

ALL. A - PREVENTIVO (previsto dall' articolo 6 - comma 1)

| | Previsione Consuntivo al 31/12/2012 | Preventivo anno 2013 | ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (FUNZIONE A) | SERVIZI DI SUPPORTO (FUNZIONE B) | ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (FUNZIONE C) | STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE e PROMOZ. ECON. (FUNZIONE D) | TOTALE (A+B+C+D) |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| GESTIONE CORRENTE | | | | | | | |
| A) Proventi correnti | | | | | | | |
| 1) Diritto Annuale | 20.693.000,00 | 20.080.000,00 | | 20.080.000,00 | | | 20.080.000,00 |
| 2) Diritti di Segreteria | 5.821.560,00 | 5.277.375,00 | 15,00 | 60.010,00 | 5.057.850,00 | 159.500,00 | 5.277.375,00 |
| 3) Contributi trasferimenti e altre entrate | 1.399.728,22 | 995.924,36 | 62.387,76 | 240.450,00 | 692.846,60 | 240,00 | 995.924,36 |
| 4) Proventi da gestione di beni e servizi | 738.717,00 | 513.000,00 | 110.000,00 | | 306.600,00 | 96.400,00 | 513.000,00 |
| 5) Variazione delle rimanenze | -13.040,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale proventi correnti (A) | 28.639.965,09 | 26.866.299,36 | 172.402,76 | 20.380.460,00 | 6.057.296,60 | 256.140,00 | 26.866.299,36 |
| B) Oneri Correnti | | | | | | | |
| 6) Personale | -8.112.680,00 | -8.754.973,55 | -1.165.060,99 | -2.536.795,91 | -4.138.117,39 | -914.999,27 | -8.754.973,55 |
| 7) Funzionamento | -8.100.624,77 | -8.044.824,34 | -689.792,99 | -4.913.782,76 | -1.851.579,08 | -589.669,51 | -8.044.824,34 |
| 8) Interventi economici | -10.074.460,00 | -10.558.362,14 | -534.358,40 | -6.900,00 | -265.800,00 | -9.751.303,74 | -10.558.362,14 |
| 9) Ammortamenti e accantonamenti | -4.770.686,67 | -5.123.913,30 | -124.289,15 | -4.248.191,10 | -519.399,55 | -232.033,50 | -5.123.913,30 |
| Totale Oneri Correnti (B) | -31.058.451,44 | -32.482.073,33 | -2.513.501,53 | -11.705.669,77 | -6.774.896,01 | -11.488.006,01 | -32.482.073,33 |
| Risultato della gestione corrente (A-B) | -2.418.486,35 | -5.615.773,97 | -2.341.098,77 | 8.674.790,23 | -717.599,41 | -11.231.866,01 | -5.615.773,97 |
| C) GESTIONE FINANZIARIA | | | | | | | |
| 10) Proventi finanziari | 729.148,60 | 320.920,06 | 106.133,90 | 214.606,16 | 180,00 | | 320.920,06 |
| 11) Oneri finanziari | -197.100,00 | -162.200,00 | | -162.200,00 | | | -162.200,00 |
| Risultato gestione finanziaria | 532.048,60 | 158.720,06 | 106.133,90 | 52.406,16 | 180,00 | | 158.720,06 |
| D) GESTIONE STRAORDINARIA | | | | | | | |
| 12) Proventi straordinari | 269.164,80 | | | | | | |
| 13) Oneri straordinari | 0,00 | | | | | | |
| Risultato gestione straordinaria | 269.164,80 | | | | | | |
| 14) Rivalutazioni attivo patrimoniale | 0,00 | | | | | | |
| 15) Svalutazioni attivo patrimoniale | 0,00 | | | | | | |
| Differenza rettifiche attività finanziaria | 0,00 | | | | | | |
| Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B +/-C +/-D +/-E) | -1.617.272,95 | -5.457.053,91 | -2.234.964,87 | 8.727.196,39 | -717.419,41 | -11.231.866,01 | -5.457.053,91 |
| PIANO DEGLI INVESTIMENTI | | | | | | | |
| Totale Immobilizz. Immateriali | 14.225,00 | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | | | 15.000,00 |
| Totale Immobilizzaz. Materiali | 556.121,00 | 3.019.700,00 | | 3.017.700,00 | | 2.000,00 | 3.019.700,00 |
| Totale Immob. Finanziarie | 0,00 | 600.000,00 | 600.000,00 | | | | 600.000,00 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | | 3.634.700,00 | 600.000,00 | 3.032.700,00 | | 2.000,00 | 3.634.700,00 |



RELAZIONE DELLA GIUNTA AL PREVENTIVO PER L'ESERCIZIO 2013

Il Preventivo per il 2013 è stato redatto secondo lo schema di cui all'allegato A) del Regolamento approvato con D.P.R. n. 254/2005, emanato in attuazione dell'art. 4, comma 3, della Legge n. 580/1993 e dell'art. 38, c. 2, lett. d) del D. Lgs n. 112/1998.

Dal 2007 il bilancio è costituito esclusivamente dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa ed è redatto secondo il principio della competenza economica e cioè facendo riferimento al momento di maturazione dei fatti gestionali e non a quello dell'incasso o del pagamento. Il preventivo è stato predisposto prevedendo le voci di proventi, oneri ed investimenti, ripartendole tra le funzioni istituzionali individuate nello stesso allegato A).

Sinteticamente il prospetto contabile previsionale presenta i seguenti dati:

GESTIONE CORRENTE

PROVENTI CORRENTI

| | | |
|--------------------------------------------|----------|----------------------|
| - Diritto annuale | € | 20.080.000,00 |
| - Diritti di segreteria | € | 5.277.375,00 |
| - Contributi trasferimenti e altre entrate | € | 995.924,36 |
| - Proventi da gestione di beni e servizi | € | 513.000,00 |
| - Variazione delle rimanenze | € | — |
| TOT. PROVENTI CORRENTI | € | 26.866.299,36 |

ONERI CORRENTI

| | | |
|-------------------------------------------------------------|----------|-----------------------|
| - Personale | € | -8.754.973,55 |
| - Funzionamento | € | -8.044.824,34 |
| - Ammortamenti e accantonamenti | € | -5.123.913,30 |
| TOT. ONERI CORRENTI ESCLUSO INTERVENTI ECONOMICI | € | -21.923.711,19 |

| | | |
|---------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|
| RISULTATO GESTIONE CORRENTE ESCLUSO INTERVENTI ECONOMICI | € | 4.942.588,17 |
|---------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|

GESTIONE FINANZIARIA

| | | |
|---------------------------------------|----------|-------------------|
| - Proventi finanziari | € | 320.920,06 |
| - Oneri finanziari | € | -162.200,00 |
| RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA | € | 158.720,06 |

GESTIONE STRAORDINARIA

| | | |
|-----------------------------------------|----------|----------|
| - Proventi straordinari | € | — |
| - Oneri straordinari | € | — |
| RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA | € | — |

AVANZO ECONOMICO ESCLUSO INTERVENTI ECONOMICI € **5.101.308,23**

| | | |
|------------------------|---|----------------|
| - Interventi economici | € | -10.558.362,14 |
|------------------------|---|----------------|

DISAVANZO ECONOMICO € **-5.457.053,91**

Il Preventivo per l'esercizio 2013 chiude con una gestione caratteristica in avanzo per €. 4.942.588,17. La previsione di interventi promozionali per € 10.558.362,14, formulata in misura superiore rispetto al differenziale tra proventi ed oneri 2013, è motivata dalla volontà dell'Ente di garantire livelli opportuni di risorse per l'economia territoriale, in considerazione del delicato panorama economico, e determina il risultato finale di un disavanzo di € 5.457.053,91.

Il disavanzo trova copertura nei Bilanci 2008, 2009, 2010 e 2011 che hanno riportato risultati economici positivi rispettivamente di: € 5.255.266,92, € 8.287.992,20, € 2.590.589,98 e € 1.514.638,82 anche in considerazione dell'ipotesi di disavanzo economico stimato al 31/12/2012 pari ad - € 1.617.272,95. Tali risultati, al netto dei proventi mobiliari distribuiti sotto forma di azioni o quote di società che trovano corrispondenza in un incremento degli investimenti, si riducono rispettivamente ad € 5.192.696,69, € 3.367.373,61, € 2.590.589,98 e € 1.514.638,82 per un ammontare complessivo di € 12.665.299,10 di cui tener conto, anche in considerazione

dell'ipotesi di disavanzo economico 2012, per la copertura di eventuali futuri disavanzi, ai sensi dell'art. 2 del D.P.R. n. 254/05.

Di seguito verranno esaminate nel dettaglio le voci di proventi ed oneri rispetto al preconsuntivo come previsto dall'articolo 6 comma 1 Regolamento di contabilità, allegato A al Preventivo ripartito tra le quattro funzioni istituzionali.

PROVENTI CORRENTI

I proventi correnti, come già evidenziato in precedenza, sono stati quantificati in € 26.866.299,36 e si riferiscono alle voci che seguono.

DIRITTO ANNUALE

Lo stanziamento totale è di € 20.080.000,00, così costituito:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|
| 310000 - Diritto Annuale anno corrente | 19.000.000,00 |
| 310002 - Sanzioni Diritto annuale anno corrente | 1.000.000,00 |
| 310003 - Interessi moratori diritto annuale anno corrente | 120.000,00 |
| 310101 - Restituzione Diritto Annuale | -40.000,00 |
| DIRITTO ANNUALE | 20.080.000,00 |

La voce più consistente è data dalla previsione del diritto annuale pari ad € 19.000.000,00, corrispondente al 70,72% dei proventi correnti.

La previsione di € 19.000.000,00 per diritto annuale corrente è stata formulata, come da indicazioni della circolare MSE 3622/C del 5/2/2009 e della nota MSE n. 72100 del 6/8/2009, rivedendo al ribasso il dato di preconsuntivo 2012 (€ 19.600.000,00), tenuto conto dell'attuale situazione economica, di cui agli scenari e previsioni per la provincia di Bologna formulata da Unioncamere Emilia Romagna.

Sono state seguite le indicazioni ministeriali sopra richiamate anche per la previsione delle sanzioni (€ 1.000.000,00) e degli interessi 2013 (€ 120.000,00).

La Giunta ha ritenuto di non avvalersi anche per l'anno 2013 della facoltà di incrementare l'importo del diritto annuale così come previsto dalla L. 580/1993.

In corrispondenza di tali ricavi, si sono stanziati accantonamenti al fondo svalutazione crediti per € 3.800.000,00, come in dettaglio descritto nel capitolo degli accantonamenti. Tali proventi vengono per convenzione attribuiti alla funzione Servizi di Supporto.

DIRITTI DI SEGRETERIA

La previsione totale è di € 5.277.375,00, così composta:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|--------------------------------------------------------|---------------------|
| 311002 - Diritti Registro Imprese e Attività Artigiane | 4.500.000,00 |
| 311006 - Diritti, ruoli ed albi camerali | 15.000,00 |
| 311007 - Diritti tutela del mercato e consumatore | 194.000,00 |
| 311009 - Diritti prezzi, arbitrato e conciliazione | 650,00 |
| 311011 - Diritti Firma Digitale | 20.000,00 |
| 311016 - Diritti commercio estero | 160.000,00 |
| 311017 - Diritti di segreteria Ambiente | 260.300,00 |
| 311018 - Altri diritti | 25,00 |
| 311027 - Sanzioni | 130.000,00 |
| 311106 - Restituzione diritti di segreteria | -2.600,00 |
| DIRITTI DI SEGRETERIA | 5.277.375,00 |

La previsione è stata formulata rivedendo al ribasso il dato di preconsuntivo 2012 (€ 5.821.560,00). Rispetto al budget aggiornato calano i Diritti Registro Imprese e Attività Artigiane a seguito di una stima prudenziale che tiene conto dell'attuale situazione economica e delle previsioni congiunturali per la provincia di Bologna formulate da Unioncamere Emilia Romagna, calano di conseguenza Sanzioni e Diritti, ruoli ed albi camerali in quanto il decreto legislativo 26 marzo 2010, n. 59, recante attuazione della direttiva 2006/123/CE, relativa ai servizi nel mercato interno" ha soppresso alcuni albi e ruoli.

La diversa ripartizione delle entrate tiene conto della Deliberazione n. 217 del 18/12/12 nella quale si è provveduto al riordino della struttura organizzativa della Camera di Commercio di Bologna e della relativa dotazione organica a decorrere dal 1 gennaio 2013. Pertanto sono stati creati due nuovi conti "311011 - Diritti Firma Digitale" e "311017 - Diritti di segreteria Ambiente" nella quale confluiscono i diritti del conto "311005 - Diritti MUD-Firma dig.- Serv.innov."

CONTRIBUTI , TRASFERIMENTI E ALTRE ENTRATE

La previsione totale è di € 995.924,36, così costituita:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 312017 - Contributo spese di funzionamento CPA | 150.000,00 |
| 312018 - Altri contributi e trasferimenti | 62.267,76 |
| 312102 - Rimborsi spese personale distaccato | 3.726,60 |
| 312106 - Affitti Attivi | 25.060,00 |
| 312108 - Rimborsi e recuperi diversi | 27.000,00 |
| 312112 - Rimborso spese condominiali e altre in relazione ad affitti attivi | 116.970,00 |
| 312118 - Recupero spese Albo Gestori Ambientali (D.M. 29/12/1993) | 505.000,00 |
| 312120 - Riversamento compensi dirigenti camerali | 5.000,00 |
| 312121 - Compensi S.G. per incarichi aggiuntivi | 58.000,00 |
| 312123 - Recupero spese legali | 1.000,00 |
| 312109 - Rimborsi spese di notifica | 42.000,00 |
| 312130 - Restituzione di altre entrate isl.li | -100,00 |
| CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE | 995.924,36 |

Tali proventi sono stimati in misura inferiore al preconsuntivo 2012 (€1.399.728,22), relativamente al Contributo sulle spese di funzionamento della CPA la stima è prudenziale in quanto non si conoscono ancora le modalità e gli importi del contributo, mancano nelle altre maggiori entrate gli introiti che derivano dallo svolgimento dei censimenti industria e servizi non-profit per conto dell'Istat attività conclusa nel 2012.

PROVENTI DA GESTIONE DI BENI E SERVIZI

La previsione totale è di € 513.000,00, così costituita:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 3130 - PROVENTI DA GESTIONE DI BENI SERVIZI | |
| 313006 - Altri ricavi attività commerciale | 600,00 |
| 313018 - Ricavi per organizzazione fiere, mostre e altre iniziative promozionali | 14.000,00 |
| 313021 - Ricavi gestione laboratorio chimico merceologico | 70.000,00 |
| 313027 - Ricavi servizi arbitrari e conciliativi | 200.000,00 |
| 313030 - Ricavi vendita carnets ATA | 12.000,00 |
| 313033 - Proventi per pubblicità su riviste | 5.000,00 |
| 313045 - Vendita bollini e carta filigranata per servizio telemaco | 1.000,00 |
| 313051 - Proventi per vendita abbonamenti prezzi informativi opere edili | 200,00 |
| 313060 - Proventi concorsi a premio | 50.000,00 |
| 313066 - Proventi vendita prezzo opere edili | 200,00 |
| 313074 - Proventi da sponsorizzazioni | 110.000,00 |
| 313076 - Introiti verifica a domicilio strumenti metrici | 50.000,00 |
| PROVENTI DA GESTIONE DI BENI SERVIZI | 513.000,00 |

Per i proventi derivanti dalla gestione di beni e servizi si prevede un calo rispetto al preconsuntivo 2012 (€ 738.717,00) dovuto essenzialmente ad una stima prudenziale dei proventi stessi.

