**

**ALL. B**

<b>CENTRO DI COSTO</b>	<b>322000 - Oneri previdenziali</b>	<b>327021 - Irap Anno in Corso</b>	<b>322004 - Oneri previdenziali assimilati</b>	<b>327020 - Irap assimilati</b>	<b>FUNZIONE</b>
<b>A101</b>	-89.580,90	-36.632,50	-400,00	-500,00	A
<b>A103</b>	-23.901,47	-12.740,39			B
<b>A105</b>	-31.301,65	-15.487,62			C
<b>A202</b>	-10.120,66	-3.795,13			D
<b>A204</b>	-16.511,97	-6.192,91			C
<b>A205</b>	-71.855,05	-13.111,06			C
<b>TOTALI</b>	- <b>243.271,70</b> -	<b>87.959,61</b> -	<b>400,00</b> -	<b>500,00</b>	

**Costituzione Fondo risorse contrattazione integrativa**

<b>DESCRIZIONE</b>		
<b>RISORSE STABILI</b>		
<b>RISORSE STABILI</b> <b>Articolo 67, commi 1 e 2</b> <b>del CCNL 2016-2018</b>	1. UNICO IMPORTO CONSOLIDATO di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art. 31, comma 2 del CCNL 22/1/2004, relative all'anno 2017 il quale resta confermato con le stesse caratteristiche anche per gli anni successivi 2. INCREMENTI STABILI previsti dall'art.67 comma 2 del CCNL 2016-2018	
<b>SPECIFICA ARTICOLI CCNL 2016-2018</b>		
ARTICOLO 67, COMMA 1	A decorrere dall'anno 2018, il "Fondo risorse decentrate", è costituito da un unico importo consolidato di tutte le risorse decentrate stabili, indicate dall'art. 31, comma 2 del CCNL 22/1/2004, relative all'anno 2017, come certificate dal collegio dei revisori, ivi comprese quelle dello specifico Fondo delle progressioni economiche e le risorse che hanno finanziato le quote di indennità di comparto di cui all'art. 33, comma 4, lettere b) e c) del CCNL 22/1/2004 Le risorse di cui al precedente periodo confluiscono nell'unico importo consolidato al netto di quelle che gli enti hanno destinato, nel medesimo anno, a carico del Fondo, alla retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative Nell'importo consolidato di cui al presente comma confluisce altresì l'importo annuale delle risorse di cui all'art. 32, comma 7 del CCNL 22/1/2004, pari allo 0,20% del monte salari dell'anno 2001, esclusa la quota relativa alla dirigenza, nel caso in cui tali risorse non siano state utilizzate, nell'anno 2017, per gli incarichi di "alta professionalità"	186.487,69  -53.282,63  0,00
ARTICOLO 67, COMMA 2 LETTERA A	di un importo, su base annua, pari a Euro 83,20 per le unità di personale destinatarie del presente CCNL in servizio alla data del 31/12/2015, a decorrere dal 31/12/2018 e a valere dall'anno 2019	2.745,60
ARTICOLO 67, COMMA 2 LETTERA B	di un importo pari alle differenze tra gli incrementi a regime di cui all'art. 04 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali; tali differenze sono calcolate con riferimento al personale in servizio alla data in cui decorrono gli incrementi e confluiscono nel fondo a decorrere dalla medesima data	4.038,10
ARTICOLO 67, COMMA 2, LETTERA C	dell'importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità e degli assegni ad personam non più corrisposti al personale cessato dal servizio, compresa la quota di tredicesima mensilità; l'importo confluisce stabilmente nel Fondo dell'anno successivo alla cessazione dal servizio in misura intera in ragione d'anno	
ARTICOLO 67, COMMA 2, LETTERA D	di eventuali risorse riassorbite ai sensi dell'art. 2, comma 3 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165/2001	0,00
ARTICOLO 67, COMMA 2, LETTERA E	degli importi necessari a sostenere a regime gli oneri del trattamento economico di personale trasferito, anche nell'ambito di processi associativi, di delega o trasferimento di funzioni, a fronte di corrispondente riduzione della componente stabile dei Fondi delle amministrazioni di provenienza, ferma restando la capacità di spesa a carico del bilancio dell'ente, nonché degli importi corrispondenti agli adeguamenti dei Fondi previsti dalle vigenti disposizioni di legge, a seguito di trasferimento di personale, come ad esempio l'art. 1, comma 793 e segg. delle legge n. 205/2017; le Unioni di comuni tengono anche conto della speciale disciplina di cui all'art. 70-sexies	0,00
ARTICOLO 67, COMMA 2, LETTERA F	dell'importo corrispondente agli eventuali minori oneri che deriveranno dalla riduzione stabile di posti di organico del personale della qualifica dirigenziale, sino ad un importo massimo corrispondente allo 0,2% del monte salari annuo della stessa dirigenza; tale risorsa è attivabile solo dalle Regioni che non abbiano già determinato tale risorsa prima del 2018 o, per la differenza, da quelle che l'abbiano determinata per un importo inferiore al tetto massimo consentito	0,00
ARTICOLO 67, COMMA 2, LETTERA G	degli importi corrispondenti a stabili riduzioni delle risorse destinate alla corresponsione dei compensi per lavoro straordinario, ad invarianza complessiva di risorse stanziate; l'importo confluisce nel Fondo dell'anno successivo	0,00
ARTICOLO 67, COMMA 2, LETTERA H e COMMA 5 LETTERA A	delle risorse stanziate dagli enti ai sensi del comma 5, lett. a) - Gli enti possono destinare apposite risorse alla componente stabile di cui al comma 2, in caso di incremento delle dotazioni organiche, al fine di sostenere gli oneri dei maggiori trattamenti economici del personale	0,00
<b>TOTALE RISORSE STABILI (A)</b>		
<b>RISORSE VARIABILI</b>		
<b>RISORSE VARIABILI</b> <b>Articolo 67, comma 3</b> <b>del CCNL 2016-2018</b>	2. Il Fondo di cui al presente articolo continua ad essere alimentabile, con importi variabili di anno in anno:	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA A	delle risorse derivanti dall'applicazione dell'art. 43 della legge n. 449/1997, anche tenuto conto di quanto esplicitato dall'art. 15, comma 1, lett. d) del CCNL 1/4/1999, come modificata dall'art. 4, comma 4 del CCNL 5/10/2001	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA B	della quota di risparmi conseguiti e certificati in attuazione dell'art. 16, commi 4, 5 e 6 del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98; PIANI DI RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA C	delle risorse derivanti da disposizioni di legge che prevedano specifici trattamenti economici in favore del personale, da utilizzarsi secondo quanto previsto dalle medesime disposizioni di legge	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA D	degli importi una tantum corrispondenti alla frazione di RIA di cui al comma 2, lett. b), calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computandosi a tal fine, oltre ai ratei di tredicesima mensilità, le frazioni di mese superiori a quindici giorni; l'importo confluisce nel Fondo dell'anno successivo alla cessazione dal servizio	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA E	degli eventuali risparmi accertati a consuntivo derivanti dalla applicazione della disciplina dello straordinario di cui all'art. 14 del CCNL 1/4/1999; l'importo confluisce nel Fondo dell'anno successivo	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA F	delle risorse di cui all'art. 54 del CCNL 14/9/2000, con i vincoli di destinazione ivi indicati	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA G	delle risorse destinate ai trattamenti economici accessori del personale delle case da gioco secondo le previsioni della legislazione vigente e dei relativi decreti ministeriali attuativi	

ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA H e COMMA 4	di un importo corrispondente alle eventuali risorse stanziare dagli enti ai sensi del comma 4 - In sede di contrattazione integrativa, ove nel bilancio dell'ente sussista la relativa capacità di spesa, le parti verificano l'eventualità dell'integrazione, della componente variabile di cui al comma 3, sino ad un importo massimo corrispondente all'1,2% su base annua, del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla dirigenza. Monte Salari 1997 € 845.750,00, di cui l'1,20% pari ad € 10.249,00	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA I e COMMA 5 LETTERA B	di un importo corrispondente alle eventuali risorse stanziare dagli enti ai sensi del comma 5, lett. b) - Gli enti possono destinare apposite risorse alla componente variabile di cui al comma 3, per il conseguimento di obiettivi dell'ente, anche di mantenimento, definiti nel piano della performance o in altri analoghi strumenti di programmazione della gestione, al fine di sostenere i correlati oneri dei trattamenti accessori del personale; in tale ambito sono ricomprese anche le risorse di cui all'art. 56-quater, comma 1, lett. c)	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA J e COMMI 8 e 9	di un importo corrispondente alle eventuali risorse che saranno stanziare in applicazione della normativa di legge richiamata ai commi 8 e 9, a condizione che siano stati emanati i decreti attuativi dalla stessa previsti e nel rispetto di questi ultimi	
ARTICOLO 67 COMMA 3 LETTERA K	delle integrazioni alla componente variabile del fondo - a seguito dei trasferimenti di personale di cui al comma 2 lett. e) ed a fronte della corrispondente riduzione ivi prevista della componente variabile dei fondi - limitatamente all'anno in cui avviene il trasferimento, al fine di garantire la copertura, nei mesi residui dell'anno, degli oneri dei trattamenti accessori del personale trasferito, fermo restando che la copertura a regime di tali oneri avviene con le risorse di cui al citato comma 2 lett. e); le Unioni di comuni tengono anche conto della speciale disciplina di cui all'art. 70-sexies	
ARTICOLO 68 COMMA 1 ultimo periodo	Sono infine rese disponibili eventuali risorse residue di cui all'art. 67, commi 1 e 2, non integralmente utilizzate in anni precedenti, nel rispetto delle disposizioni in materia contabile	
ART. 1 COMMA 870 LEGGE 178/2020 (c.d. Legge di Bilancio 2021)	(estratto) "In considerazione del periodo di emergenza epidemiologica da COVID-19, le risorse destinate, nel rispetto dell'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, a remunerare le prestazioni di lavoro straordinario del personale civile delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non utilizzate nel corso del 2020, nonché i risparmi derivanti dai buoni pasto non erogati nel medesimo esercizio, previa certificazione da parte dei competenti organi di controllo, possono finanziare nell'anno successivo, nell'ambito della contrattazione integrativa, in deroga al citato articolo 23, comma 2, i trattamenti economici accessori correlati alla performance e alle condizioni di lavoro, ovvero agli istituti del welfare integrativo [...]"	
<b>TOTALE RISORSE VARIABILI (B)</b>		
<b>TOTALE RISORSE STABILI E VARIABILI (A + B)</b>		