Occorre evidenziare che la stima relativa ai Ricavi servizi arbitrari e conciliativi è stata fatta tenendo conto della sentenza della Corte costituzionale del 24 ottobre 2012 che ha dichiarato la illegittimità costituzionale, per eccesso di delega legislativa, del D.Lgs. 4 marzo 2010, n. 28 nella parte in cui ha previsto il carattere obbligatorio della mediazione».

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

In sede previsionale è ipotizzabile una sostanziale identità tra le rimanenze iniziali e quelle finali, data la costanza nella tipologia di beni e nella tempistica di acquisizione degli stessi.

ONERI CORRENTI

Gli oneri correnti sono stati quantificati in € 21.923.711,19 e si riferiscono alle voci che seguono.

PERSONALE

La previsione totale è di € 8.754.973,55 così costituita:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| COMPETENZE AL PERSONALE | -6.711.673,41 |
| 321000 - Retribuzione Ordinaria | -4.225.376,86 |
| 321002 - Retribuzione Ordinaria Dirigenti | -171.246,81 |
| 321003 - Retribuzione straordinaria | -77.800,88 |
| 321004 - Banca ore | -3.907,60 |
| 321009 - Retribuzione Personale a Termine | -66.452,60 |
| 321014 - Retribuzione di posizione e risultato dirigenti | -414.820,00 |
| 321016 - Risorse decentrate per le politiche di sviluppo e produttività | - 1.488.400,00 |
| 321018 - Concorsi a premio - risorse decentrate | -15.000,00 |
| 321020 - Oneri per lavoro temporaneo | -223.668,66 |
| 321022 - Compensi attività Uff.Legale - Risorse decentrate | -20.000,00 |
| 321023 - Compensi attività Uff.Legale - Fondo Dirigenti | -5.000,00 |
| ONERI SOCIALI | -1.575.602,59 |
| 322000 - Oneri Previdenziali | -1.301.984,47 |
| 322001 - Oneri per rivalutazione fondo di quiescenza | 0 |
| 322003 - Inail dipendenti | -36.738,21 |
| 322004 - Oneri assistenziali | -5.334,17 |
| 322006 - Assegno pensionistico vitalizio | -14.800,00 |
| 322008 - Oneri derivanti dall'applicazione di benefici pensionistici | 0 |
| 322010 - Oneri previdenziali dirigenti | -141.733,95 |
| 322012 - Oneri previdenziali personale a termine | -20.106,64 |
| 322013 - Inail dirigenti | -3.608,85 |
| 322014 - Oneri assistenziali dirigenti | -553,83 |
| 322015 - Inail personale a termine | -226,10 |
| 322016 - Oneri assistenziali personale a termine | -1.438,72 |
| 322018 - Oneri Previdenza complementare | -49.077,65 |
| ACCANTONAMENTI T.F.R. | -362.322,55 |
| 323000 - Accantonamento indenn. anzianità pers. di ruolo ante 2001 | -233.309,89 |
| 323006 - Accantonamento T.F.R. personale di ruolo dal 2001 | -124.255,86 |
| 323009 - Accantonamento T.F.R. personale a termine | -4.756,80 |
| ALTRI COSTI | -105.375,00 |
| 324000 - Interventi Assistenziali (Cassa mutua e assistenza fiscale) | -57.575,00 |
| 324003 - Spese Pers. Comand./Distacc. Ministeri e distacchi sindacali | -24.000,00 |
| 324021 - Borse di studio | -9.800,00 |
| 324023 - Riconoscimenti per anzianità servizio | -14.000,00 |
| PERSONALE | -8.754.973,55 |

I costi del personale previsti per il 2013, si incrementano rispetto al pre-consuntivo 2012 di oltre € 600.000,00, ipotesi che tiene conto di quanto previsto nell'aggiornamento del Piano Occupazionale 2012 e delle previsioni del Piano Occupazionale 2013 (Deliberazione n.218 del 18/12/12) in cui si presume di coprire le vacanze della pianta organica attraverso l'istituto della mobilità.

L'incremento è comunque compensato dalla riduzione fra gli oneri di funzionamento degli Oneri per servizi esterni di quasi € 500.000,00 rispetto al budget aggiornato.

Nelle competenze al personale è compresa anche la previsione dei fondi per il trattamento accessorio del personale ai sensi dei vigenti contratti di lavoro e precisamente:

- fondo per la retribuzione di posizione e di risultato personale con qualifica dirigenziale € 414.820,00;

- fondo per le risorse decentrate € 1.488.400,00 + € 15.000,00 concorsi a premio.

Gli Oneri per lavoro temporaneo sono stati stimati tenendo conto del Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78 e della Legge 12 novembre 2011 n. 183 (Legge di stabilità 2012) che riduce questo conto di spesa al 50% del consuntivo 2009.

Sono stati Stimati sul nuovo conto "322018 - Oneri Previdenza complementare" quasi € 50.000,00 a seguito dell'art.24 del Decreto Legge 2016/12/2011 "Disposizioni in materia di trattamenti pensionistici" per Fondo nazionale pensione complementare per i lavoratori delle Regioni e Autonomie Locali e Sanità, fondo finalizzato all'erogazione di trattamenti pensionistici complementari del sistema previdenziale obbligatorio, l'adesione è libera e volontaria però rimane a carico dell'Ente l'1%.

Va sottolineato, inoltre, che nella voce fondo rischi ed oneri non è stato previsto alcun accantonamento di risorse per i rinnovi contrattuali, ritenendo sufficiente quanto già accantonato.

L'incidenza delle spese di personale sul totale degli oneri correnti è pari al 26,95 %.

Occorre tenere conto che con Deliberazione n. 217 del 18/12/12 si è provveduto al riordino della struttura organizzativa della Camera di Commercio di Bologna e della relativa dotazione organica a decorrere dal 1 gennaio 2013. Non è stata disposta alcuna riduzione della dotazione organica ma semplicemente un riordino degli uffici e della relativa dotazione di personale spostando l'area tutela ambientale all'interno del IV settore e gli albi e ruoli all'interno dell'area Registro Imprese. Tali modifiche comporteranno una diversa ripartizione dei ricavi e degli oneri all'interno delle aree organizzative, senza comunque variazioni all'interno degli allegati A e B previsti dal D.P.R. 254/2005.

FUNZIONAMENTO

La previsione totale è di € 8.044.824,34, così costituita:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|
| PRESTAZIONE DI SERVIZI | -3.594.767,87 |
| 325000 - Oneri Telefonici | -142.635,21 |
| 325003 - Oneri consumo acqua | -20.300,00 |
| 325004 - Oneri consumo energia elettrica | -269.550,00 |
| 325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento | -480.000,00 |
| 325010 - Oneri Pulizie Locali | -285.000,00 |
| 325013 - Oneri per Servizi di Vigilanza | -151.000,00 |
| 325022 - Oneri per Manutenzione Ordinaria beni Mobili | -38.440,00 |
| 325023 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili | -178.000,00 |
| 325030 - Oneri per assicurazioni | -87.729,00 |
| 325040 - Oneri Consulenti ed Esperti | -2.600,00 |
| 325043 - Oneri Legali | -15.000,00 |
| 325048 - Oneri acquisto prodotti telematici | -224.800,00 |
| 325050 - Oneri Automazione Servizi | -718.100,00 |
| 325051 - Oneri di Rappresentanza | -157,85 |
| 325053 - Oneri postali e di Recapito | -149.000,00 |
| 325054 - Oneri di Pubblicità non oggetto di contenimento | -3.000,00 |
| 325055 - Oneri di Pubblicità oggetto di contenimento | -9.180,56 |
| 325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate | -160.200,00 |
| 325057 - Oneri mezzi di trasporto oggetto di contenimento | -5.575,53 |
| 325058 - Altri oneri per mezzi di trasporto non oggetto di contenimento | -750,00 |

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 325059 - Oneri per mezzi di Trasporto | -2.000,00 |
| 325060 - Oneri per Stampa Pubblicazioni | -15.000,00 |
| 325066 - Oneri per facchinaggio | -45.000,00 |
| 325068 - Oneri vari di funzionamento | -70.930,00 |
| 325072 - Buoni Pasto | -134.643,35 |
| 325074 - Oneri per la Formazione del Personale | -30.799,25 |
| 325075 - Rimborsi spese missioni | -19.918,88 |
| 325076 - Oneri per Concorsi | -2.500,00 |
| 325077 - Rimborsi spese missioni non oggetto di contenimento | -5.200,00 |
| 325078 - Oneri per accertamenti sanitari | -28.200,00 |
| 325080 - Oneri deposito atti presso terzi | -26.500,00 |
| 325082 - Oneri per rilegature | -4.500,00 |
| 325084 - Oneri condominiali a carico ente | -43.000,00 |
| 325086 - Compensi per direzione e per i collaboratori delle riviste e pubblicazioni camerali | -11.688,24 |
| 325092 - Costi gestione laboratorio chimico | -35.000,00 |
| 325094 - Oneri per materiali telemaco | -1.000,00 |
| 325099 - Oneri per servizi esterni | -177.870,00 |
| GODIMENTO DI BENI DI TERZI | -110.950,00 |
| 326000 - Affitti passivi | -22.400,00 |
| 326002 - Noleggio macchinari | -80.050,00 |
| 326004 - Noleggio automezzi | -7.500,00 |
| 326005 - Noleggio automezzi oggetto di contenimento | 0 |
| 326008 - Oneri condominiali a carico ente | -1.000,00 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | -1.628.613,10 |
| 327000 - Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani | -7.757,94 |
| 327003 - Abb. Riviste e Quotidiani | -5.735,16 |
| 327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria | -63.120,00 |
| 327007 - Costo acquisto carnet ATA | -9.000,00 |
| 327008 - Oneri per acquisto Certificati d'origine | -11.000,00 |
| 327009 - Altro materiale di consumo (no cancelleria) | -20.500,00 |
| 327015 - Oneri Vestiario di Servizio | 0 |
| 327017 - Imposte e tasse | -965.000,00 |
| 327033 - Arrotondamenti Attivi | 0 |
| 327042 - Perdite su crediti | -500,00 |
| 327048 - Oneri per contenimento della spesa pubblica | -546.000,00 |
| QUOTE ASSOCIATIVE | -2.419.693,37 |
| 328000 - Partecipazione Fondo Perequativo | -915.000,00 |
| 328002 - Contributo Ordinario Unioncamere Italiana | -598.077,37 |
| 328003 - Contributo Ordinario Unioncamere Regionale | -741.616,00 |

| | |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 328005 - Quote associative Cciaa estere e italiane all'estero | -10.000,00 |
| 328006 - Infocamere S.c.p.a. - Contributo consortile obbligatorio | -155.000,00 |
| ORGANI ISTITUZIONALI | -290.800,00 |
| 329001 - Compensi Ind. e rimborsi Consiglio | -36.000,00 |
| 329003 - Compensi Ind. e rimborsi Giunta | -89.000,00 |
| 329007 - Compensi e indennità rimborso spese presidente | -55.000,00 |
| 329008 - Rimborsi Consiglio-Giunta-Presidente | -1.000,00 |
| 329009 - Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori | -57.000,00 |
| 329010 - Rimborsi Collegio dei Revisori | -8.000,00 |
| 329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni | -26.800,00 |
| 329015 - Compensi Ind. e rimborsi OIV | -18.000,00 |
| 329018 - Compensi e indennita' vicepresidente | 0 |
| FUNZIONAMENTO | -8.044.824,34 |

La previsione di € 8.044.824,34 evidenzia un calo di quasi € 700.000,00 rispetto al preventivo aggiornato 2012. Questa posta è fortemente condizionata da quanto previsto nel decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n.135, che reca disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini (la c.d. spending review). Nel testo del decreto, recante una molteplicità di interventi di revisione e razionalizzazione della spesa pubblica, sono confluite, con talune modificazioni, le disposizioni contenute nel decreto-legge 27 giugno 2012, n. 87 (c.d "decreto dismissioni").

Nella voce Funzionamento calano rispetto al budget aggiornato le prestazioni di servizi per circa € 1.000.000,00, il godimento di beni di terzi per circa € 100.000,00, le Quote associative, gli oneri relativi agli Organi istituzionali mentre aumentano gli oneri diversi di gestione di oltre € 200.000 per l'incremento delle Imposte e tasse (€ 965.000,00) e degli Oneri per contenimento della spesa pubblica (€ 546.000,00) che oltre alla c.d. spending review tiene conto dell'art.16 del D.L. 98/2011 relativo ai piani di razionalizzazione.

In relazione al contenimento alla spesa pubblica gli stanziamenti sono stati determinati tenendo conto dei i nuovi limiti di spesa dettati dal D.L. 78 del 31 maggio 2010 convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 30 luglio 2010, n.122, come descritto di seguito:

- Le indennità, compensi, gettoni, retribuzioni e altre utilità comunque denominate, corrisposti ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo, sono automaticamente ridotte del 10 per cento rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010 (oggetto di riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 3 della D.L. 78/2010). Importo di budget € 290.800,00 anche se il dato non è quantificabile a priori in quanto dipende dal numero di riunioni e dai partecipanti alle stesse.
- La spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, nonché gli incarichi di studio e consulenza connessi ai processi di privatizzazione e alla regolamentazione del settore finanziario, non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009 (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 7 D.L. 78/2010). Importo a budget € 0,00.
- Le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, non possono essere di ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 8 D.L. 78/2010). Importo a budget € 0,00.
- Le spese per pubblicità non possono essere di ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 8 D.L. 78/2010), L'importo previsto a budget è di € 9.180,56, sono stati previsti ulteriori € 3.000,00 per pubblicità legale, in quanto tale obbligatoria (creato un nuovo conto di bilancio 325054 Oneri di pubblicità non oggetto di contenimento).
- Le spese per rappresentanza non possono essere di ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 8 D.L. 78/2010). Importo budget € 157,85.
- Le spese per sponsorizzazioni non possono essere effettuate (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 9 D.L. 78/2010). Importo budget € 0,00.
- Le spese per missioni del personale dipendente anche all'estero non possono essere di ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 ai sensi dell'art. 6 c. 12 D.L. 78/2010 (importo

budget € 19.918,88) con eccezione delle missioni per funzioni ispettive e relative a funzioni istituzionali di verifica e controllo (circolare MEF n. 36 del 22/10/2010), per le quali è previsto apposito stanziamento di € 5.200,00 per missioni istituzionali di verifica e controllo non soggette a contenimento (creato un nuovo conto di bilancio 325077 - Rimborsi spese missioni non oggetto di contenimento).

- La spesa annua per attività esclusivamente di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 13 D.L. 78/2010). L'importo di budget di € 30.799,25 tiene conto dell'ulteriore riduzione prevista dall'adozione dei piani triennali di razionalizzazione della spesa.
- Per le spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi si prende atto di quanto esposto relativamente Piano triennale 2013-2015 per la razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, di cui alla deliberazione n. 231 del 18/12/2011. L'art. 5, comma 2, del DL 95/2012, c.d. spending review 2, convertito in L. 135/2012, stabilisce che "A decorrere dall'anno 2013 le amministrazioni pubbliche ... non possono effettuare spese di ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio delle autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per il solo anno 2013, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere.....". Importo budget € 5.575,53.
- Per le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili si fa riferimento alla deliberazione n. 219 del 18/12/2012 Adozione del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2013/2015, allegato anche alla presente Deliberazione, e si rileva che gli stanziamenti sono in linea con quanto in esso stabilito. Importo budget € 357.000,00.
- Come negli scorsi anni non si rilevano come oneri per convegni, relazioni pubbliche e mostre quelli relativi all'attività seminariale rivolta alle imprese della provincia, che sono compresi tra gli interventi promozionali all'interno delle attività formative, in considerazione della loro caratteristica di sostegno per lo sviluppo del territorio, con benefici diretti per le imprese.

- A fronte dei tagli introdotti dal D.L. 78/2010 si è previsto uno stanziamento sul conto "Oneri per il contenimento della spesa pubblica" tra gli "Oneri diversi di gestione" per un importo complessivo di € 546.000,00 per il versamento all'Erario delle somme risultanti dalle suddette riduzioni di spesa e dalle ulteriori riduzioni previste dall'adozione dei piani di razionalizzazione e riqualificazione della spesa previsti dal d.l. 98/2011, art. 16 commi 4, 5 e 6. Tale stanziamento è indicativo in quanto solo al termine dell'esercizio 2013 sarà noto l'importo del versamento derivante dal taglio alle indennità, gettoni e compensi di cui all'art. 6 c. 3 D.L. 78/2010.

Tra le quote associative sono comprese:

- € 598.077,37 quota associativa all'Unione Italiana Camere Commercio,
- € 741.616,00 relativi alla quota associativa Unione Regionale CCIAA,
- € 10.000,00 quote associative Camere di Commercio estere;
- € 155.000,00 contributo consortile obbligatorio a Infocamere S.c.p.a.;
- € 915.000,00, versamento al Fondo Perequativo Intercamerale stimato considerando l'invarianza delle aliquote per il 2013.

INTERVENTI ECONOMICI

La previsione totale è di € 10.558.362,14, così costituita:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|
| 330001 - Iniziative dirette di promozione e informazione economica | 1.566.534,74 |
| 330026 - I.E. - Quote associative | 74.528,00 |
| 330028 - I.E. - Contributi | 8.917.299,40 |
| INTERVENTI ECONOMICI | 10.558.362,14 |

Il 2013 si preannuncia come un anno di particolare rilevanza per la Camera di Commercio di Bologna. Esso coincide infatti con la conclusione dell'attuale mandato e con il conseguente rinnovo degli organi istituzionali.

Per questo la Giunta ha individuato per l'esercizio 2013 solo quegli interventi finalizzati ad iniziative di sostegno alle attività produttive ed economiche che sono in continuazione con l'anno precedente.

Gli interventi promozionali non definiti saranno da programmare secondo le linee d'intervento del prossimo quinquennio.

Nella tabella di seguito il dettaglio degli interventi definiti:

| Centro di costo | Conto di bilancio | Prodotto | Descrizione dell'iniziativa | Previsione 2013 |
|-----------------|-------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| ID01 | 330001 | 20210207 | Altri progetti - Progetti estero CCIAA BO | 65.997,45 |
| ID01 | 330001 | 20210209 | Desk USA - Desk esteri CCIAA BO | 9.680,00 |
| ID01 | 330001 | 20210210 | Desk Brasile - Desk esteri CCIAA BO | 16.774,71 |
| ID01 | 330001 | 20210211 | Quesiti Infoexport | 5.000,00 |
| ID01 | 330001 | 20210217 | Desk Mosca - Desk esteri CCIAA BO | 14.726,68 |
| ID01 | 330001 | 20210222 | Desk India - Desk esteri CCIAA BO | 3.945,84 |
| ID01 | 330001 | 20210224 | Desk Emirati Arabi Uniti - Desk esteri CCIAA BO | 14.373,95 |
| ID01 | 330001 | 20210227 | Desk Nord africa - Desk Esteri CCIAA BO | 5.989,50 |
| ID01 | 330001 | 20210228 | Progetto Deliziando | 16.276,76 |
| ID01 | 330001 | 20210230 | Desk Cina - Desk Esteri CCIAA BO | 10.138,86 |
| ID01 | 330001 | 20210302 | Internazionalizzazione: favorire il coordinamento e l'efficienza delle iniziative camerali - Progetto Fondo Perequativo gestito con Unioncamere Regionale | 23.198,93 |
| FA03 | 330001 | 20313705 | Il project financing per lo sviluppo delle infrastrutture e la gestione del consenso - Progetto Fondo Perequativo | 9.478,40 |
| ID01 | 330001 | 20314501 | Progetto integrato per lo sviluppo del turismo | 40.000,00 |
| ID01 | 330001 | 20314601 | Progetti per lo sviluppo economico | 50.000,00 |
| FA01 | 330001 | 20410901 | Formazione imprese su tematiche Estero | 15.000,00 |
| FA01 | 330001 | 20410902 | Formazione imprese su tematiche No Estero | 5.000,00 |
| GB03 | 330001 | 20750401 | Certificazione di qualità degli uffici amministrativi camerali | 6.900,00 |
| FA03 | 330001 | 20751101 | Progetti di sistema Unione Regionale | 22.300,00 |
| FD01 | 330001 | 20751201 | Progetto di valorizzazione dell'archivio storico e del Palazzo della Mercanzia | 2.300,00 |
| FC01 | 330001 | 20810251 | Commissioni arbitrali e conciliative | 12.100,00 |
| FC01 | 330001 | 20810401 | Esecuzione analisi frumento | 2.000,00 |
| IC01 | 330001 | 20810601 | Convenzione Laboratorio di Arezzo per analisi metalli preziosi | 400,00 |
| FD01 | 330001 | 20810801 | Compensi componenti l'Osservatorio della congiuntura | 4.500,00 |
| FD01 | 330001 | 20810802 | Indagine congiunturale condotta da Unioncamere | 14.740,00 |
| IC01 | 330001 | 20812201 | Analisi tecnica su prodotti vari ai fini del controllo sulla conformità ai requisiti di sicurezza | 22.000,00 |
| FD01 | 330001 | 20812401 | Giornata dell'Economia | 3.000,00 |
| FD01 | 330001 | 20812701 | Osservatorio fiscale | 1.000,00 |
| IC01 | 330001 | 20812801 | Punto U.N.I. | 1.800,00 |
| IC01 | 330001 | 20813001 | Servizi sportello Patlib - marchi e brevetti | 27.500,00 |
| ID01 | 330001 | 30210207 | Altri progetti - Progetti estero CCIAA BO (att.tà comm.le) | 90.000,00 |
| FC01 | 330001 | 30810251 | Commissioni arbitrali e conciliative | 200.000,00 |
| FD01 | 330001 | 20411601 | Progetti raccordo scuola-lavoro | 10.000,00 |
| | | | Totale | 726.221,08 |

Sul conto di bilancio "330001 - Iniziative dirette di promozione e informazione economica" sono state definite iniziative promozionali per € **726.221,08** che sommati ad € **840.413,66** relativi ad iniziative promozionali non definite dalla Giunta portano il totale del conto 330001 ad € **1.566.534,74**.

| Centro di costo | Conto di bilancio | Prodotto | Descrizione dell'iniziativa | Previsione 2013 |
|-----------------|-------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| FA03 | 330026 | 20311801 | Enoteca Regionale di Dozza - quota associativa | 471,00 |
| FA03 | 330026 | 20312201 | Associazione Amici Museo Patrimonio Industriale - Quota adesione | 1.100,00 |
| FA03 | 330026 | 20312702 | UNIONFILIERE - Associazione per la valorizzazione delle filiere del Made in Italy (Quota adesione) | 24.000,00 |
| FA03 | 330026 | 20313501 | Borsa Merci telematica Ital. - BMTI scpa - Contributo consortile | 15.991,00 |
| FA03 | 330026 | 20315201 | Urban Center Bologna - Quota annuale | 10.000,00 |
| FA03 | 330026 | 20411102 | Associazione Collegio di Cina - Quota iscr. annuale | 10.000,00 |
| FA03 | 330026 | 20411201 | Consorzio Università Telematica - Contributo consort. | 2.054,00 |
| FA03 | 330026 | 20811701 | IS.NA.RT Soc.Cons. p.A.-contributo consort. annuale | 3.500,00 |
| FA03 | 330026 | 20812301 | RETECAMERE SCRL | 7.412,00 |
| | | | Totale | 74.528,00 |

Sul conto di bilancio "330026 - Iniziative Economiche - Quote associative" sono state definite iniziative promozionali per € **74.528,00** pari al totale del conto.

| Centro di costo | Conto di bilancio | Prodotto | Descrizione dell'iniziativa | Previsione 2013 |
|-----------------|-------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| ID01 | 330028 | 20210101 | Contributi alle imprese per fiere estero | 450.000,00 |
| ID01 | 330028 | 20311201 | Contributo a strutture di promozione turistica regionale e locale (APT) | 211.747,00 |
| FA03 | 330028 | 20314101 | Bretella Interporto Centergross | 258.052,00 |
| ID01 | 330028 | 20315002 | Regolamento a sostegno del credito alle PMI | 1.450.000,00 |
| ID01 | 330028 | 20315005 | Contributi per danni sisma | 230.000,00 |
| FD02 | 330028 | 20411301 | C.T.C. - Contributo ordinario all'azienda speciale della Camera di Commercio | 500.000,00 |
| FD02 | 330028 | 20750101 | PRO.S.IM - CONTRIBUTO Ordinario all'Azienda Speciale | 100.000,00 |
| | | | Totale | 3.199.799,00 |

Sul conto di bilancio "330028 - Iniziative Economiche - Contributi" sono state definite iniziative promozionali per € **3.199.799,00** che sommati ad € **5.717.500,40** relativi ad iniziative promozionali non definite dalla Giunta portano il totale del conto 330028 ad € **8.917.299,40**.

AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI

La previsione totale è di € 5.123.913,30, così costituita:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|
| IMMOB. IMMATERIALI | -11.134,48 |
| 340003 - Amm.to Concessioni e licenze | -10.411,63 |
| 340018 - Amm.to altre immobilizzazioni immateriali | -122,85 |
| 340020 - Amm.to altre spese pluriennali | -600,00 |
| IMMOB. MATERIALI | -1.240.778,82 |
| 341000 - Amm.to Fabbricati | -1.005.745,55 |
| 341001 - Amm.to Impianti speciali di comunicazione | -60.781,16 |
| 341002 - Amm.to Impianti Generici | -43.325,57 |
| 341013 - Amm.to Arredi | -35.907,15 |
| 341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia | -19.495,88 |
| 341018 - Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio | -4.027,05 |
| 341021 - Amm.to Attrezzature informatiche | -71.496,46 |
| SVALUTAZIONE CREDITI | -3.872.000,00 |
| 342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti | -3.800.000,00 |
| 342001 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti Diversi | -9.000,00 |
| 342002 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti Sanzioni | -63.000,00 |
| FONDI RISCHI ED ONERI | |
| 343005 - Accantonamento perdite su partecipazioni | 0 |
| AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI | -5.123.913,30 |

Gli ammortamenti previsti in € 1.251.913,30 sono stati calcolati utilizzando le stesse aliquote sulle quali il Collegio dei revisori ha già espresso il proprio parere favorevole nell'approvazione del bilancio consuntivo 2011.

Per la previsione dell'accantonamento complessivo di diritto annuale, sanzioni e interessi 2013, la Giunta si è attenuta alle indicazioni ministeriali, calcolando la percentuale di mancato incasso di diritto annuale relativo agli anni 2007 e 2008.

Tale percentuale, pari a circa il 74%, applicata al totale del credito per diritto, sanzioni e interessi di competenza previsti a fine 2013 (€ 5.120.000,00) ha determinato un accantonamento di € 3.800.000,00. Il fondo svalutazione crediti per diritto annuale, sanzioni e interessi, risultante a fine 2011 in € 23.661.116,65, si incrementerebbe, tenuto conto dell'ipotesi di

accantonamento del pre-consuntivo 2012 e del preventivo 2013 (salvo gli utilizzi in sede di Consuntivo), ad € 31.061.116,65. Si segnala che nel Bilancio 2011 la percentuale di svalutazione crediti è del 74%.

Non è stato previsto alcun accantonamento al Fondo rischi ed oneri per perdite su partecipazioni.

Non è stato previsto nessun accantonamento per miglioramenti contrattuali, ritenendo il fondo attualmente esistente sufficiente.

PROVENTI FINANZIARI

La previsione totale è di € 320.920,06, così costituita:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---------------------------------------------|-------------------|
| 350001 - Interessi attivi c/c tesoreria | 100.000,00 |
| 350002 - Interessi attivi c/c postale | 200,00 |
| 350004 - Interessi su prestiti al personale | 13.406,16 |
| 350005 - Altri interessi attivi | 1.180,00 |
| 350006 - Proventi mobiliari | 106.133,90 |
| 350007 - Interessi attivi c/c vincolato | 100.000,00 |
| PROVENTI FINANZIARI | 320.920,06 |

ONERI FINANZIARI

La previsione totale è di € 162.200,00 così costituita:

| DESCRIZIONE | IMPORTO |
|---------------------------------------|--------------------|
| 351000 - Interessi Passivi | -162.000,00 |
| 351003 - Differenze Passive di Cambio | -200,00 |
| ONERI FINANZIARI | -162.200,00 |

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Non si è formulata una previsione di proventi ed oneri straordinari, dato il loro carattere di eccezionalità.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Il Piano degli investimenti riportato nello schema di bilancio prevede nel 2013 interventi per complessivi € 3.634.700. così dettagliati:

– Immobilizzazioni immateriali - € 15.000,00 per licenze d'uso del software di virtualizzazione e dei sistemi operativi dei server di dominio;

– Immobilizzazioni materiali - € 3.019.700,00.

Tali interventi sono relativi a:

Immobili €2.585.125,00 di cui la parte prevalente pari ad € 1.879.575,00 per la ristrutturazione del Palazzo Affari, ipotizzando il proseguimento dei lavori con una nuova impresa e stimando l'entità dei lavori per un periodo utile di soli 9 mesi, in considerazione dei tempi necessari per riadeguare il rapporto contrattuale ed il crono programma delle lavorazioni; il resto per ammodernamento degli impianti di climatizzazione al Palazzo degli Affari; per interventi di restauro del loggiato di Palazzo della Mercanzia.

Di questi € 337.000,00 sono destinati per lavori di manutenzione straordinaria su fabbricati (con la seguente ripartizione: € 110.000,00 per interventi minori agli immobili di proprietà; € 227.000,00 per imprevisti ed urgenze sui diversi immobili, di cui € 20.000,00 per interventi in materia di sicurezza)

Impianti - € 154.500,00 per ampliamento di impianti e per il cablaggio strutturato della rete dati e della fonia a seguito della ristrutturazione di Palazzo Affari e per la realizzazione di una infrastruttura DECT per gestione apparecchi telefonici cordless in ambiente VoIP.