<b>LIMITI</b>		
	Risorse che gli enti hanno destinato, nell'anno 2017, a carico del Fondo, alla retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative (FONDO POSIZIONI ORGANIZZATIVE)	53.282,63
FONDO SALARIO ACCESSORIO + FONDO POSIZIONI ORGANIZZATIVE 2022		
<b>SOMME ESCLUSE DAL LIMITE</b>		
Art. 67 comma 2 lett. b)	di un importo pari alle differenze degli incrementi contrattuali, a regime di cui all'articolo 64 riconosciuti alle posizioni economiche di ciascuna categoria e gli stessi incrementi riconosciuti alle posizioni iniziali	
Art. 67 comma 3 lett. e)	risparmio annuo una tantum accertato a consuntivo sul lavoro straordinario anno precedente	
Art. 68 comma 1 ultimo periodo	quota risorse parte stabile (art. 67, commi 1 e 2) non utilizzate negli anni precedenti	
ART. 1 COMMA 870 LEGGE 178/2020 (c.d. Legge di Bilancio 2021)	(estratto) "In considerazione del periodo di emergenza epidemiologica da COVID-19, le risorse destinate, nel rispetto dell'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, a remunerare le prestazioni di lavoro straordinario del personale civile delle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non utilizzate nel corso del 2020, nonché i risparmi derivanti dai buoni pasto non erogati nel medesimo esercizio, previa certificazione da parte dei competenti organi di controllo, possono finanziare nell'anno successivo, nell'ambito della contrattazione integrativa, in deroga al citato articolo 23, comma 2, i trattamenti economici accessori correlati alla performance e alle condizioni di lavoro, ovvero agli istituti del welfare integrativo [...]"	
<b>TOTALI</b>		
FONDO SALARIO ACCESSORIO + RISORSE POSIZIONE ORGANIZZATIVE 2022 AI FINI DEL RISPETTO DEL LIMITE DI LEGGE		
LIMITE ART. 23 COMMA 2 D.Lgs. 75/2017 = Importo FONDO SALARIO ACCESSORIO 2016 (comprese le risorse per le posizioni organizzative e le alte professionalità) al netto delle somme escluse		320.302,16
Decurtazioni da effettuare		