Attrezzature non informatiche - € 30.200,00 ;

Attrezzature informatiche - € 90.000,00 per rinnovo pc e stampanti obsoleti, fax, acquisto server camerali di dominio e apparati di rete/fonia;

Arredi e mobili - € 157.875,00 di cui €. 112.875,00 per pareti attrezzate nell'ambito della ristrutturazione del Palazzo Affari, € 35.000,00 per interventi di manutenzione ed ammodernamento sugli archivi rotanti a servizio della ex-CPA di Palazzo Affari, €. 10.000,00 per altri arredi nelle sedi camerali;

Biblioteca - € 2.000,00 per libri da inventariare e aggiornamenti di collane di opere in possesso della Biblioteca.

- Immobilizzazioni finanziarie - € 600.000,00 per partecipazioni azionarie.

Il piano degli investimenti presenta un totale di € 3.634.700,00.

Dall'analisi della situazione finanziaria e patrimoniale dell'Ente camerale si rileva che l'attuale rapporto tra Patrimonio Netto e Immobilizzazioni è tale da garantire la copertura con mezzi propri degli investimenti programmati senza ricorso quindi a fonti esterne.

Il livello di liquidità consente comunque di far fronte alle passività della Camera senza alcuna rigidità di carattere finanziario.

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott.ssa Giada Grandi

IL PRESIDENTE

Bruno Filetti

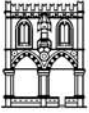
| BUDGET 2013 PER CONTO | Consuntivo ANNO 2011 | Budget Aggiornato ANNO 2012 | Budget ANNO 2013 |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 3 - RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO | 1.514.638,82 | -4.365.563,80 | -5.457.053,91 |
| 30 - RISULTATO GESTIONE CORRENTE | 666.286,00 | -4.833.139,17 | -5.615.773,97 |
| 31 - PROVENTI CORRENTI | 29.018.472,93 | 28.162.991,04 | 26.866.299,36 |
| 310 - DIRITTO ANNUALE | 21.178.947,30 | 20.680.000,00 | 20.080.000,00 |
| 3100 - DIRITTO ANNUALE | 21.178.947,30 | 20.680.000,00 | 20.080.000,00 |
| 310000 - Diritto Annuale anno corrente | 20.030.482,84 | 19.600.000,00 | 19.000.000,00 |
| 310002 - Sanzioni Diritto annuale anno corrente | 1.045.196,50 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 310101 - Restituzione Diritto Annuale | -32.948,61 | -40.000,00 | -40.000,00 |
| 310003 - Interessi moratori diritto annuale anno corrente | 136.216,57 | 120.000,00 | 120.000,00 |
| 311 - DIRITTI DI SEGRETERIA | 6.034.687,68 | 5.700.235,00 | 5.277.375,00 |
| 3110 - DIRITTI DI SEGRETERIA | 6.034.687,68 | 5.700.235,00 | 5.277.375,00 |
| 311002 - Diritti Registro Imprese e Attività Artigiane | 5.100.830,81 | 4.950.000,00 | 4.500.000,00 |
| 311005 - Diritti MUD-Firma dig.-Serv.innov. | 349.223,88 | 310.000,00 | 0,00 |
| 311006 - Diritti, ruoli ed albi camerali | 44.482,64 | 45.000,00 | 15.000,00 |
| 311007 - Diritti tutela del mercato e consumatore | 156.893,45 | 90.000,00 | 194.000,00 |
| 311009 - Diritti prezzi, arbitrato e conciliazione | 3.539,00 | 700,00 | 650,00 |
| 311011 - Diritti Firma Digitale | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| 311016 - Diritti commercio estero | 208.100,92 | 150.000,00 | 160.000,00 |
| 311017 - Diritti di segreteria Ambiente | 0,00 | 0,00 | 260.300,00 |
| 311018 - Altri diritti | 63,00 | 35,00 | 25,00 |
| 311024 - Sanzioni ex upica | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 311027 - Sanzioni | 175.072,82 | 149.000,00 | 130.000,00 |
| 311106 - Restituzione diritti di segreteria | -3.518,84 | -4.500,00 | -2.600,00 |
| 312 - CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE | 1.102.506,62 | 1.123.786,04 | 995.924,36 |
| 3120 - CONTRIBUTI TRASFERIMENTI ED ALTRE ENTRATE | 1.102.506,62 | 1.123.786,04 | 995.924,36 |
| 312006 - Contributi fondo Perequativo-L.580/93 per progetti | 81.285,15 | 0,00 | 0,00 |
| 312007 - Altri contributi per specifiche iniziative camerali | 32.938,11 | 0,00 | 0,00 |
| 312017 - Contributo spese di funzionamento CPA | 35.751,00 | 266.894,58 | 150.000,00 |
| 312018 - Altri contributi e trasferimenti | 2.000,00 | 0,00 | 62.267,76 |
| 312102 - Rimborsi spese personale distaccato | 28.865,73 | 28.503,61 | 3.726,60 |
| 312104 - Riversamento avanzo aziende speciali | 2.233,47 | 0,00 | 0,00 |
| 312106 - Affitti Attivi | 32.788,16 | 24.472,00 | 25.060,00 |
| 312108 - Rimborsi e recuperi diversi | 99.898,67 | 49.700,00 | 27.000,00 |
| 312112 - Rimborso spese condominiali e altre in relazione ad affitti attivi | 127.921,88 | 117.710,00 | 116.970,00 |
| 312118 - Recupero spese Albo Gestori Ambientali (d.m. 29/12/1993) | 461.901,26 | 470.000,00 | 505.000,00 |
| 312120 - Riversamento compensi dirigenti camerali | 20.220,32 | 16.286,60 | 5.000,00 |
| 312122 - Riversamento compensi dipendenti titolari di posizioni organizzative | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312126 - Introiti per funzionamento comm.ni vini doc e docg | 21.514,04 | 0,00 | 0,00 |
| 312130 - Restituzione di altre entrate isl.li | -240,04 | -250,00 | -100,00 |
| 312132 - Sopravvenienze attive ordinarie da errori di stima | 100.237,06 | 0,00 | 0,00 |
| 312123 - Recupero spese legali | 14.498,18 | 5.000,00 | 1.000,00 |
| 312121 - Compensi S.G. per incarichi aggiuntivi | 31.693,63 | 58.061,67 | 58.000,00 |
| 312119 - Introiti per attività di Censimento | 0,00 | 87.407,58 | 0,00 |
| 312109 - Rimborsi spese di notifica | 0,00 | 0,00 | 42.000,00 |
| 313 - PROVENTI DA GESTIONE DI BENI SERVIZI | 706.994,55 | 658.970,00 | 513.000,00 |
| 3130 - PROVENTI DA GESTIONE DI BENI SERVIZI | 706.994,55 | 658.970,00 | 513.000,00 |
| 313006 - Altri ricavi attività commerciale | 1.092,50 | 450,00 | 600,00 |
| 313012 - Ricavi concessione in uso sale e uffici | 245,00 | 0,00 | 0,00 |
| 313018 - Ricavi per organizzazione fiere, mostre e altre iniziative promozionali | 24.900,00 | 13.000,00 | 14.000,00 |
| 313021 - Ricavi gestione laboratorio chimico merceologico | 80.383,67 | 110.000,00 | 70.000,00 |
| 313027 - Ricavi servizi arbitrali e conciliativi | 332.806,30 | 300.000,00 | 200.000,00 |
| 313030 - Ricavi vendita carnets ATA | 13.514,50 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 313033 - Proventi per pubblicità su riviste | 28.715,00 | 13.570,00 | 5.000,00 |
| 313039 - Vendita contrassegni di stato vini doc e docg | 5.258,28 | 0,00 | 0,00 |
| 313045 - Vendita bollini e carta filigranata per servizio telemaco | 422,00 | 1.300,00 | 1.000,00 |
| 313051 - Proventi per vendita abbonamenti prezzi informativi opere edili | 723,39 | 400,00 | 200,00 |
| 313060 - Proventi concorsi a premio | 47.165,00 | 48.000,00 | 50.000,00 |
| 313066 - Proventi vendita prezario opere edili | 2.240,44 | 250,00 | 200,00 |
| 313069 - Proventi vendita listino settimanale prezzi all'ingrosso | 11,52 | 0,00 | 0,00 |
| 313072 - Proventi vendita listino mensile prezzi all'ingrosso | 14,40 | 0,00 | 0,00 |
| 313074 - Proventi da sponsorizzazioni | 110.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 |
| 313075 - Proventi vendita usi provinciali di Bologna | 86,55 | 0,00 | 0,00 |
| 313076 - Introiti verifica a domicilio strumenti metrici | 59.416,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 314 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE | -4.663,22 | 0,00 | 0,00 |
| 3140 - VARIAZIONE DELLE RIMANENZE | -4.663,22 | 0,00 | 0,00 |
| 314000 - Rimanenze Iniziali | -164.097,35 | -159.434,13 | -146.394,09 |
| 314003 - Rimanenze Finali | 159.434,13 | 159.434,13 | 146.394,09 |

| | Consuntivo ANNO 2011 | Budget Aggiornato ANNO 2012 | Budget ANNO 2013 |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
| 32 - ONERI CORRENTI | -28.352.186,93 | -32.996.130,21 | -32.482.073,33 |
| 320 - PERSONALE | -8.284.921,89 | -8.398.455,23 | -8.754.973,55 |
| 3210 - COMPETENZE AL PERSONALE | -6.357.245,72 | -6.452.590,17 | -6.711.673,41 |
| 321000 - Retribuzione Ordinaria | -3.505.409,42 | -3.917.002,19 | -4.225.376,86 |
| 321003 - Retribuzione straordinaria | -48.387,43 | -84.098,97 | -77.800,88 |
| 321009 - Retribuzione Personale a Termine | -21.924,77 | -89.899,06 | -66.452,60 |
| 321014 - Retribuzione di posizione e risultato dirigenti | -417.979,61 | -414.820,00 | -414.820,00 |
| 321016 - Risorse decentrate per le politiche di sviluppo e produttività | -1.361.921,85 | -1.488.400,00 | -1.488.400,00 |
| 321018 - Concorsi a premio - risorse decentrate | -13.918,00 | -14.400,00 | -15.000,00 |
| 321020 - Oneri per lavoro temporaneo | -814.004,77 | -223.668,66 | -223.668,66 |
| 321004 - Banca ore | -12.476,74 | -4.068,50 | -3.907,60 |
| 321002 - Retribuzione Ordinaria Dirigenti | -134.370,27 | -134.232,79 | -171.246,81 |
| 321022 - Compensi attività Uff.Legale - Risorse decentrate | -14.624,96 | -25.000,00 | -20.000,00 |
| 321023 - Compensi attività Uff.Legale - Fondo Dirigenti | -4.998,93 | -7.000,00 | -5.000,00 |
| 321024 - Compensi incarichi esterni - Risorse decentrate | -7.228,97 | 0,00 | 0,00 |
| 321026 - Compensi Censimento - Risorse decentrate | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| 321028 - Straordinario per Censimento | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 |
| 3220 - ONERI SOCIALI | -1.508.854,01 | -1.544.226,99 | -1.575.602,59 |
| 322000 - Oneri Previdenziali | -1.205.680,25 | -1.298.913,77 | -1.301.984,47 |
| 322001 - Oneri per rivalutazione fondo di quiescenza | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 322003 - Inail dipendenti | -31.397,57 | -36.819,51 | -36.738,21 |
| 322004 - Oneri assistenziali | -5.001,76 | -5.362,25 | -5.334,17 |
| 322006 - Assegno pensionistico vitalizio | -25.869,45 | -14.327,99 | -14.800,00 |
| 322008 - Oneri derivanti dall'applicazione di benefici pensionistici | 0,00 | -24.180,70 | 0,00 |
| 322010 - Oneri previdenziali dirigenti | -133.259,36 | -131.880,14 | -141.733,95 |
| 322012 - Oneri previdenziali personale a termine | -5.694,66 | -26.665,51 | -20.106,64 |
| 322013 - Inail dirigenti | -715,72 | -3.348,79 | -3.608,85 |
| 322014 - Oneri assistenziali dirigenti | -520,74 | -513,92 | -553,83 |
| 322015 - Inail personale a termine | -292,93 | -284,94 | -226,10 |
| 322016 - Oneri assistenziali personale a termine | -421,57 | -1.929,47 | -1.438,72 |
| 322018 - Oneri Previdenza complementare | 0,00 | 0,00 | -49.077,65 |
| 3230 - ACCANTONAMENTI T.F.R. | -326.484,72 | -322.238,07 | -362.322,55 |
| 323000 - Accantonamento indennità anzianità pers. di ruolo ante 2001 | -230.474,28 | -228.268,48 | -233.309,89 |
| 323006 - Accantonamento T.F.R. personale di ruolo dal 2001 | -93.826,32 | -93.499,44 | -124.255,86 |
| 323009 - Accantonamento T.F.R. personale a termine | -1.196,17 | -470,15 | -4.756,80 |
| 323012 - Indennità anzianità pers. di ruolo | -610,57 | 0,00 | 0,00 |
| 323015 - T.F.R. Ruolo | -36,47 | 0,00 | 0,00 |
| 323018 - T.F.R. personale a termine | -340,91 | 0,00 | 0,00 |
| 3240 - ALTRI COSTI | -92.337,44 | -79.400,00 | -105.375,00 |
| 324000 - Interventi Assistenziali (Cassa mutua e assistenza fiscale) | -57.797,50 | -61.600,00 | -57.575,00 |
| 324003 - Spese Pers. Comandato/Distaccato Ministeri e distacchi sindacali | -17.846,79 | -8.000,00 | -24.000,00 |
| 324010 - Spese pers. Comandato/distaccato da altri enti | -6.932,16 | 0,00 | 0,00 |
| 324021 - Borse di studio | -9.760,99 | -9.800,00 | -9.800,00 |
| 324023 - Riconoscimenti per anzianità servizio | 0,00 | 0,00 | -14.000,00 |
| 325 - FUNZIONAMENTO | -7.076.549,41 | -8.748.708,15 | -8.044.824,34 |
| 3250 - PRESTAZIONE DI SERVIZI | -3.098.050,89 | -4.414.392,87 | -3.594.767,87 |
| 325000 - Oneri Telefonici | -149.235,21 | -147.435,21 | -142.635,21 |
| 325002 - Oneri consumo acqua ed energia elettrica | -251.892,03 | 0,00 | 0,00 |
| 325006 - Oneri Riscaldamento e Condizionamento | -395.192,64 | -457.000,00 | -480.000,00 |
| 325010 - Oneri Pulizie Locali | -244.542,47 | -276.500,00 | -285.000,00 |
| 325013 - Oneri per Servizi di Vigilanza | -124.182,33 | -168.000,00 | -151.000,00 |
| 325020 - Oneri per Manutenzione Ordinaria | -169.461,91 | 0,00 | 0,00 |
| 325023 - Oneri per Manutenzione Ordinaria Immobili | 0,00 | -131.000,00 | -178.000,00 |
| 325030 - Oneri per assicurazioni | -69.980,47 | -97.406,00 | -87.729,00 |
| 325040 - Oneri Consulenti ed Esperti | -10.460,00 | -12.300,00 | -2.600,00 |
| 325043 - Oneri Legali | 0,00 | -15.000,00 | -15.000,00 |
| 325048 - Oneri acquisto prodotti telematici | -178.191,07 | -380.000,00 | -224.800,00 |
| 325050 - Oneri Automazione Servizi | -522.399,64 | -707.075,80 | -718.100,00 |
| 325051 - Oneri di Rappresentanza | -157,85 | -157,85 | -157,85 |
| 325053 - Oneri postali e di Recapito | -267.417,13 | -159.810,60 | -149.000,00 |
| 325056 - Oneri per la Riscossione di Entrate | -167.671,06 | -170.500,00 | -160.200,00 |
| 325057 - Oneri mezzi di trasporto oggetto di contenimento | -4.079,59 | -8.763,68 | -5.575,53 |
| 325059 - Oneri per mezzi di Trasporto | -1.889,49 | -5.500,00 | -2.000,00 |
| 325060 - Oneri per Stampa Pubblicazioni | -62.277,28 | -23.277,28 | -15.000,00 |
| 325061 - Oneri di Pubblicità | -9.665,00 | 0,00 | 0,00 |
| 325066 - Oneri per facchinaggio | -21.660,42 | -36.000,00 | -45.000,00 |

| | Consuntivo ANNO 2011 | Budget Aggiornato ANNO 2012 | Budget ANNO 2013 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
| 325068 - Oneri vari di funzionamento | -92.842,88 | -102.052,00 | -70.930,00 |
| 325072 - Buoni Pasto | -209.791,99 | -216.331,76 | -134.643,35 |
| 325074 - Oneri per la Formazione del Personale | -28.474,81 | -31.399,25 | -30.799,25 |
| 325075 - Rimborsi spese missioni | -17.902,29 | -28.918,88 | -19.918,88 |
| 325076 - Oneri per Concorsi | -495,96 | -12.500,00 | -2.500,00 |
| 325078 - Oneri per accertamenti sanitari | -12.645,34 | -15.781,50 | -28.200,00 |
| 325080 - Oneri deposito atti presso terzi | -25.416,57 | -26.500,00 | -26.500,00 |
| 325082 - Oneri per rilegature | -6.174,31 | -5.900,00 | -4.500,00 |
| 325086 - Compensi per direzione e per i collaboratori delle riviste e pubblicazioni camerali | -11.508,93 | -18.000,00 | -11.688,24 |
| 325090 - Oneri acquisto contrassegni di stato | -598,58 | 0,00 | 0,00 |
| 325092 - Costi gestione laboratorio chimico | -30.679,07 | -26.000,00 | -35.000,00 |
| 325094 - Oneri per materiali telemaco | -452,00 | -1.300,00 | -1.000,00 |
| 325999 - Sopravvenienze ordinarie per prestazioni di servizi | -8.301,57 | 0,00 | 0,00 |
| 325047 - Oneri Sistri - Convenzione Associazioni | -2.411,00 | 0,00 | 0,00 |
| 325003 - Oneri consumo acqua | 0,00 | -19.250,00 | -20.300,00 |
| 325004 - Oneri consumo energia elettrica | 0,00 | -284.450,00 | -269.550,00 |
| 325022 - Oneri per Manutenzione Ordinaria beni Mobili | 0,00 | -37.840,00 | -38.440,00 |
| 325054 - Oneri di Pubblicità non oggetto di contenimento | 0,00 | -7.000,00 | -3.000,00 |
| 325055 - Oneri di Pubblicità oggetto di contenimento | 0,00 | -9.180,56 | -9.180,56 |
| 325099 - Oneri per servizi esterni | 0,00 | -667.012,50 | -177.870,00 |
| 325084 - Oneri condominiali a carico ente | 0,00 | -39.250,00 | -43.000,00 |
| 325100 - Oneri per Bicentenario CCIAA | 0,00 | -70.000,00 | 0,00 |
| 325058 - Altri oneri per mezzi di trasporto non oggetto di contenimento | 0,00 | 0,00 | -750,00 |
| 325077 - Rimborsi spese missioni non oggetto di contenimento | 0,00 | 0,00 | -5.200,00 |
| 3260 - GODIMENTO DI BENI DI TERZI | -257.972,39 | -204.792,32 | -110.950,00 |
| 326000 - Affitti passivi | -88.305,44 | -90.665,00 | -22.400,00 |
| 326002 - Noleggio macchinari | -85.394,17 | -94.587,00 | -80.050,00 |
| 326004 - Noleggio automezzi | -17.018,38 | -7.613,00 | -7.500,00 |
| 326008 - Oneri condominiali a carico ente (locazioni passive) | -67.254,40 | -3.750,00 | -1.000,00 |
| 326005 - Noleggio automezzi oggetto di contenimento | 0,00 | -8.177,32 | 0,00 |
| 3270 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE | -1.043.211,29 | -1.394.202,10 | -1.628.613,10 |
| 327000 - Oneri per Acquisto Libri e Quotidiani | -8.257,94 | -7.757,94 | -7.757,94 |
| 327003 - Abb. Riviste e Quotidiani | -6.235,16 | -5.735,16 | -5.735,16 |
| 327006 - Oneri per Acquisto Cancelleria | -64.119,90 | -75.200,00 | -63.120,00 |
| 327007 - Costo acquisto carnet ATA | -7.685,00 | -9.000,00 | -9.000,00 |
| 327009 - Altro materiale di consumo (no cancelleria) | -5.586,24 | -9.000,00 | -20.500,00 |
| 327015 - Oneri Vestiario di Servizio | -482,29 | -1.600,00 | 0,00 |
| 327017 - Imposte e tasse | -749.040,04 | -981.204,66 | -965.000,00 |
| 327033 - Arrotondamenti Attivi | 0,02 | 0,00 | 0,00 |
| 327036 - Arrotondamenti Passivi | -0,45 | 0,00 | 0,00 |
| 327039 - Oneri per omaggi | -1.626,57 | 0,00 | 0,00 |
| 327040 - Oneri finanziari e fiscali | 0,00 | -3,34 | 0,00 |
| 327042 - Perdite su crediti | -120,00 | -35.301,00 | -500,00 |
| 327048 - Oneri per contenimento della spesa pubblica | -189.231,67 | -258.400,00 | -546.000,00 |
| 327008 - Oneri per acquisto Certificati d'origine | -10.826,05 | -11.000,00 | -11.000,00 |
| 3280 - QUOTE ASSOCIATIVE | -2.374.791,11 | -2.413.320,86 | -2.419.693,37 |
| 328000 - Partecipazione Fondo Perequativo | -892.907,75 | -903.342,47 | -915.000,00 |
| 328001 - Quote associative | -1.338.883,48 | 0,00 | 0,00 |
| 328003 - Contributo Ordinario Unioncamere Regionale | 0,00 | -744.845,00 | -741.616,00 |
| 328005 - Quote associative Cciaa estere e italiane all'estero | -9.568,88 | -10.000,00 | -10.000,00 |
| 328006 - Infocamere S.c.p.a. - Contributo consortile obbligatorio | -133.431,00 | -154.452,00 | -155.000,00 |
| 328002 - Contributo Ordinario Unioncamere Italiana | 0,00 | -600.681,39 | -598.077,37 |
| 3290 - ORGANI ISTITUZIONALI | -302.523,73 | -322.000,00 | -290.800,00 |
| 329001 - Compensi Ind. e rimborsi Consiglio | -25.588,05 | -30.000,00 | -36.000,00 |
| 329003 - Compensi Ind. e rimborsi Giunta | -85.774,37 | -90.000,00 | -89.000,00 |
| 329007 - Compensi e indennità rimborso spese presidente | -51.400,15 | -55.000,00 | -55.000,00 |
| 329009 - Compensi Ind. e rimborsi Collegio dei Revisori | -60.438,80 | -70.000,00 | -57.000,00 |
| 329012 - Compensi Ind. e rimborsi Componenti Commissioni | -56.768,50 | -60.000,00 | -26.800,00 |
| 329015 - Compensi Ind. e rimborsi OIV | -17.674,84 | -17.000,00 | -18.000,00 |
| 329018 - Compensi e indennità vicepresidente | -4.879,02 | 0,00 | 0,00 |
| 329008 - Rimborsi Consiglio-Giunta-Presidente | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 329010 - Rimborsi Collegio dei Revisori | 0,00 | 0,00 | -8.000,00 |
| 330 - INTERVENTI ECONOMICI | -8.607.292,98 | -11.420.055,49 | -10.558.362,14 |
| 3300 - INTERVENTI ECONOMICI | -8.607.292,98 | -11.420.055,49 | -10.558.362,14 |
| 330001 - Iniziative dirette di promozione e informazione economica | -684.758,88 | -1.146.477,05 | -1.566.534,74 |
| 330026 - I.E. - Quote associative | -70.848,16 | -80.350,14 | -74.528,00 |
| 330028 - I.E. - Contributi | -7.851.685,94 | -10.193.228,30 | -8.917.299,40 |

| | Consuntivo ANNO 2011 | Budget Aggiornato ANNO 2012 | Budget ANNO 2013 |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
| 340 - AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI | -4.383.422,65 | -4.428.911,34 | -5.123.913,30 |
| 3400 - IMMOB. IMMATERIALI | -14.951,08 | -16.151,15 | -11.134,48 |
| 340003 - Amm.to Concessioni e licenze | -7.591,28 | -11.043,15 | -10.411,63 |
| 340018 - Amm.to altre immobilizzazioni immateriali | -75,80 | -2.900,00 | -122,85 |
| 340020 - Amm.to altre spese pluriennali | -7.284,00 | -2.208,00 | -600,00 |
| 3410 - IMMOB. MATERIALI | -1.092.278,07 | -1.182.760,19 | -1.240.778,82 |
| 341000 - Amm.to Fabbricati | -915.373,94 | -958.653,70 | -1.005.745,55 |
| 341001 - Amm.to Impianti speciali di comunicazione | -50.927,75 | -74.097,92 | -60.781,16 |
| 341002 - Amm.to Impianti Generici | -4.325,56 | -4.325,56 | -43.325,57 |
| 341013 - Amm.to Arredi | -35.370,89 | -47.761,60 | -35.907,15 |
| 341017 - Amm.to macch. Apparecch. Attrezzatura varia | -11.283,79 | -17.080,24 | -19.495,88 |
| 341018 - Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio | -4.496,67 | -4.292,79 | -4.027,05 |
| 341021 - Amm.to Attrezzature informatiche | -70.499,47 | -76.548,38 | -71.496,46 |
| 3420 - SVALUTAZIONE CREDITI | -3.259.293,50 | -3.230.000,00 | -3.872.000,00 |
| 342000 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti D.A.-SANZ-INT | -3.205.293,50 | -3.230.000,00 | -3.800.000,00 |
| 342001 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti Diversi | -8.000,00 | 0,00 | -9.000,00 |
| 342002 - Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti Sanzioni | -46.000,00 | 0,00 | -63.000,00 |
| 3430 - FONDI RISCHI ED ONERI | -16.900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 343005 - Accantonamento perdite su partecipazioni | -16.900,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 - GESTIONE FINANZIARIA | 225.487,94 | 467.575,37 | 158.720,06 |
| 350 - PROVENTI FINANZIARI | 458.306,57 | 667.775,37 | 320.920,06 |
| 3500 - PROVENTI FINANZIARI | 458.306,57 | 667.775,37 | 320.920,06 |
| 350001 - Interessi attivi c/c tesoreria | 315.935,56 | 220.000,00 | 100.000,00 |
| 350002 - Interessi attivi c/c postale | 368,02 | 200,00 | 200,00 |
| 350003 - Differenze Attive di Cambio | 46,75 | 0,00 | 0,00 |
| 350004 - Interessi su prestiti al personale | 13.170,77 | 11.654,00 | 13.406,16 |
| 350005 - Altri interessi attivi | 2.576,25 | 2.000,00 | 1.180,00 |
| 350006 - Proventi mobiliari | 126.209,22 | 433.921,37 | 106.133,90 |
| 350007 - Interessi attivi c/c vincolato | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 351 - ONERI FINANZIARI | -232.818,63 | -200.200,00 | -162.200,00 |
| 3510 - ONERI FINANZIARI | -232.818,63 | -200.200,00 | -162.200,00 |
| 351000 - Interessi Passivi | -232.774,71 | -200.000,00 | -162.000,00 |
| 351003 - Differenze Passive di Cambio | -43,92 | -200,00 | -200,00 |
| 36 - GESTIONE STRAORDINARIA | 682.159,61 | 0,00 | 0,00 |
| 360 - PROVENTI STRAORDINARI | 1.515.797,74 | 0,00 | 0,00 |
| 3600 - PROVENTI STRAORDINARI | 1.515.797,74 | 0,00 | 0,00 |
| 360000 - Plusvalenze da Alienazioni | 379.811,13 | 0,00 | 0,00 |
| 360006 - Sopravvenienze Attive | 349.098,12 | 0,00 | 0,00 |
| 360009 - Diritto Annuale anni precedenti | 752.474,56 | 0,00 | 0,00 |
| 360010 - Sanzioni Diritto Annuale anni precedenti | 505,46 | 0,00 | 0,00 |
| 360011 - Interessi moratori Diritto Annuale anni precedenti | 33.908,47 | 0,00 | 0,00 |
| 361 - ONERI STRAORDINARI | -833.638,13 | 0,00 | 0,00 |
| 3610 - ONERI STRAORDINARI | -833.638,13 | 0,00 | 0,00 |
| 361000 - Minusvalenze da Alienazioni | -305,82 | 0,00 | 0,00 |
| 361003 - Sopravvenienze Passive | -3.076,07 | 0,00 | 0,00 |
| 361005 - Sopravvenienze passive per diritto annuale | -12.025,08 | 0,00 | 0,00 |
| 361007 - Sopravvenienze passive per sanzioni | -18.136,45 | 0,00 | 0,00 |
| 361009 - Sopravvenienze passive per interessi | -94,71 | 0,00 | 0,00 |
| 361010 - Accantonamento straordinario FSC Diritto Annuale | -800.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 - RETTIFICHE DI VALORE ATT.FINANZIARIA | -59.294,73 | 0,00 | 0,00 |
| 371 - SVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE | -59.294,73 | 0,00 | 0,00 |
| 3710 - SVALUTAZIONE ATTIVO PATRIMONIALE | -59.294,73 | 0,00 | 0,00 |
| 371001 - Svalutazione da Partecipazioni azionarie | -36.363,89 | 0,00 | 0,00 |
| 371002 - Svalutazioni altre quote capitali | -22.930,84 | 0,00 | 0,00 |