Descrizione		Importo
<b>Art. 57 CCNL 17/12/2020</b>		
comma 2 lett. a)	Unico importo annuale nel quale confluiscono tutte le risorse certe e stabili (al netto della decurtazione permanente ex art. 9 comma 2-bis del D.L. 78/2010 modificato dalla Legge 122/210) - negli importi certificati dagli organi di controllo interno di cui all'art. 40-bis comma 1 del D.Lgs 165/2001 - destinate a retribuzione di posizione e risultato nell'anno di sottoscrizione del CCNL (prot. n. 0007561 del 25/06/2020)	74.948,32
	Incremento art. 56 (1,53% monte salari anno 2015, relativo ai dirigenti)	1.470,02
	RIA personale cessato al 31/12 dell'anno di sottoscrizione del contratto	0,00
	<b>Unico importo consolidato art. 57 comma 2 lett. a) CCNL Personale Area Funzioni Locali 17 Dicembre 2020</b>	76.418,34
comma 2 lett. b)	Risorse previste da disposizioni di legge, ivi comprese quelle di cui all'art. 43 della Legge 449/1997, di cui all'art. 24 comma 3 del D.Lgs. 165/2001	0,00
comma 2 lett. c)	Importo corrispondente alle retribuzioni individuali di anzianità non più corrisposte al personale cessato dal servizio dall'anno successivo a quello di sottoscrizione del presente CCNL, compresa la quota di tredicesima mensilità; l'importo confluisce stabilmente nel Fondo, dall'anno successivo alla cessazione dal servizio, in misura intera in ragione d'anno; solo per tale anno successivo, nel Fondo confluiscono altresì i ratei di RIA del personale cessato dal servizio nel corso dell'anno precedente, calcolati in misura pari alle mensilità residue dopo la cessazione, computandosi a tal fine, oltre ai ratei di tredicesima mensilità, le frazioni di mese superiori a quindici giorni	0,00
comma 2 lett. d)	Somme connesse all'applicazione del principio di onnicomprensività della retribuzione ai sensi dell'art. 60	0,00
comma 2 lett. e)	Risorse autonomamente stanziare dagli enti per adeguare il Fondo alle proprie scelte organizzative e gestionali, in base alla propria capacità di bilancio, ed entro i limiti di cui al comma 1 oltreché nel rispetto delle disposizioni derivanti dai rispettivi ordinamenti finanziari e contabili	Da definire subordinatamente alla verifica di cui all'art. 57 comma 4
	<b>Importo totale del fondo ex art. 57 al lordo di eventuali decurtazioni</b>	Da definire sulla base dell'importo di cui all'art. 57 comma 2 lett. e)
	Eventuale importo da decurtare per verifica limite	Da definire
	<b>Importo stanziato sul Preventivo economico 2022</b>	95.228,32

## ALLEGATO E

### ACCANTONAMENTO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Quota Anno 2023

La quota di competenza 2023 è stata calcolata applicando il regime previsto nel documento n. 3 della circolare 3622/C del 05/02/2009.

In particolare è stata applicata, all'ammontare del valore nominale dei crediti derivanti da Diritto Annuale, Sanzioni ed Interessi, "la percentuale media di mancata riscossione degli importi del diritto relativi alle ultime due annualità per le quali si è proceduto all'emissione dei ruoli esattoriali".

Le ultime due annualità per cui si è proceduto all'emissione dei ruoli si riferiscono agli anni 2015 e 2016, non è stata considerata l'annualità 2017 per le sospensioni legate all'emergenza sanitaria.

I dati connessi alla mancata riscossione, desunti dal programma Disar Infocamere, risultano essere pari al 89,50% così come di seguito illustrato:

2023						
	Provento	Stima % incasso (circa)	Ricavo	Stima credito	Accantonamento al fondo svalutazione crediti medio al 89,50%	Percentuale di svalutazione del credito (circa)
Diritto annuale	2.915.240,35	66,7%	1.944.579,79	970.660,56	869.517,73	89,58%
Sanzioni	490.389,06	1,23%	6.018,65	484.370,41	441.546,31	88,88%
Interessi	113.101,43	5,45%	6.162,47	106.938,96	101.836,53	90,04%
<b>TOTALE</b>	<b>3.518.530,84</b>		<b>1.956.760,91</b>	<b>1.561.969,93</b>	<b>1.412.900,57</b>	

*Importo totale al netto della restituzione per € 200,00, alcuni totali differiscono di centesimi per via degli arrotondamenti.*

Dato riportato in bilancio pari ad € **1.412.900,57**.