| | Consuntivo ANNO 2011 | Budget Aggiornato ANNO 2012 | Budget ANNO 2013 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
| 11 - IMMOBILIZZAZIONI | 119.954.857,92 | 2.065.688,00 | 3.634.700,00 |
| 110 - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 19.548,60 | 29.500,00 | 15.000,00 |
| 110000 - Software | 60.854,98 | 0,00 | 0,00 |
| 110002 - F.do ammortamento software | -60.854,98 | 0,00 | 0,00 |
| 1101 - LICENZE D'USO | 16.740,60 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 110100 - Concessioni e licenze | 256.832,82 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 110102 - F.do ammortamento concessioni e licenze | -240.092,22 | 0,00 | 0,00 |
| 1103 - ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 2.808,00 | 14.500,00 | 0,00 |
| 110300 - Altre immobilizzazioni immateriali | 379,00 | 14.500,00 | 0,00 |
| 110308 - Altre spese pluriennali | 36.420,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110302 - F.do amm.to altre immobilizzazioni immateriali | -379,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110310 - F.do amm.to altre spese pluriennali | -33.612,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 19.520.808,61 | 2.036.188,00 | 3.019.700,00 |
| 1110 - IMMOBILI | 13.516.907,18 | 1.511.105,00 | 2.585.125,00 |
| 111003 - Fabbricati | 18.639.121,43 | 0,00 | 0,00 |
| 111004 - Manutenzioni straordinarie su fabbricati | 10.669.014,79 | 384.780,00 | 337.000,00 |
| 111006 - Fondo ammortamento fabbricati | -18.100.027,62 | 0,00 | 0,00 |
| 111010 - Ristrutturazioni e restauri fabbricati | 2.308.798,58 | 1.126.325,00 | 2.248.125,00 |
| 1111 - IMPIANTI | 105.692,60 | 105.000,00 | 154.500,00 |
| 111100 - Impianti Generici | 609.303,72 | 0,00 | 0,00 |
| 111103 - Fondo ammortamento impianti Generici | -600.652,59 | 0,00 | 0,00 |
| 111114 - Impianti speciali di comunicazione | 279.876,14 | 105.000,00 | 154.500,00 |
| 111116 - Fondo ammort. Impianti speciali di comunicazione | -182.834,67 | 0,00 | 0,00 |
| 1112 - ATTREZZATURE NON INFORMATICHE | 49.740,49 | 42.708,00 | 30.200,00 |
| 111200 - Macchine ordinarie d'ufficio | 231.435,51 | 0,00 | 0,00 |
| 111203 - Fondo ammortamento macchine ordinarie d'ufficio | -219.612,87 | 0,00 | 0,00 |
| 111216 - Macch apparecchi attrezzatura varia | 1.596.197,91 | 42.708,00 | 30.200,00 |
| 111218 - Fondo ammortamento Macch apparecchi attrezzatura varia | -1.558.280,06 | 0,00 | 0,00 |
| 1113 - ATTREZZATURE INFORMATICHE | 107.913,74 | 114.500,00 | 90.000,00 |
| 111300 - Attrezzature informatiche | 1.145.598,29 | 114.500,00 | 90.000,00 |
| 111303 - Fondo ammortamento attrezzature informatiche | -1.037.684,55 | 0,00 | 0,00 |
| 1114 - ARREDI E MOBILI | 5.635.675,27 | 257.875,00 | 157.875,00 |
| 111410 - Arredi | 1.552.310,84 | 257.875,00 | 157.875,00 |
| 111415 - Fondo ammortamento arredi | -1.397.685,57 | 0,00 | 0,00 |
| 111440 - Opere d'arte | 5.481.050,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111500 - Autoveicoli e motoveicoli | 65,08 | 0,00 | 0,00 |
| 111505 - Fondo ammortamento autoveicoli e motoveicoli | -65,08 | 0,00 | 0,00 |
| 1116 - BIBLIOTECA | 104.879,33 | 5.000,00 | 2.000,00 |
| 111600 - Biblioteca | 104.879,33 | 5.000,00 | 2.000,00 |
| 112 - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 100.414.500,71 | 0,00 | 600.000,00 |
| 1120 - PARTECIPAZIONI E QUOTE | 99.491.539,23 | 0,00 | 600.000,00 |
| 112000 - Partecipazioni azionarie controllate e collegate | 61.343.246,49 | 0,00 | 0,00 |
| 112001 - Partecipazioni azionarie | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| 112003 - Partecipazione azionarie post 2007 (no contr.coll.) | 42.448,23 | 0,00 | 0,00 |
| 112006 - Altre partecipazioni controllate e collegate | 231.228,47 | 0,00 | 0,00 |
| 112009 - Conferimenti di capitale ante 2007 | 118.301,26 | 0,00 | 0,00 |
| 112002 - Partecipazioni azionarie ante 2007 (no contr.coll.) | 37.695.142,87 | 0,00 | 0,00 |
| 112007 - Altre partecipazioni ante 2007 (no contr.coll.) | 41.049,91 | 0,00 | 0,00 |
| 112008 - Altre partecipazioni post 2007 (no contr.coll.) | 20.122,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1122 - PRESTITI ED ANTICIPAZIONI ATTIVE | 922.961,48 | 0,00 | 0,00 |
| 112203 - Prestiti e anticipazioni al personale | 919.806,33 | 0,00 | 0,00 |
| 112218 - Depositi cauzionali | 3.155,15 | 0,00 | 0,00 |



Deliberazione n. 218

Verbale in data 18/12/2012

OGGETTO: PIANO OCCUPAZIONALE 2013 E RICOGNIZIONE ANNUALE EVENTUALI ECCEDENZE DI PERSONALE

A. Premessa

Con deliberazione della Giunta camerale in data odierna è stata approvata la modifica alla struttura organizzativa con relativa dotazione organica della Camera di Commercio, avente validità a decorrere dal 01/01/2013; non è stata disposta alcuna riduzione della dotazione organica ma semplicemente un riordino degli uffici e della relativa dotazione di personale. L'attuale dotazione organica è composta da 201 posti, escluso il Segretario Generale.

B. La normativa di riferimento

La normativa per le assunzioni per l'anno 2013 è fissata dal D.L. n.95/2012, convertito con la [L. 7 agosto 2012, n. 135](#), ove al comma 5 dell'art 14 è previsto che ai 'fini del concorso agli obiettivi di finanza pubblica, a decorrere dalla data di entrata in vigore del presente decreto, le camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato nel limite del 20 per cento della spesa corrispondente alle cessazioni dell'anno precedente, sino all'anno 2014.

La procedura seguita per le assunzioni presso la Camera di Commercio è quella del concorso pubblico, che al momento è comunque soggetta ad alcune limitazioni collegate alla mobilità di cui agli artt. 30 e 34-bis del D. Lgs 165/2001 come precisato nella circolare del Dipartimento della Funzione Pubblica n. 11786/11. Tali documenti precisano che, prima di procedere alla copertura dei posti vacanti, devono essere attivate le procedure di mobilità (sia obbligatoria che volontaria) con riferimento non solo alle nuove procedure concorsuali ma anche a concorsi già espletati le cui graduatorie risultassero ancora efficaci per l'eventuale scorrimento. Le assunzioni in mobilità di personale proveniente da enti sottoposti al regime di limitazione delle assunzioni di personale non vengono conteggiate ai fini del rispetto della spesa di cui alle disposizioni richiamate.

Analogamente, come chiarito nella circolare DFP 46078 del 18/10/2010 del Dipartimento della Funzione Pubblica, le assunzioni e le cessazioni di personale appartenente alle categorie protette, relativamente alla sola quota obbligatoria, non vanno computate nel calcolo.



L'art. 1 comma 4 del D.L. n. 216 del 29.12.2011 convertito con Legge n. 14 del 24.02.2012 (Proroga di termini previsti da disposizioni legislative) ha prorogato sino al 31/12/2012 la validità di tutte le graduatorie di concorsi pubblici a tempo indeterminato approvate successivamente al 30/09/2003. Per quanto riguarda la Camera di Commercio di Bologna, si tratta delle seguenti due graduatorie:

- Dirigente: graduatoria approvata con determinazione del Segretario Generale n.652 del 03/10/2005;
- Categoria C profilo "assistente amministrativo-contabile": graduatoria approvata con determinazione del Dirigente del II Settore n.893 del 23/12/2003.

Per l'anno 2013 non è ancora possibile prevedere se la validità delle summenzionate graduatorie sarà ulteriormente prorogata. Alla data attuale risultano certamente vigenti le seguenti graduatorie:

- Cat. B3 , profilo 'operatore amministrativo-contabile': graduatoria approvata con determinazione del Segretario Generale n. 493 del 7/10/2011;
- Categoria D, posizione economica D1 profilo "istruttore direttivo amministrativo-contabile": la graduatoria del concorso terminato in data 3 dicembre deve essere approvata con determinazione del Segretario Generale.

C. La situazione

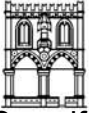
Entro la fine dell'anno in corso, in base a quanto previsto dal Piano occupazionale 2012 e dal suo successivo aggiornamento e a seguito dell'esito dei colloqui di mobilità banditi con la determinazione del Segretario generale n. 472/2012 come previsto dal citato Piano occupazionale 2012 e già terminati per la cat. D, dovrebbe essere effettuata l'assunzione di n. 1 dirigente e di n. 2 unità di cat. D1 dalla graduatoria di cui al summenzionato concorso pubblico. Inoltre, qualora i colloqui di mobilità di categoria C in svolgimento e che dovrebbero terminare il 21 dicembre p.v. non consentissero di trovare tutte le 12 unità ricercate (che presumibilmente non entrerebbero alla Camera di Bologna entro il 31/12/2012) sarebbe possibile assumere, per via dei limiti alle assunzioni, fino a un massimo di n. 4 unità di personale nella cat. C profilo 'assistente amministrativo contabile' attingendo dalla graduatoria in essere. Da ultimo, poiché a seguito dei colloqui relativi alla procedura di mobilità di categoria D1, bandita con la determinazione del Segretario Generale n. 472/2012, tenutisi in data 13 dicembre 2012, rispetto ai tre posti messi a bando sono state individuate solo due persone idonee, risulterebbe possibile, in base ai conteggi effettuati, assumere il terzo classificato nel concorso di categoria D1, in quanto si tratta di un interno e quindi la spesa per l'assunzione inciderebbe solo per il differenziale di costo rispetto alla categoria di provenienza. Nell'ipotesi, quindi, che vengano effettuate anche le assunzioni di tutte e 4 le unità di categoria C e dell'ulteriore unità di categoria D1, alla data del 1/01/2013 la situazione dei posti vacanti potrebbe essere la seguente:



| CATEGORIA | N. POSTI (PER CATEGORIA) | PROFILO | N. POSTI (PER PROFILO) | N. POSTI OCCUPATI (PER PROFILO) | N. POSTI DISPONIBILI (PER PROFILO) |
|---------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|
| Dirigenziale | 3 | Dirigente | 3 | 3 | 0 |
| D3 | 11 | Funzionario amministrativo-contabile | 8 | 6 | 2 |
| | | Funzionario statistico- promozionale | 1 | 1 | 0 |
| | | Funzionario esperto tecnico-informatico | 1 | 1 | 0 |
| | | Funzionario in comunicazione e relazioni esterne | 1 | 1 | 0 |
| D1 | 44 | Istruttore direttivo amministrativo-contabile | 35 | 32 | 3 |
| | | Istruttore direttivo statistico-promozionale | 4 | 4 | 0 |
| | | Istruttore direttivo esperto-tecnico | 1 | 1 | 0 |
| | | Istruttore direttivo ispettore metrico | 3 | 3 | 0 |
| | | Istruttore dir. esperto in comunicazione e relazioni esterne | 1 | 1 | 0 |
| C | 123 | Assistente amministrativo-contabile | 112 | 99 | 13 |
| | | Assistente statistico- promozionale | 7 | 7 | 0 |
| | | Assistente tecnico- informatico | 3 | 3 | 0 |
| | | Assistente al servizio metrico | 1 | 1 | 0 |
| B3 | 6 | Operatore amministrativo-contabile | 4 | 3 | 1 |
| | | Operatore tecnico | 2 | 2 | 0 |
| B1 | 14 | Esecutore | 14 | 13 | 1 |
| TOTALE | 201 | (escluso il Segretario Generale) | 201 | 181 | 20 |

Risulteranno inoltre in servizio, alla suddetta data, n. 4 unità di personale di categoria B3 con rapporto di lavoro a tempo determinato il cui contratto scadrà il 31/10/2013. Tali unità sono state reclutate mediante scorrimento della graduatoria del concorso per la categoria B3 a tempo indeterminato, utilizzabile anche per assunzioni a tempo determinato come previsto nel bando di selezione.

In merito ai lavoratori interinali, al momento si prevede per il 2013 la sottoscrizione di 8 contratti con diverse durate di permanenza, per un numero complessivo di mensilità pari a 33. Tutti i contratti saranno utili a coprire assenze temporanee o per particolari picchi di lavoro.



Con riferimento alle suddette assunzioni flessibili, verranno comunque rispettati i limiti di spesa previsti dall'art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010 come modificato dall'art. 4 comma 102 della legge di stabilità per l'anno 2012 (L. n. 183 del 12/11/2011): tale legge ha esteso anche alle camere di commercio i limiti alla spesa per personale assunto con forme contrattuali flessibili di assunzione, che non deve superare il 50% di quella sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità.

Per quanto riguarda le assunzioni di lavoratori disabili, è stata sottoscritta una convenzione con l'Amministrazione Provinciale della durata di 12 mesi a decorrere dal 03/05/2012, finalizzata a coprire le quote d'obbligo previste dalla L. 68 del 12/03/1999, mediante l'assunzione entro il 30/04/2013 di n. 2 unità di categoria B1 con contratto a tempo determinato, di cui uno solo eventualmente trasformabile in contratto a tempo indeterminato a copertura del posto risultante attualmente vacante in tale categoria.

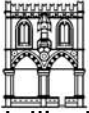
Le assunzioni autorizzate per l'anno 2013, applicando la normativa dettata dal summenzionato comma 5 dell'art. 14 D.L. n. 95/2012, consentono un budget limitato, potendo considerare l'importo relativo all'unica unità di personale cessata dal servizio nel corso dell'anno 2012, costituita un'unità di personale di categoria D3, il cui 20 % è pari ad € 5.312,81.

Si rileva però che, in merito alle assunzioni di Amministrazioni soggette a limitazioni alle assunzioni l'art. 9 c. 11 del D.L. n. 78 del 31/5/2010, convertito in L. 122/2012, prevede che 'Qualora per ciascun ente le assunzioni effettuabili in riferimento alle cessazioni intervenute nell'anno precedente, riferite a ciascun anno, siano inferiori all'unità, le quote non utilizzate possono essere cumulate con quelle derivanti dalle cessazioni relative agli anni successivi, fino al raggiungimento dell'unità'.

Pertanto il limite delle assunzioni per l'anno in corso è elevabile aggiungendo la quota che rimarrà alla fine del 2012 una volta effettuate tutte le assunzioni possibili e che, nell'ipotesi che venissero effettuate le assunzioni del 2012 come descritto in precedenza, potrebbe essere di € 6.842,33; tale importo, che sarebbe quindi pari a € 12.155,14, sarebbe comunque insufficiente per effettuare un'assunzione a tempo pieno in qualunque categoria di personale. Tale quota verrebbe quindi riportata al 2014 e si aggiungerebbe a quella calcolata in relazione alle cessazioni del 2013.

D. Ricognizione annuale eccedenze di personale

L'art. 6 comma 1 del D. Lgs 165/2001 prevede che '...Nell'individuazione delle dotazioni organiche, le amministrazioni non possono determinare, in presenza di vacanze di organico, situazioni di soprannumerarietà di personale, anche temporanea, nell'ambito dei contingenti relativi alle singole posizioni economiche delle aree funzionali e di livello dirigenziale. Ai fini della mobilità collettiva le amministrazioni effettuano annualmente rilevazioni delle eccedenze di personale su base territoriale per categoria o area, qualifica e profilo professionale. Le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale.



Nell'evidenza dei numerosi posti vacanti nella dotazione organica, nell'anno in corso non si sono verificate situazioni di eccedenza di personale né si prevede si possano verificare nel 2013 e pertanto è possibile prevedere procedure per la copertura dei posti vacanti.

E. Le cessazioni 2013

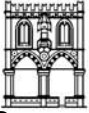
Rispetto alle cessazioni, nell'anno 2013, è prevista la cessazione di un dirigente a decorrere dal 01/05/2013 e di una unità di cat. D3 dal 01/02/2013, mentre per quel riguarda la categoria C, un'unità ha già maturato i requisiti per ottenere il diritto alla pensione in base alla normativa previgente ed un'altra maturerà il requisito nel mese di ottobre 2013.

F. La copertura dei posti

A decorrere dal 01/01/2013 verranno ridotte le esternalizzazioni di alcune funzioni operative nell'ambito di alcuni servizi della Camera di Bologna. Lo svolgimento di tali funzioni verrà riportato quindi all'interno dell'ente, sarà pertanto necessario coprire i posti attualmente vacanti.

Sulla base di quanto sopra descritto, nel corso del 2013, risultano però possibili solo modalità di assunzione di personale non soggette a limitazioni, pertanto si proseguirà nel completamento delle seguenti procedure di mobilità già previste nell'aggiornamento al piano occupazionale 2012:

- per la **Categoria C** profilo '**Assistente amministrativo-contabile**, come detto, nel mese di novembre 2012 è stata indetta una procedura per n. 12 posti di cui n. 2 riservati al personale disabile. I colloqui termineranno in data 21 dicembre e qualora venissero individuate unità di personale idonee occorrerebbe comunque il nulla osta delle amministrazioni di appartenenza per perfezionare la procedura che pertanto verosimilmente potrebbe concludersi nel 2013. La previsione di assunzione di due unità di categoria C appartenenti alla categoria di disabili mediante mobilità, qualora portasse all'individuazione di personale idoneo, potrebbe far venire meno la necessità di assumere il personale disabile di categoria B1 a tempo determinato mediante la convenzione con la Provincia di Bologna, in quanto tali assunzioni avverrebbero solo per la copertura della quota d'obbligo prevista dalla normativa;
- per la **Categoria D1** profilo '**Istruttore direttivo amministrativo-contabile**, nel mese di novembre 2012 è stata indetta una procedura per n. 3 posti. I colloqui, effettuati il giorno 13 dicembre, hanno portato all'individuazione di due unità di personale ritenuto idoneo. Occorrere però il nulla osta delle amministrazioni di appartenenza per perfezionare la procedura che pertanto verosimilmente potrebbe concludersi nel 2013.



Per quanto riguarda i n. 2 posti attualmente vacanti nella cat. D3, profilo 'funzionario amministrativo contabile', più quello che risulterà vacante a decorrere dal 01/02/2013 nonché il posto da dirigente ed il posto attualmente vacante nella categoria B3 profilo 'operatore amministrativo-contabile' si ritiene possibile attivare procedure di reclutamento pubblicando avvisi di mobilità volontaria.

In relazione alle assunzioni di lavoratori disabili, vista la possibile carenza di due unità di questa categoria rispetto alla quota d'obbligo prevista dalla normativa, qualora non si riuscisse ad assumere tramite la riserva prevista nella sopracitata procedura di mobilità di cat. C, si procederà con l'indizione di un concorso nella cat. C profilo 'Assistente amministrativo-contabile' interamente riservato a tale categoria di personale. L'assunzione delle due unità disabili di cat. B1 a tempo determinato mediante la convenzione già stipulata con la Provincia di Bologna, stante l'attuale vacanza di un solo posto in categoria B1, potrebbe essere effettuata per la sola unità vacante.

Qualora anche dopo l'effettuazione delle procedure relative alla Categoria C profilo 'assistente amministrazione-contabile', dovessero risultare ancora posti vacanti si procederà con l'indizione di un'ulteriore avviso di mobilità volontaria al fine di arrivare tendenzialmente alla copertura della dotazione organica in questa categoria.

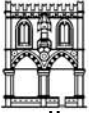
Il Presidente invita la Giunta a deliberare in merito al piano occupazionale 2013.

La Giunta;

- Udito il riferimento;
- visti i vigenti CCNL del personale del comparto "Regioni – Autonomie locali";
- vista la Programmazione triennale del fabbisogno del personale per gli anni 2011-2013, approvata con delibera di Consiglio n. 20 del 30/11/2010;
- visto il comma 5 dell'art 14 del D.L. n.95/2012, convertito con la [L. 7 agosto 2012, n. 135](#), ove sono indicate le modalità per le assunzioni nelle Camere di Commercio sino all'anno 2014;
- Visto l'art. 6 comma 1 del D. Lgs 165/2001 in merito alla rilevazione delle eccedenze del personale ed il successivo art. 33 relativo alla gestione delle eccedenze eventualmente rilevante;
- all'unanimità;

DELIBERA

- di dare atto, che, sulla base della ricognizione di cui all'art. 6 c.1 del D.Lgs 165/2001, nella Camera di Commercio di Bologna non sono presenti situazioni di eccedenza o di soprannumero di personale in relazione alle attività da svolgere per le finalità e gli obiettivi individuati nei documenti di programmazione dell'Ente e che, conseguentemente, non trovano applicazione i vincoli imposti dal successivo art. 33;

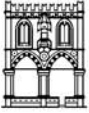


- di approvare e di proporre in Consiglio quale allegato al bilancio di previsione 2013 il piano occupazionale 2013 come esposto.

Il presente provvedimento è immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 21 quater della legge 241/1990.

IL SEGRETARIO GENERALE
D.ssa Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Bruno Filetti



Deliberazione n. 219

Verbale in data 18/12/2012

OGGETTO: ADOZIONE PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI 2013/2015

Ai sensi del D.Lgs. n. 163 del 12/04/2006, all'art. 128 comma 11 e del DPR 05/10/2010 n. 207 Parte 2 Titolo 1 Capo 1, che prevedono che le amministrazioni aggiudicatrici predispongano un programma triennale unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nel primo anno del triennio stesso, l'Ente deve procedere a redigere il nuovo programma per il triennio 2013-2014-2015. Secondo quanto previsto dal D.Lgs. n. 163 del 12/04/2006 la programmazione deve riguardare di norma gli interventi di singolo importo superiore a 100.000 euro.

In ottemperanza alla normativa richiamata, continua il Presidente, e sulla base delle informazioni acquisite dai responsabili del procedimento e dall'ufficio provveditorato, è stato predisposto dal Dirigente competente il programma triennale per gli anni 2013-2014-2015 e l'elenco annuale per i lavori da realizzare nell'anno 2013.

Del programma fanno parte tre interventi principali.

Il primo intervento ha per oggetto la "Ristrutturazione e l'adeguamento della zona uffici e dell'area esterna del Palazzo degli Affari" e costituisce l'aggiornamento dell'intervento già inserito nel precedente programma 2012-2014; il subentro di una nuova impresa all'appaltatore originario previsto per il 2012 non si è potuto concludere ed è stato previsto per il 2013; l'entità dei lavori, pur non escludendosi per il 2013 il ricorso a varianti, è stata mantenuta come da quadro economico originario.

I lavori saranno finanziati con fondi a bilancio o comunque secondo le scelte che verranno assunte in sede di approvazione del preventivo.

Il secondo intervento costituisce un'appendice del precedente e consiste nell'ammodernamento della rete dati e telefonia del Palazzo degli Affari per la parte ancora da eseguire. I lavori, anche in questo caso, saranno finanziati con fondi a bilancio o comunque secondo le scelte che verranno assunte in sede di approvazione del preventivo.

Il terzo intervento è da considerare come un'ulteriore appendice del primo intervento e riguarda l'ammodernamento degli impianti di climatizzazione di Palazzo degli Affari; l'intervento di bonifica previsto per il 2012 è stato integrato in corso d'anno con la progettazione di opere aggiuntive che ne ha determinato lo slittamento al 2013. Anche in questo caso i lavori saranno finanziati con fondi a bilancio o comunque secondo le scelte che verranno assunte in sede di approvazione del preventivo.

L'approvazione definitiva del programma triennale, prosegue il Presidente, avviene all'atto dell'approvazione del bilancio preventivo, del quale tali documenti costituiscono parte integrante. Il programma triennale, successivamente, verrà trasmesso all'Osservatorio dei Lavori Pubblici, secondo le modalità previste dal servizio regionale S.I.T.A.R. (Servizio informativo telematico appalti regione).

Gli schemi del programma triennale, di cui fa parte lo schema dell'elenco annuale, risultano pertanto formulati come segue:

SCHEMA DEL PROGRAMMA TRIENNALE PER IL PERIODO 2013-2015



| Descrizione | Importo stimato (euro) | Finanziamento (euro) anni 2013-2015 | Periodo esecuzione | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|--------------------|------|---|
| | | | 2013 | 2014 | - |
| Intervento di ristrutturazione e di adeguamento della zona uffici e dell'area esterna di Palazzo Affari | 8.087.000,00 | Come da indicazioni del preventivo | 2013 | 2014 | - |
| Ammodernamento della rete fonia/dati a Palazzo Affari | 124.500,00 | Come da indicazioni del preventivo | 2013 | - | - |
| Ammodernamento e bonifica degli impianti di climatizzazione di Palazzo Affari | 500.943,58 | Come da indicazioni del preventivo | 2013 | - | - |

SCHEMA DELL'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PER IL 2013

| Descrizione | Responsabile del procedimento | Importo complessivo stimato(euro) | Periodo esecuzione | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|------|---|
| | | | 2013 | 2014 | - |
| Intervento di ristrutturazione e di adeguamento della zona uffici e dell'area esterna di Palazzo Affari | Arch. Badiali (Provveditorato OO.PP.) | 1.879.575,00 | 2013 | 2014 | - |
| Ammodernamento della rete fonia/dati a Palazzo Affari | Arch. Badiali (Provveditorato OO.PP.) | 124.500,00 | 2013 | - | - |
| Ammodernamento e bonifica degli impianti di climatizzazione di Palazzo Affari | Dott. Guernelli | 500.943,58 | 2013 | - | - |

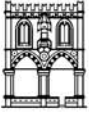
Nel programma triennale e nell'elenco annuale, osserva il relatore, viene poi inserita, per maggiore trasparenza, una voce cumulativa che raccoglie i diversi interventi di manutenzione straordinaria o di restauro, di limitata entità, previsti per il 2013 ed inclusi nella proposta di preventivo:

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Manutenzioni e lavori di limitata entità, comprendenti eventuali imprevisti e urgenze | Stanziamenti di bilancio: 357.000,00 euro |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|

Il Presidente invita la Giunta a deliberare in merito.

La Giunta;

- udito il riferimento del Relatore;
- visti il D.Lgs. del 12/04/2006 n. 163 e il DPR 05/10/2010 n. 207 che prevedono la redazione da parte delle pubbliche amministrazioni di un programma triennale dei lavori pubblici e di un elenco annuale;



C

- tenuto conto che alla Giunta spetta l'adozione del programma triennale e dell'elenco annuale in funzione della pubblicazione degli stessi e della loro definitiva approvazione da parte del Consiglio camerale;
- visto lo schema del programma triennale adeguato per il triennio 2013 - 2015;
- all'unanimità

d e l i b e r a

- di adottare il programma triennale per gli anni 2013-2014-2015, di cui all'allegato "A" che costituisce parte integrante della presente deliberazione;
- di procedere all'affissione all'albo-on line dell'Ente dell'adeguamento del programma triennale per gli anni 2013-2014-2015 per la durata di 60 giorni;
- di trasmettere il presente provvedimento al Consiglio camerale per la definitiva approvazione dei suddetti atti.

Nel piano degli investimenti del Bilancio di previsione 2013 verranno inseriti gli stanziamenti di budget indicati nel piano dei lavori pubblici con riferimento all'anno 2013

Il presente provvedimento è immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 21 quater della legge 241/1990 e successive modifiche ed integrazioni.

IL SEGRETARIO GENERALE
D.ssa Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Bruno Filetti

Schemi riassuntivi redatti ai sensi del D.M. 11/11/2011

Programma triennale 2013 – 2015 delle opere pubbliche della Camera di Commercio di Bologna

Risorse disponibili

| Tipologia risorse | Arco temporale di validità del programma | | | Importo totale |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|
| | Disponibilità finanziaria Primo anno | Disponibilità finanziaria Secondo anno | Disponibilità finanziaria Terzo anno | |
| Entrate mediante contrazione di mutuo | - | - | - | - |
| Stanziamenti di bilancio | 2.862.018,58 | 6.207.425,00 | - | 9.069.443,58 |
| Totale | 2.862.018,58 | 6.207.425,00 | - | 9.069.443,58 |

| | Importo (in euro) |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Accantonamento di cui all'art.12 c. 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno | 70.000,00 |

Articolazione della copertura finanziaria

| N. progr. | Luogo - comune | Tipologia - categoria | Intervento | Priorità | Stima dei costi del programma: Primo anno | Stima dei costi del programma: Secondo anno | Stima dei costi del programma: Terzo anno | Cessione di immobili o apporto di capitale privato |
|-----------|----------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1 | Bologna | Ristrutturazione – annona commercio ed artigianato | Ristrutturazione e adeguamento della zona uffici e dell'area esterna di Palazzo Affari | 1 | 1.879.575,00 | 6.207.425,00 | - | - |
| 2 | Bologna | Ristrutturazione - annona commercio ed artigianato | Rifacimento della rete fonia/dati a Palazzo Affari | 1 | 124.500,00 | - | - | - |
| 3 | Bologna | Ristrutturazione - annona commercio ed artigianato | Lavori di ammodernamento e bonifica degli impianti di climatizzazione di Palazzo Affari | 1 | 500.943,58 | - | - | - |
| 4 | Bologna | Manutenzione - annona commercio ed artigianato | Interventi vari di manu- tenzione straordinaria inferiori singolarmente a 100.000 euro | 1 | 357.000,00 | - | - | - |

Elenco Annuale

| CUP | Descrizione dell'intervento | CPV | Responsabile del procedimento | Importo annualità | Importo intervento | Finalità | Conformità Urbanistica Ambientale | Priorità | Stato progettazioni | Inizio lavori | Fine lavori |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| J33J07000120005 | Ristrutturazione e adeguamento della zona uffici e dell'area esterna di Palazzo Affari | 45454000-4 | Badiali Bruno | 1.879.575,00 | 8.087.000,00 | Miglioramento e incremento del servizio; adeguamento normativo | SI | 1 | Progetto esecutivo | Secondo trimestre 2009 | Quarto trimestre 2014 |
| J33C09000020005 | Ammodernamento della rete fonia/dati a Palazzo Affari | 32410000-0 | Badiali Bruno | 124.500,00 | 124.500,00 | Miglioramento e incremento del servizio; adeguamento normativo | SI | 1 | Progetto esecutivo | Terzo trimestre 2009 | Quarto trimestre 2013 |
| J33G11000390005 J33G12000150005 | Lavori di ammodernamento e bonifica degli impianti di climatizzazione di Palazzo Affari | 45350000-5 | Dr. Guernelli Pier Leandro | 500.943,58 | 500.943,58 | Miglioramento e incremento del servizio; adeguamento normativo | SI | 1 | Progetto esecutivo | Primo trimestre 2012 | Quarto trimestre 2013 |
| J36F12000080005 J36F12000090005 | Interventi vari di manutenzione straord. e restauro | vari | Dr. Guernelli Pier Leandro | 357.000,00 | 357.000,00 | Conservazione del patrimonio | SI | 1 | - | Primo trimestre 2013 | Quarto trimestre 2013 |

| | |
|------------------------|---------------|
| IL SEGRETARIO GENERALE | IL PRESIDENTE |
| D.ssa Giada Grandi | Bruno Filetti |

VERBALE N. 6/2012

Il giorno 21 dicembre 2012, alle ore 9,30 presso la sede della Camera di Commercio, Industria, Artigianato ed Agricoltura di Bologna – Piazza Mercanzia, 4 – si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone:

- Dott. Natale Monsurrò Presidente
- Dott. Vincenzo Urbini Componente effettivo

Assente giustificato il Dott. Pier Antonio Cinti componente effettivo.

Si sottopone al Collegio il seguente argomento:

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ALLA PROPOSTA DI PREVENTIVO 2013 DELLA CAMERA DI COMMERCIO DI BOLOGNA

Il Collegio, rinunciando al maggior termine previsto dall'art 30, comma 4, del D.P.R. n. 254/05, provvede a redigere la relazione alla proposta di Preventivo 2013. Tale rinuncia si rende possibile avendo il Collegio partecipato attivamente al momento di formazione del documento contabile in esame.

In via preliminare il Collegio rileva che il disavanzo di competenza € 5.457.053,91 trova copertura, ai sensi dell'art. 2 comma 2 del Regolamento per la disciplina per la gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio di cui al D.P.R. 254/2005, negli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti che sono pari ad € 89.556.987,71 (fino al 2010) e ad € 1.514.638,82 (anno 2011) per un totale di € 91.071.626,53.

Si evidenzia quanto segue:

| | Preventivo anno 2013 |
|------------------------------------------------|---------------------------------|
| GESTIONE CORRENTE | |
| A) Proventi correnti | |
| 1) Diritto Annuale | 20.080.000,00 |
| 2) Diritti di Segreteria | 5.277.375,00 |
| 3) Contributi trasferimenti e altre entrate | 995.924,36 |
| 4) Proventi da gestione di beni e servizi | 513.000,00 |
| 5) Variazione delle rimanenze | 0,00 |
| Totale proventi correnti (A) | 26.866.299,36 |
| B) Oneri Correnti | |
| 6) Personale | -8.754.973,55 |
| 7) Funzionamento | -8.044.824,34 |
| 8) Interventi economici | -10.558.362,14 |
| 9) Ammortamenti e accantonamenti | -5.123.913,30 |
| Totale Oneri Correnti (B) | -32.482.073,33 |
| Risultato della gestione corrente (A-B) | -5.615.773,97 |

| | |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|
| C) GESTIONE FINANZIARIA | |
| 10) Proventi finanziari | 320.920,06 |
| 11) Oneri finanziari | -162.200,00 |
| Risultato gestione finanziaria | 158.720,06 |
| D) GESTIONE STRAORDINARIA | |
| 12) Proventi straordinari | |
| 13) Oneri straordinari | |
| Risultato gestione straordinaria | |
| 14) Rivalutazioni attivo patrimoniale | |
| 15) Svalutazioni attivo patrimoniale | |
| Differenza rettifiche attività finanziaria | |
| Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B +/-C +/-D +/-E) | -5.457.053,91 |
| PIANO DEGLI INVESTIMENTI | |
| Totale Immobilizz. Immateriali | 15.000,00 |
| Totale Immobilizzaz. Materiali | 3.019.700,00 |
| Totale Immob. Finanziarie | 600.000,00 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 3.634.700,00 |

Entrando infine nel dettaglio di alcune voci di bilancio, il Collegio rileva :

ESAME DI ALCUNE VOCI DI BILANCIO

A) PROVENTI CORRENTI

| | |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Diritto annuale | <p>La previsione di € 19.000.000,00 per diritto annuale corrente è stata formulata, come da indicazioni della circolare MSE 3622/C del 5/2/2009 e della nota MSE n. 72100 del 6/8/2009, rivedendo al ribasso il dato di preconsuntivo 2012 (€ 19.600.000,00), tenuto conto dell'attuale situazione economica, di cui agli scenari e previsioni per la provincia di Bologna formulata da Unioncamere Emilia Romagna.</p> <p>Sono state seguite le indicazioni ministeriali sopra richiamate anche per la previsione delle sanzioni (€ 1.000.000,00) e degli interessi 2013 (€ 120.000,00).</p> <p>La Giunta ha ritenuto di non avvalersi anche per l'anno 2013 della facoltà di incrementare l'importo del diritto annuale così come previsto dalla L. 580/1993.</p> |
| Diritti di segreteria | <p>Stimati in € 5.277.375,00.</p> <p>La previsione, è stata fatta prudenzialmente, come previsto dai principi contabili, più bassa rispetto al dato di preconsuntivo 2012 (€ 5.821.560,00), tiene conto dell'andamento congiunturale attuale e previsto per la provincia di Bologna.</p> |

B) ONERI CORRENTI

| | |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personale | <p>La previsione complessiva è di € 8.754.973,55</p> <p>Nelle competenze al personale è compresa anche la previsione dei fondi per il trattamento accessorio del personale ai sensi dei vigenti contratti di lavoro e precisamente:</p> <ul style="list-style-type: none">- fondo per la retribuzione di posizione e di risultato personale con qualifica dirigenziale € 414.820,00;- fondo per le risorse decentrate € 1.488.400,00 + € 15.000,00 concorsi a premio. <p>L'incremento di circa € 600.000,00 tiene conto da quanto previsto nell'aggiornamento del Piano Occupazionale 2012 e delle previsioni del Piano Occupazionale 2013 in cui si presume di coprire le vacanze della pianta organica attraverso l'istituto della mobilità.</p> <p>Gli Oneri per lavoro temporaneo sono stati stimati tenendo conto del Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78 convertito il 30/7 in Legge 122/2010 e della Legge 12 novembre 2011 n. 183 (Legge di stabilità 2012).</p> <p>Va sottolineato, inoltre, che nella voce fondo rischi ed oneri non è stato previsto alcun ulteriore accantonamento di risorse per i rinnovi contrattuali, la Giunta ha ritenuto sufficiente quanto già accantonato.</p> |
| Funzionamento | <p>La previsione di € 8.044.824,34 evidenzia un calo di quasi € 700.000,00 rispetto al preventivo aggiornato 2012. Questa posta è fortemente condizionata da quanto previsto nel decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n.135, che reca disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini (la c.d. spending review). Nel testo del decreto, recante una molteplicità di interventi di revisione e razionalizzazione della spesa pubblica, sono confluite, con talune modificazioni, le disposizioni contenute nel decreto-legge 27 giugno 2012, n. 87 (c.d "decreto dismissioni").</p> <p>Nella voce Funzionamento calano rispetto al budget aggiornato le prestazioni di servizi per circa € 1.000.000,00, il godimento di beni di terzi per circa € 100.000,00, le Quote associative, gli oneri relativi agli Organi istituzionali mentre aumentano gli oneri diversi di gestione di oltre € 200.000 per l'incremento delle Imposte e tasse (€ 965.000,00) e degli Oneri per contenimento della spesa pubblica (€ 546.000,00) che oltre alla c.d. spending review tiene conto dell'art.16 del D.L. 98/2011 relativo ai piani di razionalizzazione.</p> |
| Iniziative di informazione e di promozione economica | <p>Ammontano complessivamente ad € 10.558.362.14 e sono finalizzati ad iniziative di sostegno alle attività produttive ed economiche territoriali. Lo stanziamento aumenta di oltre € 800.000,00 rispetto al budget iniziale 2012 (€ 9.718.959,13)</p> <p>Il Collegio prende atto altresì che la previsione comprende i contributi a pareggio della gestione 2013 delle Aziende Speciali camerali stimati in € 500.000,00 per il CTC e in € 100.000,00 per il PRO.S.IM.</p> |

| | |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ammortamenti | Il Collegio prende atto che gli ammortamenti previsti in € 5.123.913,30 sono stati calcolati utilizzando le stesse aliquote sulle quali il Collegio ha già espresso il proprio parere favorevole nell'approvazione del bilancio consuntivo 2011. |
| Svalutazione crediti | <p>Per la previsione dell'accantonamento complessivo di diritto annuale, sanzioni e interessi 2013, la Giunta si è attenuta alle indicazioni ministeriali, calcolando la percentuale di mancato incasso di diritto annuale relativo agli anni 2007 e nel 2008.</p> <p>Tale percentuale, pari a circa il 74%, applicata al totale del credito per diritto, sanzioni e interessi di competenza previsti a fine 2013 (€ 5.120.000,00) ha determinato un accantonamento di € 3.800.000,00. Il fondo svalutazione crediti per diritto annuale, sanzioni e interessi, risultante a fine 2011 in € 23.661.116,65, si incrementerebbe, tenuto conto dell'ipotesi di accantonamento del pre-consuntivo 2012 e del preventivo 2013 (salvo gli utilizzi in sede di Consuntivo), ad € 31.061.116,65. Si segnala che nel Bilancio 2011 la percentuale di svalutazione crediti è del 74%.</p> |
| Piano degli investimenti | Per quanto concerne il piano degli investimenti il Collegio prende atto che la maggior parte dell'importo previsto (€ 1.879.575,00 su € 3.364.700,00) è relativo alla ristrutturazione del Palazzo Affari, ipotizzando il proseguimento dei lavori con una nuova impresa e stimando l'entità dei lavori per un periodo utile di soli 9 mesi, in considerazione dei tempi necessari per riadeguare il rapporto contrattuale ed il crono programma delle lavorazioni. |

Contenimento della spesa pubblica

In relazione al contenimento della spesa pubblica il Collegio prende atto che gli stanziamenti sono stati determinati tenendo conto dei i nuovi limiti di spesa dettati dal D.L. 78 del 31 maggio 2010 convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 30 luglio 2010, n.122, come risulta dallo schema seguente:

| RIDUZIONI DELLA SPESA | LIMITE | BUDGET PREVISTO |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p>Le indennità, compensi, gettoni, retribuzioni e altre utilità comunque denominate, corrisposti ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo, sono automaticamente ridotte del 10 per cento rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010 (oggetto di riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 3 della D.L. 78/2010).</p> <p>Ai sensi dell'art.8, comma 3, del Decreto Legge n.135/2012 Riduzioni di spesa per consumi intermedi, rientrano in tali tagli anche i rimborsi spese per gli Organi, pertanto sono stati creati due nuovi conti "329008 - Rimborsi Consiglio-Giunta-Presidente" e "329010 - Rimborsi Collegio dei Revisori" .</p> | Non quantificabile a priori in quanto dipende dal numero di riunioni e dai partecipanti alle stesse | € 290.800,00 |

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| La spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, nonché gli incarichi di studio e consulenza connessi ai processi di privatizzazione e alla regolamentazione del settore finanziario, non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009 (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 7 D.L. 78/2010) | € 0,00 | € 0,00 |
| Le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, non possono essere di ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 8 D.L. 78/2010) | € 0,00 | € 0,00 |
| Le spese per pubblicità non possono essere di ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 8 D.L. 78/2010), a tal proposito è stato creato un nuovo conto di bilancio "325054-Oneri di pubblicità non oggetto di contenimento" con la previsione di € 3.000,00 per pubblicità legale, in quanto tale obbligatoria | € 9.180,56 | € 9.180,56 |
| Le spese per rappresentanza non possono essere di ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 per le medesime finalità (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 8 D.L. 78/2010). | € 157,85 | € 157,85 |
| Spese per sponsorizzazioni non possono essere effettuate (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 9 D.L. 78/2010) | € 0,00 | € 0,00 |
| Le spese per missioni del personale dipendente anche all'estero non possono essere di ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 12 D.L. 78/2010), con eccezione delle missioni per funzioni ispettive e relative a funzioni istituzionali di verifica e controllo (circolare MEF n. 36 del 22/10/2010), per le quali è previsto apposito stanziamento di € 5.200,00 | € 18.918,88 | € 19.918,88 |
| La spesa annua per attività esclusivamente di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 (oggetto della riduzione ai sensi dell'art. 6 c. 13 D.L. 78/2010) | € 31.399,25 | € 30.799,25 |
| Per le spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi si prende atto di quanto esposto relativamente Piano triennale 2013-2015 per la razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, approvato con delibera di Giunta n. 231 del 18/12/2011. L'art. 5, comma 2, del DL 95/2012, c.d. spending review 2, convertito in L. 135/2012, stabilisce che "A decorrere dall'anno 2013 le amministrazioni pubbliche...non possono effettuare spese di ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio delle autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi; il predetto limite può essere derogato, per il solo anno 2013, esclusivamente per effetto di contratti pluriennali già in essere.....". | € 5.575,53 | € 5.575,53 |

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Per le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili si prende atto di quanto esposto nell'Adozione del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2013/2015 approvato con delibera di Giunta n. 219 del 18/12/2012 e si rileva che gli stanziamenti sono il linea con quanto in esso stabilito. | € 357.000,00 | € 357.000,00 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|

Per quanto riguarda l'applicazione delle disposizioni di cui al D.L. n.95/2012 art. 8, comma 3, convertito in Legge 135/2012 si prende atto che gli stanziamenti 2013 per "consumi intermedi" sono complessivamente inferiori ai corrispondenti stanziamenti 2012 decurtati del 10%, come da nota M.I.S.E. n.218482 del 22 ottobre 2012.

Analogamente agli scorsi anni non si rilevano oneri per convegni, relazioni pubbliche e mostre, mentre l'attività seminariale rivolta alle imprese della provincia, è compresa tra gli interventi promozionali all'interno delle attività formative, in considerazione della loro caratteristica di sostegno per lo sviluppo del territorio, con benefici diretti per le imprese.

Il Collegio verifica al termine dell'esame che a fronte dei tagli introdotti dal D.L. 78/2010 e alle previsioni dell'art.16 del D.L. 98/2011 relativo ai piani di razionalizzazione, si è previsto uno stanziamento di € 546.000,00 per il versamento all'Erario delle somme risultanti dalle riduzioni di spesa. Tale stanziamento è indicativo in quanto solo al termine dell'esercizio 2013 sarà noto l'importo del versamento derivante dall'effettiva riduzione alle indennità, gettoni e compensi di cui all'art. 6 c. 3 D.L. 78/2010.

Il Collegio prende atto che il Preventivo Economico 2013 è stato redatto sulla base del D.P.R. 254/05, dei DD.MM. 155 e 156 pubblicati sulla Gazzetta Ufficiale del 23 settembre 2005 ed emanati ai sensi degli art.10, comma 3, e art. 12, comma 4, della L. 580/93 riformata, tenendo conto anche delle Circolari del Ministero dello Sviluppo Economico n. 3612/C del 26/7/2007, 2385 del 18/3/2008, 3622 del 5/2/2009, 72100 del 6/8/2009, 15429 del 12/2/2010, 36606 del 26/4/2010 e 102813 del 4/8/2010.

Il Collegio, infine, riconosce l'attendibilità e la congruità delle cifre esposte in Bilancio a titolo di Proventi, Oneri ed Investimenti ed esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione della Camera di Commercio di Bologna per l'esercizio 2013.

La riunione è terminata alle ore 11,00.

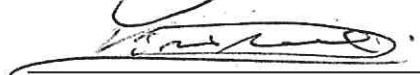
Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

(Dott. Natale Monsurrò –Presidente)



(Dott. Vincenzo Urbini - Componente effettivo)



(Dott. Piero Antonio Cinti - Componente effettivo) ASSENTE GIUSTIFICATO

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Giada Grandi

IL PRESIDENTE
Bruno Filetti